

# 晨光生物科技集团股份有限公司

CHENGUANG BIOTECH GROUP CO.,LTD.



## 2011 年年度报告

股票代码：300138

股票简称：晨光生物

二〇一二年三月

## 重要提示

1. 本公司董事会、监事会及董事、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。

2. 所有董事均已出席审议本次年报的董事会决议。

3. 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

4. 公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

5. 公司负责人卢庆国及主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)周静声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 释 义

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会或证监会	指	中国证券业监督管理委员会
发行人、公司、本公司	指	晨光生物科技集团股份有限公司
上市	指	发行人股票在深圳证券交易所挂牌交易
股票	指	本次公开发行的每股面值人民币 1 元的人民币普通股
元	指	人民币元
招股说明书	指	晨光生物科技集团股份有限公司首次公开发行股票招股说明书
报告期	指	2011 年
保荐人(主承销商)	指	平安证券有限责任公司
公司审计机构	指	中瑞岳华会计师事务所
公司律师	指	北京中伦律师事务所律师
股东大会	指	晨光生物科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	晨光生物科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	晨光生物科技集团股份有限公司监事会
新疆晨光	指	新疆晨光天然色素有限公司
晨曦椒业	指	新疆晨曦椒业有限公司
喀什色素	指	晨光集团喀什天然色素有限公司
喀什晨光	指	晨光生物科技集团喀什有限公司
邯郸油脂	指	邯郸晨光珍品油脂有限公司
河北可口	指	河北可口食品有限公司
河北瑞德	指	河北瑞德天然色素有限公司

天津晨光	指	晨光生物科技集团天津有限公司
天津晨之光或晨之光	指	天津市晨之光天然产品科技发展有限公司
营口植物	指	营口晨光植物提取设备有限公司
印度晨光	指	晨光生物科技（印度）有限公司
产品得率	指	生产过程中进行物料衡算、成本计算的一项重要指标，指产出产品中有效成分总含量与投入原材料中有效成分总含量的比值
色价	指	是单位质量物料在 1%浓度、以 1cm 比色皿在特定吸收峰处的吸光度
萃取	指	萃取是利用相似相溶原理，用液态的萃取剂处理与之不互溶的双组分或多组分混合物，实现组分分离的传质分离过程，是一种广泛应用的单元操作
HACCP	指	Hazard Analysis Critical Control Point，是“危害分析和关键控制点”的英文缩写，是一种控制危害的预防性体系，用于保护食品防止生物、化学、物理危害的管理方法。该方法通过预计哪些环节最可能出现问题、或一旦出现问题对人危害较大来建立防止这些问题出现的有效措施，以保证食品的安全
ISO9001: 2000	指	是 ISO9000 族标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一，9001 为标准号，2000 为版本号。是用于证实组织具有提供满足顾客要求和适用法规要求的产品的能力
KOSHER	指	犹太洁食食品认证的缩写，产品认证可更好地证明其洁净卫生程度，并以此来满足信仰犹太教人民或非信仰犹太教人民的饮食需要
FAMI-QS	指	European Feed Additives and PreMIxtures Quality System，是“欧洲饲料添加剂和添加剂预混合饲料质量体系”的缩写，是欧盟有关当局为配合欧盟饲料相关法 183/2005EC、1831/2003EC、178/2002EC 的贯彻实施，对欧盟及全球进入欧盟的饲料添加剂和添加剂预混合饲料开展的强制认证体系
HALAL	指	伊斯兰清真食品认证的缩写，产品认证可更好地证明其洁净卫生程度，并以此来满足信仰伊斯兰教人民或非信仰伊斯兰教人民的饮食需要
FDA	指	Food and Drug Administration，是“美国食品和药物管理局”缩写

## 目 录

第一节 公司基本情况.....	1
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节 董事会报告.....	6
第四节 重要事项.....	51
第五节 股本变动及股东情况.....	66
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	76
第七节 公司治理结构.....	86
第八节 监事会报告.....	104
第九节 财务报告.....	109
第十节 备查文件.....	198

## 第一节 公司基本情况

### 一、 公司名称：晨光生物科技集团股份有限公司

英文名称：CHENGUANG BIOTECH GROUP CO., LTD.

中文简称：晨光生物

英文简称：CHENGUANG BIOTECH

### 二、 公司法定代表人：卢庆国

### 三、 公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘英山	高智超
联系地址	河北省邯郸市曲周县城晨光路1号	河北省邯郸市曲周县城晨光路1号
电话	0310-8859023	0310-8859023
传真	0310-8851655	0310-8851655
电子信箱	sesu@hdchenguang.com	sesu@hdchenguang.com

### 四、 公司注册地址：河北省邯郸市曲周县城晨光路1号

公司办公地址：河北省邯郸市曲周县城晨光路1号

邮政编码：057250

互联网址：<http://www.cn-cg.com>

电子信箱：[sesu@hdchenguang.com](mailto:sesu@hdchenguang.com)

### 五、 公司信息披露网站网址：<http://www.cninfo.com.cn/>

刊登年度报告的报纸：《证券时报》、《中国证券报》

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

### 六、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：晨光生物

股票代码：300138

## 七、 其他有关资料

公司最新注册登记日期：2011 年 11 月 14 日

公司最新注册登记地点：河北省邯郸市

企业法人营业执照号：130435000000577

税务登记号码：130435106900891

组织机构代码：10690089-1

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所主要经营场所：北京市西城区金融大街 35 号 1 幢 806-812

## 八、 公司历史沿革

公司自 2010 年 11 月 5 日上市以来，共变更注册登记信息三次，详细情况如下：

第一次 变更	公司变更注册登记日期	2010 年 11 月 30 日
	公司变更注册登记地点	河北省邯郸市
	企业法人营业执照注册号	130435000000577
	税务登记号码	130435106900891
	组织机构代码	10690089-1
	变更内容	由于公司公开上市并发行 2,300 万新股,将注册资本变更为 8,978.5436 万元
第二次 变更	公司变更注册登记日期	2010 年 12 月 15 日
	公司变更注册登记地点	河北省邯郸市
	企业法人营业执照注册号	130435000000577
	税务登记号码	130435106900891
	组织机构代码	10690089-1
	变更内容	因公司业务发展的需要,经营范围变更为:生产、销售食品添加剂“辣椒红、红米红、甜菜红、姜黄色素、红曲米(粉)、辣椒油树脂(辣椒精)”；调味品；农产品；食用植物油(半精炼)；单一饲料“畜禽用果渣、饲料用棉籽粕”、着色剂(1):辣椒红、天然叶黄素(源自万寿菊)”；收购色素原料；自营和代理各类商品和技术的进出口(但国家限定或禁止进出口的商品和技术除外)；棉短绒、棉壳加工、销售。

第三次 变更	公司变更注册登记日期	2011 年 11 月 14 日
	公司变更注册登记地点	河北省邯郸市
	企业法人营业执照注册号	130435000000577
	税务登记号码	130435106900891
	组织机构代码	10690089-1
	变更内容	因公司业务发展需要, 经营范围变更为: 食品添加剂: 辣椒红、红米红、甜菜红、姜黄色素、红曲米(粉)、调味油(辣椒调味油, 胡椒、花椒、姜、孜然调味油); 辣椒油树脂(辣椒精); 食用植物油(半精炼)的生产及销售; 调味品; 农产品; 单一饲料“畜禽用果渣、饲料用棉籽粕”; 着色剂(I)辣椒红、天然叶黄素(源自万寿菊)的生产及销售; 收购色素原料; 自营和代理各类商品和技术的进出口(但国家限定或禁止进出口的商品和技术除外); 棉短绒、棉壳、加工、销售。



## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：人民币元

项目	2011年	2010年	本年比上年增 减(%)	2009年
营业总收入	1,071,253,750.41	584,062,517.48	83.41%	414,023,777.91
营业利润	78,731,989.98	65,490,625.91	20.22%	54,851,202.65
利润总额	87,802,993.08	76,800,664.83	14.33%	62,563,839.87
归属于上市公司股东的净利润	75,031,065.23	63,525,863.75	18.11%	48,762,011.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,388,957.04	53,133,326.22	26.83%	42,131,155.36
经营活动产生的现金流量净额	82,180,836.60	-190,513,150.86	-143.14%	27,233,290.18
	2011年末	2010年末	本年末比上年 末增减(%)	2009年末
资产总额	1,115,868,542.24	1,148,964,957.67	-2.88%	402,847,392.11
负债总额	147,162,844.49	215,917,144.86	-31.84%	192,172,776.66
归属于上市公司股东的所有者权益	955,133,657.97	905,252,035.09	5.51%	188,110,291.12
股本总额	89,785,436.00	89,785,436.00	0.00%	66,785,436.00

### 二、主要财务指标

单位：人民币元

项目	2011年	2010年	本年比上年增 减(%)	2009年
基本每股收益	0.8357	0.8996	-7.10%	0.8997
稀释每股收益	0.8357	0.8996	-7.10%	0.8997
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.7506	0.7524	-0.24%	0.7774
加权平均净资产收益率	8.08%	19.18%	-11.10%	33.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.26%	16.04%	-8.78%	28.84%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.92	-2.12	-143.40%	0.41
	2011年末	2010年末	本年末比上年 末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产	10.64	10.08	5.56%	2.82
资产负债率	13.19%	18.79%	-5.60%	47.70%

## 三、非经常性损益情况

单位：人民币元

项 目	2011 年	2010 年	2009 年
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-68,137.42	3,142.69	0
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，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	8,746,249.78	11,243,800.68	7,034,885.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	392,890.74	63,095.55	677,751.32
小 计	9,071,003.10	11,310,038.92	7,712,637.22
减：所得税影响额	1,140,545.35	791,853.09	844,507.24
少数股东权益影响额(税后)	288,349.56	125,648.30	237,274.34
归属于上市公司普通股股东的非经常性损益	7,642,108.19	10,392,537.53	6,630,855.64

报告期内，公司归属于上市公司股东的非经常性损益占同期归属于上市公司普通股股东净利润的比重较低（为 10.19%），说明公司净利润主要来自于营业收入，非经常性损益对公司的总体经营成果没有重大影响。

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内公司经营情况的回顾

##### (一) 报告期公司经营情况概述

2011年是机遇与挑战并存的一年，欧债危机的爆发，实际是发达国家金融危机的延续，对中国出口企业造成了较大的冲击；同时人民币持续升值，使中小出口企业出口压力陡增，很多实力较小的出口企业因顶受不住欧债危机的压力而惨遭淘汰。公司作为出口创汇型企业，面对欧债危机和人民币升值等对国内外市场环境造成的不利影响，公司管理层紧密围绕“致力于成为国际重要的天然提取物研发、生产、检测和销售基地”的长期发展战略目标，贯彻落实董事会的战略部署，持续完善公司治理结构，加强公司内控建设；不断优化业务结构，持续加强人才与技术储备，坚持以市场为导向，持续增强自主创新能力，发挥公司的技术优势；不仅将国内外市场环境对公司的不利影响降到最低，同时在技术创新、管理创新上取得了明显成效，进一步强化了公司的市场竞争力，管理层较好的完成了各项工作，公司继续保持持续、健康、快速的发展，进一步巩固了公司在天然植物提取行业的领先地位。

报告期内，随着部分募投项目的完工投产，销售市场的不断开拓，公司较好地完成了生产经营阶段性目标，资产状况良好、经营业绩保持了持续、稳定增长。实现营业收入 107,125.38 万元，同比增长 83.41%；营业利润 7,873.20 万元，同比增长 20.22%；归属于上市公司所有者扣除非经常性损益前后净利润分别为 7,503.11 万元、6,738.90 万元，分别同比增长 18.11%、26.83%。

报告期内，公司通过国家高新技术企业复审，通过国家认定企业技术中心评估，成功设立了“院士工作站”，“辣椒红、辣椒素连续生产技术和装备研发及产业化”通过了中国轻工业联合会科技成果鉴定，荣获“2010年度提取物出口五强企业”、“中国质量诚信企业”、“中国轻工业食品添加剂行业十强企业”、“国家火炬计划重点高新技术企业”等称号，叶黄素晶体被国家认定为重点新产品，同时公司还获得中国轻工业联合会科技进步一等奖、邯郸市科技进步一等奖、

河北省知识产权优势培育工程专利一等奖、再获一项轻工企业管理现代化创新成果一等奖。新产品技术获得1项省部级科技成果，申请专利36项，获得11项专利授权，投稿核心期刊论文13篇，截止目前公司共参与19项国家标准和4项行业标准制修订，有7项为晨光执笔，有6项已颁布实施。

2011年公司募投项目有条不紊的建设，项目建设取得重大进展：年产2万吨色素颗粒原料项目和年产6万吨植物蛋白项目顺利完工，不仅为公司原材料供应提供了一个强有力的后备支持，同时也成为公司日后一个新的利润增长点；印度晨光公司生产线主体工程已建设完毕，为公司走向国际化迈出了重要的一步；公司适时的根据实际情况调整了部分募投项目的建设，使这些募投项目的更加符合公司发展需要。

报告期内，公司股票期权激励计划工作有了实质性进展。2011年11月23日，公司第一届董事会第二十七次会议审议确定了公司股票期权的授予日，同时公司于2011年12月9日完成了股票期权的登记工作。实施股权激励，有利于进一步完善公司的法人治理结构和薪酬体系，建立有效的激励与约束机制；有利于促进公司员工利益与公司长远利益的趋同；有利于鼓励并奖励业务创新和变革精神，增强公司的竞争力。

## （二）公司主营业务及其经营状况

### 1. 公司主营业务

公司主要从事辣椒红色素、叶黄素（万寿菊提取物）、辣椒油树脂、番茄红素、棉籽蛋白等天然植物提取物的生产、研发和销售，属于天然植物提取物行业。公司产品可作为食品添加剂和营养保健品配料，广泛应用于食品、饮料、保健品、医药、饲料等行业领域，具有广阔的市场空间。

### 2. 报告期内主营业务收入分产品构成情况

单位：人民币元

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年增减	主营业务成本比上年增减	毛利率比上年增减
辣椒红	374,350,209.92	344,609,283.15	7.94%	11.15%	25.35%	-12.09%

辣椒精	89,559,101.97	57,131,851.22	36.21%	54.27%	61.10%	-2.71%
叶黄素	168,796,830.55	121,045,038.94	28.29%	185.78%	150.10%	10.23%
其他色素	49,283,078.42	38,664,617.69	21.55%	108.66%	148.05%	-12.46%
油脂	71,188,728.86	69,427,329.77	2.47%	681.37%	1012.98%	-29.06%
棉壳	36,538,393.56	35,216,137.45	3.62%	-	-	-
短绒	83,647,261.63	82,417,968.92	1.47%	-	-	-
棉籽蛋白	73,052,904.61	71,440,374.15	2.21%	-	-	-
果脯、辣椒渣等产品	123,522,445.72	87,194,078.87	29.41%	81.61%	54.67%	12.29%
合计	1,069,938,955.24	907,146,680.16	15.22%	83.29%	97.79%	-6.22%

报告期，公司产品辣椒红色素、辣椒精、叶黄素销售保持持续增长，其他色素、油脂、果脯辣椒渣等销售收入分别同比增长 108.66%、681.37%、81.61%，同时新增棉壳、短绒、棉籽蛋白产品销售，主要是因为公司在保持辣椒红色素行业龙头的前提下，积极拓展市场、开发客户，加大其他色素、油脂等产品的销售、宣传力度，“年产 6 万吨植物蛋白项目”中完工投产，新增棉籽油等棉籽提取物产品销售所致。

报告期内，辣椒、棉籽等原材料价格波动较大、人工成本上涨，公司采取了提升产品售价、降低生产成本等措施，但由于市场竞争等外部因素影响，致使辣椒红、辣椒精、其他色素、棉籽油等产品毛利降低。由于公司从印度进口的原材料辣度较高（辣椒精含量较高），同时为了提高市场占有率，辣椒红提价幅度较小，致使辣椒红毛利率降幅高于辣椒精。叶黄素毛利率同比上升 10.23%，主要是因为公司改进了部分生产工艺，提高产品得率，同时充分把握市场信息加大销售力度所致。

总体而言，报告期内公司主营业务保持了良好的发展势头，在保持单一品种行业龙头的前提下，实现了多产品销售大幅增长的阶段性战略目标。

### 3. 报告期内主营业务收入分地区构成情况

单位：人民币元

地区名称	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
境 内	589,886,227.05	145.89%
境 外	480,052,728.19	39.61%
合 计	1,069,938,955.24	83.29%

2011年境内、外收入同比分别增长145.89%、83.29%，是由于公司积极开拓销售市场、开发新客户，同时新增棉籽蛋白系列新产品全部国内销售所致。公司主营业务地区分布合理，报告期内均有良好发展。

#### 4. 主要客户、供应商情况

##### (1) 公司主要客户情况

单位：人民币万元

项 目	2011 年度	2010 年度	增减幅度
前五名客户合计销售额	17,334.36	16,409.78	5.63%
占年度营业收入的金额比例	16.18%	28.11%	-11.93%
应收账款的余额	2,205.46	3,290.23	-32.97%
占年末应收账款比例	29.37%	41.06%	-11.69%

报告期内，公司向前五名客户的销售额同比增长 5.63%，占年度营业收入的金额比例同比下降 11.93%，客户集中度进一步下降。公司前五名客户应收账款余额、占年末应收账款比例分别同比下降 32.97%、11.69%，主要是因为公司加强了应收账款管理，销售回款较为及时。

报告期内，公司不存在单个客户销售额超过销售总额 30%的情形，不存在过度依赖单一客户的情形。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在公司前五名销售客户中未占有任何权益。

##### (2) 公司主要供应商情况

单位：人民币万元

项 目	2011 年度	2010 年度	增减幅度
前五名供应商合计采购额	12,133.50	8,156.90	48.75%
占年度采购总金额的比例	14.15%	13.03%	1.12%
应付账款的余额	170.31	45.17	277.04%
占年末应付账款比例	4.80%	2.16%	2.64%

报告期内，前五名供应商合计采购额、占年度采购总金额的比例、应付账款余额、占年末应付账款比例分别同比增长 48.75%、1.12%、277.04%、2.64%，主要是因为随着公司进口原料增加，国外集中采购量加大致使前五大供应商采购占比出现增幅，同时公司销售收入大幅增长使原料采购也呈向上增长趋势，但前五名供应商合计采购额占年度采购总额比例不高。前五名供应商应付账款的余额同比增长 277.04%，但其绝对值仅为 170.31 万元。

报告期内，公司不存在向单个供应商采购比例超过采购总额 30% 的情形，不存在过度依赖单一供应商的情形。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东在公司前五名供应商中未占有任何权益。

### (三) 报告期公司资产构成分析

#### (1) 报告期资产构成变动情况

单位：人民币万元

项 目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		变动比例
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	15,025.46	13.47%	42,618.13	37.09%	-64.74%
应收票据	2,630.11	2.36%	0.00	0.00%	100.00%
应收账款	7,471.25	6.70%	7,972.98	6.94%	-6.29%
预付款项	10,141.22	9.09%	4,891.63	4.26%	107.32%

其他应收款	5,616.56	5.03%	1,730.75	1.51%	224.52%
存货	30,293.20	27.15%	35,002.35	30.46%	-13.45%
流动资产合计	71,177.80	63.79%	92,215.84	80.26%	-22.81%
固定资产	22,483.59	20.15%	16,017.35	13.94%	40.37%
在建工程	11,371.42	10.19%	2,286.89	1.99%	397.24%
工程物资	12.88	0.01%	-	-	-
无形资产	5,992.76	5.37%	3,894.21	3.39%	53.89%
商誉	217.24	0.19%	217.24	0.19%	0.00%
递延所得税资产	331.16	0.30%	264.96	0.23%	24.98%
非流动资产合计	40,409.05	36.21%	22,680.65	19.74%	78.17%
资产总计	111,586.85	100.00%	114,896.49	100.00%	-2.88%

报告期末，公司货币资金同比减少 64.74%，主要原因为报告期公司根据募投项目实施计划，将募集资金用于投建募投项目。

报告期末，公司应收票据同比增加 100%，主要原因为报告期公司销售产品收到的银行承兑汇票尚未到期，公司也未提前进行贴现。

报告期末，公司预付账款同比增长 107.32%，主要原因为报告期公司投建募投项目按合同预付设备、工程款及公司生产经营规模扩大预付原料采购款增加。

报告期末，公司其他应收款同比增长 224.52%，主要是因为报告期公司出口销售增加，应收出口退税款同比增加 2,622.76 万元；同时应收项目建设工程押金、原料基地建设代垫种子、化肥款增加所致。

报告期末，公司存货同比减少 13.45%，主要是因为报告期内公司销售规模扩大，加快了存货周转所致。

报告期末，公司固定资产、在建工程、无形资产分别同比增长 40.37%、397.24%、53.89%，主要是因为报告期公司按计划投建募投项目，购入土地、厂房、设备增幅较大所致。



报告期末，公司递延所得税资产同比增长 24.98%，主要是因为报告期公司及下属子公司收到购买土地政府补助款按规定确认为递延收益而产生递延所得税资产增加所致。

## (2) 报告期负债构成情况

单位：人民币万元

项 目	2011年12月31日		2010年12月31日		变动比
	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例	
短期借款	6,599.88	44.85%	19,759.93	91.52%	-66.60%
应付账款	3,546.64	24.10%	2,089.78	9.68%	69.71%
预收款项	2,567.98	17.45%	620.85	2.88%	313.62%
应付职工薪酬	500.35	3.40%	443.10	2.05%	12.92%
应交税费	-1,108.74	-7.53%	-2,451.88	-11.36%	54.78%
应付利息	10.38	0.07%	37.46	0.17%	-72.29%
应付股利	0.09	0.00%	0	0	100.00%
其他应付款	1,241.57	8.44%	305.50	1.41%	306.41%
一年内到期的非流动负债	271.26	1.84%	269.78	1.25%	0.55%
流动负债合计	13,629.41	92.61%	21,074.52	97.60%	-35.33%
长期应付款	-		263.83	1.22%	-100.00%
递延所得税负债	3.34	0.02%	-	-	-
其他非流动负债	1,083.53	7.36%	253.36	1.17%	327.66%
非流动负债合计	1,086.87	7.39%	517.19	2.40%	110.15%
负债总计	14,716.28	100.00%	21,591.71	100.00%	-31.84%

报告期末，短期借款同比减少 66.60%，主要原因为报告期公司偿还了部分银行贷款。

报告期末，应付账款同比增加 69.71%，主要是因为随着公司募投项目的陆

续投建及生产规模的扩大，报告期进行项目建设、采购设备、原材料等应付工程、货款增加所致。

报告期末，预收账款同比增加 313.62%，主要是因为公司不断开拓销售市场，销售规模扩大，预收客户货款增加所致。

报告期末，应交税费同比增加 54.78%，主要是因为随着公司销售规模的不断扩大，应缴税费增加所致。

报告期末，应付利息同比减少 72.29%，主要是因为公司外部带息负债减少。

报告期末，应付股利同比增加 0.09 万元，主要是子公司 2010 年度分红部分股东尚未领取所致。

报告期末，其他应付款同比增加 306.41%，主要是因为公司按应付款项性质调整了核算科目将原记在应付账款中的质保金全部调入其他应付款中及子公司暂借少数股东款增加所致。

报告期末，长期应付款同比减少 100%，主要是因为长期应付款即将到期，转到一年内到期非流动负债中所致。

报告期末，其他非流动负债同比增加 327.66%，主要是因为报告期公司及下属子公司分别收到购买土地政府补助款增加所致。

### (3) 报告期费用情况

单位：人民币万元

项目	2011 年			2010 年			同比增 减幅度
	金额	比例	占营业收入比例	金额	比例	占营业收入比例	
销售费用	2,229.65	24.69%	2.08%	1,373.34	21.18%	2.35%	62.35%
管理费用	4,918.66	54.46%	4.59%	3,108.81	47.93%	5.32%	58.22%
财务费用	503.54	5.57%	0.47%	1,217.03	18.76%	2.08%	-58.63%
所得税费用	1,380.41	15.28%	1.29%	786.59	12.13%	1.35%	75.49%
合计	9,032.26	100.00%	8.43%	6,485.77	100.00%	11.10%	39.26%

报告期内，销售费用、管理费用、所得税费用分别同比增长 62.35%、58.22%、

75.49%，但其占营业收入的比例同比呈下降趋势，主要是因为随着公司经营规模及营业收入的增长，相应销售、管理费用、所得税费用增加所致；财务费用同比下降58.63%，主要是因为公司使用闲置募集资金临时性补充公司日常经营所需的流动资金节省了利息费用支出，同时募集资金存款利息收入增加所致。

#### (4) 报告期偿债能力情况

项目	2011年	2010年	变动比
流动比率(倍)	5.22	4.38	19.18%
速动比率(倍)	3.0	2.71	10.70%
资产负债率(合并)	13.19%	18.79%	-5.60%
利息保障倍数	11.08	8.99	23.25%

报告期内，公司流动比率、速动比率利息保障倍数分别同比上升19.18%、10.70%、23.25%，资产负债率下降5.6%，主要系公司营业收入、净利润增长，资产状况良好所致，公司偿债风险小。

#### (5) 报告期资产营运能力情况

项目	2011年	2010年	变动比
应收账款周转率(次)	13.87	9.81	41.39%
存货周转率(次)	2.79	1.88	48.40%
流动资产周转率(次)	1.31	0.99	32.32%
总资产周转率(次)	0.95	0.75	26.67%

