

# 梅花生物科技集团股份有限公司

600873

## 2012 年半年度报告

## 目录

一、 重要提示 .....	3
二、 公司基本情况 .....	3
三、 股本变动及股东情况 .....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况 .....	7
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	11
七、 财务会计报告（未经审计） .....	21
八、 备查文件目录 .....	86

## 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	14,317,401,644.78	13,840,835,835.01	3.44
所有者权益(或股东权益)	5,425,652,596.10	5,144,277,853.53	5.47
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.00	1.90	5.26
	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	272,179,188.14	381,536,725.67	-28.66
利润总额	364,816,157.62	490,616,824.90	-25.64
归属于上市公司股东的净利润	281,374,742.57	392,577,818.47	-28.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	202,616,495.93	300,046,653.49	-32.47
基本每股收益(元)	0.10	0.14	-28.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.07	0.11	-36.36
稀释每股收益(元)	0.10	0.14	-28.57
加权平均净资产收益率(%)	5.32	7.66	减少 2.34 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	536,009,225.65	-193,164,306.93	377.49

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.20	-0.07	377.49
--------------------	------	-------	--------

## 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	-1,914,439.80
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	94,573,314.00
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	259,558.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,904.72
所得税影响额	-14,138,281.68
合计	78,758,246.64

## 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	2,417,500,800	89.26				-1,316,812,685	-1,316,812,685	1,100,688,115	40.64
1. 其他内资持股	1,704,338,064	62.93				-603,649,949	-603,649,949	1,100,688,115	40.64
境内自然人持股	1,704,338,064	62.93				-603,649,949	-603,649,949	1,100,688,115	40.64
2. 外资持股	713,162,736	26.33				-713,162,736	-713,162,736	0	0
境外法人持股	713,162,736	26.33				-713,162,736	-713,162,736	0	0
二、无限售条件流通股	290,735,803	10.74				1,316,812,685	1,316,812,685	1,607,548,488	59.36
1. 人民币普通股	290,735,803	10.74				1,316,812,685	1,316,812,685	1,607,548,488	59.36
三、股份总数	2,708,236,603	100				0	0	2,708,236,603	100

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：

为充分保护中小投资者利益，前次重大资产重组过程中，公司实际控制人孟庆山及其一致行动人承诺：通过重大资产重组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；香港鼎晖生物科技有限公司、新天域生化科技投资有限公司以及公司其他 11 名自然人股东承诺：通过重大资产重组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。2012 年 1 月 6 日，香港鼎晖、新天域生化以及公司其他 11 名自然人股东所持股份共 1,316,812,685 股限售期满上市流通。

## (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			74,738 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	0	854,103,033	质押 210,000,000
胡继军	境内自然人	13.64	369,394,122	0	0	质押 310,000,000
香港鼎晖生物科技有限公司	境外法人	12.39	335,625,120	-27,000,000	0	未知
新天域生化科技投资有限公司	境外法人	9.77	264,537,616	-86,000,000	0	未知
杨维永	境内自然人	2.91	78,810,526	0	78,810,526	质押 74,900,000
王爱军	境内自然人	2.63	71,316,274	0	71,316,274	质押 71,316,274
李宝骏	境内自然人	2.14	58,020,019	0	0	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	0	0	未知
梁宇攀	境内自然人	1.98	53,668,518	0	0	无
王洪山	境内自然人	1.62	43,756,765	0	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			
胡继军	369,394,122		人民币普通股	369,394,122		
香港鼎晖生物科技有限公司	335,625,120		人民币普通股	335,625,120		
新天域生化科技投资有限公司	264,537,616		人民币普通股	264,537,616		
李宝骏	58,020,019		人民币普通股	58,020,019		

山东五洲投资集团有限公司	53,859,966	人民币普通股	53,859,966
梁宇攀	53,668,518	人民币普通股	53,668,518
王加琪	19,823,507	人民币普通股	19,823,507
郭振群	19,340,006	人民币普通股	19,340,006
潘耀冬	18,856,506	人民币普通股	18,856,506
王友山	18,131,256	人民币普通股	18,131,256
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大无限售条件股东之间未知其关联关系,也未知其一致行动人情况。		

## 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		
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数 量	限售条件
1	孟庆山	854,103,033	2013年12月31日	854,103,033	36个月
2	杨维永	78,810,526	2013年12月31日	78,810,526	36个月
3	王爱军	71,316,274	2013年12月31日	71,316,274	36个月
4	王洪山	43,756,765	2013年12月31日	43,756,765	36个月
5	何君	23,449,758	2013年12月31日	23,449,758	36个月
6	杨维英	18,856,506	2013年12月31日	18,856,506	36个月
7	蔡文强	10,395,253	2013年12月31日	10,395,253	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、杨维英、蔡文强为一致行动人			

## 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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012年3月8日,公司董事会收到董事王欣女士提交的书面辞呈。王欣女士因个人原因,申请辞去公司董事职务。根据《公司法》及《公司章程》的有关规定,王欣女士的辞职申请自公司董事会收到辞呈之日起生效。

## 五、董事会报告

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，受国内外经济综合影响，公司主要产品市场竞争进入白热化状态，报告期内氨基酸市场维持低迷走势，价格整体走势均呈现不同程度下滑。同时，主要原材料玉米价格一路上涨，在四月中旬出现小幅回落后，在六月中旬又重返上升通道。

报告期内，面临着行业整体低迷的市场状况，公司全体员工上下一心，以年初计划为总控目标，通过加强管理，技术创新等手段不断降低生产成本，减少宏观经济因素给公司带来的不利影响。报告期内，公司实现销售收入 37.88 亿元，同比增长 28.86%，但由于同期产品价格的下降幅度远高于同期成本的下降幅度，导致公司产品特别是氨基酸产品的毛利下降。报告期内公司实现归属于母公司所有者净利润 2.81 亿元，同比下降 28.33%。

在公司运营层面，公司在打通 EBS 计划链、完善以市场为导向和以计划为中心高效协同机制的同时，利用精益的思想，多渠道、多方位采取措施降低成本。项目管理及改进方面，报告期内，公司根据设备、人员等情况，确定标准车间 6 个，并利用精益工具完成玉米浆质量项目、赖氨酸排放废水 PH 项目、泡粉质量提高项目等项目的改善，有效地解决了蒸发器腐蚀问题，提高了产品的一次合格率。上半年，公司同时攻关完成了东区味精筛分、蒸汽节约、氨基酸三车间成本优化等项目。计划管控方面，上半年产成品周转天数同比下降 12.58%，辅料周转天数同比减少 4.76 天。报告期内，公司建立了以物料需求计划提报和审核、产量计划提报和变更、产成品库存预警和跟催为一体的生产计划执行系统，通过关注和分析产品国内和出口价格，结合销售需求合理调整设备能力，增加订单备货的灵活性，更好地适应市场需求。

在市场营销层面，公司积极开拓海外市场，巩固行业龙头地位。报告期内，营销部门继续坚持“国内做市场，国际做利润”的竞争策略，明确产品定位及“价格稳定、供货稳定、质量稳定”的销售政策，进一步巩固提高 80 目味精的市场份额。在国际贸易方面，各种氨基酸产品均超额完成年初制定的销售目标，同时继续做大欧美市场，做好核心客户的维护服务；食品原料方面，超额完成核苷酸的销售任务，并新开发核苷酸客户 22 家，初步发挥了味精与核苷酸的产品协同销售优势；饲料生化及综合产品方面，利用公司饲料添加剂品种齐全的优势，进行组合销售，保障了公司产品特别是苏氨酸产品的龙头地位，实现了产品的产销平衡。

在公司研发方面，通过和国内著名高校的合作，形成总部研发与基地研发从实验室到车间、从菌种到提取、从分析到应用的完善的研发产业化链条。报告期内，温度敏感型菌种技术在味精的生产中得到全面应用，各个车间陆续采用浓缩连续等电转晶工艺代替原来的等电离交工艺，大幅度降低了吨产品用水量。目前公司研发部门正进一步扩充硬件设备，规范人员操作，加强人员管理和培训，积极申报国家级实验室。同时，公司研发部门还积极参与了《淀粉糖制品分

类导则》《L-阿拉伯糖》等行业标准的制定。

在财务管控层面上，报告期内，公司通过对融资业务、资金收支业务的管理，满足企业资金需求，控制财务费用。与此同时，全面启动预算集成项目，完善“车间-产线-基地-集团”的四级核算管控布局，形成了一目了然的利润单元。未来，公司财务部门将继续采取措施降低资本占压，监控资金使用计划，合理安排融资，并将四级核算工作以生产为基础，逐步推广到销售、物流、采购等供应链各个环节。

报告期内，在产品质量管控上，公司按计划不定期对基地实施监督检查，保障产品质量，同时积极参加中国发酵协会组织的发酵制品行业--企业诚信管理体系的编订。安全管理方面，报告期内公司安全管理人员按月、季度对各生产基地进行检查，发现问题及时排除整治。上半年，完成了对通辽基地 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、HACCP 食品安全卫生管理体系和 ISO18001 职业安全健康管理体系的内部审核工作。环保治理方面，2012 年上半年，公司顺利通过行业环保核查和再融资环境保护核查，各生产基地环保指标季度监测无超标现象。

## (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	2,546,105,131.70	2,044,695,291.26	19.69	26.33	36.68	减少 6.08 个百分点
氨基酸	976,328,299.00	742,646,182.84	23.93	67.37	103.66	减少 13.56 个百分点
肥料	116,721,929.79	93,744,548.15	19.69	-13.59	-22.29	增加 9.00 个百分点
化工	128,846,450.65	95,766,997.08	25.67	-30.57	-38.27	增加 9.27 个百分点
分产品						
味精及谷氨酸	2,055,956,425.41	1,669,072,145.75	18.82	26.81	43.39	减少 9.39 个百分点
氨基酸产品	976,328,299.00	742,646,182.84	23.93	67.37	103.66	减少 13.56 个百分点
有机肥	116,721,929.79	93,744,548.15	19.69	-13.59	-22.29	增加 9.00 个百分点
硫酸	---	---	---	-100.00	-100.00	减少 0.02 个百分点
淀粉附产品	389,770,081.57	332,598,307.19	14.67	18.64	10.38	增加 6.39 个百分点

液氨	128,846,450.65	95,766,997.08	25.67	104.51	193.86	减少 22.60 个百分点
菌体蛋白及其它	100,378,624.72	43,024,838.32	57.14	53.14	40.35	增加 3.91 个百分点

(1) 报告期内生物发酵行业营业收入比上年同期增长 26.33%，营业利润率同比减少 6.08 个百分点，主要原因是报告期公司之子公司通辽梅花产能增加使味精及谷氨酸、淀粉副产品、菌体蛋白等产品收入增加，但由于销售价格下滑及原材料价格的不断上涨造成营业利润率的下降。

(2) 报告期内氨基酸行业营业收入比上年同期增长 67.37%，营业利润率同比减少 13.56 个百分点，主要原因是报告期内公司之子公司通辽梅花产能增加使苏氨酸、赖氨酸收入增加，但受原材料价格上涨及销售单价的下降影响导致营业利润率下降。

(3) 报告期内肥料行业营业收入比上年同期减少 13.59%，营业利润率同比增长 9 个百分点，主要原因是报告期内改变废液处理方式，先提取硫酸铵后再生产有机肥，部分废液采用焚烧生产蒸汽的方式进行循环利用，使有机肥产量减少导致收入减少，但由于硫酸铵产品的销售使营业利润率有所上涨。

(4) 报告期内化工行业营业收入比上年同期减少 30.57%，营业利润率同比增加 9.27 个百分点，主要原因是产品硫酸收入减少，但毛利较高的液氨收入增加使营业利润率增加。

## 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	2,961,522,840.12	32.50
国外	806,478,971.02	17.84

### (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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司按照《公司章程》中的规定，严格执行股东会通过的利润分配方案。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，为进一步细化《公司章程》中关于利润分配政策的条款，增加利润分配决策的透明度和可操作性，加强对股东合

法权益的保护，2012 年 7 月 13 日和 7 月 30 日，公司分别召开六届十九次董事会和 2012 年第一次临时股东大会，对原《公司章程》中关于利润分配政策的条款进行了更为细致的修订，修订后的利润分配条款如下：

“第一百五十四条 公司利润分配政策为：采取现金或者股票方式分配股利；利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以进行中期现金分红。