公司建立并严格执行销售管理制度，对客户进行分类管理，高度重视客户的信用管理和应收账款的回收质量。公司在报告期内应收账款周转率随销售规模的增长总体呈增长趋势，表明公司的应收账款管理良好。

存货周转率、流动资产周转率、总资产周转率分别同比增长48.40%、32.32%、26.67%，主要是因为报告期内公司加强内部管理，积极扩大销售渠道，产品销售顺畅，销售收入大幅增长所致。

(6) 报告期内，公司不存在期末固定资产账面价值高于可收回金额的情况。

#### (四) 无形资产情况

报告期内，公司账面无形资产主要为国有土地使用权，公司拥有的专利、商标未作为无形资产入账。

##### (1) 土地使用权

报告期末，公司及子公司拥有的国有土地使用权具体情况如下：

序号	土地使用权证书编号	座落	面积 (m <sup>2</sup> )	用途	使用权人
1	曲国用(2009)第0052号	凤城路北	7,141.895	工业	晨光生物
2	曲国用(2009)第0053号	曲周县工业小区	929.94	工业	晨光生物
3	曲国用(2009)第0054号	曲魏路东胡近口西北角	26,520.00	工业	晨光生物
4	曲国用(2009)第0055号	小河道工业区	16,874.666	工业	晨光生物
5	曲国用(2009)第0057号	曲周县四疃农业高新技术园区	91,327.50	工业	晨光生物
6	曲国用(2009)第0058号	河北省曲周县城晨光路1号	8,900.00	工业	晨光生物
7	曲国用(2009)第0059号	曲周县城工业区晨光路1号	20,478.85	工业	晨光生物
8	曲国用(2009)第0060号	县工业小区一分干渠南侧	26,408.00	工业	晨光生物
9	曲国用(2009)第0064号	县城工业园区规划建设街路东	42,390.00	工业	晨光生物
10	曲国用(2010)第0098号	四疃镇农业高新技术园区	72,000.00	工业	晨光生物
11	曲国用(2010)第L013号	四疃镇农业高新技术园区现代大道西侧	119,594.00	工业	晨光生物
12	曲国用(2006)第0108号	县农场迎宾路东	53,333.00	工业	河北瑞德
13	曲国用(2009)第0041号	曲周县工业园区晨光路9号	35,000.00	工业	河北可口
14	曲国用(2007)第0038号	曲周县工业小区	3,221.37	工业	邯郸晨光
15	房地证津字第109050911470号	大港区经济开发区(西区)	33,333.30	工业	天津晨之光

16	房地证津字第114051000128号	开发区西区	15402.20	工业	天津晨光
17	巴国用(2007)第0023号	经一路南侧、纬十四路西侧	75,648.90	工业	新疆晨光
18	焉国用(2008)第073号	焉博公路南侧	97,375.99	工业	新疆晨曦

## (2) 专利权

报告期末，公司及子公司拥有的专利具体情况如下：

### A、已获得专利证书的专利情况：

序号	专利名称	专利号	专利类型	权利期限	持有人
1	以6号溶剂油提取天然辣椒红色素的工业生产方法	ZL200410071946.3	发明	2004.09.16-2024.09.16	晨光生物
2	提高辣椒精质量的工业方法	ZL200510013076.9	发明	2005.01.07-2025.05.17	晨光生物
3	辣椒红生产中提高萃取效率的方法	ZL200610048254.6	发明	2006.09.07-2026.09.07	晨光生物
4	一种生产天然辣椒碱的工业化方法	ZL200710185276.1	发明	2007.11.21-2027.11.21	晨光生物
5	一种辣椒碱的纯化方法	ZL200710185277.6	发明	2007.11.21-2027.11.21	晨光生物
6	一种由万寿菊油树脂制备高纯度叶黄素晶体的方法	ZL200710185292.0	发明	2007.11.21-2027.11.21	晨光生物
7	一种粉状水分散辣椒红色素的制作方法	ZL200710185481.8	发明	2007.11.21-2027.11.21	晨光生物
8	一种粉状水分散辣椒精的制作方法	ZL200710185482.2	发明	2007.11.21-2027.11.21	晨光生物
9	萃取溶剂回收余热利用装置	ZL200920254732.8	实用新型	2009.11.26-2019.11.26	晨光生物
10	利用真空泵进行水循环利用及溶剂回收装置	ZL200920254776.0	实用新型	2009.11.27-2019.11.27	晨光生物
11	一种辣椒磨粉机组	ZL201020142847.0	实用新型	2010.03.26-2020.03.26	晨光生物
12	一种辣椒破碎机	ZL201020142815.0	实用新型	2010.03.26-2020.03.26	晨光生物
13	一种辣椒碎烘干设备	ZL201020142829.2	实用新型	2010.03.26-2020.03.26	晨光生物
14	棉壳自动包装机	ZL201020700888.7	实用新型	2010.12.27-2020.12.27	晨光生物
15	一种浸出料渣输送装置	ZL201020692082.8	实用新型	2010.12.30-2020.12.30	晨光生物
16	一种视镜在线冲洗装置	ZL201020692084.7	实用新型	2010.12.30-2020.12.30	晨光生物

17	剥绒机的挡尘密封装置	ZL201020691674.8	实用新型	2010.12.30-2020.12.30	晨光生物
18	剥绒机的吸风装置	ZL201020691752.4	实用新型	2010.12.30-2020.12.30	晨光生物
19	水溶性辣椒红色素的制造方法	ZL200610014796.1	发明	2004.09.16-2024.09.16	天津晨光
20	从红辣椒中萃取兼得辣椒红和辣椒精的工艺	ZL200610048255.0	发明	2006.09.07-2026.09.07	晨光生物
21	一种以紫球甘蓝制备甘蓝红色素的方法	ZL200810080238.4	发明	2008.12.23-2028.12.23	晨光生物
22	滚筒式软质缠绕物捕捉装置	ZL201020692990.7	实用新型	2010.12.22-2020.12.22	晨光生物

## B、正在申请的专利情况：

序号	专利名称	专利申请号	专利申请日期	专利申请状态	注册类型	申请人
1	从姜黄中提取精制姜黄素和姜黄油的方法	200810080239.9	2008-12-23	实质审查	发明	晨光生物
2	提高辣椒红色素质量的工业方法	200910227887.7	2009-11-22	实质审查	发明	晨光生物
3	一种利用酶制剂提高红米红色素品质的工艺	200910263904.2	2009-12-22	实质审查	发明	晨光生物
4	一种去除天然提取物中危害物的方法	200910263902.3	2009-12-22	实质审查	发明	晨光生物
5	一种脱酚棉籽蛋白和棉籽糖制取方法	200910263903.8	2009-12-22	实质审查	发明	晨光生物
6	一种由提色素后黑米制备功能性红曲的方法	200910263905.7	2009-12-22	实质审查	发明	晨光生物
7	一种高稳定性甜菜红色素的生产工艺	200910175278.1	2009-11-26	实质审查	发明	晨光生物
8	一种红米红色素的制备方法	200910175284.7	2009-11-26	实质审查	发明	晨光生物
9	一种去除甘蓝红色素异味的方法	200910175283.2	2009-11-26	实质审查	发明	晨光生物
10	一种从花椒中提取花椒精油和花椒麻素的方法	200910263947.0	2009-12-29	实质审查	发明	晨光生物
11	一种制取胡椒油树脂的装置	201010557484.1	2010-11-22	实质审查	发明	晨光生物
12	一种高效连续洗脱辣椒籽中辣素的工业化生产方法	201010557445.1	2010-11-22	实质审查	发明	晨光生物

13	一种由叶黄素油树脂制备高纯度叶黄素酯的工业生产方法	201010557485.6	2010-11-22	实质审查	发明	晨光生物
14	一种花椒有效成分的高效提取分离工艺	201010557492.6	2010-11-22	实质审查	发明	晨光生物
15	一种从银杏叶中提取精制银杏黄酮的方法	201010615318.2	2010-11-22	实质审查	发明	晨光生物
16	一种检测塑料制品中苏丹红含量的方法	201010615191.4	2010-12-22	实质审查	发明	晨光生物
17	南瓜饼色素的制备方法	201010615175.5	2010-12-22	实质审查	发明	晨光生物
18	一种生产去味甘蓝红色素的工艺	201010615259.9	2010-12-22	实质审查	发明	晨光生物
19	一种由提色素后黑米渣制备红曲米或红曲米粉的方法	201010615272.4	2010-12-22	实质审查	发明	晨光生物
20	一种利用大孔树脂生产高色价甜菜红色素的工艺	201010615192.9	2010-12-22	实质审查	发明	晨光生物
21	一种高效生产番茄红素晶体的工业化方法	201010615193.3	2010-12-22	实质审查	发明	晨光生物
22	一种用辣椒渣提取抗氧化物质的方法	201010615271.X	2010-12-22	实质审查	发明	晨光生物
23	一种银杏叶提取物的生产工艺	201010615201.4	2010-12-22	实质审查	发明	晨光生物
24	一种红米红色素的稳定化处理方法	201010615195.2	2010-12-22	实质审查	发明	晨光生物
25	花椒有效成分的高效萃取工艺	201010615194.8	2010-12-22	实质审查	发明	晨光生物
26	利用亚临界流体萃取紫草红色素的方法	201010621763.X	2010-12-27	实质审查	发明	晨光生物
27	一种利用液质联用仪检测红曲中桔霉素含量的方法	201010621708.0	2010-12-27	实质审查	发明	晨光生物
28	一种酸液精制粗品辣椒精的方法	201010621761.0	2010-12-27	实质审查	发明	晨光生物
29	一种极性或中性植物源天然产物提取的方法	201010195507.9	2010-05-31	实质审查	发明	晨光生物
30	一种棉籽油的碱炼工艺	201110161009.7	2011-06-15	实质审查	发明	晨光生物
31	一种提高棉籽蛋白含量和短绒得率的方法	201110161349.X	2011-06-15	实质审查	发明	晨光生物




32	从棉籽壳中提取精制棉籽黄酮的方法	201110212149.2	2011-07-27	公开阶段	发明	晨光生物
33	从棉籽壳中提取精制棉籽棕色素的方法	201110212147.3	2011-07-27	公开阶段	发明	晨光生物
34	一种用于辣椒红色素脱胶的离心机	201120276386.0	2011-08-01	申请阶段	实用新型	晨光生物
35	从胡椒中提取胡椒精油和胡椒油树脂的方法	201110218230.1	2011-08-01	公开阶段	发明	晨光生物
36	辣椒油树脂中罗丹明 B 的去除方法	201110283761.9	2011-09-22	申请阶段	发明	晨光生物
37	毛棉籽去杂装置	201120386908.2	2011-10-12	申请阶段	实用新型	晨光生物
38	平面回转筛的细粉除绒装置	201120419115.6	2011-10-28	申请阶段	实用新型	晨光生物
39	一种提高棉籽蛋白的吸收利用率的工业方法	201110332764.7	2011-10-28	申请阶段	发明	晨光生物
40	一种棉籽混合油精炼生产方法	201110347735.8	2011-11-07	申请阶段	发明	晨光生物
41	高纯度胡椒碱的生产方法	201110392892.0	2011-12-01	申请阶段	发明	晨光生物
42	润滑油中偶氮类染料含量的检测方法	201110403378.2	2011-12-07	申请阶段	发明	晨光生物
43	辣椒提取物水化脱胶的方法	201110405919.5	2011-12-08	申请阶段	发明	晨光生物
44	番茄红素软胶囊	201010222833.4	2010-07-09	实质审查	发明	天津晨光
45	复方叶黄素软胶囊及制备方法	201010244103.4	2010-08-03	实质审查	发明	天津晨光
46	复方红曲胶囊	201010268250.5	2010-08-31	实质审查	发明	天津晨光
47	小麦胚芽蛋白饮料及制备方法	201010524419.9	2010-10-29	实质审查	发明	天津晨光
48	精制番茄红素油树脂的方法	201010547308.X	2010-11-17	实质审查	发明	天津晨光
49	一种菊粉的提取精制方法	201110065626.7	2011-03-18	实质审查	发明	天津晨光
50	一种银杏内酯的提取精制方法	201110071505.3	2011-03-23	实质审查	发明	天津晨光
51	以蚕沙为原料制备叶绿素铜钠盐的方法	201110077164.0	2011-03-29	实质审查	发明	天津晨光
52	从蚕沙中提取叶绿素铜的方法	201110099752.4	2011-04-20	实质审查	发明	天津晨光
53	一种从亚麻籽饼粕中提取亚麻木酚素的方法	201110167436.6	2011-05-21	公开阶段	发明	天津晨光



54	从大蒜中提取蒜氨酸的方法	201110139510.3	2011-05-26	实质审查	发明	天津晨光
55	一种将辣椒粉制粒后再萃取辣椒红色素的工艺方法	201010230208.4	2010-07-19	公开阶段	发明	河北瑞德
56	一种将干辣椒的辣椒籽和辣椒皮分离的方法	201010230209.9	2010-07-19	公开阶段	发明	河北瑞德
57	一种胭脂虫红色素草莓脯染色处理工艺	201110283760.4	2011-09-22	申请阶段	发明	河北可口
58	果脯烘烤的处理方法以及用于该方法的烘房	201110299082.0	2011-9-28	申请阶段	发明	河北可口
59	利用番茄皮渣生产番茄红的工业方法	201110408659.7	2011-12-09	申请阶段	发明	晨曦椒业
60	小麦胚芽油的生产方法	201110371344.X	2011-11-21	申请阶段	发明	珍品油脂
61	具有智能的高效除泡汽分离器	201120327308.9	2011-08-26	申请阶段	实用新型	晨光生物
62	去味甘蓝红色素的生产方法	201110438080.5	2011-12-23	申请阶段	发明	晨光生物
63	从红米红中提取花青素的方法	201110426778.5	2011-12-19	申请阶段	发明	晨光生物
64	棉籽中天然棕色素的制取方法	201110432719.9	2011-12-21	申请阶段	发明	晨光生物
65	高莫纳克林 K 含量的功能性红曲制备方法	201110450578.3	2011-12-29	申请阶段	发明	晨光生物
66	高聚原花青素的降解方法	201110438076.9	2011-12-23	申请阶段	发明	晨光生物
67	一种去除棉籽中三丝的装置	201120567588.0	2011-12-30	申请阶段	实用新型	晨光生物
68	快速生产高色价红曲米的方法	201110444067.0	2011-12-27	申请阶段	发明	晨光生物
69	从花生衣中提取原花色素的方法	201110450591.9	2011-12-29	申请阶段	发明	晨光生物
70	一种制备叶黄素晶体的方法	PCT/CN2011/002235	2011-12-31	申请阶段	发明	晨光生物
71	棉仁预处理工艺	201010621757.4	2010-12-27	实质审查	发明	晨光生物
72	一种提取番茄红素的方法	PCT/CN2011/002234	2011-12-31	申请阶段	发明	晨光生物
73	一种循环冷却塔连续化冰装置	201120327308.9	2011-12-26	申请阶段	发明	晨光生物


## (3) 商标

A、报告期末，公司及子公司拥有的商标具体情况如下：

序号	商标图形或字样	商标证号	注册类别	核定使用商品	有效期限	持有人
1		1383148	2	啤酒色素；饮料色素；使用色素；酱色（食品色素）；食品色素；酒用色素	已续展至 2020.04.13	晨光生物
2		4477396	5	卫生消毒剂；消毒剂；空气清新剂；空气净化制剂；净化剂；除霉化学制剂；污物消毒剂；漂白粉（消毒）；脱脂棉（截止）	2008.6.2 至 2018.6.20	晨光生物
3		4477397	3	上光剂；香精油；香料；芳香剂（香精油）；饮料用香料（香精油）；工业用香料；化妆品用香料；口香水；香木；动物用化妆品（截止）	2008.04.14 至 2018.04.13	晨光生物
4		4477398	2	黄色色素；麦芽酱色（食品色素）；麦芽色素；甜酒色素；松香；天然硬树脂；天然树脂（原料）；树胶脂；脂松香；天然树脂（截止）	2008.04.14 至 2018.04.13	晨光生物
5		4477399	1	干冰（二氧化碳）；蛋白（动植物原料）；工业用谷类加工的副产品；调色盐（摄影）；农业肥料；化学肥料；植物肥料；消防泡沫液；纤维素浆（截止）	2008.06.21 至 2018.06.20	晨光生物
6		5732255	3	研磨材料；香木（截止）	2010.02.28 至 2020.02.27	晨光生物
7		5913944	32	啤酒；麦芽啤酒；姜汁啤酒；饮料制剂；饮料香精（截止）	2010.02.14 至 2020.02.13	晨光生物
8		5913945	31	辣椒（植物）；植物；食用植物根；甜菜；新鲜蔬菜；植物种籽；动物食品；动物用谷类加工的副产品；非医用饲料添加剂；饲料（截止）	2009.07.21 至 2019.07.20	晨光生物





序号	商标图形或字样	商标证号	注册类别	核定使用商品	有效期限	持有人
9		5913946	30	天然增甜剂；食用糖果；饼干；盒饭；食用面粉；面粉制品；豆浆精；食用淀粉；食用冰；食用姜黄；辣椒油；食用香料（不包括含醚香料和香精油）；调味品；以谷物为主的零食小吃（截止）	2009.12.14 至 2019.12.13	晨光生物
10		5913947	29	火腿；肉；蔬菜罐头；果酱；干蔬菜；蛋；蛋粉；食用油脂；食品用果胶；食用蛋白（截止）	2009.07.21 至 2019.07.20	晨光生物
11		5913948	5	补药（药）；谷类加工的副产品（医用）；药物饮料；医用油；医用营养食物；婴儿食品；兽医用药；医用饲料添加剂；防蛀剂；药枕（截止）	2010.01.07 至 2020.01.06	晨光生物
12		5913949	4	工业用油；工业用葵花籽油；工业用蓖麻油；工业用菜油；蜡（原料）；工业用蜡；照明用蜡；蜡烛；蜡烛芯；灯芯（截止）	2009.12.28 至 2019.12.27	晨光生物
13		5913950	3	清洁用油；去污剂；八角茴香香精；蛋糕调味香料（香精油）；化妆品用料；香精油；香料；饮料用香精（香精油）；口香水；牙膏（截止）	2010.01.14 至 2020.01.13	晨光生物
14		5913951	2	饮料色素；甜酒色素；食用色素；食物色素；食品色素；啤酒色素，麦芽色素；酒用色素；酱色（食品色素）；黄油色素（截止）	2009.12.28 至 2019.12.27	晨光生物
15		5913952	1	蛋白（动植物原料）；工业用酶；工业用葡萄糖；乳酸；乙醇；脂肪酸；防微生物剂；肥料；酒澄清剂；工业用胶（截止）	2009.12.28 至 2019.12.27	晨光生物
16		5180959	2	黄油色素；啤酒色素；饮料色素；食物色素；食品色素；食用色素；酱色（食品色素）；甜酒色素；酒用色素（截止）	2009.06.21 至 2019.06.20	河北瑞德

序号	商标图形或字样	商标证号	注册类别	核定使用商品	有效期限	持有人
17		1330524	2	食品用染料，食用品色素，食物色素，酒类色素，麦芽酒色素、烈性酒色素，甜酒色素，啤酒色素，饮料色素，酱色（食品色素）	1999. 11. 07 至 2019. 11. 06	河北瑞德
18	丝路晨光	6184533	29	食用油；食用蛋白；黄油（截止）	2009. 09. 07 至 2019. 09. 06	邯郸晨光
19		5335052	29	蜜饯；果脯；水果片；鱼制食品；蔬菜罐头；食用油；食用蛋白（截止）	2009. 07. 21 至 2019. 07. 20	河北可口
20		5335053	30	糕点；粥；煎饼；包子；面粉制品；膨化水果片、蔬菜片；食用淀粉产品；谷类制品；米（截止）	2009. 07. 07 至 2019. 07. 06	河北可口
21		8045476	1	脂肪酸；乳酸；乙醇；蛋白（动植物原料）；工业用葡萄糖；工业用酶；肥料；酒澄清剂；工业用胶（截止）	2011. 04. 14 至 2021. 04. 13	晨光生物
22		8048818	2	黄油色素；啤酒色素；饮料色素；食物色素；食品色素；食用色素；酱色（食品色素）；麦芽色素；甜酒色素；酒用色素（截止）	2011. 02. 14 至 2021. 02. 13	晨光生物
23		8048900	5	医用或兽医用微生物制剂；谷类加工的副产品（医用）；医用香膏；医用营养食物；婴儿食品；医用营养添加剂；医用饲料添加剂；兽医用药；防蛀剂；药枕（截止）	2011. 02. 14 至 2021. 02. 13	晨光生物
24		8054043	29	肉；火腿；蔬菜罐头；果酱；干蔬菜；蛋；蛋粉；食用油脂；食品用果胶；食用蛋白（截止）	2011. 04. 07 至 2021. 04. 06	晨光生物
25		8054052	30	天然增甜剂；食用淀粉；调味料；调味品；辣椒粉（截止）	2011. 04. 14 至 2021. 04. 13	晨光生物

序号	商标图形或字样	商标证号	注册类别	核定使用商品	有效期限	持有人
26		8054160	31	植物；辣椒（植物）；甜菜；新鲜蔬菜；食用植物根；植物种子；非医用饲料添加剂；饲料；动物食用蛋白；宠物食品（截止）	2011.04.07 至 2021.04.06	晨光生物
27		8054174	32	啤酒；姜汁啤酒；麦芽啤酒；蔬菜汁（饮料）；葡萄汁（未发酵的）；乳酸饮料（果制品，非奶）；姜汁饮料；饮料制剂；饮料香精；汽水制作配料（截止）	2011.02.14 至 2021.02.13	晨光生物
28		8054183	33	果酒（含酒精）；茴香酒（茴芹）；蒸馏饮料；蒸煮提取物（利口酒和烈酒）；葡萄酒；樱桃酒；酒（饮料）；梨酒；含酒精浓汁；含水果的酒精饮料（截止）	2011.02.14 至 2021.02.13	晨光生物
29		8054201	40	材料处理信息；金属处理；织物漂白；纺织品染色；油料加工；饲料加工；废物和可再回收材料的分类（变形）；空气清新；水净化；药材加工（截止）	2011.04.07 至 2021.04.06	晨光生物
30		8054213	43	住所（旅馆、供膳寄宿处）；咖啡馆；自助餐厅；饭店；快餐馆；假日野营住宿服务；酒吧；养老院；日间托儿所（看孩子）；动物寄养（截止）	2011.03.21 至 2021.03.20	晨光生物
31		8048926	7	瓶子冲洗机；制食品用电动机械；榨油机；食品工业用磨浆机；果酒榨汁机；酿造机器；汽水制造设备（截止）	2011.09.07 至 2021.09.06	晨光生物
32	<b>晨光生物</b>	8045472	1	脂肪酸；乳酸；乙醇；蛋白（动植物原料）；工业用葡萄糖；工业用酶；肥料（截止）	2011.04.14 至 2021.04.13	晨光生物
33		8048806	2	黄色色素；啤酒色素；饮料色素；食物色素；食品色素；食用色素；酱色（食品色素）；麦芽色素；甜酒色素；酒用色素（截止）	2011.02.14 至 2021.02.13	晨光生物

序号	商标图形或字样	商标证号	注册类别	核定使用商品	有效期限	持有人
34	晨光生物	8048853	3	去污剂；清洁用油；八角茴香香精；香精油；蛋糕调味香料（香精油）；香料；饮料用香料（香精油）；化妆品用香料；牙膏；口香水（截止）	2011.02.14 至 2021.02.13	晨光生物
35		8048893	5	医用饲料添加剂；兽医用药；药枕（截止）	2011.12.21 至 2021.12.20	晨光生物
36	晨光科技	8045458	1	脂肪酸；乳酸；乙醇；蛋白（动植物原料）；工业用葡萄糖；工业用酶；肥料（截止）	2011.04.14 至 2021.04.13	晨光生物
37		8048785	2	黄油色素；啤酒色素；饮料色素；食物色素；食品色素；食用色素；酱色（食品色素）；麦芽色素；甜酒色素；酒用色素（截止）	2011.02.14 至 2021.02.13	晨光生物
38		8048844	3	去污剂；清洁用油；八角茴香香精；香精油；蛋糕调味香料（香精油）；香料；饮料用香料（香精油）；化妆品用香料；牙膏；口香水（截止）	2011.02.14 至 2021.02.13	晨光生物
39		8048888	5	医用饲料添加剂；兽医用药；药枕（截止）	2011.12.21 至 2021.12.20	晨光生物

## B、正在申请的商标如下：

序号	商标图形或字样	商标申请号	注册类别	申请状态	商标申请日期	商标申请人
1		5732256	2	公示阶段（已针对异议进行答辩，待裁定）	2006.11	晨光生物
2		9515845	30	申请受理	2011.05	晨光生物
3		9515864	30	申请受理	2011.05	晨光生物
4		8929760	29	注册公告	2010.12	珍品油脂



## （五）公司核心技术与优势

报告期内，随着公司持续、健康的发展，核心技术人员队伍基本保持稳定，公司综合竞争力得到了进一步提升。

### 1、技术优势

公司是国家级高新技术企业，建有业内首家省级工程研究中心——“河北省天然色素工程技术研究中心”，后期被认定为“国家企业技术中心”。公司先后承担国家重点新产品计划辣椒红色素、辣椒碱、叶黄素晶体、国家科技兴贸计划医用辣椒精、国家星火计划水溶色素中试与示范、国家火炬计划高品质天然色素、高纯度天然辣椒碱产业化示范，国家十二五科技支撑计划食品添加剂关键技术研究。设计创建国内首条连续化、规模化、自动化原料预处理生产线；首创混合溶剂提取和造粒技术，实现规模化、连续化、自动化、高得率、低消耗提取；开发设计多组串联式连续高速离心分离系统；突破高纯度产品、超临界核心技术，实现工业化制备辣椒碱、超临界辣椒红色素、辣椒红辣椒素微乳液，打破国外对高端产品市场的垄断。

同时，公司还利用自身的生产实践优势，积极与天津大学、中国农大、北京工商大学、浙江工大、中国发酵工业研究院、河北科大、河北农大等各大院校建立合作关系，通过优势互补，不断增强公司的研发实力，为公司提供了更多的产业技术支撑。

截止目前公司共参与19项国家标准和4项行业标准制修订，有7项为晨光执笔，有6项已颁布实施。

### 2、研发、检验优势

公司一直非常重视研发在企业发展中的作用，不断加强研发队伍的培养和研发人才的引进。2011年获批设立院士工作站，其中（含外聘行业知名专家）高级工程师28人、博士18人、硕士56人；制定了人才多层次培养计划，选派30多人次到国外进修；制定了在职读研、读博制度，同时对职工进行在职培训，以提高技能和创新能力。经过多年的发展，公司已经形成了完整的研发体系，在行业内跻身前列。公司已针对国际市场对产品质量的较高要求对生产的各个环节建

立了较高的质量控制水平。首先具备了包括 UPLC/MS/MS、HPLC 在内的一流的检验、检测设备，为公司准确地进行定量、定性检验和分析奠定了基础。

### 3、客户资源优势

全方位服务客户，使客户满意是公司经营的重点目标，经过十多年的经营公司在行业内树立了良好的市场形象。在国内29个省、自治区、直辖市建立了自己的销售网络。在国际市场上，公司产品销往欧洲、日本、韩国、南亚、东南亚、南、北美洲、大洋洲等国家和地区。同时，凭借良好的商业信誉，与康师傅、顶益集团、统一集团、IQF等国内外知名企业建立了战略合作关系，同时还是 Givaudon、McCormick等国际著名厂商的合格供应商。随着新客户逐年增加，销售额逐年增大，公司同优质客户的合作有力地保障了公司业务的持续稳定发展。

### 4、品牌、知识产权优势

公司十分重视品牌培养，自成立以来，培育了一批优秀的商标品牌，“晨光”、“彩之源”、“枣花”等被认定为河北省著名商标；2010年“晨光”商标被认定为中国驰名商标，晨光牌天然色素、枣花牌辣椒油树脂获河北省名牌产品称号。

公司知识产权由专门机构，负责知识产权管理申请、维护。截止报告期末，共拥有专利 22 项，正在申请专利 73 项，核心系列品，拥有完全自主知识产权。

### 5、原材料资源优势

公司通过与各种组织机构建立合作关系对原材料资源进行控制：①公司率先在原材料的优势产区——新疆（库尔勒、巴州焉耆、喀什）建立了原材料采购加工基地，2011年开始在新疆喀什地区莎车县筹建新的原料种植基地；②公司在其他辣椒主产区（如河南唐河、内蒙开鲁、山东武城等）帮助当地种植大户组织农民建立了专业合作社，并为之保持着良好的合作关系；③公司依靠规模经营优势和良好的信誉，与原材料主产区的供应商（包括新疆生产建设兵团）建立长期合作关系，通过招标采购的形式，把握原材料市场的主动权；④公司与中国农业大学、河北农业大学等高校建立了合作关系，进行着多种植物的优种选育和推广工作。

### 6、生产经营优势

(1) 基于多年的生产经营经验和规模优势，公司形成了一套具有“晨光”特色的成本控制体系。公司不仅通过其对原材料资源的控制优势降低了原材料成本，还通过降低溶剂消耗，提高得率等方式大大降低了生产成本，并建立了严格的成本、费用管理体系，通过定期对成本、费用预算执行情况进行分析，不断优化成本、费用控制。

(2) 多产品优势：公司除拥有辣椒红、辣椒精和叶黄素等行业内优势产品外，还实现了花椒树脂、番茄红素、叶黄素晶体、姜黄素、红米红、甘蓝红、甜菜红等10多个品种的规模化生产，使公司具备业内领先的综合性生产能力。多种产品的规模化生产能力使得公司能够规避个别产品的市场波动风险。

## (六) 研发情况

### 1、研发费用投入情况

单位：人民币万元

项 目	2011 年	2010 年	2009 年度
研发经费金额	4,459.17	2,353.75	2,526.30
占营业收入比重	4.16%	4.03%	6.10%

公司一直注重研发投入，报告期内，公司保持了持续的研发投入，为公司巩固和进一步提高技术竞争优势提供了有力的物质保障。

### 2、正在从事的研发情况

序号	项目名称	目标	进展
1	茶多酚项目	生产工艺开发、中试、掌握先进的提取精制生产技术。	完成树脂法生产的工艺开发、中试放大。
2	叶黄素制剂项目	开发出水溶性、稳定性优良的叶黄素包埋制剂，形成优势产品。	实验取得突破性进展，并将逐步应用于生产。
3	辣椒红色素品质提高	完成整套辣椒红色素品质提高工艺，实现规模化生产。	已经完成中试，正在进行试生产。
4	辣椒油树脂精制工艺	改善辣椒油树脂外观粘稠、油溶性差的问题，彻底改善辣椒油树脂品质，使辣椒油树脂的品质高于进口产品品质。	已经完成中试，正在进行批量生产。

5	辣椒碱制备工艺	保证辣椒碱品质的基础上，降低辣椒碱生产成本，并配备合适设备，实现辣椒碱批量生产，满足市场需求。	已经完成小试，正在进行中试。
6	甘蓝红脱味	配备合适设备，实现年产 30T 无味甘蓝红色素规模	部分小试完成，部分中试完成
7	葡萄皮工艺开发	该种产品实现规模化生产，产品满足市场需求，争取进入国际市场	部分小试完成，部分中试完成
8	萝卜红工艺开发	该种产品实现规模化生产，产品满足市场需求	部分小试完成，部分中试完成
9	红曲红工艺开发	该种产品实现规模化生产，产品满足市场需求	小试已完成，正在进行中试

### (七) 报告期公司现金流量情况

单位：人民币万元

项 目	2011 年	2010 年	同比变动比例
一、经营活动产生的现金流量净额	8,218.08	-19,051.31	143.14%
经营活动现金流入小计	129,158.84	63,350.12	103.88%
经营活动现金流出小计	120,940.76	82,401.43	46.77%
二、投资活动产生的现金流量净额	-18,151.07	-10,266.38	-76.80%
投资活动现金流入小计	20.80	1.08	1825.93%
投资活动现金流出小计	18,171.87	10,267.46	76.99%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-17,287.71	68,368.19	-125.28%
筹资活动现金流入小计	25,349.05	93,841.65	-72.99%
筹资活动现金流出小计	42,636.76	25,473.46	67.38%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-371.98	1.9	-19677.89%
五、现金及现金等价净增加额	-27,592.68	39,052.40	-170.66%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增长 143.14%，主要是因为报告期公司经营规模扩大，并加强应收账款管理，货款及时回笼及生产用上期购进存货（本期末存货同比期初减少 4746 万元）所致。

报告期内投资活动产生的现金流量净额为负，且同比减少 92.17%，主要是因为公司经营规模扩大，募投项目建设支付了大量资金所致。

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额、筹资活动现金流入及流出分别同比变动-125.28%、-72.99%、67.38%主要是因为公司偿还了部分银行贷款，同时使用闲置性募集资金性时性补充公司日常经营所需的流动资金所致。

## (八) 子公司经营情况及业绩分析

### 1、新疆晨光天然色素有限公司（以下简称“新疆晨光”）

新疆晨光成立于 2006 年 4 月 28 日，注册资本 1,000 万元，是公司全资子公司。主营业务：生产、销售辣椒红油树脂；生产、销售色素副产品、辣椒及辣椒制品；收购色素原材料，货物与技术的进出口贸易。

截止 2011 年 12 月 31 日，新疆晨光总资产 4,529.33 万元，净资产 1,856.01 万元。报告期，新疆晨光实现营业收入 1,077.79 万元，净利润 324.94 万元。

### 2、新疆晨曦椒业有限公司（以下简称“新疆晨曦”）

新疆晨曦成立于 2006 年 6 月 23 日，注册资本 1,000 万元，是公司全资子公司。主营业务：辣椒红天然色素原材料、植物提取物及其它农副产品加工销售等。

截止 2011 年 12 月 31 日，新疆晨曦总资产 4,313.20 万元，净资产 1,558.18 万元。报告期，新疆晨曦实现营业收入 9,497.26 万元，净利润-550.60 万元。晨曦椒业的主产品全部卖给河北的母公司，其实质上相关于公司的生产车间，2011 年净利润为负主要原因为：原料价格上涨，原料颗粒加工生产季节性停工时间较长，固定费用增加所致。

### 3、晨光集团喀什天然色素有限公司（以下简称“喀什色素”）

喀什色素成立于 2009 年 4 月 25 日，注册资本 1,000 万元，是公司全资子公司。主营业务：辣椒红天然色素原材料、植物提取物、果脯、万寿菊及农副产品加工及销售，货物及技术进出口贸易等。

单位：人民币万元

项 目	2011 年	2010 年	同比变动幅度
总资产	8,917.95	5,435.76	64.06%

净资产	2,232.05	1,629.04	37.02%
营业收入	6,643.38	3,596.09	84.74%
净利润	774.01	625.51	23.74%

报告期，喀什色素总资产、净资产、营业收入、净利润分别同比增长 64.06%、37.02%、84.74%、23.74%，主要是因为喀什色素扩大了经营规模，销售同比增加所致。

#### 4、晨光生物科技集团喀什有限公司（以下简称“喀什生物”）

喀什晨光成立于 2011 年 8 月 30 日，注册资本 1,000 万元，是公司全资子公司。主营业务：食用植物油、植物蛋白，一般经营项目：植物提取物、棉籽粕、棉短绒、棉壳、农副产品加工、销售。

报告期，喀什晨尚处于建设期，总资产 5,601.79 万元，净资产 987.64 万元，营业收入 0 万元，净利润-12.36 万元。

#### 5、河北瑞德天然色素有限公司（以下简称“河北瑞德”）

河北瑞德成立于 2005 年 9 月 7 日，注册资本 1,918.3082 万元。主营业务：生产、销售辣椒红色素、辣椒精；经营色素副产品，辣椒及辣椒制品等。

截止 2011 年 12 月 31 日，河北瑞德总资产 2,437.58 万元，净资产 2,435.45 万元。报告期，河北瑞德实现营业收入 4,350.39 万元，净利润-425.65 万元。

由于河北瑞德非公司全资子公司，在原料采购、生产、经营等方面独立进行，缺少公司集团内全资子公司在采购、技术、资金等方面资源配置的优势；同时，其生产能力较小，产品单一，单独生产成本高，抗风险能力较弱。近年来内地辣椒逐渐失去优势，从新疆、甘肃等地采购运输成本高，2011 年原材料市场波动较大，因此导致其原材料成本、人工成本等经营成本上升，致使其利润为负。

#### 6、邯郸晨光珍品油脂有限公司（以下简称“邯郸晨光”）

邯郸晨光成立于 2007 年 8 月 2 日，注册资本 1,000 万元，公司占比 99.75%。主营业务：生产、销售各种植物油及其副产品；收购红花籽、番茄籽、葡萄籽、小麦胚芽、玉米胚芽等。

截止 2011 年 12 月 31 日，邯郸晨光总资产 2,322.90 万元，净资产 1,033.63

万元。报告期，邯郸晨光实现营业收入 1,515.34 万元，净利润-136.60 万元。

#### 7、河北可口食品有限公司（以下简称“河北可口”）

河北可口成立于 2006 年 3 月 8 日，注册资本 1,000 万元，公司占比 70.6%。主营业务：果脯蜜饯、肉类、水产品、蔬菜、焙烧类食品、方便食品及其他副产品加工、制造等。

截止 2011 年 12 月 31 日，河北可口总资产 3,377.13 万元，净资产 1,896.90 万元。报告期，河北可口实现营业收入 4,940.48 万元，净利润 91.55 万元。

#### 8、晨光生物科技集团天津有限公司（以下简称“天津晨光”）

天津晨光成立于 2005 年 6 月 30 日，注册资本：100 万元，是公司全资子公司。主营业务：着色剂（辣椒红、红米红、红曲红、萝卜红、紫草红、胭脂虫红、姜黄、栀子黄、β-胡萝卜素、胭脂树橙、叶绿素铜钠盐）、辣椒油树脂、复配天然色素生产、经营；食品天然提取物的研发、技术转让、服务等。

截止 2011 年 12 月 31 日，天津晨光总资产 1,585.83 万元，净资产-43.62 万元。报告期，天津晨光实现营业收入 79.55 万元，净利润-129.63 万元。天津晨光净利润为负，主要是因为其主要业务为研究和开发新产品，同时承担保健品销售业务，报告期保健品业务开展投入前期费用较多所致。

#### 9、天津市晨之光天然产品科技发展有限公司（以下简称“天津晨之光”）

天津晨之光成立于 2007 年 11 月 19 日，注册资本：2,000 万元，是公司全资子公司。主营业务：天然产品的技术研究及服务。

截止 2011 年 12 月 31 日，天津晨之光总资产 2,183.16 万元，净资产 1,934.76 万元。报告期，天津晨之光实现营业收入 0 万元，净利润-24.10 万元。天津晨之光营业收入为 0 万元，主要是由于其设立的目的是利用天津的优势进行产品研发开发，但由于其业务与天津晨光重复，报告期未经营所致。

#### 10、晨光生物科技（印度）有限公司（以下简称“印度晨光”）

印度晨光成立于 2010 年 11 月，注册地址：印度，安德拉邦，坎曼市，坎曼区。主要从事辣椒及辣椒制品业务。实收资本为：6,539.83 万元，是公司全资子公司。

报告期，印度晨光尚处于建设期。截止期末，总资产 5,588.22 万元，净资产 5,360.75 万元。报告期，实现营业收入 1,798.86 万元，净利润-23.05 万元（其营业收入为在印度当地购进原材料后，销售给中国的母公司所产生）。

#### 11、营口晨光植物提取设备有限公司（以下简称“营口植物”）

营口植物成立于2011年5月16日，注册资本：500万元，公司占比51%。主营业务：生产、销售、安装：植物油加工设备、天然植物色素萃取设备、环保设备、石油化工设备（特种设备除外），钢结构制作。

截止 2011 年 12 月 31 日，营口植物总资产 3,021.98 万元，净资产 508.06 万元。报告期，营口植物实现营业收入 337.9 万元，净利润 8.06 万元。

### （九）公司不存在控制的特殊目的主体情况

## 二、 对公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势

公司所处天然植物提取物行业，伴随社会发展和人民生活水平的提高，在世界范围内“回归自然”的呼声不断升温，使具备功能性的天然产品备受青睐。天然植物提取产品在西方国家成为现代医疗保健的理想选择，由此也营造了巨大的天然植物提取产品市场，植物提取物的传统出口市场——美国进入稳步发展阶段，西班牙、墨西哥等新兴市场对植物提取物、特别是天然色素的需求大增，欧盟市场对于天然色素的需求更是以年均35%的增幅迅速增长。同时国家为了保证天然植物提取行业健康、有序的发展，也陆续出台了相关的行业规范、制定并完善行业标准，为天然植物提取行业的快速发展起到了重要的拉动作用。在这些市场及政策的带动下，植物提取物行业将保持良好的发展趋势，是国内主要出口行业之一。

公司作为国内最大的天然色素生产商，2011年公司辣椒红继续保持世界第一的地位，叶黄素产销量位居全国第二。伴随印度晨光项目和新疆莎车项目的陆续建设，公司的天然色素龙头地位将进一步巩固。公司通过募投项目“年产6万吨植物蛋白项目”的投产及河北、新疆“日加工500吨棉籽生产线扩建项目”和“年产4万吨脱酚棉籽蛋白项目”的筹建，也使棉籽蛋白加工各项指标走在了



国内前列，通过一年多的努力，初步确立了蛋白产品在公司的大品种地位，公司产品在天然植物提取物领域得到进一步拓宽。

## （二）公司发展机遇和挑战

### 1、公司发展战略、机遇

针对当前天然提取物行业快速发展的有利时机，及国家食品安全监管的日趋严格，公司发扬二次创业精神，坚韧不拔、奋发努力，坚持生产经营与资本经营并重，坚持“人与企业共发展”的核心理念，精心打造管理科学、技术先进、勇于创新、忠诚职守的员工队伍。坚持以市场为导向，不断拓宽经营领域；以科技为依托，不断开发新产品，实现产、供、销相互促进、协调发展，不断提升公司经营管理水平，增强公司核心竞争力和综合实力，实现快速、可持续发展，将晨光生物建设成为国际上重要的天然提取物研发、生产、检测和销售基地。

### 2、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

#### （1）管理风险

公司上市之后，生产规模和资产规模持续扩大，对人才的需求不断增长，人才的缺乏将会成为制约公司发展的主要瓶颈，人才制约将会减慢公司发展速度、增加管理风险；另外，公司事业部管理模式和子公司管理体制若不能适应公司发展状况则将造成管理风险增加的可能；第三随着募集资金项目的完工及实施，增加了公司的经营决策、风险控制的难度，对公司的管理水平提出了更高的要求。因此，公司存在着人力资源配置能否迅速同公司发展速度相匹配、公司管理及内控体系能否同企业经营模式相适应的经营管理风险。

#### （2）市场竞争风险

经过多年的努力与积累，公司形成了成熟的商业经营模式，培养了稳定的客户群体，在行业中逐步树立了龙头企业的形象，在国际上的影响力持续提升。但随着天然植物提取行业的迅速发展以及公司产品的品种的持续拓展，新进入的市场竞争者将不断增多、同原有产品的市场优势企业竞争将进一步加剧。如果公司不能正确判断和准确把握行业的市场动态和发展趋势，并将公司现有的经营模式在其他产品市场成功复制，或者不能根据行业发展趋势、客户需求变化以及技术

进步及时进行技术创新和业务模式创新以提高公司竞争实力，公司则存在因市场竞争而导致经营业绩下滑或被竞争对手超越的风险。

### （3）技术风险

由于天然植物提取行业产品和技术更新速度较快，公司必须适应市场和客户需求的变化、及时调整新技术和新产品的开发方向，避免过度依赖个别产品的风险。然而，在新产品的研发过程中，如果公司不能准确把握市场的发展趋势，新开发的产品和技术不能满足市场的需求，则不仅造成研发成本的损失，同时也直接对公司的市场竞争力和未来发展产生重要影响。

### （4）募集资金投资项目相关风险

虽然公司的募集资金投资项目建立在充分市场调查的基础上，并经专业机构和相关专家深入调研、对项目的可行性进行了充分论证，且公司也已经为项目的实施进行了充分的准备工作，但是仍然存在着项目建设计划能否按期完成、项目实施过程和实施效果存在一定不确定性、投资的实际收益和预期目标出现差异的可能性，项目投资仍然存在工程进度、投资成本、项目收益、开工率不足等风险。

### （5）原材料供应及价格变动风险

公司产品的主要原料为辣椒、万寿菊、棉籽等农副产品，这些原材料采购成本占公司生产成本比重较高，原材料供应和价格波动将对公司业绩产生重要影响。由于农作物的生产和供应受气候条件和病虫害等自然灾害的影响十分明显。另外，农作物的种植还受周期性、季节性、地域性和其他一些偶然因素的影响。

针对原材料供应及价格变动风险，公司在新疆喀什地区原料基地面积逐渐增加以建立稳定的原材料供应渠道；在印度的原料初加工项目开始试车，进一步优化全球资源配置。通过降低原材料消耗，提高产品得率，提升资源的综合利用能力，同时发挥资金优势，在原材料价位较低时适度增加采购，保证原材料的供应，将原材料价格变动对公司单位产品成本影响降到最低。

### （6）产品价格波动风险

公司募投项目“年产6万吨植物蛋白项目”，以棉籽作为原材料，生产棉短绒、脱酚棉蛋白、棉籽油等产品，该产品属大宗物资，加工毛利率较低。商品

从生产、加工、贮存到销售过程中，产品价格不断地发生变化，且波动趋势难以预测，从而导致价格波动对公司业绩造成一定风险。公司正对该类产品毛利率低、价格波动大的特点，采取加快购销速度、缩短生产周期、加速存货周转的方式，快进快销，减少市场波动对公司业绩的影响。

#### (7) 汇率变动风险

公司是出口型创汇型企业，产品出口收入占公司主营业务收入的50%以上，主要以美元进行结算，因此，公司的经营将会面临一定的汇率变动风险。针对汇率波动，公司将积极运用金融产品办理出口押汇、福费廷、远期结汇等，加快结汇速度，从而减少汇率波动对公司带来的风险。

### (三) 2012年经营计划

#### 1、全力推进公司业绩增长。

公司将稳步推进募集资金投资项目的实施，扎实推进项目建设，确保项目顺利完成并实现效益。要做好主导产品辣椒红的世界原料资源配置，持续开展原料品种选育，开发低农残等安全性能优越的系列产品，同时为带动企业其他品种营销建立渠道。做好莎车万寿菊建设项目，争分夺秒，为延续2011年叶黄素好行情的难得机遇打一场效率攻坚战。棉籽开发要紧紧把握挖潜空间，把微利行业变成盈利行业，做好产品销售形成特色，建立市场信息体系，规避原料和产品市场波动对企业效益的影响。水溶性产品、番茄红素产品等小品种要正确把握行情，建立原料市场信息体系，抓工艺创新和设备改造，坚持做成规模化。

#### 2、完善特色管理体系

坚持在公司管理平台的基础上，充分发挥分块运作、决策灵活、沟通便利、执行高效的特点。将公司事业部、分公司、子公司、职能部门并存管理框架分块、分条、条块结合的管理模式进一步进行规范和梳理。加强公司安全管理文化建设，提高员工生产安全、食品安全意识，建立有晨光特色的生产安全和产品质量管理体系。在各单位、各方面推行“一岗双责”管理思路，把放权、尽责、管到位结合起来；调整内部考核结构，结合三年滚动目标和长期目标做考核，结合工作效果和人才培养做考核。优化财务核算管理和生产过程管理管理体系，将利润中心

和成本中心模式运行起来。完善内控体系建设，创造性的建立自己的民主模式，形成良好的风气，为公司发展打下坚实的基础。

### 3、人力资源发展计划

随着公司发展规模的扩大，要继续加大人才引进力度，投入精力、投入成本培养一批企业自己的专家，公司将继续推动实施全员成才规划，使人才瓶颈变为业绩助推器。公司将坚持多给机会、多提要求、工作进步与个人成长密切结合的培养方式，鼓励员工去新疆、印度等子公司锻炼提高。对于一线操作工人，要加强实用技能培训、学习、考核，在一岗多能的基础上提出更高要求；对于科技人员，要提供参与项目课题的机会，提供参加展会、学术交流等机会，提供平等竞争的机会；对管理人员要向专家型的管理人员发展；对特聘人员进一步规范管理，加强企业文化理念的灌输和融合以更快的发挥其作用。切实培养一支专业技能经验丰富、能独当一面、对公司文化高度认同的人才队伍，并形成梯度成长以适应公司长远发展需要，使员工实现自身价值，成长为企业需要的专业人才，真正实现“人与企业共发展”。

### 4、市场开拓计划

(1) 继续做好辣椒红的世界原料资源配置，借助印度辣椒原料优势，打开辣椒精发展空间。结合痕量检测能力、危害物去除研究能力和超临界工艺装备，开发低农残等安全性能优越的系列产品，在产品安全性上与同行拉大差距，在国际范围内扩大自主品牌影响力，争取做成世界第一品牌。持续开展原料品种选育、推广和基地建设，把扩大直接用户，扩大品牌影响力和市场份额作为重要任务，做好产品安全性高的特色和优势宣传。为进一步增强公司发展的持续性，公司将利用现有的市场渠道，及设备工艺真正做好市场开发，适时推出新产品，实现公司的快速发展。

(2) 棉籽类产品将继续加大小包装棉籽油和专用棉籽油开发力度，小包装油销售争取超万吨，把中国棉籽油第一品牌的口号喊响，通过建立市场信息体系，及时把握行业动态，扩大产品的市场份额。

### (四) 公司未来发展资金需求、计划

2012 年，公司将继续加强募投项目及其他项目的建设管理，合理配置募集资金及自有资金的使用，积极推进公司各项目的建设，确保募投项目及其他项目早日实现效益，为公司提供新的收入和利润增长点。

超募资金部分，公司将继续严格按照中国证监会和深交所的有关规定，围绕主业、合理规划、谨慎实施，进一步提高公司的市场抗风险能力和综合竞争能力，巩固和强化公司在行业的领先地位，形成良好的业绩回报。

### 三、 公司投资情况

#### (一) 报告期内募集资金使用情况

##### 1、 募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1411 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)2,300 万股，发行价格每股人民币 30 元，募集资金总额为 69,000.00 万元，扣除各项发行费用 4,091.49 万元后，募集资金净额为 64,908.51 万元，超募资金 32,858.51 万元。以上募集资金已由中瑞岳华会计师事务所有限公司于 2010 年 10 月 28 日出具的中瑞岳华验字[2010]第 272 号验资报告验证确认。