（一）利润分配政策制订、修改和审议程序：公司董事会制定利润分配政策和修改方案后提交公司股东大会审议批准。

公司董事会在利润分配政策制定过程中，应当与独立董事充分讨论，在考虑对股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配政策。

若公司外部经营环境发生重大变化或现有的利润分配政策影响公司可持续发展时，公司董事会可以调整当年利润分配政策。公司董事会提出调整利润分配政策时要说明该等利润分配政策调整原因，并事先征求独立董事及监事会成员意见。独立董事需就利润分配政策的变化及新的利润分配政策是否符合公司利润分配政策的原则、是否符合公司利益进行审议并发表事前意见。调整后的利润分配政策应提交股东大会审议。

（二）公司董事会制订和修改的利润分配预案，需经全体董事过半数以上表决同意并经半数以上独立董事表决同意并发表明确独立意见；监事会在审议利润分配预案时，须经全体监事过半数以上表决同意。经董事会、监事会审议通过后，提交股东大会进行审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。股东大会审议该议案时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求。

（三）现金分红的具体条件和比例：在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于公司最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

（四）发放股票股利的条件：公司可以根据年度的盈利情况，在保证公司股本规模及股权结构合理的前提下，进行股票股利分红。

（五）公司董事会未做出现金分红预案的，应在定期报告中说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划。独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上披露。”

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、行政法规的要求，建立了

股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的经营层；建立了规范的公司治理结构，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。董事会对股东大会负责，依法行使经营决策权。董事会建立了审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会。监事会对股东大会负责，监督企业董事、总经理、其他高级管理人员、控股子公司总经理以及其他关键岗位人员依法履行职责。

公司更名之后，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》等规定已不适用新的监管要求。为此，在 2012 年 3 月 1 日公司召开的六届十六次董事会上，对原有的十六项制度进行梳理，同时结合新的监管要求，重新修订了《投资者关系管理制度》、《关联交易决策制度》和《信息披露管理制度》三项制度。

根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》等相关文件要求，结合西藏证监局（藏证监发[2012]18 号）《关于做好上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》文件，为进一步提升风险防范能力，促进企业可持续发展，维护社会公众利益，公司按照要求编制了内部控制规范实施工作方案，并经公司六届十七次董事会审议通过。同时，应监管部门要求，公司新制定了《外部信息使用人管理制度》，以此规范约束外部信息使用人行为。

公司严格按照六届十七次董事会会议审议通过的内部控制规范实施工作方案开展实施，在第三方咨询机构的协助下，公司内部控制规范工作正有序开展。2012 年 7 月 13 日，公司对外披露了《公司 2012 年上半年内部控制规范体系建设阶段性进展工作报告》。

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

根据公司 2012 年半年度财务报告（未经审计），2012 年上半年归属于母公司所有者的净利润 281,374,742.57 元，加上年初未分配利润 2,120,176,914.69 元，2012 年上半年未分配利润 2,401,551,657.26 元。公司拟以 2012 年 6 月 30 日总股本 2,708,236,603 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 1 元（含税），预计分配利润 270,823,660.30 元。

2012 年上半年不实施送股或资本公积转增股本方案。

## (三) 重大诉讼仲裁事项

截止本报告期末，与公司有关的诉讼共有 6 宗：

(1) 陈素诉四川五洲明珠置业有限公司、梅花集团、四川金沱置地有限公司、成都喜马拉雅大酒店有限公司借款纠纷案

2011 年 3 月 28 日，陈素向成都市中级人民法院提交《民事起诉状》，其诉讼请求为：①请

求判令四川五洲明珠置业有限公司（以下简称“五洲置业”）偿付原告借款本金人民币 590 万元及违约金和利息 500 万元；②请求判令梅花集团、四川金沱置地有限公司（以下简称“金沱置地”）、成都喜马拉雅大酒店有限公司（以下简称“喜马拉雅酒店”）共同承担连带赔偿责任；③请求判令四被告承担诉讼及财产保全费用。

《民事起诉状》提出的事实与理由为：原告于 2009 年 10 月 15 日、2010 年 3 月 15 日分别向五洲置业提供借款 420 万元、170 万元，借款到期后，五洲置业没有履行还款义务。五洲置业于 2007 年 11 月 20 日成立，注册资本为 5,000 万元，股东为五洲明珠（现已更名为梅花生物科技集团有限公司，即本公司）、金沱置地和成都酒店。原告陈素认为，五洲明珠和喜马拉雅酒店未按照规定缴纳出资；2010 年 6 月，五洲置地未通知原告而将喜马拉雅酒店和五洲明珠认缴的注册资本全部减去，导致原告陈素债权不能实现；五洲明珠、金沱置地和喜马拉雅酒店作为五洲置地的股东，应该承担连带清偿责任。

2011 年 12 月 26 日，经四川省成都市中级人民法院（2011）成民初字第 420 号民事判决书判决如下：五洲置业向原告支付借款本金 370 万元，并同时支付相应的利息。喜马拉雅酒店和本公司在未出本息范围内，对五洲置业不能清偿的部分承担补充赔偿责任，金沱置业承担连带责任。截止本报告期末，此案正在二审受理中。

（2）张治民诉四川五洲明珠置业有限公司、梅花集团、四川金沱置地有限公司、成都喜马拉雅大酒店有限公司借款纠纷案

2011 年 3 月 28 日，张治民向成都市中级人民法院提交《民事起诉状》，其诉讼请求为：①请求判令五洲置业偿付原告借款本金人民币 1,226 万元及利息 294 万元；②请求判令梅花集团、金沱置地、喜马拉雅酒店共同承担连带赔偿责任；③请求判令四被告承担诉讼及财产保全费用。

第二次开庭审理时，原告变更诉讼请求为：①请求判令五洲置业归还本金 400 万元及利息 300 万元；②请求判令梅花集团、金沱置地、喜马拉雅酒店共同承担连带赔偿责任。

《民事起诉状》提出的事实与理由为：原告于 2008 年 7 月至 2008 年 8 月期间共向五洲置业累计提供借款 400 万元，除了 2009 年 2 月 15 日之前归还了 70 万元利息后，五洲置业再没有履行还款义务。

五洲置业于 2007 年 11 月 20 日成立，注册资本为 5,000 万元，股东为五洲明珠（现在更名为梅花生物科技集团股份有限公司，即本公司）、金沱置地和喜马拉雅酒店。原告认为，五洲明珠和喜马拉雅酒店未按照规定缴纳出资；2010 年 6 月，五洲置地未通知原告而将喜马拉雅酒店和五洲明珠认缴的注册资本全部减去，导致原告陈素债权不能实现；五洲明珠、金沱置地和喜马拉雅酒店作为五洲置地的股东，应该承担连带清偿责任。

2011 年 12 月 26 日，经四川省成都市中级人民法院（2011）成民初字第 419 号民事判决书判决如下：五洲置业向原告支付借款本金 400 万元，并同时支付相应的利息。喜马拉雅酒店和本公司在未出本息范围内，对五洲置业不能清偿的部分承担补充赔偿责任，金沱置业承担连带责任。截止本报告期末，此案正在二审受理中。

### （3）张世龙诉成都喜马拉雅大酒店有限公司、梅花集团股权转让纠纷案

2011 年 9 月 9 日，张世龙向成都市中级人民法院提交《民事起诉状》，其诉讼请求为：①判令被告喜马拉雅酒店向原告支付五洲置业对原告所负债务 1,080 万元；②判令被告喜马拉雅酒店赔偿原告投资损失 330 万元以及可得利益 1,000 万；承担违约金 218 万元；③判令被告梅花集团对上述债务承担无限连带保证责任；④判令二被告全额承担本案诉讼费用。

《民事起诉状》提出的事实与理由为：原告张世龙于 2010 年 12 月 22 日与金沱置地签订协议，受让后者持有的五洲置业 30% 的股权以及对五洲置业享有的债权，五洲置业向原告确认五洲置业欠金沱置地 1,080 万元，金沱置地持有的五洲置地的出资额为 300 万元。同日，喜马拉雅酒店向原告承诺，清偿五洲置业对原告所负债务、保证原告收回投资及分红利润 1,000 万元以及相应的违约责任等。同时，梅花集团对喜马拉雅酒店的承诺提供无限连带责任保证。2011 年 2 月，原告对五洲置业增加 30 万元投资。后喜马拉雅酒店违反承诺，原告要求两被告履行相关义务。

2012 年 7 月 13 日，四川省成都市中级人民法院出具（2011）成民初字第 1102 号判决书判决如下：①喜马拉雅酒店于判决发生法律效力之日起十日内向原告张世龙支付五洲置业对原告所负债务 1080 万元；②喜马拉雅酒店于判决发生法律效力之日起十日内向原告赔偿投资损失 300 万元；③喜马拉雅酒店于判决发生法律效力之日起十日内向原告支付违约金 150 万元；④被告梅花集团对喜马拉雅酒店的前述给付义务承担连带责任。

### （4）周乐园诉四川五洲明珠置业有限公司、梅花集团借款纠纷案

2011 年 9 月 1 日，周乐园向成都市金牛区人民法院提交《民事起诉状》，其诉讼请求为：①判令被告立即归还借款 160 万元；②判令被告支付违约金 4,800 元；③判令被告按月息 3% 向原告支付利息直至判决之日止（从 2009 年 9 月 15 日至 2011 年 8 月 31 日利息为 112.8 万元）；④被告承担本案的律师代理费 16 万元和全部诉讼费用。

《民事起诉状》提出的事实与理由为：原告于 2009 年 2 月 15 日，原告与五洲置业、五洲明珠（现更名为梅花生物科技集团股份有限公司，即本公司）签订《担保借款协议书》，约定原告向五洲置业提供借款 160 万元，借款期限 90 天，如到期未还，按照千分之三支付违约金，同时从违约的次日起按月息 3% 向原告支付利息，五洲明珠对此承担保证责任。借款到期后，五洲

置业没有履行还款义务。原告要求两被告履行还款义务。

本公司收到成都市金牛区人民法院送达的《应诉通知书》、《民事起诉状副本》等诉讼文书后，已经委托山东诚公律师事务所积极应诉。截至本报告期末，该案件正在审理之中。

(5) 李柏平诉四川五洲明珠置业有限公司、成都喜马拉雅大酒店有限公司、梅花集团民间借贷纠纷案

2012 年 4 月 5 日，李柏平向成都市金牛区人民法院提交《民事起诉状》，其诉讼请求为：①判令第一被告偿还借款人民币 200 万元及自 2008 年 3 月 19 日起按银行同期贷款利率向原告支付资金利息至清偿时为止约 2 万元，以上合计 202 万元；②判令第二、第三对本诉讼中第一项诉求在未交清注册资本金范围内承担连带赔偿责任；③本案的诉讼相关费用由三被告共同承担。

《民事起诉状》提出的事实与理由为：第一被告四川五洲明珠置业有限公司于 2008 年 3 月 19 日向原告借款 200 万元至今未偿还。第一被告于 2007 年 11 月 20 日成立，注册资本为 5,000 万元，第二、第三被告作为第一被告的股东，没有全面履行出资义务，应当在未交清注册资本的范围内承担连带赔偿责任。

公司收到成都市金牛区人民法院送达的《应诉通知书》、《民事起诉状副本》等诉讼文书后，已经委托山东诚公律师事务所积极应诉。截至本报告期末，该案件正在审理之中。

(6) 四川宏大建筑工程有限公司诉四川五洲明珠置业有限公司、成都喜马拉雅大酒店有限公司、梅花集团、四川金沱置地有限公司建筑合同纠纷案

2012 年 4 月 5 日，四川宏大建筑工程有限公司向成都市金牛区人民法院提交《民事起诉状》，其诉讼请求：①判令第一被告赔偿各项损失 380 万元、违约金 114 万元及约定向原告履行支付义务时其按银行同期贷款利率向原告支付占用资金利息至履行给付义务时为止约 8 万元，以上合计 502 万元；②判令第二、第三对本诉讼中第一项诉求在未交清注册资本金范围内承担连带赔偿责任及担保责任，第四被告承担连带赔偿责任；③本案的诉讼相关费用由被告共同承担。