##### 2、 募集资金存放和管理情况

###### (1) 募集资金管理情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《晨光生物科技集团股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“募集资金管理制度”)。根据《募集资金管理制度》的规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，保证募集资金专款专用，同时及时报告保荐机构，并随时接受保荐代表人有的监督。

###### (2) 募集资金专户存储情况

截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

专户银行	账 号	存放余额(元)

中国农业银行股份有限公司曲周县支行	50-163001040014053	16,215,611.37
中国工商银行股份有限公司曲周支行	405001829300037000	8,117,771.14
中国农业银行股份有限公司邯郸分行	50-199601040003606	8,208,155.87
中国民生银行股份有限公司邯郸分行	3601014160000190	27,803,236.82
中国银行股份有限公司邯郸市联防路支行	100744812054	1,292,035.14
合 计		61,636,810.34

## (3) 募集资金项目完工及节余情况:

截止2011年12月31日,公司的两大募集资金项目:“年产2万吨色素颗粒原料项目”和“年产6万吨植物蛋白项目”均已达到预定可使用状态,资金使用情况如下:

单位:人民币万元

项目名称	募投项目计划投资总额	募集资金累计投入金额	募投项目节余资金金额	节余资金占承诺投资金额的比例	募集资金利息收入
年产2万吨色素颗粒原料项目	5,968	5,963.28	4.72	0.08%	88.08
年产6万吨植物蛋白项目	10,490	9,707.61	782.39	7.46%	29.39
合 计			787.11		117.47

## 3、募集资金使用情况汇总表(单位:人民币万元)

## (1) 募集资金使用情况对照表:

编制单位：晨光生物科技集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		64,908.51		本年度投入募集资金总额		35,278.11				
报告期内变更用途的募集资金总额		3,452		已累计投入募集资金总额		52,936.24				
累计变更用途的募集资金总额		3,452								
累计变更用途的募集资金总额比例		5.32%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目：</b>										
年产2万吨色素颗粒原料项目	是	8,680	5,968	5,341.69	5,963.28	99.92%	2011年12月31日	753.5	不适用	否
超临界2000吨精品天然色素项目	否	8,020	8,020	3,028.14	3,066.18	38.23%	2012年10月31日		不适用	否
年产6万吨植物蛋白项目	是	11,230	10,490	949.46	9,707.61	92.54%	2011年12月31日	-1,266	不适用	否
河北省天然色素工程技术研究中心建设项目	是	4,120	4,120	2,235.03	3,331.59	80.86%	2012年08月31日		不适用	否
年产4万吨脱酚棉籽蛋白项目	否	0	3,452	3,415.6	3,415.6	98.95%	2012年04月30日		不适用	否
<b>承诺投资项目小计：</b>		32,050	32,050	14,969.92	25,484.26	-	-	-512.5		

超募资金投向：										
年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目	否	2,048	2,048	1,907.17	1,907.17	93.12%	2012 年 04 月 30 日		不适用	否
年产 1000 吨水溶色素综合加工项目	否	3,446.98	3,446.98	2,431.28	2,774.91	80.50%	2012 年 10 月 31 日	132	不适用	否
设立晨光生物科技（印度）有限公司	否	6,539.83	6,539.83	6,139.67	6,539.83	100.00%	截止 2011 年 12 月 31 日项目资金已投资完毕，印度子公司生产线主体工程已建设完毕，拟于 2012 年 1 月开始试车。		不适用	否
使用不超过 2302 万元收购子公司少数股东股权	否	1,577.93	1,577.93	1,577.93	1,577.93	100.00%	2011 年 4 月 30 日		不适用	否
公司 ERP 信息化管理项目	否	260	260	76.98	76.98	29.61%	2013 年 3 月 31 日		不适用	否
日加工 500 吨棉籽生产线扩建项目	否	9,234	9,234	8,175.16	8,175.16	88.53%	2012 年 04 月 30 日		不适用	否
归还银行贷款	否	3,800	3,800	0.00	3,800.00	100.00%	-		不适用	不适用
补充流动资金	否	2,600	2,600	0.00	2,600	100.00%	-		不适用	不适用
<b>超募资金投向小计：</b>		29,506.74	29,506.74	20,308.19	27,451.98	-	-	132		
<b>合 计：</b>		61,556.74	61,556.74	35,278.11	52,936.24	-	-	-380.5		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>1、采取超临界技术年产 2000 吨精品天然色素项目建设时间推迟到 2012 年 10 月 31 日，原因如下：由于项目前期启动较晚，为节约资金投入改用国内生产设备，设备选型时间较长影响了项目施工进度。</p> <p>2、河北省天然色素工程技术研究中心建设项目建设时间推迟到 2012 年 8 月 31 日，原因如下：为提高募集资金使用效率，保证公司生产经营，公司按研发项目的急缓，加快建设部分重点工程；同时为了节约成本，在保证不影响公司正常经营的前提下，增加</p>									



	<p>设备选型时间，尽量选用国内生产的设备或仪器，因此影响了项目施工进度。</p> <p>3、年产 1000 吨水溶色素综合加工项目建设时间推迟到 2012 年 10 月 31 日，原因如下：由于在施工过程调整了生产工艺（将新的生产工艺应用在项目中），影响了项目施工进度。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>1、本次公开发行，共有超募资金 32,858.51 万元。</p> <p>2、超募资金用途及使用进展情况：</p> <p>①年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目拟使用超募资金 2,048 万元，截至报告期末，累计投资 1,907.17 万元，投资进度 93.12%。</p> <p>②年产 1000 吨水溶色素综合加工项目拟使用超募资金 3,446.98 万元，截至报告期末，累计投资 2,774.91 万元，投资进度 80.50%。</p> <p>③设立晨光生物科技(印度)有限公司拟使用超募资金 1000 万美元(约合人民币 6,539.83 万元)，截至报告期末，累计投资 6,539.83 万元，投资进度 100%。</p> <p>④收购子公司少数股东股权拟使用超募资金不超过 2,302 万元，截至报告期末，累计投资 1,577.93 万元，投资进度 100%。</p> <p>⑤公司 ERP 信息化管理项目拟使用超募资金 260 万元，截至报告期末，累计投资 76.98 万元，投资进度 29.61%。</p> <p>⑥日加工 500 吨棉籽生产线扩建项目拟使用超募资金 9,234 万元，截至报告期末，累计投资 8,175.16 万元，投资进度 88.53%。</p> <p>⑦截至报告期末，共使用超募资金偿还银行贷款 3,800 万元，永久性补充流动资金 2,600 万元，全部投入完毕，其他剩余资金存放在募集资金专户中。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	2010 年 12 月 8 日，本公司第三次股东大会审议通过了《关于变更河北省天然色素工程技术研究中心建设项目部分工程的议案》，将河北省天然色素工程技术研究中心部分工程的实施地点由曲周县变更为天津。
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内不存在募集资金投资项目实施方式调整情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金到位前，公司以自筹资金对募集资金投资项目预先投入资金 6,147.25 万元。中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华专审字[2010]第 2280 号《晨光生物科技集团股份有限公司代垫募集资金投资项目资金支出的专项审核报告》，对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验、确认。2010 年 11 月 21 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 6,147.25 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2011 年 10 月 23 日，公司第一届董事会二十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时性补充流动资金的议案》，公司决定使用部分闲置募集资金 6,300 万元临时性补充公司日常生产经营所需的流动资金，期限自使用日起不超过 6 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	年产 2 万吨色素颗粒原料项目节余资金 4.72 万元、年产 6 万吨植物蛋白项目节余资金 782.39 万元，利息收入 117.47 万元，两项目合计节余资金 904.58 万元（含利息收入 117.47 万元）。原因如下：公司于上市前提前启动项目，增加了项目实施的空间，在募集资金项目的建设过程中，不断改进、优化生产工艺，在保证项目建设质量的前提下，尽量采用国产及低成本设备；项目选址时，综合考虑各方因素影响，在位置合理的前提下选用了价位较低的地块；同时本着厉行节约的原则，进一步加强了项目费用控制、监督和管理，减少了项目总开支。

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在公司的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## (2) 变更募集资金投资项目的资金使用情况:

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	预计达到预计可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目	年产 2 万吨色素颗粒原料项目、年产 6 万吨植物蛋白项目	5,500	5,322.68	5,322.68	96.77%	2012 年 4 月 30 日	0	不适用	否
合计	-	5,500	5,322.68	5,322.68	96.77%	-	0	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	<p>1、变更原因：A、“年产 2 万吨色素颗粒原料项目”变更原因：辣椒颗粒生产线经过生产技术的改进和生产管理提升，现在建的 2 条生产线各项指标即可完全达到并超过项目原设计的生产能力要求，因此将原设计 4 条生产线变更为 2 条生产线；万寿菊颗粒年生产线由于当地年产出的万寿菊花达不到公司原设计 1 万吨颗粒生产线对原料的需求，为减少设备闲置，合理配置资源，剩余生产线暂不投建；B、“年产 6 万吨植物蛋白项目”变更原因：其子项目棉籽蛋白项目经过一年来的投建、试车、生产，在加工提取技术等方面已超过了行业平均水平，部分指标达到行业先进水平。产品销售拥有了固定的客户群，并且新客户逐步增加，为了提高规模效益，使棉籽蛋白提取加工做到行业前列，公司决定目前重点力量发展棉籽蛋白提取加工，暂不投建其另一子项目“大豆蛋白项目”。</p> <p>2、决策程序及信息披露情况：经公司第一届董事会第二十次会议、2010 年度股东大会审议通过，公司对“年产 2 万吨色素颗粒原料项目”、“年产 6 万吨植物蛋白项目”进行了部分变更，变更后合计 3,452 万元资金全部用于投向“年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目”（新增项目总投资 5,500.00 万元），剩余资金缺口 2,048 万元使用“其他与主营业务相关的运用资金项目”资金补充。上述会议决议等公告分别于 2011 年 3 月 31 日、2011 年 4 月 1 日、2011 年 4 月 26 日公告于证监会指定的信息披露媒体上。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## (3) “其他与主营业务相关的运营资金项目”资金使用情况

经董事会、股东大会审议通过，结合公司实际生产经营情况，将“其他与主营业务相关的运营资金项目”资金用于以下方面：①使用 1,000 万美元（约折合人民币 6,539.83 万元，以实际投资时汇率为准）在印度设立全资子公司-晨光生物科技（印度）有限公司；②使用人民币 3,800 万元用于归还公司在银行的贷款、人民币 2,600 万元用于永久性补充日常经营所需的流动资金；③使用不超过人民

币 2,302 万元用于收购下属 3 家子公司少数股东股权（实际使用了 1,577.93 万元）；④使用人民币 3,446.98 万元用于“年产 1000 吨水溶色素综合加工项目”；⑤使用人民币 260 万元用于公司 ERP 信息化管理项目；⑥使用人民币 2,048 万元用于“年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目”；⑦使用人民币 9,234 万元用于“日加工 500 吨棉籽生产线扩建项目”。其它剩余资金待董事会拟定详细使用计划并履行相关程序后使用。

(4) 会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

中瑞岳华会计师事务所出具了《关于晨光生物科技集团股份有限公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告》（中岳华专审字[2012]第 0622 号），认为公司截至 2011 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2011 年度募集资金的存放和使用情况。

(二) 报告期内，公司重大非募集资金投资情况如下：

公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于投建〈天然植物综合提取生产加工项目〉的议案》，公司决定使用自有资金 20,000 万元在新疆喀什地区莎车县投建“天然植物综合提取生产加工项目”，并新设子公司负责该项目的建设及运营。项目分三期进行，建设期为三年，投资总额 20,000 万元，其中：建设投资 12,000 万元，铺底流动资金 8,000 万元。其中：第一期拟建设辣椒颗粒、万寿菊颗粒加工项目；第二期拟建设辣椒红色素、叶黄素提取项目；第三期拟建设食用油及棉籽蛋白项目。

截止报告期末，该项目正在进行第一期子项目筹建。

(三) 报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，未发生买卖其他上市公司股份的情况。

(四) 报告期内，公司没有持有以公允价值计量的金融资产情况。

四、 报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债（包括外币金融负债）。

#### 五、 报告期财务会计报告审计及会计政策、会计估计变更情况

##### （一）报告期财务会计报告审计情况

本公司 2011 年度财务报告，经中瑞岳华会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

##### （二）公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策、会计估计变更变更情况，未发生重大会计差错。

#### 六、 利润分配情况

##### （一）2011年度利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所审计，公司 2011 年年初未分配利润为：90,019,537.31 元，2011 年实现归属于上市公司股东的净利润 75,031,065.23 元，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，按 2011 年度实现净利润的 10%提取了法定盈余公积金，截至 2011 年 12 月 31 日止，未分配利润为：142,033,337.48 元，资本公积为金额为：716,652,973.93 元。

综合考虑公司生产、经营、财务等实际情况，2011 年度利润分配情况拟定如下：拟以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 89,785,436 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本 89,785,436 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股。

此预案尚需提交公司 2011 年度股东大会审议。

##### （二）公司利润分配政策及执行情况

公司章程中规定：“公司的利润分配应充分重视投资者的实际利益；应重视对股东的合理回报，在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，实行持续、稳定的利润分配政策。公司可采取现金或者股票的方式分配利润，可以进行中期分红。在公司当年实现盈利符合利润分配条件时，公司董事会应当根据公司的具体

经营情况和市场环境，制定利润分配预案报股东大会批准。原则上公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见”。

公司2008年度现金分红金5,000万元，当年实现归属于上市公司股东净利润3,849.60万元；2009年度未进行利润分配，当年实现归属于上市公司股东净利润4,876.20万元；2010年度现金分红1,346.78万元，当年实现归属于上市公司股东净利润6,352.59万元。2008年至2010年度累计现金分红6,346.78万元，达2008年至2010年度年均实现的归属于上市公司股东净利润的5,026.13万元的126.28%，符合公司现金分红政策。

**七、 报告期内，公司及子公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。**

**八、 公司内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况**

自2010年11月5日登陆创业板以来，公司不断提高和完善内部治理水平，尤其是内幕交易防范和控制工作。公司现行的相关制度主要包括：《公司章程》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《重大信息内部保密制度》《内幕信息知情人登记制度》、《董事会审计委员会年报工作制度》等一系列证券事务制度或管理办法。

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，保护广大投资者的合法权益，公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及有关法律、法规规定，结合公司实际情况起草了《内幕信息知情人登记制度》，并于2010年11月21日经公司董一届董事会第十六次会议审议通过。该制度明确界定了内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，建立了内幕信息知情人登记管理措施等。

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券部按要求严格控制知情人范围并组

织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。并按照规定向深交所和河北证监局报送定期报告相关资料时报备内幕信息知情人登记情况。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况，公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 第四节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项；也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 二、 破产相关事项

报告期内，公司未发生破产相关事项。

### 三、 收购及出售资产、企业合并事项

2011 年 1 月 30 日经第一届董事会第十九次会议审议通过，公司决定使用不超过人民币 2302 万元“其他与主营业务相关的运营资金项目”资金用于收购下属子公司河北瑞德天然色素有限公司、邯郸晨光珍品油脂有限公司、新疆晨曦椒业有限公司的少数股东股权。

本次收购子公司少数股东股权的定价依据：以各子公司截至 2010 年 6 月末（最近一期）经审计的每股净资产作为参考，辅以 2010 年 6-12 月经营情况、公司经营对企业规划要求及发展潜力，对新疆晨曦、河北瑞德给予一定溢价，邯郸晨光给予一定折价，在平等、自愿的基础上，通过双方协商确定。

报告期公司已完成收购，各子公司同时完成了工商变更登记，具体情况如下：

单位：人民币元

子公司名称	子公司少数 股东股权数	已收购的少数 股东股权数	每股转 让价格	支付的转让款
河北瑞德天然色素有限公司	7,884,000	3,568,000	1.673	5,969,264
邯郸晨光珍品有脂有限公司	2,050,000	2,025,000	0.80	1,620,000
新疆晨曦椒业有限公司	2,867,647	2,867,647	2.856	8,190,000
合 计				15,779,264

收购事项完成后，增加了公司对子公司的控制力度，有利于公司整合集团各方面资源，提高决策效率，实现集团整体价值最大化。公司将从集团整体角度出发，按对子公司的控股比例更进一步的进行资源优化配置、管理，合理、有效的



按公司战略发展目标进行部署，以提高公司的盈利、竞争能力。

上述三子公司的管理团队及核心技术人员主要为公司委派，其主要业务或与公司相近，或为公司业务的前一环节，收购其少数股东股权后，进一步保证了公司业务的连续性，对公司管理层稳定性不产生影响。

#### 四、 股权激励计划情况

##### （一） 公司股票期权激励计划概述

根据《晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》及《晨光生物科技集团股份有限公司首期股票期权激励计划股票期权分配表》（调整后），公司股票期权激励计划的主要内容如下：

- 1、该计划拟授予给激励对象的激励工具为股票期权；
- 2、该计划涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，为公司向激励对象定向发行股票；
- 3、该计划拟向激励对象授予293万份股票期权（调整后），其中：首次授予263万份，预留30万份。
- 4、公司授予激励对象股票期权的授予价格为每股 31.80 元；
- 5、该计划拟授予的股票期权在各激励对象间的分配情况（调整后）如下表所示：

姓名	职务	本次获授的股票期权数量(万份)	占本次股权激励计划拟授予期权数量的比例	标的股票占授予时总股本的比例
卢庆国	董事长兼总经理	12	4.00%	0.13%
刘英山	董事会秘书	3	1.00%	0.03%
李凤飞	副总经理	6	2.00%	0.07%
连运河	副总经理	6	2.00%	0.07%
陈运霞	副总经理	6	2.00%	0.07%
暴海军	副总经理	6	2.00%	0.07%
周 静	财务总监、总经理助理	5	1.67%	0.06%
韩文杰	副总经理	6	2.00%	0.07%

其他核心骨干人员	213	71.00%	2.37%
预留期权	30	10.00%	0.33%
合计	293	97.67%	3.26%

6、本期股票期权激励计划有效期为：自股票期权首次授权日起五年。

首次授予的股票期权自本期激励计划首次授权日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分四期行权。首次授予的股票期权各行权期行权安排如表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自首次授权日起 12 个月后的首个交易日起至首次授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	20%
第二个行权期	自首次授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	20%
第三个行权期	自首次授权日起 36 个月后的首个交易日起至首次授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第四个行权期	自首次授权日起 48 个月后的首个交易日起至首次授权日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30%

预留部分的股票期权自相应的授权日起满12月后，激励对象应在未来48个月内分四期行权。预留部分行的股票期权各行权期行权安排如表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自该部分股票期权授权日起 12 个月后的首个交易日起至该部分股票期权授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	20%
第二个行权期	自该部分股票期权授权日起 24 个月后的首个交易日起至该部分股票期权授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	20%
第三个行权期	自该部分股票期权授权日起 36 个月后的首个交易日起至该部分股票期权授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第四个行权期	自该部分股票期权授权日起 48 个月后的首个交易日起至该部分股票期权授权日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30%

如未能满足行权条件，则当期的股票期权不得行权，由公司注销。激励对象符合行权条件但未在上述行权期内全部行权的，则未行权期权由公司注销。

7、股票期权的行权条件：本计划在2011-2015年的5个会计年度中，分年度

进行绩效考核，每个会计年度考核一次，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。各年度绩效考核目标如表所示：

行权期	绩效考核目标
第一个行权期	与2010年相比较，2011年净利润增长率不低于20%，加权平均净资产收益率不低于6.5%
第二个行权期	与2010年相比较，2012年净利润增长率不低于44%，加权平均净资产收益率不低于7%
第三个行权期	与2010年相比较，2013年净利润增长率不低于73%，加权平均净资产收益率不低于7.5%
第四个行权期	与2010年相比较，2014年净利润增长率不低于107%，加权平均净资产收益率不低于8%

以上指标均以扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润作为计算依据，若公司发生再融资行为，则融资当年以扣除融资数量后的净资产及该等净资产产生的净利润为计算依据。

## （二）股权激励计划的审批、登记、行权情况

1、2011年3月29日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司独立董事对公司股票期权激励计划（草案）发表了独立意见。

2、2011年3月29日，公司第一届监事会第九次会议审议通过了《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，且认为，列入公司股票期权激励计划激励对象名单的人员，符合公司股票期权激励计划（草案）规定的激励对象范围，其作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

3、根据中国证监会的反馈意见，公司对《晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）及其摘要》进行了相应修改，形成了《晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》，并报中国证监会审核无异议。2011年10月23日，公司第一届董事会第二十六次会议审议通过了《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉的议案》，公司独立董事对此修订稿发表了独立意见。

4、2011年10月23日，公司第一届监事会第十四次会议审议通过了《关

于《晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》的议案》，且认为，列入公司股票期权激励计划激励对象名单的人员，符合《股票期权激励计划》规定的激励对象范围，其作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

5、2011 年 11 月 10 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，逐项审议通过了《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励相关事宜的议案》、《关于晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法的议案》等议案，董事会被授权确定期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

6、2011 年 11 月 23 日公司第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司股权激励计划人员及期权数量调整的议案》、《关于公司股票期权激励计划股票期权授予相关事项的议案》。由于六名激励对象离职，按照《股票期权激励计划》及相关规定，根据股东大会的授权，公司董事会取消了上述六人的激励对象资格并取消了拟授予其的股票期权（共 7 万元份）。调整后《股票期权激励计划》所涉股票期权数量为 293 万股，其中首次授予的股票期权数量调整为 263 万份，激励对象调整为 177 人，预留股票期权数量 30 万份不变；同时确定公司股票期权的授予日为 2011 年 11 月 23 日；公司独立董事对公司股票期权激励计划所涉首次期权授予相关事项发表了独立意见。

7、2011 年 11 月 23 日，公司第一届监事会第十五次会议审议通过了《关于公司股权激励计划人员及期权数量调整的议案》、《关于公司股票期权激励计划股票期权授予相关事项的议案》，认为本次获授股票期权 177 名激励对象的主体资格合法、有效，且满足《股票期权激励计划》规定的获授条件，同意激励对象按照《股票期权激励计划》有关规定获授股票期权。

8、2011 年 12 月 9 日，公司完成了股票期权（预留部分除外）登记工作，并发布了《关于股票期权激励计划首次授予的期权登记完成公告》。公司首期股票期权激励计划（预留部分除外）期权简称：晨光 JLC1，期权代码：036019。

实际授予激励对象共 177 人，授予的股票期权数量为 263 万股，均为公司中高层管理人员、核心技术（业务）人员。首次授予股票期权的授予日为 2011 年 11 月 23 日，授予激励对象股票期权的授予价格为每股 31.80 元。

9、截止报告期末，上述股票期权尚在等待期内，未进行行权。

（三） 本次股权激励计划的实施对公司报告期及以后各年度财务状况和经营成果的影响

公司选择 Black-Scholes 模型定价于 2011 年 11 月 23 日（首次期权授予日）对首次授予的 263 万份（不包括预留部分）股票期权的公允价值进行测算，预测期权总价值为：1,232.47 万元。为更准确的确定公司股票期权的公允价值，根据公司行权条件和行权安排，本公司首次授予的 263 万份股票期权可划分为四个授予日为同一日，但分期可行权，且每一期行权的条件都相对独立的股份支付，各组期权在授予日的公允价值如下：

股票期权行权期次	第一次	第二次	第三次	第四次	合计
每份期权公允价值（元）	2.2706	4.0416	5.4897	6.7450	
等待期	2011 年 12 月到 2012 年 11 月	2011 年 12 月到 2013 年 11 月	2011 年 12 月到 2014 年 11 月	2011 年 12 月到 2015 年 11 月	
每期期权授予数量	526,000.00	526,000.00	789,000.00	789,000.00	2,630,000.00

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

## 五、 重大关联交易事项

报告期内，除关联人为公司的银行贷款提供连带责任保证担保外，未发生重大关联交易事项。

## 六、 重大合同及履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、

租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内，公司除决定向控股或全资子公司的银行贷款提供担保外，未发生对外担保事项，具体情况如下：

子公司名称	公司董事会审议通过担保金额	拟担保期限	贷款银行	期末公司实际对外担保金额	备注
新疆晨曦椒业有限公司	2,500.00	一年	中国农业银行巴音郭楞分行	0	银行尚未完成前期审批等程序，担保合同尚未签署，担保未实际执行
晨光集团喀什天然色素有限公司	3,000.00	一年	中国农业发展银行岳普湖县支行	0	银行尚未完成前期审批等程序，担保合同尚未签署，担保未实际执行
合计	5,500.00			0	

(三) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 其他合同

报告期内，公司未发生达到披露标准的重大合同。以下是报告期内金额较大的购买、销售合同：

#### 1、购买合同

(1) 2011年1月26日，公司与贵州航天乌江机电设备有限责任公司签订设备购置合同，合同总金额1016.5万元；2011年3月8日调整设备方案后在原合同基础上签署补充协议，增加30万元，合计为1046.5万元。根据该合同，供方为我公司提供生产设备。

(2) 2011年4月20日，公司与印度VIJAYAKRISHNA SPICE FARMS PRIVATE LIMITED公司签订合同，合同总金额500万元。根据该合同，供货方为我公司提供辣椒干。

(3) 2011年4月21日，公司与印度VIJAYAKRISHNA SPICE FARMS PRIVATE LIMITED公司签订合同，合同总金额440万元。根据该合同，供货方为我公司提供辣椒干。

(4) 2011年5月18日，公司子公司—喀什晨光与新疆七星建工集团有限责任公司签订了三份《建设工程施工合同》，合同总金额分别为：548.87万元、513.9

万元、405.5万元。根据该合同，施工方为我公司提供宿舍、厂房、仓库、办公楼等及其配套工程的建设服务。

(5) 2011年6月25日，公司与泰宏建设发展有限公司签订《建设工程施工合同》，合同总金额1,810万元。根据该合同，施工方为我公司提供厂房建设服务。

(6) 2011年8月22日公司与沈阳万太兴生物工程有限公司签订《购销合同》，合同金额420万元。根据该合同，供方为我公司提供万寿菊颗粒。

(7) 2011年9月26日公司与凉城佳鑫万寿菊销售有限公司签订《购销合同》，合同金额668万元。根据该合同，供方为我公司提供万寿菊颗粒。

(8) 2011年10月10日公司与凉城佳鑫万寿菊销售有限公司签订《购销合同》，合同金额507.2万元。根据该合同，供方为我公司提供万寿菊颗粒。

## 2、销售合同

(1) 2011年1月10日，公司与西班牙CAROTENOID TECHNOLOGIES, S.A公司签订合同，合同总金额137.76万美元。根据该合同，公司为其提供万寿菊花抽提物。

(2) 2011年1月14日，公司与保定天鹅股份有限公司签订合同，合同总金额632.6万元。根据该合同，公司为其提供棉短绒产品。

(3) 2011年1月16日，公司与河北吉藁化纤有限公司签订合同，合同总金额652.5万元。根据该合同，公司为其提供棉短绒产品。

(4) 2011年3月5日，公司与河北吉藁化纤有限公司签订的《棉短绒购销合同》，合同金额708万元。根据该合同，公司为其提供棉短绒产品。

(5) 2011年3月17日，公司与烟台绿海宝生物技术有限公司签订阶段性《购销协议》，协议期内销售量不低于100吨（折合货款约1000万元）。根据该协议，公司为其提供水溶性天然色素。

(6) 2011年4月8日，公司与青岛锦明卡乐贸易公司签订辣椒红供货合同，合同总金额100.50万美元。根据该合同，公司为其提供辣椒红色素。

(7) 2011年4月26日，公司与德国HENRY LAMOTTE FOOD GMBH公司签订合同，合同总金额172.13万美元。根据该合同，公司为其提供辣椒抽提物。

(8) 2011年8月2日，公司子公司营口植物与新疆福顺爱迪尔生物工程科技有

限公司签订了生产设备购销合同，合同总金额758万元，根据该合同营口植物为其提供生产用等设备。

(9) 2011年10月26日，公司与美国KALSEC, INC 公司签订合同，合同总金额224万美元。根据该合同，公司为其提供辣椒红色素。

(10) 2011年11月3日，公司与青岛中枢国际贸易公司签订辣椒红供货合同，合同总金额532.52万元，根据该合同，公司为其提供辣椒红色素。

## 七、公司或持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员、主要股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项及履行情况

(一) 公司股票上市前股东、董事、监事、高级管理人员所持股份的流通限制及股份锁定承诺

公司全部175名自然人股东、法人股东深圳市创新投资集团有限公司、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司承诺：自公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。

公司法人股东河北金冀达创业投资有限公司、宁波君润股权投资管理有限公司承诺：自公司完成增资扩股工商变更登记之日（2009年9月29日）起36个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的上述股份。

公司自然人股东中担任公司董事、监事、高级管理职务的人员及其直系亲属卢庆国、刘英山、周静、李月斋、关庆彬、董希仲、杨文芳、刘东明、赵涛、李凤飞、连运河、陈运霞、党兰婷、党庆新、董凡利承诺：除前述锁定期外，在各自或其直系亲属任职期内每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%；在各自或其直系亲属离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在各自或其直系亲属离职6个月后的12个月内转让的股份不超过其所持有公司股份的50%。

截止2011年12月31日，上述全体承诺人严格信守承诺，公司未出现违反上述承诺的情形。

(二) 避免同业竞争的承诺



为避免同业竞争，维护公司及其中小股东的利益，公司前四大股东卢庆国、李月斋、关庆彬、董希仲分别向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。

截止2011年12月31日，公司前四大股东卢庆国、李月斋、关庆彬、董希仲严格信守承诺，公司未发现违反上述承诺的情况。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

经公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司续聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2011 年度审计机构，聘期一年。报告期公司应付审计费人民币 16 万元。

由于中瑞岳华会计师事务所人事变动，本年度签字注册会计师进行了轮换，由注册会计师闫丙旗、刘志诚轮换为：闫丙旗、马征。

#### 九、公司及其董事、监事、高级管理人员、主要股东受到处罚或整改情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、主要股东均不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

#### 十、其他重大事项

报告期内，公司和子公司除发生以下情况外，没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的其他重大事件，以及董事会判为重大事件的事项。

1、根据自身业务发展需要，经 2011 年第二次临时股东大会审议通过，公司变更（扩大）了营业范围，增加了部分新产品的生产、销售。

2、经公司第一届董事会第二十次会议审议通过，公司使用自有资金与韩少威等 7 名自然人共同投资 500 万元设立了营口晨光植物提取设备有限公司，其中公司出资 255 万元，占比 51%。截至报告期末，该子公司已完成工商登记注册。

3、经公司第一届董事会第二十五次会议审议通过，公司决定使用自有资金在新疆喀什地区莎车县投建“天然植物综合提取生产加工项目”（项目分三期进行，投资总额 20,000 万元，其中：建设投资 12,000 万元，铺底流动资金 8,000 万元），并新设子公司负责该项目的建设及运营。截至报告期末，该子公司尚未

完成工商登记注册。

4、募集资金使用及募投项目变更（详细内容详见“第三节董事会报告”）。

#### 十一、报告期内重大信息公告索引

序号	公告事项	公告日期	公告网址
1	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2011-1-28	巨潮资讯网
2	第一届董事会第十九次会议决议公告	2011-1-31	巨潮资讯网
3	第一届监事会第八次会议决议公告	2011-1-31	巨潮资讯网
4	独立董事关于公司募集资金使用相关事项的独立意见	2011-1-31	巨潮资讯网
5	平安证券有限责任公司关于公司募集资金使用的专项核查意见	2011-1-31	巨潮资讯网
6	关于使用部分“其他与主营业务相关的运营资金项目”资金拟收购子公司少数股东股权的公告	2011-1-31	巨潮资讯网
7	关于使用部分“其他与主营业务相关的运营资金项目”资金用于公司ERP信息化管理项目的公告	2011-1-31	巨潮资讯网
8	2010年度业绩快报	2011-2-25	巨潮资讯网
9	关于使用部分“其他与主营业务相关的运营资金项目”资金收购子公司少数股东股权进展公告	2011-3-1	巨潮资讯网
10	关于公司股票临时停牌的公告	2011-3-30	巨潮资讯网
11	2010年度内部控制自我评价报告	2011-3-31	巨潮资讯网
12	2010年年度报告	2011-3-31	巨潮资讯网
13	2010年年度报告摘要	2011-3-31	巨潮资讯网
14	2010年年度审计报告	2011-3-31	巨潮资讯网
15	董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2011-3-31	巨潮资讯网
16	关于公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告	2011-3-31	巨潮资讯网
17	关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	2011-3-31	巨潮资讯网
18	第一届董事会第二十次会议决议公告	2011-3-31	巨潮资讯网
19	第一届监事会第九次会议决议公告	2011-3-31	巨潮资讯网
20	独立董事2010年度述职报告（卫新江）	2011-3-31	巨潮资讯网

21	独立董事 2010 年度述职报告（李恩）	2011-3-31	巨潮资讯网
22	独立董事 2010 年度述职报告（齐庆中）	2011-3-31	巨潮资讯网
23	独立董事关于 2010 年度相关事项的独立意见	2011-3-31	巨潮资讯网
24	独立董事关于公司股票期权激励计划（草案）的独立意见	2011-3-31	巨潮资讯网
25	首期股票期权激励计划（草案）	2011-3-31	巨潮资讯网
26	股票期权激励计划（草案）摘要	2011-3-31	巨潮资讯网
27	股票期权激励计划实施考核办法	2011-3-31	巨潮资讯网
28	关于加强上市公司活动的自查报告和整改计划	2011-3-31	巨潮资讯网
29	关于加强上市公司治理专项活动自查事项报告	2011-3-31	巨潮资讯网
30	平安证券有限责任公司关于公司《内部控制自我评价报告》的核查意见	2011-3-31	巨潮资讯网
31	平安证券有限责任公司关于公司 2010 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告	2011-3-31	巨潮资讯网
32	关于召开 2010 年度股东大会的公告	2011-3-31	巨潮资讯网
33	总经理 2010 年度工作报告	2011-4-1	巨潮资讯网
34	日加工 500 吨棉籽生产线扩建项目可行性研究报告	2011-4-1	巨潮资讯网
35	对外投资的公告	2011-4-1	巨潮资讯网
36	关于“年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目”使用部分募投项目变更资金后不足部分使用超募资金补足的公告	2011-4-1	巨潮资讯网
37	关于使用“其他与主营业务相关的运营资金项目”资金用于“日加工 500 吨棉籽生产线扩建项目”的公告	2011-4-1	巨潮资讯网
38	晨光集团喀什天然色素有限公司年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目可行性研究报告	2011-4-1	巨潮资讯网
39	关于变更部分募集资金投向的公告	2011-4-1	巨潮资讯网
40	平安证券有限责任公司关于公司募集资金使用的专项核查意见	2011-4-1	巨潮资讯网
41	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的通知	2011-4-8	巨潮资讯网
42	平安证券有限责任公司关于公司持续督导期间跟踪报告	2011-4-18	巨潮资讯网
43	第一届董事会第二十一次会议决议公告	2011-4-25	巨潮资讯网
44	投资者关系管理制度（2011 年 4 月）	2011-4-25	巨潮资讯网

45	子公司管理制度（2011 年 4 月）	2011-4-25	巨潮资讯网
46	2011 年第一季度报告全文	2011-4-25	巨潮资讯网
47	2011 年第一季度报告正文	2011-4-25	巨潮资讯网
48	2010 年度股东大会决议公告	2011-4-26	巨潮资讯网
49	2010 年度股东大会法律意见书	2011-4-26	巨潮资讯网
50	关于使用“其他与主营业务相关的运营资金项目”资金暂时补充流动资金到期归还的公告	2011-5-13	巨潮资讯网
51	2010 年度权益分派公司自行派发明细	2011-5-13	巨潮资讯网
52	2010 年度权益分派实施公告	2011-5-13	巨潮资讯网
53	关于控股子公司完成工商登记的公告	2011-5-18	巨潮资讯网
54	第一届董事会第二十二次会议决议公告	2011-5-24	巨潮资讯网
55	第一届监事会第十一次会议决议公告	2011-5-24	巨潮资讯网
56	独立董事关于公司募集资金使用相关事项的独立意见	2011-5-24	巨潮资讯网
57	平安证券有限责任公司关于公司募集资金使用的专项核查意见	2011-5-24	巨潮资讯网
58	关于使用部分闲置募集资金临时性补充流动资金的公告	2011-5-24	巨潮资讯网
59	关于加强上市公司治理专项活动的整改报告	2011-7-18	巨潮资讯网
60	第一届监事会第十二次会议决议公告	2011-7-18	巨潮资讯网
61	第一届董事会第二十三次会议决议公告	2011-7-18	巨潮资讯网
62	独立董事关于公司相关事项的独立意见	2011-8-8	巨潮资讯网
63	平安证券有限责任公司关于公司设立子公司和变更募投项目实施主体的专项核查意见	2011-8-8	巨潮资讯网
64	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的公告	2011-8-8	巨潮资讯网
65	关于设立子公司和变更募投项目实施主体的公告	2011-8-8	巨潮资讯网
66	第一届董事会第二十四次会议决议公告	2011-8-8	巨潮资讯网
67	第一届监事会第十三次会议决议公告	2011-8-8	巨潮资讯网
68	2011 年半年度报告	2011-8-8	巨潮资讯网

69	2011 年半年度报告摘要	2011-8-8	巨潮资讯网
70	平安证券有限责任公司关于公司持续督导期间跟踪报告	2011-8-15	巨潮资讯网
71	2011 年第一次临时股东大会法律意见书	2011-8-24	巨潮资讯网
72	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-8-24	巨潮资讯网
73	关于子公司完成工商登记的公告	2011-9-9	巨潮资讯网
74	关于子公司取得企业所得税优惠政策的公告	2011-9-23	巨潮资讯网
75	关于控股子公司获得高新技术企业证书的公告	2011-9-26	巨潮资讯网
76	第一届董事会第二十五次会议决议公告	2011-9-30	巨潮资讯网
77	天然植物综合提取生产加工项目一期年加工 17500 吨色素颗粒项目可行性研究报告	2011-9-30	巨潮资讯网
78	关于投建《天然植物综合提取生产加工项目》的公告	2011-9-30	巨潮资讯网
79	关于为全资子公司贷款提供保证担保的公告	2011-9-30	巨潮资讯网
80	关于归还“部分闲置募集资金临时性补充流动资金”的公告	2011-10-11	巨潮资讯网
81	关于取得商标注册证书的公告	2011-10-24	巨潮资讯网
82	首期股票期权激励计划（草案修订稿）	2011-10-25	巨潮资讯网
83	首期股票期权激励计划股票期权分配表	2011-10-25	巨潮资讯网
84	第一届董事会第二十六次会议决议公告	2011-10-25	巨潮资讯网
85	第一届监事会第十四次会议决议公告	2011-10-25	巨潮资讯网
86	监事会对股权激励对象名单的核查意见	2011-10-25	巨潮资讯网
87	独立董事征集投票权报告书	2011-10-25	巨潮资讯网
88	独立董事关于公司相关事项的独立意见	2011-10-25	巨潮资讯网
89	北京市中伦律师事务所关于公司首期股票期权激励计划的法律意见书	2011-10-25	巨潮资讯网
90	平安证券有限责任公司关于公司募集资金使用的专项核查意见	2011-10-25	巨潮资讯网
91	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的公告	2011-10-25	巨潮资讯网
92	关于全资子公司贷款 2500 万元并由公司提供保证担保的公告	2011-10-25	巨潮资讯网

93	关于使用部分闲置募集资金临时性补充流动资金的公告	2011-10-25	巨潮资讯网
94	2011 年第三季度报告全文	2011-10-25	巨潮资讯网
95	2011 年第三季度报告正文	2011-10-25	巨潮资讯网
96	2011 年第二次临时股东大会会议决议公告	2011-11-11	巨潮资讯网
97	2011 年第二次临时股东大会法律意见书	2011-11-11	巨潮资讯网
98	公司章程（2011 年 11 月）	2011-11-17	巨潮资讯网
99	关于完成工商登记变更登记的公告	2011-11-17	巨潮资讯网
100	首期股票期权激励计划股票期权分配表（调整后）	2011-11-25	巨潮资讯网
101	第一届董事会第二十七次会议决议公告	2011-11-25	巨潮资讯网
102	第一届监事会第十五次会议决议公告	2011-11-25	巨潮资讯网
103	独立董事关于公司股票期权激励计划相关事项的独立意见	2011-11-25	巨潮资讯网
104	北京市中伦律师事务所关于公司首期股票期权激励计划授予事项的法律意见书	2011-11-25	巨潮资讯网
105	关于股票期权激励计划授予相关事项的公告	2011-11-25	巨潮资讯网
106	关于股票期权激励计划首次授予的期权登记完成公告	2011-12-10	巨潮资讯网
107	关于公司通过复评并获得高新技术企业证书的公告	2011-12-30	巨潮资讯网

公司指定信息披露报纸为：《中国证券报》、《证券时报》，指定信息披露网站为：巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、 股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

项 目	本次变动前(期初)		本次变动增减(+、-)					本次变动后	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份	71,385,436	79.51%				-4,600,000	-4,600,000	66,785,436	74.38%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	1,426,463	1.59%				-1,426,463	-1,426,463	0	
3. 其他内资持股	69,958,973	77.92%				-3,173,537	-3,173,537	66,785,436	74.38%
其中：境内非国有法人持股	12,056,718	13.43%				-2,056,718	-2,056,718	10,000,000	11.14%
境内自然人持股	57,902,255	64.49%				-1,116,819	-1,116,819	56,785,436	63.25%
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5. 高管股份									
二、无限售条件股份	18,400,000	20.49%				4,600,000	4,600,000	23,000,000	25.62%
1. 人民币普通股	18,400,000	20.49%				4,600,000	4,600,000	23,000,000	25.62%
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	89,785,436	100.00%				0	0	89,785,436	100.00%

备注：2010年11月公司在深圳证券交易所创业板上市时网下配售460万股份于2011年2月5日解除限售并上市流通。

## (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
卢庆国	8,962,605			8,962,605	首发承诺	2013-11-5
李月斋	6,752,485			6,752,485	首发承诺	2013-11-5
关庆彬	4,184,960			4,184,960	首发承诺	2013-11-5
董希仲	4,184,960			4,184,960	首发承诺	2013-11-5
刘英山	2,520,933			2,520,933	首发承诺	2013-11-5
周静	2,506,356			2,506,356	首发承诺	2013-11-5
杨文芳	2,350,695			2,350,695	首发承诺	2013-11-5
王成海	2,255,401			2,255,401	首发承诺	2013-11-5
庞福海	2,232,256			2,232,256	首发承诺	2013-11-5
关翠玲	2,128,826			2,128,826	首发承诺	2013-11-5
韩存章	1,538,965			1,538,965	首发承诺	2013-11-5
宁占阳	1,136,742			1,136,742	首发承诺	2013-11-5
宁艳婷	1,136,742			1,136,742	首发承诺	2013-11-5
苑香梅	853,302			853,302	首发承诺	2013-11-5
李凤飞	686,858			686,858	首发承诺	2013-11-5
党兰婷	646,666			646,666	首发承诺	2013-11-5
党同善	595,811			595,811	首发承诺	2013-11-5
徐日升	559,284			559,284	首发承诺	2013-11-5
杜梅芹	542,468			542,468	首发承诺	2013-11-5
连运河	533,329			533,329	首发承诺	2013-11-5
韩文杰	406,734			406,734	首发承诺	2013-11-5
陈运霞	384,654			384,654	首发承诺	2013-11-5
郑耀芳	380,725			380,725	首发承诺	2013-11-5
吕金堂	361,645			361,645	首发承诺	2013-11-5
张振民	361,645			361,645	首发承诺	2013-11-5
张长会	329,623			329,623	首发承诺	2013-11-5
张春华	319,623			319,623	首发承诺	2013-11-5
刘勇	319,623			319,623	首发承诺	2013-11-5



韩瑞山	283,459			283,459	首发承诺	2013-11-5
杨风珍	271,234			271,234	首发承诺	2013-11-5
褚美香	253,152			253,152	首发承诺	2013-11-5
袁志林	246,209			246,209	首发承诺	2013-11-5
宋孟岭	225,486			225,486	首发承诺	2013-11-5
董凡利	216,987			216,987	首发承诺	2013-11-5
韩淑华	216,987			216,987	首发承诺	2013-11-5
孟祥国	214,861			214,861	首发承诺	2013-11-5
刘凤霞	211,924			211,924	首发承诺	2013-11-5
梁新春	196,357			196,357	首发承诺	2013-11-5
田洪	195,020			195,020	首发承诺	2013-11-5
袁春福	188,822			188,822	首发承诺	2013-11-5
韩臣山	182,740			182,740	首发承诺	2013-11-5
白燕君	180,823			180,823	首发承诺	2013-11-5
李振明	180,823			180,823	首发承诺	2013-11-5
刘洪章	180,823			180,823	首发承诺	2013-11-5
杨连芝	180,823			180,823	首发承诺	2013-11-5
袁延锋	160,680			160,680	首发承诺	2013-11-5
暴海军	154,676			154,676	首发承诺	2013-11-5
刘凤山	153,447			153,447	首发承诺	2013-11-5
王庆周	135,003			135,003	首发承诺	2013-11-5
冯国强	108,493			108,493	首发承诺	2013-11-5
刘动章	108,493			108,493	首发承诺	2013-11-5
王钦	108,493			108,493	首发承诺	2013-11-5
袁勤志	108,493			108,493	首发承诺	2013-11-5
袁新英	102,329			102,329	首发承诺	2013-11-5
李俊和	100,630			100,630	首发承诺	2013-11-5
王运海	90,411			90,411	首发承诺	2013-11-5
郑英林	90,411			90,411	首发承诺	2013-11-5
安敬军	72,329			72,329	首发承诺	2013-11-5
陈贺来	72,329			72,329	首发承诺	2013-11-5
段亚莉	72,329			72,329	首发承诺	2013-11-5

王付海	72,329			72,329	首发承诺	2013-11-5
柴少华	66,165			66,165	首发承诺	2013-11-5
邢红芬	63,397			63,397	首发承诺	2013-11-5
安建新	56,165			56,165	首发承诺	2013-11-5
安晓东	56,165			56,165	首发承诺	2013-11-5
韩林山	56,165			56,165	首发承诺	2013-11-5
杨文江	56,165			56,165	首发承诺	2013-11-5
赵丽华	55,014			55,014	首发承诺	2013-11-5
刘东明	50,000			50,000	首发承诺	2013-11-5
陈文山	50,000			50,000	首发承诺	2013-11-5
田章起	50,000			50,000	首发承诺	2013-11-5
崔平永	50,000			50,000	首发承诺	2013-11-5
牛子申	44,466			44,466	首发承诺	2013-11-5
张俊强	44,466			44,466	首发承诺	2013-11-5
钱章河	43,397			43,397	首发承诺	2013-11-5
刘景民	38,082			38,082	首发承诺	2013-11-5
王志刚	38,082			38,082	首发承诺	2013-11-5
董福申	36,165			36,165	首发承诺	2013-11-5
李春彩	36,165			36,165	首发承诺	2013-11-5
李合交	36,165			36,165	首发承诺	2013-11-5
袁志新	36,165			36,165	首发承诺	2013-11-5
张志红	36,165			36,165	首发承诺	2013-11-5
宋书军	30,849			30,849	首发承诺	2013-11-5
程淑君	30,000			30,000	首发承诺	2013-11-5
齐立军	30,000			30,000	首发承诺	2013-11-5
张志安	30,000			30,000	首发承诺	2013-11-5
程建华	30,000			30,000	首发承诺	2013-11-5
罗洪彦	30,000			30,000	首发承诺	2013-11-5
童玉海	30,000			30,000	首发承诺	2013-11-5
党庆新	30,000			30,000	首发承诺	2013-11-5
韩建峰	30,000			30,000	首发承诺	2013-11-5
白东生	30,000			30,000	首发承诺	2013-11-5

李海花	27,233			27,233	首发承诺	2013-11-5
颜丽丽	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
李贵祯	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
赵涛	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
王秀霞	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
宋建岭	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
张向文	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
花书杰	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
刘彦民	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
武胜学	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
焦学峰	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
杨付光	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
翟艳忠	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
刘登帅	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
程远欣	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
李金光	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
霍永峰	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
李志新	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
王建山	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
杜国鸿	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
黄再兴	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
韩德华	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
张学平	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
苗瑞红	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
岳振学	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
张洪民	20,000			20,000	首发承诺	2013-11-5
张军	18,082			18,082	首发承诺	2013-11-5
朱提平	15,233			15,233	首发承诺	2013-11-5
张福明	10,000			10,000	首发承诺	2013-11-5
范朝志	9,041			9,041	首发承诺	2013-11-5
任庆海	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
秦风书	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5

马保林	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
苏瑞歧	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
袁红波	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
孟庆君	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
周丽	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
马清润	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
何书信	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
崔德印	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
陈进	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
唐建忠	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
蒿自兴	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
何文玉	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
冀云武	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
冀建林	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
李娜	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
张卫军	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
陈奎	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
安金志	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
暴延勇	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
王宏献	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
暴江伟	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
赵江海	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
秦秀红	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
张伟	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
李新山	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
冯志刚	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
李风海	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
路俊美	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
秦少刚	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
温战勇	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
冯光	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
吕向堃	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5

丁秀娟	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
张树胜	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
张玉芬	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
赵会卿	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
杨保青	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
张建霞	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
李静敏	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
刘俊峰	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
赵红敏	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
郭文峰	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
刘晓永	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
韩会英	7,233			7,233	首发承诺	2013-11-5
王志强	7,233			7,233	首发承诺	2013-11-5
申秀玲	4,520			4,520	首发承诺	2013-11-5
张建华	3,616			3,616	首发承诺	2013-11-5
田连军	1,507			1,507	首发承诺	2013-11-5
田振彬	1,507			1,507	首发承诺	2013-11-5
刘瑞青	1,507			1,507	首发承诺	2013-11-5
杨国华	8,000			8,000	首发承诺	2013-11-5
深圳市创新投资集团有限公司	4,000,000			4,000,000	首发承诺	2013-11-5
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	2,500,000			2,500,000	首发承诺	2013-11-5
河北金冀达创业投资有限公司	2,000,000			2,000,000	首发承诺	2012-9-29
宁波君润股权投资管理有限公司	1,500,000			1,500,000	首发承诺	2012-9-29
网下配售	4,600,000	4,600,000		0	网下新股配售规定	2011-2-5
合计	71,385,436	4,600,000		66,785,436	-	-