《民事起诉状》提出的事实与理由为：第一被告于 2007 年 11 月设立，第二、三、四被告均为股东。2007 年初，原告拟承包第一被告待开发的五洲圣雅商住大厦工程，因第二被告是第一被告的大股东，所以原告在 2007 年 3、4 月份，分别以成都市龙泉驿区第一建筑工程公司及自己的名义分三次向第二被告共缴纳了投标保证金和工程保证金 300 万元。2008 年 7 月，原告与第一被告就承包“加洲梦想-五洲圣雅商住大厦”签订了《建筑工程施工合同》，因该项目未如期开工，经双方协商，原告与第一被告签订《违约赔偿承诺书》，第二、三被告作为担保人在《违约赔偿承诺书》签字盖章，但第一被告未按《违约赔偿承诺书》履行赔偿义务。第一被告

设立时，第二、三被告未全面履行出资义务，应当在各自未出资的本息范围内对第一被告的债务承担赔偿责任，第四被告作为第一被告的发起人应对第二、三被告承担连带责任，第二、三被告在《违约赔偿承诺书》上以担保人的名义签字盖章，还应承担担保责任。

公司收到成都市金牛区人民法院送达的《应诉通知书》、《民事起诉状副本》等诉讼文书后，已经委托山东诚公律师事务所积极应诉。截止本报告期末，该案件正在审理之中。

上述 6 宗尚未了结的诉讼，均系前次重大资产重组交割日前发生的事项。根据公司与前次重大资产重组实施前的控股股东五洲集团于 2009 年 4 月 27 日签订的《资产出售协议》，在交割日前与五洲明珠有关的任何争议、诉讼事项、或有责任相关的所有责任、损失、风险及债务、开支及税费均由五洲集团承担。

前次重大资产重组实施前的控股股东五洲集团针对上述 6 宗尚未了结的诉讼分别出具了承诺函：确认上述诉讼发生的费用及因诉讼给公司带来的损失由五洲集团承担。

#### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
西藏银行股份有限公司	45,000,000	45,000,000	3	45,000,000.00	0	0	长期股权投资	自有资金

#### (六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

#### (七) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、其他重大关联交易

(1) 仓库租赁合同：新疆招商梅花物流有限公司出租其面积为 71,643.35 m<sup>2</sup>的仓库给新疆梅花氨基酸有限责任公司使用，单位租金为 28 元/m<sup>2</sup>/月，租期暂定为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 9 月 30 日。

(2) 煤炭运输合同：新疆招商梅花物流有限公司为新疆梅花氨基酸有限责任公司提供煤炭运输服务，运输价格为 90 元/吨，合同期限从 2012 年 6 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止。

(3) 委托货物运输合同：新疆招商梅花物流有限公司为新疆梅花氨基酸有限责任公司提供货物运输服务，运输费用以甲乙双方签章确认的《承运单》为准，运输时间为 2012 年 4 月 1 日至 2012 年 7 月 30 日止。

#### (八) 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: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	1,050,914,866.88
报告期末对子公司担保余额合计	2,438,180,002.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	2,438,180,002.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	44.94
上述担保金额合计	2,438,180,002.00

#### 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。

#### (九) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	孟庆山及其一致行动人	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。	是	是
	股份限售	孟庆山及其一致行动人	孟庆山及其一致行动人承诺：通过重大资产重组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。	是	是
	股份限售	鼎晖生物、新天域生化及其他 11 名自然人股东	通过重大资产重组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。2012 年 1 月 6 日上述限售股份限售期满已上市流通。	是	是
	解决关联交易	孟庆山及其一致行动人	在重组完成后，孟庆山先生及一致行动人将尽量避免与上市公司的关联交易，若有不可避免的关联交易，孟庆山先生及一致行动人与上市公司将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	是	是
	解决同业竞争	孟庆山及其一致行动人	在孟庆山先生及一致行动人作为上市公司控股股东或实际控制人之期限内，将采取有效措施，并促使孟庆山先生或孟庆山先生及一致行动人下属控股子公司采取有效措施，不会从事或参与任何可能对上市公司或其控股子公司目前主要从事的业务构成竞争的业务。	是	是

## (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所	否
------------	---

## (十一) 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。

## (十二) 其他重大事项的说明

1.2011 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，募集资金用于新疆项目建设。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 285,264.45 万元。

由于国内资本市场环境有所变化，为保证本次非公开发行股票工作顺利进行，公司分别于 2012 年 2 月 22 日和 2012 年 3 月 22 日召开六届十四次董事会和 2011 年度股东大会，审议通过《关于调整公司 2011 年非公开发行股票方案的议案》，对 2011 年非公开发行股票方案的发行数量、发行价格等相关内容进行调整，详见上海证券交易所公告。

2012 年 5 月 11 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行 A 股股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行 A 股股票的申请获无条件通过。

本次非公开发行股票事宜涉及到的环境保护核查已获得环境保护部的批准。

目前，公司尚未收到中国证券监督管理委员会的书面核准文件，公司将在收到中国证券监督管理委员会书面核准文件后另行公告。

2. 公司分别于 2012 年 7 月 13 日和 7 月 30 日召开六届十九次董事会和 2012 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更公司住所的议案》：考虑到公司业务长远发展的需要，将公司住所由原“西藏自治区拉萨市北京西路 224 号，邮编 850001”变更为“西藏自治区拉萨经济技术开发区（金珠西路 189 号），邮编 851400”，公司办公地址不变。

目前，公司住所变更涉及到的工商登记手续尚在办理之中。

3. 2012 年 6 月 25 日，公司参股企业西藏大厦股份有限公司召开临时股东大会，对增资事项予以确认，增资后，西藏大厦注册资本由人民币 200,277,072 元变更为人民币 401,509,072 元，其中公司出资额仍为 28,685,125 元，占西藏大厦股本总数的比例由 14.32% 变更为 7.14%。目前，西藏大厦注册资本变更涉及到的工商登记手续尚在办理之中。

### (十三) 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
梅花集团关于持股 5% 以上股东减持股份的提示性公告	《上海证券报》 B21	2012 年 1 月 11 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团重大事项及连续停牌公告	《上海证券报》 B23	2012 年 1 月 12 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团关于持股 5% 以上股东减持股份的更正公告	《上海证券报》 B23	2012 年 1 月 12 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团关于持股 5% 以上股东减持股份的提示性公告	《上海证券报》 B20	2012 年 1 月 13 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团复牌公告	《上海证券报》 B14	2012 年 1 月 18 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团非公开发行 A 股股票预案（修订）	《上海证券报》 B10	2012 年 2 月 23 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn

梅花集团六届十四次董事会会议决议公告	《上海证券报》 B10	2012 年 2 月 23 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团六届六次监事会会议决议公告	《上海证券报》 11	2012 年 2 月 24 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团 2011 年报摘要	《上海证券报》 11	2012 年 2 月 24 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团六届十五次董事会会议决议	《上海证券报》 11	2012 年 2 月 24 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团关于为全资子公司提供担保的公告	《上海证券报》 11	2012 年 2 月 24 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团关于预计 2012 年度日常经营性关联交易的公告	《上海证券报》 11	2012 年 2 月 24 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团六届十六次董事会决议公告	《上海证券报》 B8	2012 年 3 月 2 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团关于召开 2011 年度股东大会的通知	《上海证券报》 B8	2012 年 3 月 2 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团股权质押公告	《上海证券报》 17	2012 年 3 月 3 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团董事辞职公告	《上海证券报》 16	2012 年 3 月 10 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团关于召开 2011 年度股东大会的二次通知	《上海证券报》 B53	2012 年 3 月 20 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团 2011 年度股东大会决议公告	《上海证券报》 B51	2012 年 3 月 23 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团六届十七次董事会决议公告	《上海证券报》 B229	2012 年 3 月 29 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团 2012 年度第一期中期票据发行结果公告	《上海证券报》 B56	2012 年 4 月 11 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团关于成立全资子公司廊坊梅花调味食品有限公司的公告	《上海证券报》 B19	2012 年 4 月 19 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团六届十八次董事会决议公告	《上海证券报》 B19	2012 年 4 月 19 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团第一季度季报	《上海证券报》 B19	2012 年 4 月 19 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团关于本次非公开发行募集资金投资项目对前次重大资产重组业绩承诺的影响的公告	《上海证券报》 126	2012 年 4 月 21 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团关于分红情况的说明	《上海证券报》 B30	2012 年 5 月 3 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团关于公司非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》 B29	2012 年 5 月 15 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
梅花集团股权质押公告	《上海证券报》 24	2012 年 5 月 26 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn

## 七、 财务会计报告（未经审计）

## 财务报表

## 合并资产负债表

2012 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	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	注释（一）	746,091,669.41	1,862,868,600.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	注释（二）	145,750,741.12	54,719,220.00
应收账款	注释（三）	267,140,930.58	245,099,721.97
预付款项	注释（四）	2,378,338,692.08	1,826,380,874.46
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）	52,286,891.58	51,096,929.99
买入返售金融资产			
存货	注释（六）	1,251,175,000.74	1,238,421,023.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,840,783,925.51	5,278,586,369.67
<b>非流动资产:</b>			
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）	149,858,633.40	148,956,018.85
投资性房地产			
固定资产	注释（八）	5,938,919,349.42	6,142,508,095.94
在建工程	注释（九）	2,433,504,497.82	1,306,954,507.51
工程物资	注释（十）	125,810,872.98	124,797,797.68
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）	803,151,009.50	813,379,442.76
开发支出			
商誉	注释（十二）	18,079,863.29	18,079,863.29
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释（十三）	7,293,492.86	7,573,739.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,476,617,719.27	8,562,249,465.34

资产总计		14,317,401,644.78	13,840,835,835.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释（十五）	3,569,184,747.94	4,260,003,491.63
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（十六）	348,950,000.00	315,650,000.00
应付账款	注释（十七）	789,749,238.59	686,636,541.98
预收款项	注释（十八）	164,460,818.99	196,190,935.80
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（十九）	29,922,606.72	38,805,490.11
应交税费	注释（二十）	-511,676,070.18	-434,752,747.34
应付利息	注释（二十一）	83,713,340.91	82,901,085.19
应付股利			
其他应付款	注释（二十二）	238,151,360.41	202,611,521.71
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			
其他流动负债			
流动负债合计		4,712,456,043.38	5,348,046,319.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	注释（二十三）	2,260,000,000.00	2,320,000,000.00
应付债券	注释（二十四）	1,884,794,319.30	990,311,662.40
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	注释（二十五）	34,498,686.00	38,200,000.00
非流动负债合计		4,179,293,005.30	3,348,511,662.40
负债合计		8,891,749,048.68	8,696,557,981.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	注释（二十六）	2,708,236,603.00	2,708,236,603.00
资本公积	注释（二十七）	187,528,409.88	187,528,409.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	注释（二十八）	128,335,925.96	128,335,925.96
一般风险准备			
未分配利润	注释（二十九）	2,401,551,657.26	2,120,176,914.69
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益		5,425,652,596.10	5,144,277,853.53
少数股东权益			
所有者权益合计		5,425,652,596.10	5,144,277,853.53
负债和所有者权益总计		14,317,401,644.78	13,840,835,835.01

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

2012 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		65,383,979.93	992,270,244.25
交易性金融资产			
应收票据		583,676.00	22,883,450.00
应收账款	注释(一)	87,959,241.56	139,432,742.38
预付款项		13,500,089.39	224,799,167.86
应收利息			
应收股利		400,000,000.00	400,000,000.00
其他应收款	注释(二)	4,571,020,489.73	3,307,900,198.45
存货		49,258,669.05	86,526,972.03
一年内到期的非流动			
其他流动资产			
流动资产合计		5,187,706,145.66	5,173,812,774.97
<b>非流动资产:</b>			
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)	2,889,858,633.40	2,638,956,018.85
投资性房地产			
固定资产		820,143,170.31	1,038,225,491.60
在建工程		46,008,707.19	67,505,341.08
工程物资			2,271.72
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		98,164,432.37	100,203,803.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,607.07	8,774.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,854,187,550.34	3,844,901,701.60
资产总计		9,041,893,696.00	9,018,714,476.57
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,920,000,000.00	2,456,953,552.66
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		32,128,798.35	289,486,477.08
预收款项		4,588,870.70	17,703,208.59