## 二、 证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1411号文核准，本公司公开发行人民币普通股(A股)2,300万股。本次发行采用向配售对象询价配售(以下简称：网下配售)和网上向社会公众投资者定价发行(以下简称：网上发行)相结合方式，其中，网下配售460万股，网上发行1840万股，发行价格为30元/股。募集资金总额为69,000.00万元，扣除各项发行费用4,091.49万元后，募集资金净额为64,908.51万元。经深圳交易所《关于晨光生物科技集团股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2010]354号)同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“晨光生物”，股票代码“300138”；其中，本次公开发行中网上定价发行的1,840万股股票已于2010年11月5日起上市交易。

报告期内，公司IPO网下配售的460万股股票于2011年2月5日起上市交易；公司其他发起人股东所持股份本报告期内无解禁情况，仍根据相关规定及承诺继续履行限售义务。

## 三、 公司前10名股东和前10名无限售条件股东情况介绍

股东总数		8,944			
前10名股东持股情况					
股东姓名	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
卢庆国	境内自然人	9.98%	8,962,605.00	8,962,605.00	0
李月斋	境内自然人	7.52%	6,752,485.00	6,752,485.00	0
关庆彬	境内自然人	4.66%	4,184,960.00	4,184,960.00	0
董希仲	境内自然人	4.66%	4,184,960.00	4,184,960.00	0
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	4.46%	4,000,000.00	4,000,000.00	0
刘英山	境内自然人	2.81%	2,520,933.00	2,520,933.00	0
周静	境内自然人	2.79%	2,506,356.00	2,506,356.00	0

深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	境内非国有法人	2.78%	2,500,000.00	2,500,000.00	0
杨文芳	境内自然人	2.62%	2,350,695.00	2,350,695.00	0
王成海	境内自然人	2.51%	2,255,401.00	2,255,401.00	0

前10名无限售条件股东持股情况		
股东姓名	持有无限售条件股份数量	股份种类
兴和证券投资基金	1,300,552.00	人民币普通股
中国建设银行—诺德价值优势股票型证券投资基金	818,059.00	人民币普通股
中国农业银行—工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	587,751.00	人民币普通股
上海星河数码投资有限公司	580,865.00	人民币普通股
中国工商银行—鹏华消费优选股票型证券投资基金	549,880.00	人民币普通股
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	299,311.00	人民币普通股
全国社保基金六零二组合	199,931.00	人民币普通股
杨志海	185,600.00	人民币普通股
汪瑶瑛	181,199.00	人民币普通股
张川	167,400.00	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中李月斋女士为公司法人卢庆国先生妻弟配偶，除此之外前其他前10名股东不存在关系关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；公司未知前10名无限售条件股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。	

#### 四、公司主要股东情况

公司股权结构较分散，不存在任何单一股东或关联方股东合计持股比例超过30%的情形，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和作出实质影响，因此公司无实际控制人、无控股股东。

报告期，公司主要股东未发生变化，相关情况如下：

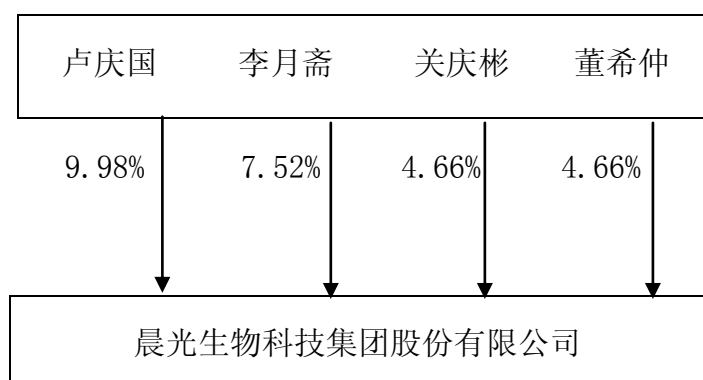
卢庆国，男，中国国籍，无境外永久居留权，公司创始人、发起股东之一，现任公司法定代表人、董事长、总经理，出生于 1959 年，河北广播电视大学经济管理专业毕业。邯郸市人大代表，曾任曲周县拖配厂车间主任、曲周县二轻公司科长、曲周县五金厂厂长，2000 年与他人合作创办本公司并担任董事长至今，一心致力于天然提取物行业的经营发展，擅长团队建设和企业运营管理，拥有十余年的天然提取物行业经营管理经验和深厚的行业资源。

李月斋，女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1970 年，公司创始人、发起股东之一，现为公司董事会成员，河北师范大学汉语言文学教育专业毕业，自由择业者。

关庆彬，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1952 年，公司创始人、发起股东之一，自由职业者，最近五年任公司董事会成员。

董希仲，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1933 年，公司创始人、发起股东之一，现为公司监事会主席，最近五年历任公司董事、监事。

报告期末，公司与主要股东产权关系如下：





## 第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日	任期终止日	年初持股数 (股份)	年末持股数 (股份)	变动原因	报告期内从公司任职的报酬总(万元、税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
卢庆国	董事长、总经理	男	53	2009年8月31日	2012年8月31日	8,962,605	8,962,605	-	32.61	否
刘英山	董事、董事会秘书	男	66	2009年8月31日	2012年8月31日	2,520,933	2,520,933	-	6.54	否
周静	董事、财务负责人	女	30	2009年8月31日	2012年8月31日	2,506,356	2,506,356	-	12.86	否
李月斋	董事	女	42	2009年8月31日	2012年8月31日	6,752,485	6,752,485	-	0	否
关庆彬	董事	男	60	2009年8月31日	2012年8月31日	4,184,960	4,184,960	-	0	否
刘纲	董事	男	44	2009年9月26日	2012年8月31日	0	0	-	0	是
齐庆中	独立董事	男	58	2009年9月26日	2012年8月31日	0	0	-	4.00	否
李恩	独立董事	男	52	2009年9月26日	2012年8月31日	0	0	-	4.00	否
卫新江	独立董事	男	43	2009年9月26日	2012年8月31日	0	0	-	4.00	否
董希仲	监事会主席	男	79	2009年8月31日	2012年8月31日	4,184,960	4,184,960	-	0	否
杨文芳	监事	女	44	2009年8月31日	2012年8月31日	2,350,695	2,350,695	-	0	否
晏小平	监事	男	44	2009年9月26日	2012年8月31日	0	0	-	0	是

刘东明	职工监事、 总经理助理	男	58	2009年9月 26日	2012年 8月31日	50,000	50,000	-	12.73	否
赵涛	职工监事	男	37	2009年8月 31日	2012年 8月31日	20,000	20,000	-	6.76	否
李凤飞	副总经理	男	39	2009年8月 31日	2012年 8月31日	686,858	686,858	-	17.24	否
连运河	副总经理	男	40	2009年8月 31日	2012年 8月31日	533,329	533,329	-	17.32	否
陈运霞	副总经理	女	41	2009年8月 31日	2012年 8月31日	384,654	384,654	-	17.06	否
暴海军	副总经理	男	37	2011年3月 29日	2012年 8月31日	154,676	154,676	-	17.17	否
韩文杰	副总经理	男	44	2011年3月 29日	2012年 8月31日	406,734	406,734	-	44.10	否
合 计						33,699,245	33,699,245		196.39	

## (二) 董事、高级管理人员股票期权授予、行权情况

单位：股份

姓名	职务	期初持有数量	报告期新授予股票期权数量	报告期行权数量	股票期权行权价格	期末持有数量
卢庆国	董事长、总经理	0	120,000	0	31.8	120,000
刘英山	董事、董事会秘书	0	30,000	0	31.8	30,000
周静	董事、财务负责人	0	50,000	0	31.8	50,000
李凤飞	副总经理	0	60,000	0	31.8	60,000
连运河	副总经理	0	60,000	0	31.8	60,000
陈运霞	副总经理	0	60,000	0	31.8	60,000
暴海军	副总经理	0	60,000	0	31.8	60,000
韩文杰	副总经理	0	60,000	0	31.8	60,000
合 计		0	500,000			500,000

### (三) 董事、监事、高级管理人员最近 5 年要工作经历和兼职情况

#### 1、董事会成员

公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，具体如下：

**卢庆国**，董事长、总经理，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于 1959 年，河北广播电视大学经济管理专业毕业。公司创始人、发起股东之一，1980 年至 1987 年工作于曲周县拖配厂任车间主任，1987 年至 1991 年工作于曲周县二轻公司任科长，1992 至 1999 年工作于曲周县五金厂任厂长，2000 年至今与他人合作创办本公司并担任董事长、总经理，一心致力于天然提取物行业的经营发展，擅长团队建设和企业运营管理，拥有十余年的天然提取物行业经营管理经验和深厚的行业资源。

**刘英山**，董事、董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于 1946 年，河北农业大学农机专业毕业。公司创始人、发起股东之一，全面负责公司证券、股权、投资管理。1981 年至 1986 年工作于曲周县经济委员会任副主任，1986 年至 1994 年工作于邯郸市第六棉纺厂任厂长、书记，1994 年至 1999 年工作于曲周县计划委员会任副主任，2000 年至今与董事长卢庆国先生一起创办本公司，历任公司副总经理、公司顾问、董事会秘书。

**周 静**，董事、财务负责人，中国国籍，无境外永久居留权，女，出生于 1982 年，济南民政学校财务会计专业毕业。公司创始人、发起股东之一。自公司 2000 年创立以来一直在本公司工作，现全面主持公司财务工作。

**李月斋**，董事，中国国籍，无境外永久居留权，女，出生于 1970 年，河北师范大学汉语言文学教育专业毕业，自由择业者。公司创始人、发起股东之一。最近五年历任公司监事、董事。

**关庆彬**，董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于 1952 年。公司创始人、发起股东之一，自由职业者，最近五年任公司董事。

**刘 纲**，董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于 1968 年。中国人民大学工商管理硕士，金融经济师，注册私募基金合伙人资深执业会员资格（IAE）。2006 年加入深圳市创新投资集团有限公司至今，历任深创投京津及华

北大区负责人、北京基金管理公司总经理、天津基金管理公司副董事长、内蒙古基金管理公司总经理、集团投资委员、TMT（IT技术/芯片）产业投资组负责人，担任乐视网、数字政通、晨光生物、昭仪珠宝等多家参股投资企业董事。刘纲还被聘为中国科学院研究生院管理学院工商管理硕士企业导师、中央财经大学和国际教育学会研究生校外导师、北京市中小企业投资政府引导基金评委、海淀创业投资及私募股权投资协会会长、中华创业家同学会常务会长。

**齐庆中**，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1954年，大连轻工业学院食品工程系发酵专业毕业，中共党员，教授级高工。现任中国食品添加剂和配料协会理事长、全国食品添加剂标准化技术委员会副主任。1982年至1991年工作于国家轻工业部食品工业司，1992年至1993年在陕西延安地区挂职工作，1993年至1996年工作于国家轻工总会计划司，1997年至1999年工作于轻工总会香港穗华公司，1999年9月至今工作于中国食品添加剂和配料协会任理事长，具有丰富的专业及行业管理经验，2009年9月担任公司独立董事。

**李恩**，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1960年，中共党员，天津大学管理工程专业毕业，硕士学位。现任河北工程大学纪委副书记兼审计处长，会计学教授、高级会计师、中国注册会计师协会会员、国际注册内部审计师、硕士生导师、邯郸市内部审计协会副会长。1986年至1996年工作于华北水利水电学院历任校办产业管理处副处长、审计处、监察处任副处长、审计处处长，2003年12月至今在河北工程大学从事高校审计工作，任纪委副书记兼审计处长，2009年9月担任公司独立董事。

**卫新江**，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1969年，北京大学国际金融法专业毕业，博士学位。2005年12月至2010年12月工作于中国人寿保险股份有限公司任战略规划部战略规划与合作处处长，负责公司整体战略、年度经营计划、战略合作等事务，2011年1月至今工作于中国人寿保险（集团）公司任资源整合部、资源规划处处长负责集团公司项下子公司资源整合规划工作，2009年9月担任公司独立董事。

## 2、监事会成员

公司监事会由五名监事组成，其中职工监事二人，具体如下：

**董希仲**，监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1933年，公司创始人、发起股东之一，最近五年历任公司董事、监事会主席。

**杨文芳**，监事，中国国籍，无境外永久居留权，女，出生于1968年，公司创始人、发起股东之一，自由职业者，最近五年历任公司董事、监事。

**晏小平**，监事，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1968年，中国人民大学经济学学士、湖南大学MBA。现任深圳市达晨财智创业投资管理有限公司副总裁、达晨银雷高新（北京）创业投资有限公司董事、总经理、网宿科技股份有限公司董事、北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司董事、山东舒朗服装服饰股份有限公司董事、山东丰元化学股份有限公司董事、北京龙软科技股份有限公司董事、北京盛景网联科技有限公司董事、北京华夏电通科技股份有限公司董事、北京伟景行科技股份有限公司董事、四川天味食品股份有限公司董事、湖南豫园生物科技有限公司董事、北京拓尔思信息技术股份有限公司监事、四川优机实业股份有限公司监事、北京太空板业股份有限公司监事会主席等职务，2009年9月任公司监事。

**刘东明**，职工监事，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1954年，河北省社会科学进修学院经济管理专业毕业。1971年至1983年工作于曲周县农机厂担任政工工作负责人，1984年至1987年工作于曲周县经济委员会任人保科长、办公室主任，1987年至1992年工作于曲周县橡胶厂任副厂长、副书记、工会主席，1992年至2006年工作于曲周县经贸局任副局长、局长，2007年至今工作于本公司历任项目负责人、车间主任、总经理助理、职工监事。

**赵涛**，职工监事，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1975年。先后工作于曲周县畜牧局、曲周县二轻公司任技术员、科员。2005年加入本公司，历任办公室主管、子公司业务主管、职工监事。

### 3、高级管理人员

**卢庆国**，董事长、总经理，简历参见本节之“1、董事事会成员”。

**刘英山**，董事、董事会秘书，简历参见本节之“1、董事事会成员”。

**周 静**，董事、财务负责人，简历参见本节之“1、董事事会成员”。

**李凤飞**，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1973年，大专学历。1992年至1997年工作于曲周县周宝公司历任销售科长、采购科长，1997年8月至1998年工作于曲周县方便面厂，2000年至今工作于本公司任公司副总经理，现全面负责公司采购部、油溶色素事业部、香辛料和精油事业部工作。

**连运河**，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1972年，河北大学材料化学专业毕业。1992年至1999年2月工作于曲周县周宝公司历任质检科长，2000年至今工作于本公司任公司副总经理，领导着公司的研究人员开发了多项专利技术，为公司能始终站立在行业前端作出了巨大的贡献，现全面负责公司质检部、研发部、营养及药用提取物事业部工作。

**陈运霞**，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，女，出生于1971年，邯郸市工业学校机械制造专业毕业。1991年至1998年工作于曲周县化肥厂历任技术员、科长，1999年至2000年工作于曲周县五金厂任技术员，2000年至今工作于本公司历任车间主任、生产技术部经理、公司副总经理，带领着生产一线的员工不断的对生产工艺进行革新节约了生产费用、提高了产量，为公司生产经营的稳定性做出了突出贡献，现全面负责子公司河北瑞德天然色素有限公司、分公司植物蛋白分公司工作。

**暴海军**，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1975年，机械制造专业。1994年8月至1998年工作于曲周县拖配厂，1999年工作于公司前身曲周县天然色素厂，2000年至今工作于本公司历任办公室主任、水溶色素事业部经理、总经理助理，擅长团队建设和企业经营管理，拥有十余年的天然提取物行业经营管理经验、资源。现全面负责办公室、工程部、水溶色素事业部、红曲产业事业部工作。

**韩文杰**，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1968年。2000年至今工作于本公司历任车间主任、新疆公司负责人、公司副总经理。现全面负责子公司新疆晨光天然色素有限公司、新疆晨曦椒业有限公司、晨光集团喀什天然色素有限公司、晨光生物科技集团喀什有限公司工作，拥有多年的天然

色素生产管理经验。

#### 4、董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	在公司职务	兼职单位及所任职务	兼职单位与公司关系
卢庆国	董事长、总经理	天津晨光执行董事、总经理	公司全资子公司
		天津晨之光执行董事、经理	公司全资子公司
		新疆晨光执行董事	公司全资子公司
		喀什色素执行董事	公司全资子公司
		喀什晨光执行董事	公司全资子公司
		晨曦椒业执行董事	公司全资子公司
		河北瑞德董事长	公司控股子公司
		河北可口董事长	公司控股子公司
		邯郸晨光董事长	公司控股子公司
		印度晨光董事	公司全资子公司
		营口植物董事长	公司控股子公司
刘英山	董事、董事会秘书	河北可口董事	公司控股子公司
		河北瑞德董事	公司控股子公司
		营口植物董事	公司控股子公司
		印度晨光董事	公司全资子公司
		邯郸晨光董事	公司控股子公司
周静	董事、财务负责人	营口植物董事	公司控股子公司
		邯郸晨光监事	公司控股子公司
		河北瑞德董事	公司控股子公司
		河北可口监事	公司控股子公司
刘纲	董事	深圳市创新投资集团投资委员、互联网及新媒体投资小组负责人、京津及华北区总经理、北京公司总经理、天津管理公司副董事长	本公司股东
		中青校园先锋文化传播（北京）有限公司监事	无
		北京乐视网科技股份有限公司董事	无
		北京数字政通科技股份有限公司董事	无

		昭仪新天地（北京）珠宝有限公司董事	无
		北京智美传媒股份有限公司董事	无
		包头红土高新创业投资有限公司董事总经理	无
晏小平	监事	达晨银雷高新（北京）创业投资有限公司董事、总经理	无
		深圳市达晨财信创业投资管理有限公司副总裁	本公司股东
		网宿科技股份有限公司董事	无
		北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司董事	无
		山东舒朗服装服饰股份有限公司董事	无
		山东丰元化学股份有限公司董事	无
		北京龙软科技股份有限公司董事	无
		北京盛景网联科技有限公司董事	无
		北京华夏电通科技股份有限公司董事	无
		北京伟景行科技股份有限公司董事	无
		四川天味食品股份有限公司董事	无
		湖南豫园生物科技有限公司 董事	无
		北京拓尔思信息技术股份有限公司监事	无
		四川优机实业股份有限公司监事	无
		北京太空板业股份有限公司监事会主席	无
齐庆中	独立董事	中国食品添加剂和配料协会理事长	无
		中国食品科技学会常务理事	无
		全国食品添加剂标准化技术委员会副主任	无
李恩	独立董事	河北省内部审计师协会常务理事	无
		邯郸市内部审计协会副会长	无
		河北工程大学纪委副书记兼审计处处长	无
卫新江	独立董事	中国人寿保险（集团）公司任资源整合部、资源规划处处长	无
刘东明	监事	营口植物监事	公司控股子公司
		河北瑞德监事	公司控股子公司
陈运霞	副总经理	河北瑞德董事、总经理	公司控股子公司



李凤飞	副总经理	河北可口董事	公司控股子公司
韩文杰	副总经理	喀什色素总经理	公司全资子公司
		喀什晨光总经理	公司全资子公司
		新疆晨光总经理	公司全资子公司
		晨曦椒业总经理	公司全资子公司

#### (四) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

公司董事、监事和高级管理人员的薪酬包括固定薪酬和依据公司有关制度以及公司的整体业绩给予的业绩奖励。报告期公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬详见“本节(一)董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况”。

报告期内，公司董事李月斋女士、关庆彬先生、刘纲先生，监事董希仲先生、晏小平先生、杨文芳女士，未在公司领取报酬。

#### (五) 董事、监事、高级管理人员新聘和解聘情况

2011年03月29日，经第一届董事会第二十次会议审议通过，公司新聘暴海军、韩文杰先生为公司副总经理，任期至第一届董事会届满。

### 二、报告期内，公司核心技术团队等对公司有重大影响的人员变动情况

报告期内，公司核心技术团队或关键人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

### 三、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司员工共有 713 人，具体构成情况如下：

#### (一) 专业结构

专业类别	员工人数（人）	占员工总数比例
管理人员	92	12.90%
购销人员	70	9.82%
技术人员	145	20.34%
	其中研发人员 93 人	

生产人员	403	56.52%
其他人员	3	0.42%
合计	713	100%

## (二) 学历结构

学历类别	员工人数 (人)	占员工总数比例
博士研究生	2	0.28%
硕士研究生	40	5.61%
大学本科	156	21.88%
大学专科	166	23.28%
中专及中专以下	349	48.95%
合计	713	100%

## (三) 年龄结构

年龄区间	员工人数 (人)	占员工总数比例
51 岁以上	30	4.21%
41-50 岁	52	7.29%
31-40 岁	142	19.92%
30 岁及 30 岁以下	489	68.58%
合计	713	100%

(四) 公司执行国家、河北省的社会保障法律、法规及邯郸市、曲周县的相关规定、制度，没有需要承担费用的离退休职工。

## 第七节 公司治理结构

### 一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律、法规的要求，确立了股东大会、董事会、监事会及经理层的分层治理结构，不断建立与完善公司的法人治理结构，充实和健全公司内部管理和控制制度，进一步的规范了公司运作。公司治理的实际请况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### 1、 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会，并尽可能的为参会股东创造便利条件。对每一项需要审议的议案均设定充足的时间，以便于股东发表意见，确保所有股东的平等地位。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，切实维护股东的合法权益。

#### 2、 关于公司与主要股东（公司无控股股东）

公司主要股东严格规范自身行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动情况。公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立于主要股东，有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、 关于董事与董事会

公司董事会由九名成员组成，其中独立董事三名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》等法律法规、规章和制度开展工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，忠实、勤勉、诚信履行董事职责。

董事会下设薪酬与考核委员会、战略与发展委员会、提名委员会和审计委员会，除战略与发展委员会外，各委员会中独立董事占比均超过 1/2，提高了董事

会专业化程度，保障了董事会决策的科学性、规范性。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事五名，其中职工监事二名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护了公司和全体股东特别是中小股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立完善、公正、透明的绩效评价激励体系，经营者的收入与公司经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定董事会秘书全面负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；公司严格按照有关规定在创业板信息披露指定媒体公布各项信息，确保公司所有股东均有平等机会获得公司信息。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工、等各方利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 8、公司内部控制制度建立健全情况

为了加强公司内部管理，提高公司运营效率，控制和规避经营中存在的风险，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定，制定并完善了《公司章程》，

《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《战略委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作制度》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《子公司管理制度》等公司治理和内部控制一系列制度，并得到了有效的贯彻和执行。

### 9、报告期公司治理专项活动开展情况

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）和河北省证监局《关于在辖区新上市公司开展公司治理专项活动的通知》（冀证监发[2011]47号）等文件的要求和统一部署，公司开展了治理专项活动。

2011年3月，公司组织相关部门认真学习了公司治理相关文件，并成立了以董事长为第一责任人的领导小组和董事会秘书为组长的工作小组。严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的要求及《公司章程》、《董事会议事规则》等内部规章制度，对“公司基本情况、股东状况”、“公司规范运作情况”、“公司独立性情况”、“公司透明度情况”和“公司治理创新情况及综合评价”等五个方面逐项进行自查，并针对自查过程中发现的问题进行分析，制定了《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划》，确定工作重点、明确分工，确保了专项治理活动的顺利开展。

2011年3月29日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于加强上市公司活动的自查报告和整改计划》，并在证监会指定的信息披露媒体上进行了公告。2011年4月1日，公司治理专项活动进入公众评议阶段，公司设立了专用电话、传真、电子邮箱、网络互动平台接听、接收投资者和社会公众的意见和建议。2011年3月-6月公司针对存在的问题及自查结果进行了整改。2011年7月，河北证监局对公司相关治理状况进行了现场检查，认为公司针对存在的问

题，已采取措施予以了整改，并应在日常工作中持续性保持改进。2011年7月18日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》，并在证监会指定的信息披露媒体上进行了公告。

公司以本次治理专项活动为契机，深入梳理了公司治理状况及存在的问题，针对性的提出了相应的整改措施和方案并落实整改。通过本次治理专项活动，公司进一步建立健全了内部控制、投资者管理、子公司管理等制度，健全了公司“三会”运作水平，提高了董事会下属专门委员会的作用，加强了内部审计工作力度，提高了执行力和公司运转效率，进一步强化了公司规范运作，提升了公司治理水平。

## 二、 公司董事履职情况

(一) 报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，遵守董事行为规范，持续关注公司生产经营状况，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，忠实、勤勉、尽责地履行董事义务和职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护了公司和全体股东的利益。

(二) 报告期内，公司董事长卢庆国严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。同时，督促其他董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

(三) 报告期内，公司独立董事齐庆中先生、卫新江先生和李恩先生能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定的要求，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议

案，利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。各位独立董事通过多种方式，深入了解公司经营、研发经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，完善了监督机制。

报告期内，对公司募集资金使用、募投和超募项目变更、股票期权激励计划、内部控制等事项发表同意意见的独立意见，未对公司有关事项或议案提出异议。

(四) 报告期公司董事出席董事会情况如下：

姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
卢庆国	董事长	9	9	0	0	否
李月斋	董事	9	9	0	0	否
关庆彬	董事	9	9	0	0	否
刘英山	董事	9	9	0	0	否
周静	董事	9	9	0	0	否
刘纲	董事	9	9	0	0	否
齐庆中	独立董事	9	9	0	0	否
李恩	独立董事	9	9	0	0	否
卫新江	独立董事	9	9	0	0	否

### 三、 公司股东大会、董事会运作情况

#### (一) 股东大会运作情况

报告期内，公司共召开了三次股东大会，其召集、召开、表决程序规范，决策科学，符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定，具体情况如下：