应付职工薪酬		1,774,383.88	7,713,444.31
应交税费		-3,987,277.97	-4,944,280.85
应付利息		82,409,418.92	79,830,833.32
应付股利			
其他应付款		117,813,248.58	38,437,903.60
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,154,727,442.46	2,885,181,138.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
应付债券		1,884,794,319.30	990,311,662.40
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		3,384,794,319.30	2,490,311,662.40
负债合计		5,539,521,761.76	5,375,492,801.11
<b>所有者权益（或股东权</b>			
实收资本（或股本）		2,708,236,603.00	2,708,236,603.00
资本公积		155,744,114.24	155,744,114.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		128,335,925.96	128,335,925.96
一般风险准备			
未分配利润		510,055,291.04	650,905,032.26
所有者权益（或股东权益）		3,502,371,934.24	3,643,221,675.46
负债和所有者权益		9,041,893,696.00	9,018,714,476.57

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**  
2012 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		3,787,574,916.79	2,939,314,990.41
其中:营业收入	注释(三十)	3,787,574,916.79	2,939,314,990.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,516,557,902.04	2,557,994,704.02
其中:营业成本	注释(三十)	2,985,540,805.49	2,144,787,785.36
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(三十一)	8,024,727.46	12,537,506.94
销售费用	注释(三十二)	170,067,139.37	149,957,967.65
管理费用	注释(三十二)	181,910,887.85	151,208,831.69
财务费用	注释(三十二)	169,172,515.53	91,055,962.61
资产减值损失	注释(三十三)	1,841,826.34	8,446,649.77
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(三十四)	1,162,173.39	216,439.28
其中:对联营企业和合营企业的投资		902,614.55	-71,971.67
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		272,179,188.14	381,536,725.67
加:营业外收入	注释(三十五)	95,537,862.37	110,505,548.28
减:营业外支出	注释(三十六)	2,900,892.89	1,425,449.05
其中:非流动资产处置损失		2,660,024.79	680,015.02
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		364,816,157.62	490,616,824.90
减:所得税费用	注释(三十七)	83,441,415.05	98,039,006.43
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		281,374,742.57	392,577,818.47
归属于母公司所有者的净利润		281,374,742.57	392,577,818.47
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.10	0.14
(二)稀释每股收益		0.10	0.14
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		281,374,742.57	392,577,818.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		281,374,742.57	392,577,818.47
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**  
2012 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)	345,810,405.47	967,301,372.00
减:营业成本	注释(四)	358,856,562.07	912,544,713.50
营业税金及附加		726,810.62	2,422,779.12
销售费用		224,178.93	3,473,731.95
管理费用		56,483,440.74	69,722,760.19
财务费用		68,697,179.90	45,278,606.95
资产减值损失		321,669.31	-4,989,023.80
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(五)	911,306.21	103,479.71
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		902,614.55	-71,232.59
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-138,588,129.89	-61,048,716.20
加:营业外收入		367,435.51	5,242,818.71
减:营业外支出		938,598.28	1,215,825.10
其中:非流动资产处置损失		819,268.28	471,391.09
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-139,159,292.66	-57,021,722.59
减:所得税费用		1,690,448.56	5,113,669.53
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-140,849,741.22	-62,135,392.12
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		-140,849,741.22	-62,135,392.12

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**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,892,234,421.82	3,020,721,290.43
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		203,016.88	9,982,532.51
收到其他与经营活动有关的现金	注释(三十八)	117,763,337.80	115,257,153.10
经营活动现金流入小计		4,010,200,776.50	3,145,960,976.04
购买商品、接受劳务支付的现金		2,669,626,864.16	2,588,931,949.95
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		232,632,762.38	168,712,433.08
支付的各项税费		360,684,199.76	366,976,537.35
支付其他与经营活动有关的现金	注释(三十八)	211,247,724.55	214,504,362.59
经营活动现金流出小计		3,474,191,550.85	3,339,125,282.97
经营活动产生的现金流量净额		536,009,225.65	-193,164,306.93
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			1,200,000.00
取得投资收益收到的现金		259,558.84	288,410.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,959,104.53	44,451.00

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		3,218,663.37	1,532,861.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,425,221,312.13	1,259,941,868.53
投资支付的现金			4,500,000.00
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		1,425,221,312.13	1,264,441,868.53
投资活动产生的现金流量净额		-1,422,002,648.76	-1,262,909,006.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,379,067,815.23	3,185,632,827.59
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）	53,659,349.99	160,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,432,727,165.22	3,345,632,827.59
偿还债务支付的现金		2,357,914,286.02	803,015,072.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		253,169,586.29	574,636,435.45
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）	2,700,000.00	95,801,838.84
筹资活动现金流出小计		2,613,783,872.31	1,473,453,347.21
筹资活动产生的现金流量净额		-181,056,707.09	1,872,179,480.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,942,403.15	-1,185,396.79
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,063,107,727.05	414,920,770.08
加：期初现金及现金等价物余额		1,652,684,850.59	1,005,526,344.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		589,577,123.54	1,420,447,114.72

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**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		376,870,952.10	1,271,755,367.42
收到的税费返还		203,016.88	9,982,532.51
收到其他与经营活动有关的现金		2,996,484,121.47	914,704,700.74
经营活动现金流入小计		3,373,558,090.45	2,196,442,600.67
购买商品、接受劳务支付的现金		356,269,310.92	1,600,031,333.98
支付给职工以及为职工支付的现金		43,172,877.46	58,217,817.47
支付的各项税费		17,805,743.97	39,273,570.43
支付其他与经营活动有关的现金		2,587,862,620.75	1,100,072,846.85
经营活动现金流出小计		3,005,110,553.10	2,797,595,568.73
经营活动产生的现金流量净额		368,447,537.35	-601,152,968.06
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		8,691.66	600,174,712.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,044,216.36	
处置子公司及其他营业单位收到的现金			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		36,052,908.02	600,174,712.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		9,822,321.59	39,952,716.04
投资支付的现金		79,760,337.38	334,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		89,582,658.97	374,452,716.04
投资活动产生的现金流量净额		-53,529,750.95	225,721,996.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,720,000,000.00	2,210,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,658,906,255.25	498,748,989.28
筹资活动现金流入小计		3,378,906,255.25	2,708,748,989.28
偿还债务支付的现金		1,320,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		174,604,051.13	539,137,870.11
支付其他与筹资活动有关的现金		3,087,200,000.00	1,699,506,849.23
筹资活动现金流出小计		4,581,804,051.13	2,348,644,719.34
筹资活动产生的现金流量净额		-1,202,897,795.88	360,104,269.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.41	-1,047,538.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-887,980,009.07	-16,374,239.98
加:期初现金及现金等价物余额		953,363,989.00	521,540,434.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		65,383,979.93	505,166,194.43

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股	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	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,708,236,603.00	187,528,409.88			128,335,925.96		2,120,176,914.69			5,144,277,853.53
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,708,236,603.00	187,528,409.88			128,335,925.96		2,120,176,914.69			5,144,277,853.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							281,374,742.57			281,374,742.57
(一)净利润							281,374,742.57			281,374,742.57
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							281,374,742.57			281,374,742.57
(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	2,708,236,603.00	187,528,409.88			128,335,925.96		2,401,551,657.26			5,425,652,596.10

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									
	归属于母公司所有者权益								少数股	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,008,236,603.00	1,887,528,409.88			104,079,07		1,929,050,178.3			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			104,079,07		1,929,050,178.3			4,928,894,261.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-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、本期末余额	1,008,236,603.00	1,887,528,409.88			104,079,07		1,817,509,695.3			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

## 母公司所有者权益变动表

2012 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
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储	盈余公积	一般风险	未分配利润	
一、上年年末余额	2,708,236,603.00	155,744,114.24			128,335,925.96		650,905,032.26	3,643,221,675.46
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,708,236,603.00	155,744,114.24			128,335,925.96		650,905,032.26	3,643,221,675.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-140,849,741.22	-140,849,741.22
(一)净利润							-140,849,741.22	-140,849,741.22
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-140,849,741.22	-140,849,741.22
(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	2,708,236,603.00	155,744,114.24			128,335,925.96		510,055,291.04	3,502,371,934.24

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							所有者权益合计
	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	1,855,744,114.24			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“一”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

# 梅花生物科技集团股份有限公司

## 2012 年上半年财务报表附注

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”)前身为五洲明珠股份有限公司(以下简称“五洲明珠”),五洲明珠吸收合并原梅花生物科技集团股份有限公司(以下简称“原梅花集团”)后名称由“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”,于 2011 年 3 月 3 日完成工商变更登记。

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。原梅花集团原名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。

2010 年 12 月 22 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1888 号《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》文核准,五洲明珠向原梅花集团发行 900,000,000 股人民币普通股用于购买其所有股东享有的全部股东权益。2010 年 12 月 24 日,立信大华会计师事务所有限公司(现更名为大华会计师事务所有限公司)为本次股本变更出具了立信大华验字[2010]200 号《验资报告》。2010 年 12 月 31 日,本公司取得了《中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券变更登记证明》,本公司证券登记股本数为 1,008,236,603 股。

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。

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]。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: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%

### 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。

### 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%
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

根据西藏自治区人民政府《藏政发[2011]14 号关于我区企业所得税税率问题的通知》，对设在西藏自治区的各类企业（含西藏驻区外企业），在 2011 年至 2020 年期间，梅花生物科技集团股份有限公司继续按 15% 的税率征收企业所得税。

根据 2010 年 7 月 6 日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《高新技术企业证书》，编号为 GR201015000040 的高新技术企业证书，通辽梅花生物科技有限公司享受按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策，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。

##### (一) 子公司情况

##### 1.通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

##### 2.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
通辽市通德淀粉有限公司	全资子公司	通辽市	制造	940	制造淀粉等	1,800	---	100%	100%	是

##### 3.通过设立或投资等方式取得的子公司

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	180,000	调味品、发酵制品制造、味精制造等	192,000	---	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
廊坊梅花调味食品有限公司	全资子公司	批发零售	25,000	调味品的技术研发；批发兼零售预包装食品	25,000	---	100%	100%	是

**(二) 合并范围发生变更的说明**

与上年相比本年新增合并单位 1 家：廊坊梅花调味食品有限公司。廊坊梅花调味食品有限公司是本年新设立的全资子公司。

**(三) 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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
廊坊梅花调味食品有限公司	243,184,382.60	-6,815,617.40

**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则均为人民币元)**(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	314,107.81	1.0000	314,107.81	314,786.69	1.0000	314,786.69
小计				314,107.81			314,786.69
银行存款							
	RMB	541,030,431.29	1.0000	541,030,431.29	1,627,869,973.83	1.0000	1,627,869,973.83
	USD	7,570,013.32	6.3249	47,879,577.25	3,622,904.58	6.3009	22,827,559.46
	EUR	44,849.09	7.8710	353,007.19	204,904.21	8.1625	1,672,530.61
小计				589,263,015.73			1,652,370,063.90
其他货币资金							
	RMB	156,514,545.87	1.0000	156,514,545.87	210,183,749.53	1.0000	210,183,749.53
	USD	---	---	---	---	---	---
小计				156,514,545.87			210,183,749.53
合计				746,091,669.41			1,862,868,600.12

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	86,707,142.99	97,523,757.43
信用证保证金	58,313,436.93	57,000,000.00
用于担保的定期存款	---	38,083,000.00
外汇保证金	11,493,965.95	17,576,992.10
合计	156,514,545.87	210,183,749.53

**(二) 应收票据**

## 应收票据的分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	145,750,741.12	54,719,220.00
商业承兑汇票	---	---
合计	145,750,741.12	54,719,220.00

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

客户类别	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提的应收账款								
账龄分析法	281,589,975.90	100%	14,449,045.32	5.13%	258,078,642.75	100%	12,978,920.78	5.03%
组合小计	281,589,975.90	100%	14,449,045.32	5.13%	258,078,642.75	100%	12,978,920.78	5.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	281,589,975.90	100%	14,449,045.32	5.13%	258,078,642.75	100%	12,978,920.78	5.03%

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
1年以内	280,111,789.80	99.48%	14,005,589.49	256,578,869.90	99.42%	12,828,943.50
1至2年（含2年）				1,499,772.85	0.58%	149,977.28
2至3年（含3年）	1,478,186.10	0.52%	443,455.83			
合计	281,589,975.90	100%	14,449,045.32	258,078,642.75	100%	12,978,920.78

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
荷兰普乐维美控股有限公司	无关联关系	15,040,094.56	一年以内	5.34%
丹麦 DLA 集团有限公司	无关联关系	14,160,865.85	一年以内	5.03%
荷兰泰高国际集团	无关联关系	14,050,854.89	一年以内	4.99%
雀巢尼日利亚有限公司	无关联关系	12,816,082.50	一年以内	4.55%
德国汉姆有限公司	无关联关系	11,756,101.85	一年以内	4.17%
合计		67,823,999.65		24.08%

## (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
1年以内	2,370,556,545.60	99.67%	1,814,567,162.44	99.35%
1至2年(含2年)	7,174,280.74	0.30%	11,193,940.92	0.62%
2至3年(含3年)	607,865.74	0.03%	619,771.10	0.03%
3年以上	---	---	---	---
合计	2,378,338,692.08	100%	1,826,380,874.46	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	占预付款项总额的比例
新疆惠佳房地产有限公司	无关联关系	212,491,640.00	一年以内	8.93%
广东浩和建筑股份有限公司	无关联关系	114,986,000.00	一年以内	4.83%
西安陕鼓动力股份有限公司	无关联关系	80,450,000.00	一年以内	3.38%
廊坊市通江建筑工程有限公司	无关联关系	75,812,692.68	一年以内	3.19%
上海通用金属结构工程有限公司	无关联关系	74,321,300.00	一年以内	3.12%
合计		558,061,632.68		23.45%

## (五) 其他应收款

## 1. 其他应收款按种类披露

客户类别	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例

客户类别	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提的其他应收款								
账龄分析法	55,395,616.10	100%	3,108,724.52	5.61%	53,833,952.71	100%	2,737,022.72	5.08%
组合小计	55,395,616.10	100%	3,108,724.52	5.61%	53,833,952.71	100%	2,737,022.72	5.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	55,395,616.10	100%	3,108,724.52	5.61%	53,833,952.71	100%	2,737,022.72	5.08%

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
1年以内	48,616,741.92	87.76%	2,430,837.10	52,927,451.31	98.32%	2,646,372.58
1至2年（含2年）	6,778,874.18	12.24%	677,887.42	906,501.40	1.68%	90,650.14
2至3年（含3年）	---	---	---	---	---	---
3年以上	---	---	---	---	---	---
合计	55,395,616.10	100%	3,108,724.52	53,833,952.71	100%	2,737,022.72

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
应收出口退税-廊坊市国税局	无关联关系	40,008,470.04	一年以内	72.22%
通辽市科尔沁区工业园区管理委员会	无关联关系	10,000,000.00	一年以内	18.05%
宗林广	无关联关系	772,550.34	一年以内	1.39%
王进宝	无关联关系	533,162.00	一年以内	0.96%
陶忠	无关联关系	483,000.00	一年以内	0.87%
合计		51,797,182.38		93.49%

#### （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
库存商品	193,105,752.24	193,105,752.24	210,703,345.57	210,703,345.57
原材料	942,944,577.28	942,944,577.28	912,505,114.34	912,505,114.34
在产品	110,832,886.98	110,832,886.98	108,977,601.48	108,977,601.48
包装物	4,291,784.24	4,291,784.24	6,234,961.74	6,234,961.74
合计	1,251,175,000.74	1,251,175,000.74	1,238,421,023.13	1,238,421,023.13

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：对合营企业投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业投资	76,173,496.70	---	76,173,496.70	75,270,882.15	---	75,270,882.15
其他股权投资	73,685,136.70	---	73,685,136.70	73,685,136.70	---	73,685,136.70
合计	149,858,633.40	---	149,858,633.40	148,956,018.85	---	148,956,018.85

#### 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
西藏银行股份有限公司	3%	45,000,000.00	45,000,000.00	---	---	45,000,000.00
合计		73,685,136.70	73,685,136.70	---	---	73,685,136.70

#### 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	
新疆招商梅花物流有限公司	75,000,000.00	75,270,882.15	902,614.55	902,614.55	76,173,496.70

### (八) 固定资产原价及累计折旧

#### 1. 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少/计提	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>7,854,480,502.71</b>	<b>207,161,363.27</b>	<b>230,177,224.68</b>	<b>7,831,464,641.30</b>
其中：房屋及建筑物	2,340,918,220.53	74,063,969.33	4,041,016.19	2,410,941,173.67
机器设备	5,277,411,668.16	125,126,253.20	202,897,377.35	5,199,640,544.01
运输工具	58,409,150.12	2,020,471.75	4,067,780.42	56,361,841.45
电子设备及其他设备	177,741,463.90	5,950,668.99	19,171,050.72	164,521,082.17

项目	期初数	本期增加	本期减少/计提	期末数
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>1,711,972,406.77</b>	<b>298,634,985.54</b>	<b>118,062,100.43</b>	<b>1,892,545,291.88</b>
其中：房屋及建筑物	296,073,221.83	55,979,468.89	650,763.50	351,401,927.22
机器设备	1,282,189,328.95	229,759,120.39	99,257,327.27	1,412,691,122.07
运输工具	28,722,236.43	4,126,891.74	3,806,550.64	29,042,577.53
电子设备及其他设备	104,987,619.56	8,769,504.52	14,347,459.02	99,409,665.06
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>6,142,508,095.94</b>			<b>5,938,919,349.42</b>
其中：房屋及建筑物	2,044,844,998.70			2,059,539,246.45
机器设备	3,995,222,339.21			3,786,949,421.94
运输工具	29,686,913.69			27,319,263.92
电子设备及其他设备	72,753,844.34			65,111,417.11
<b>四、减值准备合计</b>	---	---	---	---
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	---	---	---	---
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>6,142,508,095.94</b>			<b>5,938,919,349.42</b>
其中：房屋及建筑物	2,044,844,998.70			2,059,539,246.45
机器设备	3,995,222,339.21			3,786,949,421.94
运输工具	29,686,913.69			27,319,263.92
电子设备及其他设备	72,753,844.34			65,111,417.11

本期由在建工程转入的固定资产原价为111,668,661.05元。

2. 期末本公司无未办妥产权证书的固定资产。
3. 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。

### (九) 在建工程

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
河北梅花二公司生产线改造	8,926,877.95	8,926,877.95	26,624,841.19	26,624,841.19
牛磺酸项目	37,081,829.24	37,081,829.24	37,081,829.24	37,081,829.24
廊坊小包技改工程	4,036,664.84	4,036,664.84	3,798,670.65	3,798,670.65
廊坊绿农生产线技改	---	---	98,091.98	98,091.98
通辽氨基酸工程	29,555,312.33	29,555,312.33	15,466,971.98	15,466,971.98
120万吨/年产有机肥综合利用项目	165,162,617.88	165,162,617.88	140,960,080.18	140,960,080.18

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
苏氨酸工程	166,830.64	166,830.64	166,830.64	166,830.64
通辽三期味精生产线改造工程	17,756,288.05	17,756,288.05	53,136,921.24	53,136,921.24
通辽四期技改工程	352,031.98	352,031.98	282,031.98	282,031.98
通辽一期谷氨酸生产线改造	34,812,185.41	34,812,185.41	28,476,643.26	28,476,643.26
污水处理厂改造工程	8,110,424.30	8,110,424.30	4,906,316.99	4,906,316.99
通辽绿农复合肥技改工程	127,366.29	127,366.29	---	---
新疆梅花氨基酸工程	2,126,001,921.07	2,126,001,921.07	994,541,130.34	994,541,130.34
通德淀粉锅炉和污水在建	1,414,147.84	1,414,147.84	1,414,147.84	1,414,147.84
合计	2,433,504,497.82	2,433,504,497.82	1,306,954,507.51	1,306,954,507.51

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	106,635,548.56	---	726,837,762.16	---	724,708,713.95	---	108,764,596.77	---
专用设备	18,162,249.12	---	84,358,473.49	---	85,474,446.40	---	17,046,276.21	---
合计	124,797,797.68	---	811,196,235.65	---	810,183,160.35	---	125,810,872.98	---

**(十一) 无形资产**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	889,463,553.99	150,000.00	---	889,613,553.99
1. 土地使用权	870,444,640.33	---	---	870,444,640.33
2. 软件	19,018,913.66	150,000.00	---	19,168,913.66
二、累计摊销额	73,009,690.37	10,378,433.26	---	83,388,123.63
1. 土地使用权	69,378,401.65	9,213,756.26	---	78,592,157.91
2. 软件	3,631,288.72	1,164,677.00	---	4,795,965.72
三、无形资产减值准备	3,074,420.86		---	3,074,420.86
1. 土地使用权	3,074,420.86		---	3,074,420.86
2. 软件	---	---	---	---
四、无形资产账面价值合计	813,379,442.76			803,151,009.50
1. 土地使用权	797,991,817.82			788,778,061.56
2. 软件	15,387,624.94			14,372,947.94

**(十二) 商誉**

形成来源	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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) 递延所得税资产**

1. 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
坏账准备	4,210,577.33	3,723,875.39
可抵扣亏损	3,082,915.53	1,704,537.86
存货内部交易未实现利润	---	2,145,326.06
合计	7,293,492.86	7,573,739.31

**(十四) 资产减值准备**

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	15,715,943.50	1,841,826.34	---	---	17,557,769.84
无形资产减值准备	3,074,420.86	---	---	---	3,074,420.86
合计	18,790,364.36	1,841,826.34	---	---	20,632,190.770

**(十五) 短期借款**

项目	期末数	期初数
信用借款	1,651,000,000.00	2,098,866,698.97
保证借款(说明2)	1,892,880,002.00	1,814,183,240.00
质押借款(说明3)	---	136,953,552.66
抵押+保证(说明4)	---	210,000,000.00
保理业务	25,304,745.94	---
合计	3,569,184,747.94	4,260,003,491.63

**(十六) 应付票据**

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	348,950,000.00	315,650,000.00
商业承兑汇票	---	---
合计	348,950,000.00	315,650,000.00

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。

**(十七) 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
1年以内	744,564,868.26	94.28%	612,848,776.29	89.25%
1至2年(含2年)	44,667,111.59	5.66%	71,574,592.63	10.42%
2至3年(含3年)	423,341.21	0.05%	2,100,134.43	0.31%
3年以上	93,917.53	0.01%	113,038.63	0.02%
合计	789,749,238.59	100.00%	686,636,541.98	100.00%

1. 期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无欠关联方款项。

#### （十八）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
1年以内	163,427,206.57	99.37%	195,056,901.39	99.43%
1至2年（含2年）	857,266.49	0.52%	1,046,157.28	0.53%
2至3年（含3年）	176,345.93	0.11%	87,877.13	0.04%
合计	164,460,818.99	100.00%	196,190,935.80	100.00%

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。

#### （十九）应付职工薪酬

项目	期初数	本期发生额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,535,417.13	224,922,766.91	234,034,392.68	23,423,791.36
二、职工福利费	72,483.83	17,494,049.60	17,216,209.73	350,323.70
三、社会保险费	3,561,395.82	18,973,074.11	21,566,138.82	968,331.11
其中:医疗保险费	---	1,494,853.11	1,494,853.11	---
基本养老保险费	3,561,395.82	15,971,783.60	18,566,139.09	967,040.33
年金缴费	---	-	-	-
失业保险费	---	224,656.10	224,656.10	-
工伤保险费	---	1,262,202.07	1,260,911.29	1,290.78
生育保险费	---	19,579.23	19,579.23	---
四、住房公积金	---	711,194.48	647,679.48	63,515.00
五、工会经费和职工教育经费	2,636,193.33	2,995,918.62	515,466.40	5,116,645.55
六、其他	---	---	---	---
合计	38,805,490.11	265,097,003.72	273,979,887.11	29,922,606.72

#### （二十）应交税费

税费项目	期末数	期初数
增值税	(324,560,987.99)	(367,459,773.03)
城建税	(7,384,511.18)	1,191,274.42
营业税	73,289.60	73,289.60
企业所得税	(163,656,023.21)	(44,490,938.83)
房产税	(6,998,355.55)	(14,597,240.09)
个人所得税	465,161.61	568,043.06

税费项目	期末数	期初数
土地使用税	(13,221,088.40)	(13,221,088.40)
土地增值税	439,737.80	439,737.80
教育费附加	2,087,228.67	1,189,013.06
印花税	530,167.89	896,664.19
其他	549,310.58	658,270.88
合计	(511,676,070.18)	(434,752,747.34)

**(二十一) 应付利息**

项目	期末数	期初数
中期票据利息	47,851,250.00	937,500.00
银行借款利息	35,862,090.91	81,963,585.19
合计	83,713,340.91	82,901,085.19