##### 1、 2010 年度股东大会

2011年4月23日，2010年度股东大会在公司会议室以现场表决投票方式召开。出席会议的股东及股东代表共31人，代表公司股份的34,703,358股，占公

司有表决权股份总数的 38.65%。审议通过了《关于 2010 年年度报告及摘要的议案》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》、《董事会 2010 年度工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《关于 2010 年度利润分配预案的议案》、《关于变更部分募集资金投向的议案》、《关于使用“其他与主营业务相关的运营资金项目”资金的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《监事会 2010 年度工作报告》。

## 2、2011 年第一次临时股东大会

2011 年 8 月 23 日,2011 年第一次临时股东大会在公司会议室以现场表决投票方式召开。出席会议的股东共 23 人,代表公司股份的 33,914,913 股,占公司股份总额的 37.77%。审议通过了《关于设立子公司和变更募投项目实施主体的议案》。

## 3、2011 年第二次临时股东大会

2011 年第二次临时股东大会以现场投票与网络投票相结合的方式召开,其中:通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的时间为 2011 年 11 月 10 日上午 9:30—11:30,下午 13:00—15:00;通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的开始时间为 2011 年 11 月 09 日下午 15:00 至 2011 年 11 月 10 日下午 15:00 的任意时间;现场会议于 2011 年 11 月 10 日下午 14:30—16:00 在公司会议室(河北省曲周县城晨光路 1 号)召开。

出席本次会议的股东及股东代表共 43 名,所持公司股份 44,935,516 股,占公司有表决权总股份的 50.048%。其中:参加现场会议的股东及股东代表共 25 人,所持公司股份 43,362,503 股,占公司有表决权总股份的 48.296%;通过网络投票的股东 18 人,所持公司股份 1,573,013 股,占公司有表决权总股份的 1.752%;委托独立董事投票的股东 0 人,所持公司股份 0 股,占公司有表决权总股份的 0%。

会议审议通过了《关于变更营业范围、修改公司章程并办理工商登记变更的议案》、《关于晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划(草案修订稿)的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励相关事宜的议案》、《关于晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法的议



案》。

## （二）董事会运作情况

报告期内，公司共召开了九次董事会，公司董事会严格遵守《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定，决策程序规范，具体情况如下：

### 1、 第一届董事会第十九次会议

2011 年 1 月 30 日，公司第一届董事会第十九次会议在公司会议室召开，应参与董事 9 人，实参与董事 9 人，会议审议通过了《关于使用部分“其他与主营业务相关的运营资金项目”资金拟收购子公司少数股东股权的议案》、《关于曲周县农村信用合作联社申请办理流动资金贷款 8000 万元的议案》、《关于向中国银行邯郸分行申请综合授信 8500 万元的议案》、《关于使用部分“其他与主营业务相关的运营资金项目”资金用于公司 ERP 信息化管理项目的议案》。

### 2、 第一届董事会第二十次会议

2011 年 3 月 29 日，公司第一届董事会第二十次会议在公司会议室召开，应参与董事 9 人，实参与董事 9 人，审议通过了《关于 2010 年年度报告及摘要的议案》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《董事会 2010 年度工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《关于变更部分募集资金投向的议案》、《关于使用“其他与主营业务相关的运营资金项目”资金的议案》、《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》、《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《总经理 2010 年度工作报告》、《关于拟设立〈晨光集团营口植物提取设备有限公司〉的议案》、《关于全权授权经理办公会具体办理 2011 年度贷款融资总额不超过 2.7 亿元融资的议案》、《关于加强上市公司治理专项活动自查事项报告》、《关于加强上市公司活动自查报告和整改计划》、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

### 3、 第一届董事会第二十一次会议

2011 年 4 月 22 日，公司第一届董事会第二十一次会议在公司会议室召开，应参与董事 9 人，实参与董事 9 人，审议通过了《〈2011 年第一季度报告全文〉及其正文》、《投资者关系管理制度》、《子公司管理制度》。

#### 4、 第一届董事会第二十二次会议

2011 年 5 月 23 日，公司第一届董事会第二十二次会议在公司会议室召开，应参与董事 9 人，实参与董事 9 人，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时性补充流动资金的议案》。

#### 5、 第一届董事会第二十三次会议

2011 年 7 月 18 日，公司第一届董事会第二十三次会议在公司会议室召开，应参与董事 9 人，实参与董事 9 人，审议通过了《〈关于加强上市公司治理专项活动的整改报告〉的议案》。

#### 6、 第一届董事会第二十四次会议

2011 年 8 月 5 日，公司第一届董事会第二十四次会议在公司会议室召开，应参与董事 9 人，实参与董事 9 人，审议通过了《关于〈2011 年半年度报告〉及其摘要的议案》、《关于设立子公司和变更募投项目实施主体的议案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

#### 7、 第一届董事会第二十五次会议

2011 年 9 月 30 日，公司第一届董事会第二十五次会议在公司会议室召开，应参与董事 9 人，实参与董事 9 人，审议通过了《关于投建〈天然植物综合提取生产加工项目〉的议案》、《关于全资子公司—晨光集团喀什天然色素有限公司向中国农业发展银行岳普湖县支行申请流动资金贷款 3500 万元并由公司提供担保的议案》。

#### 8、 第一届董事会第二十六次会议

2011 年 10 月 23 日，公司第一届董事会第二十六次会议在公司会议室召开，应参与董事 9 人，实参与董事 9 人，审议通过了《关于〈2011 年第三季度报告全文〉及其正文的议案》、《关于使用部分闲置募集资金临时性补充流动资金的议案》、《关于变更营业范围、修改章程并办理工商登记变更的议案》、《关于〈晨光

生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）的议案》、《关于全资子公司—新疆晨曦椒业有限公司向中国农业银行巴音郭楞分行申请流动资金贷款 2500 万元并由公司提供担保的议案》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

#### 9、 第一届董事会第二十七次会议

2011 年 11 月 23 日，公司第一届董事会第二十七次会议在公司会议室召开，应参与董事 9 人，实参与董事 9 人，审议通过了《关于公司股权激励计划人员及期权数量调整的议案》、《关于公司股票期权激励计划股票期权授予相关事项的议案》。

（三）股东大会、董事会决议相关文件已同期披露于中国证监会指定的信息披露网站（巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

#### 四、 董事会下设委员会工作情况

公司董事会下设立审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略与发展委员会等四个专门委员会。各专业委员会成员全部由董事组成，并依据各自的职权范围运作，就专业性事项进行研究、提出意见、建议，供董事会决策参考。

##### 1、 审计委员会工作情况

审计委员由独立董事李恩、董事刘英山、独立董事卫新江三位委员组成，李恩先生为召集人。审计委员会主要职责为：对公司聘请或更换外部审计机构提出专业意见；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司的内控制度；公司董事会授予的其他事宜。

（1）报告期内，董事会审计委员会共召开四次会议，对公司定期报告、募集资金使用情况、内部控制、续聘2011年度审计机构等进行审议，并形成书面意见。

（2）在2011年报审计过程中，审计委员会督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

(3) 审计委员会对中瑞岳华会计师事务所拟出具审计意见的财务报告进行审议, 认为: 公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制, 在所有重大方面公允反映了公司2011年年末的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量, 同意将年审机构出具的会计报告提请董事会审议。

(4) 督促和指导审计部对公司内控情况、募集资金的使用、存放情况进行审查, 并分别形成专项报告。

(5) 对中瑞岳华会计师事务所在公司2011年度提供的审计服务进行了评估, 并提请董事会聘请其为公司2011年度审计服务机构: 中瑞岳华会计师事务所具有证券审计从业资格, 签字注册会计师和项目负责人具有相应的专业能力, 在执业过程中坚持以独立、客观、公正的态度进行审计, 表现了良好的职业规范和精神, 很好的履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务, 按时完成了公司2011年年报审计工作。根据其职业操守与履职能力, 审计委员会建议续聘其为本公司2011年度财务报告的审计机构。

## 2、薪酬与考核委员会工作情况

薪酬委员会由独立董事卫新江、独立董事李恩、董事刘英山组成, 卫新江先生为召集人。薪酬委员会的主要职责为: 根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案; 薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系, 奖励和惩罚的主要方案和制度等; 审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评; 负责对公司薪酬制度执行情况进行监督; 董事会授权的其他事宜。

### (1) 对公司董事、监事、高级管理人员薪酬的审核意见

薪酬考核委员会对公司 2011 年度董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行审核, 认为: 公司建立了有效的董事、监事和高级管理人员考评激励制度, 并得了有效的执行。2011 年度董事、监事、高级管理人员薪酬符合股东大会、董事会制定的相关制度, 符合公司所处的行业及地区的薪酬水平及公司的实际经营情况, 符合公司的整体经营业绩和个人绩效。2012 年度公司薪酬考核制度将总

体维持不变，但考虑到公司发展、行业薪酬水平、物价上涨等因素，公司将适当调整薪酬水平，以保证公司薪酬水平的竞争力。

#### （2）对股权激励实施过程的核实意见

报告期内，公司薪酬考核委员会对公司股票期权激励计划相关事项的实施进行了审核，认为：公司首期股票期权激励计划的实施、授予符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》及《股权激励有关事项备忘录1号》、《股权激励有关事项备忘录2号》、《股权激励有关事项备忘录3号》的有关规定，激励对象的主体资格合法、有效。

#### 3、提名委员会工作情况

提名委员会由独立董事齐庆中、独立董事卫新江、董事刘英山组成，齐庆中先生为召集人。提名委员会的主要职责为：根据公司经营活动情况、资产规模和股本结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、总经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和总经理人员的人选；对董事候选人和总经理候选人进行审查并提出建议；对须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议；董事会授权的其他事宜。

报告期内，提名委员会积极关注和参与公司人才队伍建设与发展，提名聘请副总经理2人，于会议召开前提前对相关人员进行了审核，并提交董事会审议，为公司的长期可持续发展奠定了坚实的人才基础。

#### 4、战略与发展委员会工作情况

战略与发展委员会由董事卢庆国、董事刘英山、独立董事齐庆中组成，卢庆国先生为召集人。战略与发展委员会的主要职责为：了解国内外经济发展形势、行业发展趋势、国家和行业的政策导向；对公司长期发展战略规划和发展方向进行研究并提出建议；评估公司制订的战略规划、发展目标、经营计划、执行流程；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资方案进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；对以上事项的实施进行检查；董事会授权的其他事宜。

报告期内，战略与发展委员会勤勉尽责的履行了职责，对公司 2011 年度发展战略、募集资金使用、关于投建“天然植物综合提取生产加工项目”等事项进行了研究并提出建议，为公司的健康、稳定、可持续发展提供了保障。

## 五、 公司内部控制情况

### （一）公司内部控制制度建立健全情况

公司根据《中华人民共和国会计法》、财政部《内部会计控制规范—基本规范（试行）》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律法规，结合公司实际情况，制订了针对公司经营业务的相互制约、相互监督、相互牵制的内部控制制度，并在经营管理中认真贯彻和执行，基本形成了自我约束、自我调节、自我保障的现代企业经营机制，实现了会计信息真实完整、规避企业经营风险、提高经营效益、保护资产安全、完整等内部控制目标，有效保证了公司经营战略目标的实现。

公司目前已制定的主要规章制度包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《财务核算管理办法》、《子公司管理办法》、《战略与发展委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《重大信息内部保密制度》等制度，这些制度的建立，为公司内部控制创造了良好的制度环境。

### （二）主要内部控制制度建立情况

#### 1、 货币资金

公司制定了《财务管理办法》等制度，主要对现金出纳业务及银行存款收支及结存的监督控制，执行“货币资金核算与监控，统一开户，统一支付，严格不相容职务分离”的原则。

#### 2、 实物资产

公司制定了《仓库管理制度》、《溶剂存放管理制度》等制度，落实实物资产管理岗位责任制度，对实物资产的验收入库、领用、发出、盘点、保管及处置、回收等关键环节进行控制，明确实物资产购置、使用、报废清理的权限和程序，防止实物资产被盗、毁损和流失。

### 3、对外投资

公司制定了《对外投资管理办法》，建立了规范的对外投资决策机制和程序，加强投资项目的立项、评估、决策、实施、跟踪、投资处置等环节的会计控制，严格控制投资风险。

### 4、采购与付款

公司制定了《原材料采购管理办法》、《辅助材料及零星物资采购管理办法》，合理设置采购与付款业务的机构和岗位，建立和完善采购与付款的会计控制程序，加强请购、审批、合同订立、采购、验收、付款等环节的会计控制，堵塞采购环节的漏洞，减少采购风险。

### 5、筹资

公司制定了《筹资管理制度》，加强对筹资活动的会计控制，合理确定筹资规模和筹资结构、选择筹资方式，对本公司募集资金的专户存储、使用、投向、管理与监督进行了规范。

### 6、销售与收款

公司制定了《财务管理办法》、《销售管理办法》，建立了销售和收款业务岗位责任制度，在制定商品或劳务等的定价原则、信用标准和条件、收款方式等销售政策时，充分发挥会计机构和人员的作用，加强合同订立、商品发出和账款回收的会计控制，避免或减少坏账损失。

### 7、成本费用

公司制定了《成本费用管理制度》、《通讯费用管理办法》、《招待费用管理规定》等制度，对成本费用的计划、报销、核算、控制、分析和考核以及约束进行了规范。

### 8、会计基础工作

公司制定了《财务管理办法》、《财务部部门职责》、《预算管理制度》、《财务报告编制管理制度》，对公司会计基础工作、会计档案管理进行了规范。

#### 9、 内部审计

公司制定了《内部审计制度》，对本公司及控股公司的财务管理、会计核算和生产经营所进行的内部审计工作进行了规范。

#### 10、 关联交易

公司制定了《关联交易制度》，对公司及其控股子公司与关联方发生的转移资源、劳务或义务的事项进行了规范，防止控股股东或实际控制人及关联方资金占用行为的发生。

#### 11、 对外担保

公司制定了《对外担保管理制度》，对担保决策、担保审核程序、担保后风险控制等进行了规范，有效控制公司资产运营风险，促进公司健康稳定发展，维护公司及股东利益。

#### 12、 董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理

根据公司章程的相关规定，加强对公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的管理，明确了管理的相关程序。

#### 13、 募集资金存放与使用

公司依照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，详细规定了募集资金的使用流程和监管制度；公司对募集资金采用专户存储，并与专户银行、保荐机构签署三方协议，以保证专款专用；公司在每个会计年度结束后对募集资金存放及使用情况进行全面核查并形成专项报告对外披露。

#### 14、 信息披露

公司制定了《信息披露管理制度》明确规定了重大信息的范围和内容，以及重大信息的传递、审核、披露流程。制定了《重大信息内部报告制度》、《重大信息内部保密制度》，明确规定公司及其董事、监事、高级管理人员、股东等相关



信息披露义务人在信息披露事务中的权利、义务和责任。

#### 15、对子公司的内部控制

公司制定了《子公司管理办法》，按照规定公司向子公司委派各主要高级管理人员，公司各职能部门对子公司的对口部门进行指导及监督，要求子公司执行与公司统一的《财务管理制度》、《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》等制度。同时，公司建立了对各子公司的绩效综合考评体系，有效地对子公司进行管理。

#### 16、业务部门内部管理

在上述主要制度的基础上，制定了适用各部门业务的制度，主要包括以下制度，对部门业务及流程进行规范：

(1) 制定了《质量手册》和《部门岗位职责》，对各部门职责、工作目标、岗位设置，岗位职责及任职条件等进行了规范。

(2) 人力资源部：制定了《人事管理工作制度》、《员工考勤制度》《关于员工劳动报酬的规定》、《合理化建议和发明创造奖励规定》、《内部选聘人才管理办法》等制度。

(3) 办公室：制定了《微机、信息化系统管理办法》、《小型汽车管理办法》、《车辆通行管理办法》、《文件档案管理规定》、《保密制度》、《合同管理制度》等一系列规章制度。

(4) 工程部：制定了《工程、项目管理办法》、《研发项目管理办法》、《检修改造期间管理办法》等制度。

(5) 安全管理部：制定了《安全生产管理制度》、《事故管理办法》等系列制度。

(6) 各事业部：制定了《原料采购管理办法》、《原料、半成品、成品取样管理办法》、《销售管理办法》、《质检、研发、销售信息互通试行办法》等系列制度。

(7) 采购部：制定了《辅助材料及零星物资采购管理办法》等系列制度。

(8) 审计部：制定了《内部审计制度》。

(9) 证券事务部：制定了《投资者关系管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《信息披露管理办法》、《重大事项内部保密制度》、《募集资金管理制度》等系列制度。

### (三) 内部控制的程序与方法

#### 1、不相容职务相互分离控制

(1) 授权职务与执行职务分离：股东大会是公司最高权力机构，对重要的决策项目由股东大会直接审议批准。董事会负责执行股东大会决议和公司经营业务的决策。

(2) 执行职务与记账职务的分离：公司发生的日常业务活动都由相关职能部门执行，所发生的一切业务均由财务部记账处理。

(3) 保管职务与记账职务分离：库存物资、设备保管由供应部派专人保管，财务部统一记账，配合相关部门定期或不定期进行物资设备盘点工作，做到账实相符；货币资金由出纳专人保管，非出纳人员不得保管现金，财务负责人不定期监督盘点现金。

(4) 出纳职务与总账记账职务分离：根据公司财务部人员的岗位职责，钱账分管，管钱的不管账，管账的不管钱；总账记录必须由会计登记并对明细账进行经常性检查，确保账实、账账相符。

#### 2、授权批准控制

(1) 一般授权：公司制订了上述相关内部控制制度，明确公司各职能部门以及其部门内人员的岗位职责和人事、行政、生产、供应、销售各个环节的授权；费用开支方面，以财务管理制度为基础，制订了费用核销程序。如购销业务、费用报销、员工借款业务采用各职能部门经理、财务经理、总经理（副总经理）审批制度。

(2) 特定授权：根据《公司法》等相关法律和《公司章程》规定，对于公司经营方针和重大投资活动等，需由董事会审议，报股东大会批准。非正常业务范围内的特定经济业务的授权，以书面形式表达。

#### 3、会计系统控制

公司依据《会计法》、《企业会计准则》，制定了适合公司的会计制度，明确会计凭证、账簿和财务会计报告的处理程序，建立和完善会计档案保管和会计工作交接办法，实行会计人员岗位责任制，充分发挥会计的监督职能。

#### 4、财产保全控制

公司建立财产保全制度，限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对等措施，确保各种财产的安全完整。

#### 5、信息系统控制

公司实施的 OA 协同办公系统，已建立起一个统一的信息发布、信息沟通、信息共享和知识管理的平台，实现工作流程的自动化、便捷化，实现分布式协同办公。公司为加强信息化建设，通过信息化完善对公司采购、销售、生产、财务等关键环节控制，2011 年公司新上 ERP 系统，促进了内部业务流程、财务核算、考核评价与信息系统的有机结合，减少进而消除人为操控的影响。

#### 6、应急处理控制

公司通过建立重大风险预警机制和突发事件应急处理机制，明确风险预警标准，对可能发生的重大风险或突发事件，制定应急预案、明确责任人员、规范处置程序，确保突发事件得到及时妥善处理。

### (四) 对内部控制的评价及审核意见

#### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司结合有关法律、法规及公司当前实际运营情况，建立了比较完善的内部控制制度，符合国家有关法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，对法人治理结构、组织控制、信息披露控制、会计管理控制、业务控制、内部审计等做出了明确的规定，并得到了较好的贯彻和执行，在管理各个流程、重大事项、重大风险等方面发挥了较好的控制和防范作用。

#### 2、公司独立董事对内部控制的独立意见

通过对公司内控制度及执行情况的全面审查，公司独立董事认为：公司建立了较为完善的内部控制体系，内控制度涵盖了公司经营的各个环节，能够适应公

司目前管理要求和发展需要。对财务报告、对外担保、信息披露、子公司的管理、关联交易等方面的内部控制严格、有效，符合公司实际情况，为公司财务报告真实性、公允性及各项业务活动的健康运行提供了有力的保证。2011年公司未发生违反《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及公司内部控制制度等有关规定的行为，公司内部控制自我评价报告真实、客观的反映了公司实际情况。

### 3、 公司监事会对内部控制的审核意见

详见本报告“第八节 监事会报告”之“二、（九）公司内部控制自我评价报告”。

### 4、 保荐机构对内部控制的核查意见

保荐机构平安证券股份有限公司认为：晨光生物现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；晨光生物的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

## 六、 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

报告期内，公司尚未建立年报信息披露重大差错责任追究制度，但规定：如在各临时、定期报告中如出现差错，将按公司《事故管理办法》、《信息披露管理办法》等规定进行责任认定、追究、处罚。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

## 第八节 监事会报告

2011 年，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》等有关规定，认真履行各项职责和义务，积极维护了公司与全体股东的合法权益。

### 一、 报告期监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会召开了八次会议，具体情况如下：

#### 1、 第一届监事会第八次会议

2011 年 1 月 30 日，第一届监事会第八次会议在公司会议室召开，审议通过了以下议案：《关于使用部分“其他与主营业务相关的运营资金项目”资金拟收购子公司少数股东股权的议案》、《关于使用部分“其他与主营业务相关的运营资金项目”资金用于公司 ERP 信息化管理项目的议案》。

#### 2、 第一届监事会第九次会议

2011 年 3 月 29 日，第一届监事会第九次会议在公司会议室召开，审议通过了以下议案：《监事会 2010 年度工作报告》、《关于 2010 年年度报告及摘要的议案》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《关于变更部分募集资金投向的议案》、《关于使用“其他与主营业务相关的运营资金项目”资金的议案》、《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》、《晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划的激励对象名单》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

#### 3、 第一届监事会第十次会议

2011 年 4 月 22 日，第一届监事会第十次会议在公司会议室召开，审议通过了以下议案：《〈2011 年第一季度季度报告全文〉及其正文的议案》。

#### 4、第一届监事会第十一次会议

2011年5月23日，第一届监事会第十一次会议在公司会议室召开，审议通过了以下议案：《关于使用部分闲置募集资金临时性补充流动资金的议案》。

#### 5、第一届监事会第十二次会议

2011年7月18日，第一届监事会第十二次会议在公司会议室召开，审议通过了以下议案：《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》。

#### 6、第一届监事会第十三次会议

2011年8月5日，第一届监事会第十三次会议在公司会议室召开，审议通过了以下议案：《关于〈2011年半年度报告〉及其摘要的议案》、《关于设立子公司和变更募投项目实施主体的议案》。

#### 7、第一届监事会第十四次会议

2011年10月23日，第一届监事会第十四次会议在公司会议室召开，审议通过了以下议案：《关于〈2011年第三季度报告全文及其正文〉的议案》、《关于使用部分闲置募集资金临时性补充流动资金的议案》、《关于变更营业范围、修改章程的议案》、《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉的议案》、《晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划的激励对象名单的议案》。

#### 8、第一届监事会第十五次会议

2011年11月23日，第一届监事会第十五次会议在公司会议室召开，审议通过了以下议案：《关于公司股权激励计划人员及期权数量调整的议案》、《关于公司股票期权激励计划股票期权授予相关事项的议案》。

除召开上述监事会会议外，公司监事会还列席了历次董事会、股东大会会议，听取了公司各项重要提案和决议，对公司依法运营、募集资金使用、财务核算、对外投资以及董事会、管理层履行职务等情况，进行了监督检查，为公司的规范运作提供了保障。

## 二、监事会的独立意见

### （一）公司依法运作情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等依法运作。股东大会、董事会会议的召集、召开、决议等均符合法律、法规及有关规定，有关决议的内容合法有效。董事、高级管理人员能够认真执行各项规章制度、董事会决议和股东大会决议，恪尽职守，勤勉尽责，不存在损害公司利益和中小投资者利益的行为。

### （二）检查公司财务情况

监事会对公司的财务状况进行了认真检查，

认为公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好，财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，严格执行《会计法》和《企业会计准则》等法律法规，未发现有违规违纪问题。公司董事会编制的各定期报告真实、完整地反映了公司实际情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### （三）公司募集资金使用情况

监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况，认为：公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《募集资金管理制度》等有关规定对募集资金进行使用和管理，公司的募集资金使用规范，募投项目变更决策程序合法有效，不存在违规使用募集资金的行为。

### （四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司未发生重大资产出售事项。

2011 年 1 月 30 日经第一届董事会第十九次会议审议通过，公司决定使用不超过人民币 2302 万元“其他与主营业务相关的运营资金项目”资金用于收购下属子公司河北瑞德天然色素有限公司、邯郸晨光珍品油脂有限公司、新疆晨曦椒业有限公司的少数股东股权，以增加对各子公司的控制力度，整合集团各方面资源，提高决策效率，实现集团整体价值最大化。

本次收购子公司少数股东股权的定价依据：以各子公司截至 2010 年 6 月末（最近一期）经审计的每股净资产作为参考，辅以 2010 年 6-12 月经营情况、公

公司经营对企业规划要求及发展潜力，对新疆晨曦、河北瑞德给予一定溢价，邯郸晨光给予一定折价，在平等、自愿的基础上，通过双方协商确定。

本次收购子公司少数股东股权交易价格合理，未发现利用收购股权事项进行内幕交易的行为，无损害股东合法权益或造成公司资产流失的情况。

截至报告期末，本次收购已完成，各子公司已同时完成了工商变更登记，具体情况如下：

单位：人民币元

子公司名称	子公司少数 股东股权数	已收购的少数 股东股权数	每股转 让价格	支付的转让款
河北瑞德天然色素有限公司	7,884,000	3,568,000	1.673	5,969,264
邯郸晨光珍品有脂有限公司	2,050,000	2,025,000	0.80	1,620,000
新疆晨曦椒业有限公司	2,867,647	2,867,647	2.856	8,190,000
合 计				15,779,264