**(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
1年以内	220,753,995.34	92.69%	168,408,307.19	83.13%
1至2年(含2年)	11,565,682.97	4.86%	30,095,082.56	14.85%
2至3年(含3年)	3,024,381.54	1.27%	4,058,131.96	2.00%
3年以上	2,807,300.56	1.18%	50,000.00	0.02%
合计	238,151,360.41	100.00%	202,611,521.71	100.00%

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

**(二十三) 长期借款**

借款类别	期末数	期初数
保证借款	760,000,000.00	820,000,000.00
抵押借款	---	---
质押借款	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	2,260,000,000.00	2,320,000,000.00

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	290,000,000.00	人民币	330,000,000.00

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 *	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 **	2010-8-13	2013-7-22	人民币	80,000,000.00	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	40,000,000.00	人民币	40,000,000.00
合计				760,000,000.00		820,000,000.00

\* 该行贷款均由梅花生物科技集团股份有限公司为本公司之子公司通辽梅花生物科技有限公司提供保证担保，同时追加孟庆山和杨维平、胡继军和陈力娟、何君和王爱玲、杨维永和祁会云 4 对夫妻的自然人保证担保。

\*\* 该行贷款均由梅花生物科技集团股份有限公司为本公司之子公司通辽梅花生物科技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. 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	2011-04-29	2014-04-29	人民币	500,000,000.00	人民币	500,000,000.00
厦门国际信托有限公司	2011-05-05	2014-05-05	人民币	500,000,000.00	人民币	500,000,000.00
厦门国际信托有限公司	2011-05-06	2013-11-06	人民币	500,000,000.00	人民币	500,000,000.00
合计				1,500,000,000.00		1,500,000,000.00

上述贷款由梅花生物科技股份有限公司以持有的通辽梅花生物科技有限公司 100% 股权提供质押保证。

## (二十四) 应付债券

项目	发行日期	面值	发行金额	期限	交易费用
11梅花MTN1 (2011年第1期中期票据)	2011-12-27	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	3 年	9,105,000.00
12梅花MTN1 (2012年第1期中期票据)	2012-4-6	900,000,000.00	900,000,000.00	3 年	8,194,500.00

项目	期初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
----	--------	--------	--------	--------	------

11 梅 花 MTN1	937,500.00	34,125,000.00	---	35,062,500.00	992,378,680.69
12 梅 花 MTN1	---	12,788,750.00		12,788,750.00	892,415,638.61

2011年5月20日经本公司2011年度第二次临时股东大会决议批准申请发行不超过人民币19亿元的中期票据，注册申请于2011年12月14日获中国银行间市场交易商协会接受。本公司于2011年12月27日公开发行梅花生物科技集团股份有限公司2011年度第1期中期票据，按面值发行，本金为1,000,000,000.00元，期限3年，票面利率为6.75%，票据为无担保票据。于2011年12月28日开始上市流通，可在银行间市场机构投资者之间流通转让。除非本公司赎回或购回，否则票据的本金金额将于2014年12月27日到期。应付债券的账面价值变动为按实际利率法利息调整所致。

本公司于2012年4月6日公开发行梅花生物科技集团股份有限公司2012年度第1期中期票据，按面值发行，本金为900,000,000.00元，期限3年，票面利率为5.93%，票据为无担保票据。于2012年4月7日开始上市流通，可在银行间市场机构投资者之间流通转让。除非本公司赎回或购回，否则票据的本金金额将于2015年4月6日到期。应付债券的账面价值变动为按实际利率法利息调整所致。

#### (二十五) 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
基础设施配套补贴	31,458,686.00	35,000,000.00
财政贴息	3,040,000.00	3,200,000.00
合计	34,498,686.00	38,200,000.00

1. 根据新疆生产建设兵团农六师五家渠市“关于推进新疆梅花氨基酸有限责任公司项目建设专题会议纪要”第22号文，2011年度新疆梅花收到项目建设基础设施配套补贴3,500万元，用于公司项目区基础设施建设，期末余额31,458,686.00元。

2. 根据财政部财发[2008]62号《农业综合开发中央财政贴息资金管理办法》的规定，本公司之子公司通辽梅花生物科技有限公司2011年度收到项目财政贴息320万元，期末余额3,040,000.00元。

## (二十六) 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	
<b>1. 有限售条件股份</b>							
(1)国家持股	---	---	---	---	---	---	---
(2)国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---
(3)其他内资持股	1,704,338,064.00	---	---	---	-603,649,949.00	-603,649,949.00	1,100,688,115.00
其中：境内法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境内自然人持股	1,704,338,064.00	---	---	---	-603,649,949.00	-603,649,949.00	1,100,688,115.00
(4)外资持股	713,162,736.00	---	---	---	-713,162,736.00	-713,162,736.00	---
其中：境外法人持股	713,162,736.00	---	---	---	-713,162,736.00	-713,162,736.00	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	2,417,500,800.00	---	---	---	-1,316,812,685.00	-1,316,812,685.00	1,100,688,115.00
<b>2. 无限售条件流通股</b>							
(1)人民币普通股	290,735,803.00	---	---	---	1,316,812,685.00	1,316,812,685.00	1,607,548,488.00
(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	290,735,803.00	---	---	---	1,316,812,685.00	1,316,812,685.00	1,607,548,488.00
合计	2,708,236,603.00	---	---	---	---	---	2,708,236,603.00

**(二十七) 资本公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>1. 股本溢价</b>				
(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	158,372,183.84	---	---	158,372,183.84
小计	158,372,183.84	---	---	158,372,183.84
<b>2. 其他资本公积</b>				
(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	187,528,409.88	---	---	187,528,409.88

1. 股本溢价—其他：2007 年度本公司收购通辽梅花生物科技有限公司及廊坊绿农生化工程有限公司少数股东权益所产生的资本公积 24,130,857.88 元。③2010 年吸收合并时增加的法律上购买方购买日账面资本公积和留存收益 134,241,325.96 元。

**(二十八) 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	128,335,925.96	---	---	128,335,925.96
合计	128,335,925.96	---	---	128,335,925.96

**(二十九) 未分配利润**

项目	本期金额	提取或分配比例
上期期末余额	2,120,176,914.69	
加：会计政策变更	---	
前期差错更正	---	
本期期初余额	2,120,176,914.69	
加：本期归属于母公司的净利润	281,374,742.57	
减：提取法定盈余公积	---	净利润之 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	---	

项目	本期金额	提取或分配比例
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	2,401,551,657.26	

### (三十) 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	3,768,001,811.14	2,919,408,940.71
其他业务收入	19,573,105.65	19,906,049.70
合计	3,787,574,916.79	2,939,314,990.41

#### 2. 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	2,976,853,019.33	2,136,389,764.81
其他业务成本	8,687,786.16	8,398,020.55
合计	2,985,540,805.49	2,144,787,785.36

#### 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	2,055,956,425.41	1,621,336,566.79
氨基酸产品	976,328,299.00	583,340,630.88
有机肥	116,721,929.79	135,081,116.22
硫酸	---	122,579,854.72
淀粉附产品	389,770,081.57	328,519,967.46
液氨	128,846,450.65	63,003,314.56
菌体蛋白及其它	100,378,624.72	65,547,490.08
合计	3,768,001,811.14	2,919,408,940.71
主营业务成本		
味精及谷氨酸	1,669,072,145.75	1,163,994,278.29
氨基酸产品	742,646,182.84	364,642,339.61
有机肥	93,744,548.15	120,639,996.38
硫酸	---	122,556,051.80
淀粉附产品	332,598,307.19	301,312,261.70
液氨	95,766,997.08	32,589,546.52

项目	本期发生额	上期发生额
菌体蛋白及其它	43,024,838.32	30,655,290.51
合计	2,976,853,019.33	2,136,389,764.81

## 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	占公司全部主营业务收入的 比例
上海东索贸易有限公司	307,257,635.36	8.15%
四川国莎实业有限公司	111,175,650.97	2.95%
大象香港有限公司上海代表处	108,003,923.99	2.87%
山东新希望六和集团有限公司	90,587,286.64	2.40%
武汉中勤商贸有限公司	86,248,837.67	2.29%
合计	703,273,334.63	18.66%

## (三十一) 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	4,130,884.84	6,629,111.66
教育费附加	3,893,842.62	5,908,395.28
合计	8,024,727.46	12,537,506.94

## (三十二) 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	168,064,412.06	86,366,425.90
减:利息收入	6,349,822.90	2,671,081.26
汇兑损益	-2,079,551.82	3,297,345.43
银行手续费	9,537,478.19	4,063,272.54
合计	169,172,515.53	91,055,962.61

## 2. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	170,067,139.37	149,957,967.65

## 3. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	181,910,887.85	151,208,831.69

## (三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,841,826.34	8,446,649.77
合计	1,841,826.34	8,446,649.77

## (三十四) 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	259,558.84	288,410.95
处置交易性金融资产取得的投资收益	259,558.84	288,410.95
2.长期股权投资收益	902,614.55	-71,971.67
按权益法核算确认的长期股权投资收益	902,614.55	-71,232.59
处置长期股权投资产生的投资收益	---	-739.08
合计	1,162,173.39	216,439.28

## (三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
地方性财政补贴(说明1)	90,872,000.00	104,753,000.00	90,872,000.00
固定资产清理收益	745,584.99	8,734.54	745,584.99
政府补贴收入	3,701,314.00	5,500,000.00	3,701,314.00
其他	218,963.38	243,813.74	218,963.38
合计	95,537,862.37	110,505,548.28	95,537,862.37

1. 根据通辽市人民政府办公厅市长办公会议纪要第 19 号文, 本公司下属的通辽梅花生物科技有限公司在享受国家西部大开发优惠政策的基础上, 参照增值税和企业所得税地方留成部分由地方财政给予补贴, 用于企业发展。

## (三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产清理损失	2,660,024.79	680,015.02	2,660,024.79
捐赠支出	50,600.00	650,000.00	50,600.00
其他	190,268.10	95,434.03	190,268.10
合计	2,900,892.89	1,425,449.05	2,900,892.89

**(三十七) 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	83,161,168.61	100,150,668.86
递延所得税费用	280,246.44	-2,111,662.43
合计	83,441,415.05	98,039,006.43

**(三十八) 现金流量表附注**

## 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	541,514.90	628,504.26
利息收入	6,349,822.90	2,671,081.26
往来款	20,000,000.00	84,044.45
补贴收入	90,872,000.00	110,253,000.00
其他	---	1,620,523.13
合计	117,763,337.80	115,257,153.10

## 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	181,471,295.43	188,989,325.89
捐赠支出	50,600.00	650,000.00
往来款	22,769,053.27	24,588,504.23
其他	6,956,775.85	276,532.47
合计	211,247,724.55	214,504,362.59

## 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
受限货币减少额	53,659,349.99	---
孟庆山	---	160,000,000.00
合计	53,659,349.99	160,000,000.00

## 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
受限货币资金增加额	---	87,801,838.84
中德证券服务费	---	8,000,000.00
中期票据承销费	2,700,000.00	---
合计	2,700,000.00	95,801,838.84

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	281,374,742.57	392,577,818.47
加: 资产减值准备	1,841,826.34	8,446,649.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	298,634,985.54	191,129,121.95
无形资产摊销	10,378,433.26	9,533,176.16
长期待摊费用摊销		84,022.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	1,914,439.80	671,280.48
固定资产报废损失		---
公允价值变动损失		---
财务费用	168,064,412.06	86,366,425.90
投资损失	-1,162,173.39	-216,439.28
递延所得税资产减少	280,246.45	-2,111,662.43
递延所得税负债增加		---
存货的减少	-12,753,977.61	-369,165,292.29
经营性应收项目的减少	-331,210,388.63	-284,980,351.63
经营性应付项目的增加	118,646,679.26	-225,499,056.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	536,009,225.65	-193,164,306.93
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	589,577,123.54	1,420,447,114.72
减: 现金的期初余额	1,652,684,850.59	1,005,526,344.64
加: 现金等价物的期末余额	---	---
减: 现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	-1,063,107,727.05	414,920,770.08

## (2) 现金和现金等价物的构成:

项目	期末数	期初数
一、现 金	589,577,123.54	1,652,684,850.59
其中：库存现金	314,107.81	314,786.69
可随时用于支付的银行存款	589,263,015.73	1,652,370,063.90
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	589,577,123.54	1,652,684,850.59

## 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

关联方	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	180,000.00	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	五家渠市	何君	制造	3,000.00	100%	100%	56885591-7
通辽市通德淀粉有限公司	全资子公司	有限责任公司	通辽市	王爱军	制造	940.00	100%	100%	76447530-5
廊坊梅花调味食品有限公司	全资子公司	有限责任公司	廊坊市	王爱军	批发零售	25,000.00	100%	100%	59541187-9

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

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	25,000	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，与孟庆山为一致行动人
王爱军	本公司之股东，与孟庆山为一致行动人
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，与孟庆山为一致行动人
何君	本公司之股东，与孟庆山为一致行动人
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，与孟庆山为一致行动人
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，与孟庆山为一致行动人
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							
	新疆招商梅花物流有限公司	---	---	---	14,769,053.27	7.29%	---

## 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、中德住房储蓄银行 有限责任公司	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	2011-3-29	2014-3-28	否
孟庆山、杨维平、胡继军、 陈力娟、何君、王爱玲、杨 维永、祁会云					2011-9-1	2013-9-1	否
梅花生物科技集团股份有 限公司 孟庆山、杨维永、胡继军和 何君	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
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	中国农业银行股份有限公司 霸州市胜芳支行	人民币贷款最高额担保	¥300,000,000.00	2012-3-21	2013-3-21	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	廊坊梅花生物科技 有限公司	中国农业银行霸州市胜芳支 行	贸易融资、承兑等最高额担 保	¥700,000,000.00	2012-6-29	2012-9-27	否
梅花生物科技集团股份有 限公司	廊坊梅花生物科技 有限公司	深圳发展银行股份有限公司 天津红桥支行	人民币贷款最高额担保	¥300,000,000.00	2012-4-10	2012-10-9	否
梅花生物科技集团股份有 限公司	廊坊梅花生物科技 有限公司	兴业银行股份有限公司廊坊 分行	人民币贷款最高额担保	¥100,000,000.00	2011-9-28	2012-9-27	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	兴业银行股份有限公司廊坊 分行	人民币贷款最高额担保	¥100,000,000.00	2011-9-28	2012-9-27	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	中国农业发展银行通辽市科 尔沁区支行	人民币贷款最高额担保	¥1,200,000,000.00	2011-12-2	2012-8-31	否

胡继军	梅花生物科技集团股份有限公司	中国进出口银行北京分行	人民币贷款最高额担保	¥ 200,000,000.00	2011-11-23	2012-11-22	否
梅花生物科技集团股份有限公司	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市工行	本外币借款、银行承兑、国际国内贸易融资、远期结售汇等最高额担保	¥ 500,000,000.00	2011-9-16	2012-12-31	否
通辽梅花生物科技有限公司	廊坊梅花生物科技有限公司	中国银行廊坊开发区支行	人民币贷款最高额担保	¥ 515,000,000.00	2011-12-30	2012-12-11	否
梅花生物科技集团股份有限公司、孟庆山	廊坊梅花生物科技有限公司	汇丰银行(中国)有限公司北京分行	保理、进口授信、银行承兑汇票等	¥ 150,000,000.00	2012-2-7	2013-2-7	否
小计				¥ 5,915,000,000.00			
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	廊坊梅花生物科技有限公司	花旗银行北京分行	美元贷款最高额担保	\$14,810,000.00	2011-7-15	2012-7-14	否
小计				\$14,810,000.00			

#### 4. 其他关联交易

(1) 仓库租赁合同：新疆招商梅花物流有限公司出租其面积为 71,643.35 m<sup>2</sup>的仓库给新疆梅花氨基酸有限责任公司使用，单位租金为 28 元/m<sup>2</sup>/月，租期暂定为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 9 月 30 日。

(2) 煤炭运输合同：新疆招商梅花物流有限公司为新疆梅花氨基酸有限责任公司提供煤炭运输服务，运输价格为 90 元/吨，合同期限从 2012 年 6 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止。

(3) 委托货物运输合同：新疆招商梅花物流有限公司为新疆梅花氨基酸有限责任公司提供货物运输服务，运输费用以甲乙双方签章确认的《承运单》为准，运输时间为 2012 年 4 月 1 日至 2012 年 7 月 30 日止。

### 七、或有事项

#### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止本报告期末，与公司有关的诉讼共有 6 宗：

(1) 陈素诉四川五洲明珠置业有限公司、梅花集团、四川金沱置地有限公司、成都喜玛拉雅大酒店有限公司借款纠纷案

2011年3月28日，陈素向成都市中级人民法院提交《民事起诉状》，其诉讼请求为：①请求判令四川五洲明珠置业有限公司（以下简称“五洲置业”）偿付原告借款本金人民币590万元及违约金和利息500万元；②请求判令梅花集团、四川金沱置地有限公司（以下简称“金沱置地”）、成都喜玛拉雅大酒店有限公司（以下简称“喜玛拉雅酒店”）共同承担连带赔偿责任；③请求判令四被告承担诉讼及财产保全费用。

《民事起诉状》提出的事实与理由为：原告于2009年10月15日、2010年3月15日分别向五洲置业提供借款420万元、170万元，借款到期后，五洲置业没有履行还款义务。

五洲置业于2007年11月20日成立，注册资本为5,000万元，股东为五洲明珠（现已更名为梅花生物科技集团有限公司，即本公司）、金沱置地和成都酒店。原告陈素认为，五洲明珠和喜玛拉雅酒店未按照规定缴纳出资；2010年6月，五洲置地未通知原告而将喜玛拉雅酒店和五洲明珠认缴的注册资本全部减去，导致原告陈素债权不能实现；五洲明珠、金沱置地和喜玛拉雅酒店作为五洲置地的股东，应该承担连带清偿责任。

2011年12月26日，经四川省成都市中级人民法院（2011）成民初字第420号民事判决书判决如下：五洲置业向原告支付借款本金370万元，并同时支付相应的利息。喜玛拉雅酒店和本

公司在未出本息范围内，对五洲置业不能清偿的部分承担补充赔偿责任，金沱置业承担连带责任。截止本报告期末，此案正在二审受理中。

(2) 张治民诉四川五洲明珠置业有限公司、梅花集团、四川金沱置地有限公司、成都喜玛拉雅大酒店有限公司借款纠纷案

2011年3月28日，张治民向成都市中级人民法院提交《民事起诉状》，其诉讼请求为：①请求判令五洲置业偿付原告借款本金人民币1,226万元及利息294万元；②请求判令梅花集团、金沱置地、喜玛拉雅酒店共同承担连带赔偿责任；③请求判令四被告承担诉讼及财产保全费用。

第二次开庭审理时，原告变更诉讼请求为：①请求判令五洲置业归还本金400万元及利息300万元；②请求判令梅花集团、金沱置地、喜玛拉雅酒店共同承担连带赔偿责任。

《民事起诉状》提出的事实与理由为：原告于2008年7月至2008年8月期间共向五洲置业累计提供借款400万元，除了2009年2月15日之前归还了70万元利息后，五洲置业再没有履行还款义务。

五洲置业于2007年11月20日成立，注册资本为5,000万元，股东为五洲明珠（现在更名为梅花生物科技集团股份有限公司，即本公司）、金沱置地和喜玛拉雅酒店。原告认为，五洲明珠和喜玛拉雅酒店未按照规定缴纳出资；2010年6月，五洲置地未通知原告而将喜玛拉雅酒店和五洲明珠认缴的注册资本全部减去，导致原告陈素债权不能实现；五洲明珠、金沱置地和喜玛拉雅酒店作为五洲置地的股东，应该承担连带清偿责任。

2011年12月26日，经四川省成都市中级人民法院（2011）成民初字第419号民事判决书判决如下：五洲置业向原告支付借款本金400万元，并同时支付相应的利息。喜玛拉雅酒店和本公司在未出本息范围内，对五洲置业不能清偿的部分承担补充赔偿责任，金沱置业承担连带责任。截止本报告期末，此案正在二审受理中。

(3) 张世龙诉成都喜玛拉雅大酒店有限公司、梅花集团股权转让纠纷案

2011年9月9日，张世龙向成都市中级人民法院提交《民事起诉状》，其诉讼请求为：①判令被告喜玛拉雅酒店向原告支付五洲置业对原告所负债务1,080万元；②判令被告喜玛拉雅酒店赔偿原告投资损失330万元以及可得利益1,000万；承担违约金218万元；③判令被告梅花集团对上述债务承担无限连带保证责任；④判令二被告全额承担本案诉讼费用。

《民事起诉状》提出的事实与理由为：原告张世龙于2010年12月22日与金沱置地签订协议，受让后者持有的五洲置业30%的股权以及对五洲置业享有的债权，五洲置业向原告确认五洲置业欠金沱置地1,080万元，金沱置地持有的五洲置地的出资额为300万元。同日，喜玛拉雅

酒店向原告承诺，清偿五洲置业对原告所负债务、保证原告收回投资及分红利润1,000万元以及相应的违约责任等。同时，梅花集团对喜马拉雅酒店的承诺提供无限连带责任保证。2011年2月，原告对五洲置业增加30万元投资。后喜马拉雅酒店违反承诺，原告要求两被告履行相关义务。

2012年7月13日，四川省成都市中级人民法院出具（2011）成民初字第1102号判决书判决如下：①喜马拉雅酒店于判决发生法律效力之日起十日内向原告张世龙支付五洲置业对原告所负债务1080万元；②喜马拉雅酒店与判决发生法律效力之日起十日内向原告赔偿投资损失300万元；③喜马拉雅酒店于判决发生法律效力之日起十日内向原告支付违约金150万元；④被告梅花集团对喜马拉雅酒店的前述给付义务承担连带责任。

#### （4）周乐园诉四川五洲明珠置业有限公司、梅花集团借款纠纷案

2011年9月1日，周乐园向成都市金牛区人民法院提交《民事起诉状》，其诉讼请求为：①判令被告立即归还借款160万元；②判令被告支付违约金4,800元；③判令被告按月息3%向原告支付利息直至判决之日止（从2009年9月15日至2011年8月31日利息为112.8万元）；④被告承担本案的律师代理费16万元和全部诉讼费用。

《民事起诉状》提出的事实与理由为：原告于2009年2月15日，原告与五洲置业、五洲明珠（现更名为梅花生物科技集团股份有限公司，即本公司）签订《担保借款协议书》，约定原告向五洲置业提供借款160万元，借款期限90天，如到期未还，按照千分之三支付违约金，同时从违约的次日起按月息3%向原告支付利息，五洲明珠对此承担保证责任。借款到期后，五洲置业没有履行还款义务。原告要求两被告履行还款义务。

本公司收到成都市金牛区人民法院送达的《应诉通知书》、《民事起诉状副本》等诉讼文书后，已经委托山东诚公律师事务所积极应诉。截至本报告期末，该案件正在审理之中。

#### （5）李柏平诉四川五洲明珠置业有限公司、成都喜马拉雅大酒店有限公司、梅花集团民间借贷纠纷案

2012年4月5日，李柏平向成都市金牛区人民法院提交《民事起诉状》，其诉讼请求为：①判令第一被告偿还借款人民币200万元及自2008年3月19日起按银行同期贷款利率向原告支付资金利息至清偿时为止约2万元，以上合计202万元；②判令第二、第三对本诉讼中第一项诉求在未交清注册资本金范围内承担连带赔偿责任；③本案的诉讼相关费用由三被告共同承担。

《民事起诉状》提出的事实与理由为：第一被告四川五洲明珠置业有限公司于2008年3月19日向原告借款200万元至今未偿还。第一被告于2007年11月20日成立，注册资本为5,000

万元，第二、第三被告作为第一被告的股东，没有全面履行出资义务，应当在未交清注册资本的范围内承担连带赔偿责任。

公司收到成都市金牛区人民法院送达的《应诉通知书》、《民事起诉状副本》等诉讼文书后，已经委托山东诚公律师事务所积极应诉。截至本报告期末，该案件正在审理之中。

(6) 四川宏大建筑工程有限公司诉四川五洲明珠置业有限公司、成都喜马拉雅大酒店有限公司、梅花集团、四川金沱置地有限公司建筑合同纠纷案

2012年4月5日，四川宏大建筑工程有限公司向成都市金牛区人民法院提交《民事起诉状》，其诉讼请求：①判令第一被告赔偿各项损失380万元、违约金114万元及约定向原告履行支付义务时其按银行同期贷款利率向原告支付占用资金利息至履行给付义务时为止约8万元，以上合计502万元；②判令第二、第三对本诉讼中第一项诉求在未交清注册资本金范围内承担连带赔偿责任及担保责任，第四被告承担连带赔偿责任；③本案的诉讼相关费用由被告共同承担。

《民事起诉状》提出的事实与理由为：第一被告于2007年11月设立，第二、三、四被告均为股东。2007年初，原告拟承包第一被告待开发的五洲圣雅商住大厦工程，因第二被告是第一被告的大股东，所以原告在2007年3、4月份，分别以成都市龙泉驿区第一建筑工程公司及自己的名义分三次向第二被告共缴纳了投标保证金和工程保证金300万元。2008年7月，原告与第一被告就承包"加洲梦想-五洲圣雅商住大厦"签订了《建筑工程施工合同》，因该项目未如期开工，经双方协商，原告与第一被告签订《违约赔偿承诺书》，第二、三被告作为担保人在《违约赔偿承诺书》签字盖章，但第一被告未按《违约赔偿承诺书》履行赔偿义务。第一被告设立时，第二、三被告未全面履行出资义务，应当在各自未出资的本息范围内对第一被告的债务承担赔偿责任，第四被告作为第一被告的发起人应对第二、三被告承担连带责任，第二、三被告在《违约赔偿承诺书》上以担保人的名义签字盖章，还应承担担保责任。

公司收到成都市金牛区人民法院送达的《应诉通知书》、《民事起诉状副本》等诉讼文书后，已经委托山东诚公律师事务所积极应诉。截止本报告期末，该案件正在审理之中。

上述 6 宗尚未了结的诉讼，根据公司与前次重大资产重组实施前的控股股东五洲集团于 2009 年 4 月 27 日签订的《资产出售协议》，在交割日前与五洲明珠有关的任何争议、诉讼事项、或有责任相关的所有责任、损失、风险及债务、开支及税费均由五洲集团承担。

上述六宗诉讼对本公司的生产经营不会产生不利影响。

2. 截止财务报表报出日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后非调整事项

### （一）2012 年度中期利润分配方案（预案）

根据公司 2012 年 8 月 17 日召开的六届二十次董事会决议，本公司拟实施 2012 年度中期利润分配方案（预案），以股本 2,708,236,603 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 1.00 元（含税），预计分配利润 270,823,660.30 元。

### （二）西藏大厦股份有限公司持股比例变更

根据 2012 年 6 月 25 日西藏大厦股份有限公司召开的临时股东大会决议，其注册资本变更为人民币 401,509,072 元，其中梅花生物科技集团股份有限公司认股数 28,685,125 股，合计 28,685,125 元人民币，占西藏大厦股本总数的比例由 14.32% 变更为 7.14%。目前，西藏大厦注册资本变更涉及到的工商登记手续尚在办理之中。

## 十、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

客户类别	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	86,906,922.63	98.31%	---	---	138,087,619.31	98.93%	---	---
按组合计提的应收账款								
账龄分析法	1,496,700.48	1.69%	444,381.55	29.69%	1,493,718.29	1.07%	148,595.22	9.95%
组合小计	1,496,700.48	1.69%	444,381.55	29.69%	1,493,718.29	1.07%	148,595.22	9.95%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	88,403,623.11	100%	444,381.55	0.50%	139,581,337.60	100%	148,595.22	0.11%

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
1年以内	18,514.38	1.24%	925.72	15,532.19	1.04%	776.61
1至2年（含2年）	---	---	---	1,478,186.10	98.96%	147,818.61

2至3年(含3年)	1,478,186.10	98.76%	443,455.83	---	---	---
合计	1,496,700.48	100%	444,381.55	1,493,718.29	100%	148,595.22

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. 年末应收关联方款项为 86,906,922.63 元, 占应收账款年末余额 98.31%。

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
廊坊梅花生物科技有限公司	本公司之全资子公司	40,915,404.16	46.28%
廊坊绿农生化工程有限公司	本公司之全资子公司	1,838,290.78	2.08%
廊坊梅花调味食品有限公司	本公司之全资子公司	44,153,227.69	49.95%
合计		86,906,922.63	98.31%

4. 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
廊坊梅花调味食品有限公司	全资子公司	44,153,227.69	1 年以内	49.95%
廊坊梅花生物科技有限公司	全资子公司	40,915,404.16	1 年以内	46.28%
廊坊绿农生化工程有限公司	全资子公司	1,838,290.78	1 年以内	2.08%
PT. Rajawali Semesta Food (阿瑞多公司)	无关联关系	1,346,264.39	2 至 3 年	1.52%
Cargill, Inc. (美国嘉吉公司)	无关联关系	131,921.71	2 至 3 年	0.15%
合计		88,385,108.73		99.98%

## (二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

客户类别	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,569,579,991.08	99.97%	---	---	3,306,976,999.59	99.97%	---	---
按组合计提的应收账款								
账龄分析法	1,518,770.05	0.03%	78,271.40	5.15%	975,587.28	0.03%	52,388.42	5.37%
组合小计	1,518,770.05	0.03%	78,271.40	5.15%	975,587.28	0.03%	52,388.42	5.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	4,571,098,761.13	100%	78,271.40	0.002%	3,307,952,586.87	100%	52,388.42	0.002%

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
1年以内	1,472,112.05	96.93%	73,605.60	903,406.28	92.60%	45,170.32

1至2年（含2年）	46,658.00	3.07%	4,665.80	72,181.00	7.40%	7,218.10
合计	1,518,770.05	100%	78,271.40	975,587.28	100%	52,388.42

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. 年末其他应收关联方款项为 4,569,579,991.08 元，占其他应收款年末余额 99.97%。

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
新疆梅花氨基酸有限公司	本公司之全资子公司	4,487,575,662.64	98.17%
廊坊梅花生物科技有限公司	本公司之全资子公司	44,640,191.29	0.98%
廊坊梅花调味食品有限公司	本公司之全资子公司	25,364,137.15	0.55%
廊坊绿农生化工程有限公司	本公司之全资子公司	12,000,000.00	0.27%
合计		4,569,579,991.08	99.97%

### （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	2,740,000,000.00	---	2,740,000,000.00	2,490,000,000.00	---	2,490,000,000.00
对合营企业投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业投资	76,173,496.70	---	76,173,496.70	75,270,882.15	---	75,270,882.15
其他股权投资	76,173,496.70	---	76,173,496.70	75,270,882.150	---	75,270,882.150
合计	2,889,858,633.40	---	2,889,858,633.40	2,638,956,018.85	---	2,638,956,018.85

#### 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	1,920,000,000.00	1,920,000,000.00	---	---	1,920,000,000.00
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	500,000,000.00	---	---	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
廊坊梅花调味食品有限公司	250,000,000.00		250,000,000.00	---	250,000,000.00
合计	2,740,000,000.00	2,490,000,000.00	250,000,000.00	---	2,740,000,000.00

#### 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
西藏银行股份有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	---	---	45,000,000.00
合计	73,685,136.70	73,685,136.70	---	---	73,685,136.70

### 3. 对联营企业投资

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
新疆招商梅花物流有限公司	75,000,000.00	75,270,882.15	902,614.55	---	76,173,496.70
合计	75,000,000.00	75,270,882.15	902,614.55	---	76,173,496.70

## (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	336,979,389.36	883,556,827.15
其他业务收入	8,831,016.11	83,744,544.85
合计	345,810,405.47	967,301,372.00

### 2. 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	352,543,497.46	837,908,854.00
其他业务成本	6,313,064.61	74,635,859.50
合计	358,856,562.07	912,544,713.50

### 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
<b>主营业务收入</b>		
味精及谷氨酸	306,008,586.16	769,953,632.71
氨基酸产品	1,189,059.83	5,560,151.21
淀粉附产品	22,416,120.38	92,860,808.61
菌体蛋白及其它	7,365,622.99	15,182,234.62
合计	336,979,389.36	883,556,827.15
<b>主营业务成本</b>		
味精及谷氨酸	326,041,582.06	727,245,880.63
氨基酸产品	2,581,377.22	6,704,829.65
淀粉附产品	20,498,665.09	96,712,469.31

项目	本期发生额	上期发生额
菌体蛋白及其它	3,421,873.09	7,245,674.41
合计	352,543,497.46	837,908,854.00

**(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	8,691.66	174,712.30
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,691.66	174,712.30
2.长期股权投资收益	902,614.55	-71,232.59
按权益法核算确认的长期股权投资收益	902,614.55	-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	911,306.21	103,479.71

**(六) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-140,849,741.22	-62,135,392.12
加：资产减值准备	321,669.31	-4,989,023.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,995,980.83	52,782,428.12
无形资产摊销	2,039,371.30	1,891,154.95
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	502,140.83	471,391.09
固定资产报废损失		---
公允价值变动损失		---
财务费用	68,594,042.52	43,764,617.23
投资损失	-911,306.21	-103,479.71
递延所得税资产减少	-3,832.39	1,247,255.97
递延所得税负债增加		
存货的减少	37,268,302.98	-3,942,781.84
经营性应收项目的减少	539,348,180.83	-199,510,401.28
经营性应付项目的增加	-189,857,271.43	-430,628,736.67
其他		

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	368,447,537.35	-601,152,968.06
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	65,383,979.93	505,166,194.43
减: 现金的期初余额	953,363,989.00	521,540,434.41
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	-887,980,009.07	-16,374,239.98

## 十一、补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

性质或内容	本期发生额	上期发生额
1.非流动资产处置损益	-1,914,439.80	-671,280.48
2.计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	94,573,314.00	110,253,000.00
3.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
4.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	259,558.84	288,410.95
5.除上述各项之外的其他营业外收支净额	-21,904.72	-501,620.29
扣除所得税前非经常性损益合计	92,896,528.32	109,367,771.10
减: 所得税影响金额	-14,138,281.68	-16,836,606.12
少数股东损益影响金额	---	---
扣除所得税后非经常性损益合计	78,758,246.64	92,531,164.98

### (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	5.32%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.83%	0.07	0.07

### (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	74,609.17	186,286.86	-111,677.69	-59.95
应收票据	14,575.07	5,471.92	9,103.15	166.36
预付款项	237,833.87	182,638.09	55,195.78	30.22
在建工程	243,350.45	130,695.45	112,655.00	86.20
应付债券	188,479.43	99,031.17	89,448.27	90.32

#### 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	378,757.49	293,931.50	84,825.99	28.86
营业成本	298,554.08	214,478.78	84,075.30	39.20
财务费用	16,917.25	9,105.60	7,811.66	85.79

#### 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	53,600.92	-19,316.43	72,917.35	377.49
筹资活动产生的现金流量净额	-18,105.67	187,217.95	-205,323.62	-109.67

#### 4. 项目变动原因说明

- (1) 货币资金比上年度期末下降 59.95%，主要原因是本报告期投资新疆项目和偿还借款及支付利息所致。
- (2) 应收票据比上年度期末上升 166.36%，主要原因是随销售收入增加票据结算量增加所致。
- (3) 预付款项比上年度期末上升 30.22%，主要原因是预付新疆梅花氨基酸工程款所致。
- (4) 在建工程比上年度期末上升 86.20%，主要原因是新疆梅花氨基酸工程增加所致。
- (5) 应付债券比上年度期末上升 90.32%，主要原因是本报告期发行 2012 年梅花第一期中期票据 9 亿所致。
- (6) 营业收入比上年同期上升 28.86%，主要原因是本公司之子公司通辽梅花产能增加引起味精及谷氨酸、氨基酸、液氨、淀粉副产品销售增加所致。
- (7) 营业成本比上年同期上升 39.20%，主要原因是本报告期成本随收入增加而增加及原材料成本上涨所致。

- (8) 财务费用比上年同期上升 85.79%，主要原因是本报告期利息支出增加所致。
- (9) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期上升 377.49%，主要原因是本报告期随营业收入增加销售收款增加所致。
- (10) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 109.67%，主要原因是本报告期本报告期减少借款和偿还借款及利息支出增加所致。

## 十二、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2012 年 8 月 17 日批准报出。

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、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原件
- 2、 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原件

董事长：孟庆山

---

梅花生物科技集团股份有限公司

2012 年 8 月 17 日