#### （五）公司关联交易情况

报告期内，仅公司关联方为公司在银行的贷款提供担保外，公司没有发生其他关联交易，未发现利用关联交易损害中小股东利益的行为。

#### （六）公司对外担保及股权、资产置换情况

报告期内，公司无违规对外担保，未发生债务重组、非货币性交易事项、资产置换情况，也无其它损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

#### （七）股票期权激励计划实施情况

报告期内，公司实施了股票期权激励计划，监事会对股票期权激励对象名单进行了核查，认为：列入激励对象名单的人员具备《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的任职资格，不存在《上市公司股权激励管理办法（试行）》第八条所述的下列情形：（1）最近3年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人选的；（2）最近3年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚的；（3）具有《中华人民共和国公司法》规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员情形的。激励对象符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》规



定的条件，其作为公司股票期权激励对象的主体资格合法、有效。

#### （八）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，按照中国证监会和深圳证券交易所要求，公司制定了内幕信息知情人登记制度并严格按制度进行了执行，在公司公告重大事项、定期报告等情况下对内幕信息知情人进行了登记备案，未发生利用内幕信息进行违规股票交易的行为。

#### （九）公司内部控制自我评价报告

监事会审阅了公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、查阅公司内部控制等相关文件，认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系和规范运行的内部控制环境并能得到有效的执行。2011 年度公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

## 第九节 财务报告

# 审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 1788 号

**晨光生物科技集团股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的晨光生物科技集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了晨光生物科技集团股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及晨光生物科技集团股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：闫丙旗

中国·北京

中国注册会计师：马征

2012 年 3 月 10 日

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：晨光生物科技集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	150,254,566.63	426,181,330.86
交易性金融资产			
应收票据	七、2	26,301,084.20	
应收账款	七、3	74,712,511.14	79,729,815.63
预付款项	七、5	101,412,225.59	48,916,299.36
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、4	56,165,553.83	17,307,511.60
存货	七、6	302,932,040.18	350,023,511.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>711,777,981.57</b>	<b>922,158,468.82</b>
<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			
投资性房地产			
固定资产	七、7	224,835,891.77	160,173,461.79
在建工程	七、8	113,714,268.66	22,868,935.08
工程物资		128,885.94	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、9	59,927,562.12	38,942,104.80
开发支出			
商誉	七、10	2,172,364.60	2,172,364.60
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、11	3,311,587.58	2,649,622.58
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>404,090,560.67</b>	<b>226,806,488.85</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,115,868,542.24</b>	<b>1,148,964,957.67</b>

## 合并资产负债表(续)

2011 年 12 月 31 日

编制单位: 晨光生物科技集团股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、14	65,998,798.29	197,599,354.99
交易性金融负债			
应付票据	七、15		
应付账款	七、16	35,466,446.08	20,897,753.05
预收款项	七、17	25,679,753.22	6,208,521.75
应付职工薪酬	七、18	5,003,538.37	4,431,036.17
应交税费	七、19	-11,087,365.53	-24,518,780.23
应付利息	七、20	103,810.48	374,606.25
应付股利		917.50	
其他应付款	七、21	12,415,685.68	3,054,953.31
一年内到期的非流动负债	七、22	2,712,600.00	2,697,750.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		136,294,184.09	210,745,195.29
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	七、23		2,638,350.05
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		33,385.66	
其他非流动负债	七、24	10,835,274.74	2,533,599.52
<b>非流动负债合计</b>		10,868,660.40	5,171,949.57
<b>负债合计</b>		147,162,844.49	215,917,144.86
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	七、25	89,785,436.00	89,785,436.00
资本公积	七、26	716,652,973.93	716,816,226.33
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	七、27	18,171,929.03	8,622,478.07
一般风险准备			
未分配利润	七、28	142,033,337.48	90,019,537.31
外币报表折算差额		-11,510,018.47	8,357.38
归属于母公司股东的所有者权益合计		955,133,657.97	905,252,035.09
少数股东权益		13,572,039.78	27,795,777.72
<b>所有者权益合计</b>		968,705,697.75	933,047,812.81
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,115,868,542.24	1,148,964,957.67

法定代表人: 卢庆国

主管会计工作负责人: 周静

会计机构负责人: 周静

## 合并利润表

2011 年度

编制单位：晨光生物科技集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		1,071,253,750.41	584,062,517.48
其中：营业收入	七、29	1,071,253,750.41	584,062,517.48
<b>二、营业总成本</b>		992,521,760.43	518,571,891.57
其中：营业成本	七、29	909,227,436.21	460,070,095.41
营业税金及附加	七、30	1,420,779.25	1,323,736.33
销售费用	七、31	22,296,543.84	13,733,364.60
管理费用	七、32	49,186,557.61	31,088,099.80
财务费用	七、33	5,035,365.48	12,170,343.21
资产减值损失	七、35	5,355,078.04	186,252.22
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)	七、34		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		78,731,989.98	65,490,625.91
加：营业外收入	七、36	10,253,137.00	12,135,866.22
减：营业外支出	七、37	1,182,133.90	825,827.30
其中：非流动资产处置损失		70,814.39	1,529.81
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		87,802,993.08	76,800,664.83
减：所得税费用	七、38	13,804,084.44	7,865,889.60
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		73,998,908.64	68,934,775.23
归属于母公司所有者的净利润		75,031,065.23	63,525,863.75
少数股东损益		-1,032,156.59	5,408,911.48
<b>六、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益	七、39	0.8357	0.8996
(二)稀释每股收益	七、39	0.8357	0.8996
<b>七、其他综合收益</b>	七、40	-11,518,375.85	8,357.38
<b>八、综合收益总额</b>		62,480,532.79	68,943,132.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		63,512,689.38	63,534,221.13
归属于少数股东的综合收益总额		-1,032,156.59	5,408,911.48

法定代表人：卢庆国

主管会计工作负责人：周静

会计机构负责人：周静

## 合并现金流量表

2011 年度

编制单位：晨光生物科技集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	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		1,234,959,847.47	592,681,154.38
收到的税费返还		25,713,272.86	19,228,235.57
收到其他与经营活动有关的现金	七、41	30,915,320.03	21,591,814.48
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,291,588,440.36</b>	<b>633,501,204.43</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,104,485,489.38	748,403,266.87
支付给职工以及为职工支付的现金		43,725,142.93	25,888,937.02
支付的各项税费		29,479,918.94	26,132,139.95
支付其他与经营活动有关的现金	七、41	31,717,052.51	23,590,011.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,209,407,603.76</b>	<b>824,014,355.29</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	七、42	<b>82,180,836.60</b>	<b>-190,513,150.86</b>
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		208,007.40	10,865.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>208,007.40</b>	<b>10,865.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		181,718,739.42	97,459,622.94
投资支付的现金			5,215,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>181,718,739.42</b>	<b>102,674,622.94</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-181,510,732.02</b>	<b>-102,663,757.94</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			654,400,000.00
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		253,490,511.70	274,456,517.84
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、41		9,560,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>253,490,511.70</b>	<b>938,416,517.84</b>
偿还债务支付的现金		387,714,568.45	241,535,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,873,768.37	8,434,671.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		422,981.04	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、41	15,779,264.00	4,764,935.25
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>426,367,600.82</b>	<b>254,734,606.95</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-172,877,089.12</b>	<b>683,681,910.89</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-3,719,779.69</b>	<b>18,984.07</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、42	<b>-275,926,764.23</b>	<b>390,523,986.16</b>
加：期初现金及现金等价物余额	七、42	426,181,330.86	35,657,344.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、42	<b>150,254,566.63</b>	<b>426,181,330.86</b>

法定代表人：卢庆国

主管会计工作负责人：周静

会计机构负责人：周静

## 合并所有者权益变动表

编制单位：晨光生物科技集团股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项目	本期金额									上期金额										
	归属于母公司股东的所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司股东的所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	库存股	项储备	盈余公积	般风险准备	未分配利润	其他			股本	资本公积	库存股	项储备	盈余公积	般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	89,785,436.00	716,816,226.33			8,622,478.07		90,019,537.31	8,357.38	27,795,777.72	933,047,812.81	66,785,436.00	86,208,703.49			4,453,465.00	30,662,686.63		22,564,324.33	210,674,615.45	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	89,785,436.00	716,816,226.33			8,622,478.07		90,019,537.31	8,357.38	27,795,777.72	933,047,812.81	66,785,436.00	86,208,703.49			4,453,465.00	30,662,686.63		22,564,324.33	210,674,615.45	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-163,252.40			9,549,450.96		52,013,800.17	1,518,375.85	-14,223,737.94	35,657,884.94	23,000,000.00	630,607,522.84			4,169,013.07	59,356,850.68	8,357.38	5,231,453.39	722,373,197.36	
(一) 净利润							75,031,065.23		-1,032,156.59	73,998,908.64						63,525,863.75		5,408,911.48	68,934,775.23	
(二) 其他综合收益								-11,518,375.85		-11,518,375.85							8,357.38		8,357.38	
上述(一)和							75,031,065.23	-11,518,375.85	-1,032,156.59	62,480,532.20						63,525,863.75	8,357.38	5,408,911.48	68,943,132.66	



(二)小计							,375.85	9	79						863.75	7.38		1
(三)所有者投入和减少资本	-163,252.40							-12,767,682.81	-12,930,935.21	23,000,000.00	30,607,522.84						-177,458.09	653,430,064.75
1.所有者投入资本								2,450,000.00	2,450,000.00	23,000,000.00	26,085,064.75							649,085,064.75
2.股份支付计入所有者权益的金额		398,328.79							398,328.79									
3.其他		-561,581.19						-15,217,682.81	-15,779,264.00		4,522,458.09						-177,458.09	4,345,000.00
(四)利润分配				9,549,450.96	-23,017,265.06			-423,898.54	-13,891,712.64				4,169,013.07		-4,169,013.07			
1.提取盈余公积				9,549,450.96	-9,549,450.96								4,169,013.07		-4,169,013.07			
2.提取一般风险准备																		
3.对所有者(或股东)的分配					-13,467,814.10			-423,898.54	-13,891,712.64									
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																		
<b>(六) 专项储备</b>																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
<b>(七) 其他</b>																		
<b>四、本期期末余额</b>	89,78 5,436.00	716,65 2,973.93		18,171, 929.03	142,033,3 37.48	-1 1,510,0 18.47	13,572, 039.78	968,70 5,697.75	89,7 85,436.00	16,816 ,226.3 3		8,62 2,478.07		90, 019,537 .31	8 ,357 .38	27,795,777 .72	933,047 ,812.81	

法定代表人：卢庆国

主管会计工作负责人：周静

会计机构负责人：周静

## 资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：晨光生物科技集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		110,186,651.61	415,816,959.54
交易性金融资产			
应收票据		25,987,454.20	
应收账款	十三、1	75,173,406.38	77,137,453.78
预付款项		90,376,134.10	36,763,414.59
应收利息			
应收股利		23,089,347.52	
其他应收款	十三、2	193,462,410.66	243,575,390.99
存货		227,385,021.02	231,437,670.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		745,660,425.49	1,004,730,889.23
<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	十三、3	175,835,528.21	86,110,994.21
投资性房地产			
固定资产		118,012,358.75	92,255,566.97
在建工程		65,924,052.68	21,849,762.42
工程物资		128,885.94	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,581,996.26	16,662,961.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,545,787.32	76,004.88
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		394,028,609.16	216,955,289.68
<b>资产总计</b>		1,139,689,034.65	1,221,686,178.91

## 资产负债表(续)

2011年12月31日

编制单位: 晨光生物科技集团股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		65,998,798.29	153,099,440.31
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		72,451,815.50	183,691,390.07
预收款项		18,556,405.28	4,986,413.66
应付职工薪酬		3,371,983.31	3,217,111.21
应交税费		-2,959,136.32	-13,874,427.84
应付利息		103,810.48	259,709.36
应付股利			
其他应付款		21,379,707.97	16,148,958.74
一年内到期的非流动负债		2,712,600.00	2,697,750.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>181,615,984.51</b>	<b>350,226,345.51</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			2,638,350.05
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,826,542.56	
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,826,542.56</b>	<b>2,638,350.05</b>
<b>负债合计</b>		<b>188,442,527.07</b>	<b>352,864,695.56</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		89,785,436.00	89,785,436.00
资本公积		712,426,461.16	712,028,132.37
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		18,171,929.03	8,622,478.07
一般风险准备			
未分配利润		130,862,681.39	58,385,436.91
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>951,246,507.58</b>	<b>868,821,483.35</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>1,139,689,034.65</b>	<b>1,221,686,178.91</b>

法定代表人: 卢庆国

主管会计工作负责人: 周静

会计机构负责人: 周静

## 利润表

2011 年度

编制单位：晨光生物科技集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	979,123,903.56	535,007,912.40
减：营业成本	十三、4	849,760,109.82	448,229,462.24
营业税金及附加		918,784.55	698,506.76
销售费用		19,179,125.73	11,508,483.77
管理费用		29,137,630.26	19,722,432.19
财务费用		3,154,270.67	10,500,768.29
资产减值损失		3,088,471.69	207,462.52
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）	十三、5	25,883,101.46	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		99,768,612.30	44,140,796.63
加：营业外收入		7,276,057.02	5,242,779.33
减：营业外支出		1,128,041.72	616,468.77
其中：非流动资产处置损失		40,907.83	1,529.81
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		105,916,627.60	48,767,107.19
减：所得税费用		10,422,118.06	7,076,976.50
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		95,494,509.54	41,690,130.69
<b>五、其他综合收益</b>			
<b>六、综合收益总额</b>		95,494,509.54	41,690,130.69

法定代表人：卢庆国

主管会计工作负责人：周静

会计机构负责人：周静

## 现金流量表

2011 年度

编制单位：晨光生物科技集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	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		1,091,746,492.34	536,749,276.42
收到的税费返还		24,017,048.17	17,404,350.38
收到其他与经营活动有关的现金		76,812,621.65	79,860,981.49
<b>经营活动现金流入小计</b>		1,192,576,162.16	634,014,608.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,007,506,504.15	524,435,331.84
支付给职工以及为职工支付的现金		26,768,857.04	17,202,834.99
支付的各项税费		23,891,532.32	15,285,743.32
支付其他与经营活动有关的现金		138,126,322.07	253,205,995.74
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,196,293,215.58	810,129,905.89
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	十三、6	-3,717,053.42	-176,115,297.60
<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		2,793,753.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		224,684.30	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		3,018,438.24	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		104,239,996.16	65,445,942.59
投资支付的现金		89,724,534.00	17,216,500.00
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			1,635.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		193,964,530.16	82,664,077.59
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-190,946,091.92	-82,664,077.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			654,400,000.00
取得借款收到的现金		253,490,511.70	229,860,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		253,490,511.70	884,260,000.00
偿还债务支付的现金		343,214,653.77	229,085,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,241,445.95	7,620,630.35
支付其他与筹资活动有关的现金			4,764,935.25
<b>筹资活动现金流出小计</b>		364,456,099.72	241,470,565.60
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-110,965,588.02	642,789,434.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,574.57	10,504.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	十三、6	-305,630,307.93	384,020,563.57
加：期初现金及现金等价物余额	十三、6	415,816,959.54	31,796,395.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十三、6	110,186,651.61	415,816,959.54

法定代表人：卢庆国

主管会计工作负责人：周静

会计机构负责人：周静

## 所有者权益变动表

编制单位：晨光生物科技集团股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	本期金额							上期金额								
	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	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	89,785,436.00	712,028,132.37			8,622,478.07		58,385,436.91	868,821,483.35	66,785,436.00	85,943,067.62			4,453,465.00		20,864,319.29	178,046,287.91
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	89,785,436.00	712,028,132.37			8,622,478.07		58,385,436.91	868,821,483.35	66,785,436.00	85,943,067.62			4,453,465.00		20,864,319.29	178,046,287.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		398,328.79			9,549,450.96		72,477,244.48	82,425,024.23	23,000,000.00	626,085,064.75			4,169,013.07		37,521,117.62	690,775,195.44
（一）净利润							95,494,509.54	95,494,509.54							41,690,130.69	41,690,130.69
（二）其他综合收益																

上述(一)和(二)小计					95,494,509.54	95,494,509.54						41,690,130.69	41,690,130.69
(三)所有者投入和减少资本		398,328.79				398,328.79	23,000,000.00	626,085,064.75					649,085,064.75
1.所有者投入资本							23,000,000.00	626,085,064.75					649,085,064.75
2.股份支付计入所有者权益的金额		398,328.79				398,328.79							
3.其他													
(四)利润分配				9,549,450.96	-23,017,265.06	-13,467,814.10				4,169,013.07		-4,169,013.07	
1.提取盈余公积				9,549,450.96	-9,549,450.96					4,169,013.07		-4,169,013.07	
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配					-13,467,814.10	-13,467,814.10							
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														
<b>(六) 专项储备</b>														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
<b>(七) 其他</b>														
<b>四、本期期末余额</b>	89,785,436.00	712,426,461.16		18,171,929.03	130,862,681.39	951,246,507.58	89,785,436.00	712,028,132.37			8,622,478.07	58,385,436.91	868,821,483.35	

法定代表人：卢庆国

主管会计工作负责人：周静

会计机构负责人：周静

## 晨光生物科技集团股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

晨光生物科技集团股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)是一家专业生产天然植物提取物的企业, 公司地处曲周县城晨光路 1 号, 法定代表人卢庆国。

公司前身为河北省曲周县晨光天然色素有限公司, 成立于 2000 年 4 月, 注册资本 50 万元, 设立时注册资本由曲周天衡会计师事务所审验并出具了天衡所验字[2000]第 9 号验资报告。

2001 年 7 月根据河北省曲周县晨光天然色素有限公司第三次股东会决议和修改后的章程规定, 公司注册资本由 50 万元增加到 200 万元, 新增注册资本由曲周天衡会计师事务所审验并出具了天衡所验字(2001)第 51 号验资报告。

2003 年 8 月根据河北省曲周县晨光天然色素有限公司第五次股东会议决议和修改后的章程规定, 增加出资 606.12 万元, 其中增加实收资本 600 万元, 新增注册资本由邱县亨利会计师事务所有限公司审验并出具了邱亨利所验字(2003)第 66 号验资报告。

2003 年 12 月, 河北省曲周县晨光天然色素有限公司名称变更为河北晨光天然色素有限公司。

2007 年 3 月, 根据河北晨光天然色素有限公司第一次股东会决议和修改后的章程规定, 公司注册资本由 800 万元增加到 5000 万元, 新增注册资本由河北中信达会计师事务所有限责任公司审验并出具了中信达(2007)变验字第 009 号验资报告。

2007 年 11 月, 河北晨光天然色素有限公司名称变更为晨光天然色素有限公司; 2008 年 5 月, 晨光天然色素有限公司名称变更为晨光天然色素集团有限公司。

2009 年 9 月 4 日, 根据晨光天然色素集团有限公司 2009 年 8 月 16 日临时股东会决议, 以经审计的晨光天然色素集团有限公司 2009 年 7 月 31 日的净资产整体折股变更为股份公司, 本次变更由中瑞岳华会计师事务所有限公司审验并出具了中瑞岳华验字[2009]第 178 号验资报告。

2009 年 9 月 11 日, 本公司根据第二次临时股东会决议和修改后的章程规定增加注册资本 6,785,436.00 元, 变更后的注册资本为 56,785,436.00 元, 本次增资由中瑞岳华会计师事务所有限公司审验并出具了中瑞岳华验字[2009]第 187 号验资报告。

2009 年 9 月 25 日, 本公司根据第四次临时股东会决议和修改后的章程规定

增加注册资本 1000 万元，变更后的注册资本为 66,785,436.00 元，本次增资由中瑞岳华会计师事务所有限公司审验并出具了中瑞岳华验字[2009]第 197 号验资报告。

经中国证券监督管理委员会《关于核准晨光生物科技集团股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2010]1411 号)核准，公司于 2010 年 10 月 25 日向社会公开发行人民币普通股票 23,000,000.00 股(发行价 30.00 元)，增加注册资本人民币 23,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 89,785,436.00 元。本次增资由中瑞岳华会计师事务所有限公司审验并出具了中瑞岳华验字[2010]第 272 号验资报告。

本公司按照《公司法》设置了股东大会、董事会、监事会并相应制定了相应的议事规则。公司下设安全管理部、人力资源部、研发部、质检部、采购部、工程部、办公室、财务部、审计部、证券事务部、油溶色素事业部等 17 个部门和 1 个植物蛋白分公司。

本公司经营范围：生产、销售食品添加剂“辣椒红、红米红、辣椒油树脂（辣椒精）、甜菜红、姜黄色素”，调味品，农产品（卫生许可证有效期至 2012 年 11 月 15 日）、单一饲料（饲料生产许可证有效期至 2011 年 5 月 30 日）；收购色素原料；自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定或禁止进出口的商品和技术除外）。

本公司及子公司（统称“本公司”）产品主要有：辣椒红色素、叶黄素、辣椒精及多种植物提取物等。

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 3 月 10 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公

司及本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 四、主要会计政策和会计估计

##### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定印度卢比为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

###### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用

于发生时计入当期损益。购买方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。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少

数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，冲减少数股东权益。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按每月月初的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

##### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后

资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时,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报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量,采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产: A 取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售; B 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理; C 属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产,在初始确认时可指定为以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融资产：A 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计



入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》

的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方等款项组合	应收关联方、出口退税及职工备用金等具有类似信用风险特征款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方等款项组合	经减值分析后未发生减值的不计提坏账，有减值损失的包括在账龄分析法中计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年,下同)	0.5	0.5
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义

务的应收款项等。

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、产成品、自制半成品、包装物、低值易耗品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。产成品领用和发出时按移动加权平均法计价,原材料发出按照个别认定法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;包装物随产品销售计入产品销售费用。

## 10、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和;购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费

用，应当于发生时计入当期损益；购买方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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司中生产过程受腐蚀的机器设备，折旧采用年数总和法计提，生产过程不受腐蚀的机器设备，折旧按照平均年限法计提，其他类别固定资产折旧均按照平均年限法计提。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30.00	5.00	3.17
机器设备	10.00	5.00	1.73 ~ 17.27
运输设备	5.00	5.00	19.00
电子设备	3.00	5.00	31.67
其他	5.00	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“非流动非金融资产减值”。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及



其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“非流动资产减值”。

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期

损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“非流动非金融资产减值”。

## 14、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 15、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。即：对于出口商品以报关手续完结作为销售的实现，对于内销商品以发货手续完结并经对方确认产品质量作为销售的实现。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 16、股份支付

### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

本公司的股份支付属于以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用 Black-Scholes 模型定价，具体参见附注九、“股份支付”。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日,根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内,如果取消了授予的权益工具,本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易,结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内,另一在本公司外的,在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理:

① 结算企业以其本身权益工具结算的,将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的,按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资,同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的,将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的,将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易,接受服务企业和结算企业不是同一企业的,在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量,比照上述原则处理。

## 17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 19、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，

在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 20、主要会计政策、会计估计的变更

公司本期未发生会计政策变更、会计估计变更的事项。

## 21、前期会计差错更正

公司本期未发生重大前期会计差错更正事项。

## 22、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （5）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种

具体税率情况



增值税	应税收入按17%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期
	允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的3%-5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%计缴。

## 2、税收优惠及批文

### (1) 增值税

依据新疆巴州经济技术开发区国家税务局税收减免登记备案告知书(巴开国税减免备【2008】10号), 2008年10月1日-2011年3月31日子公司新疆晨光天然色素有限公司辣椒渣销售免征增值税。

依据新疆巴州经济技术开发区国家税务局税收减免登记备案告知书(巴开国税减免备字【2011】13号), 2011年4月1日-2014年3月31日子公司新疆晨光天然色素有限公司销售的单一大宗饲料产品免征增值税。

### (2) 企业所得税

报告期内，本公司企业所得税优惠税率如下：

名称	税率
晨光生物科技集团股份有限公司	15%
新疆晨光天然色素有限公司	15%
晨光集团喀什天然色素有限公司	15%
邯郸晨光珍品油脂有限公司	15%
河北瑞德天然色素有限公司	15%
晨光生物科技集团天津有限公司	15%

依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2011年度本公司获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，2011年至2013年企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

依据新疆巴州经济技术开发区国家税务局税收减免登记备案告知书(巴开国税减免备字【2011】14号), 2011年1月1日-2011年12月31日子公司新疆晨光天然色素有限公司精深加工农产品免征企业所得税地方分享部分, 子公司新疆晨光天然色素有限公司2011年度企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

新疆喀什地区岳普湖县国家税务局于2011年6月批准了本公司之子公司晨光集团喀什天然色素有限公司关于减免2011年1月1日至2011年12月31日企业所得税地方分享部分的申请, 本公司之子公司晨光集团喀什天然色素有限公司2011年企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2011 年度本公司之子公司邯郸晨光珍品油脂有限公司获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，2011 年至 2013 年企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2009 年度本公司之子公司河北瑞德天然色素有限公司获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，2009 年至 2011 年企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2009 年度子公司晨光生物科技集团天津有限公司获得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，2009 年至 2011 年企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资本	经营范围	期末实际出 资额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额
晨光 生物 科技 集团 天津 有限 公司	全资	天津塘 沽	食品添 加剂制 造	100.00	着色剂、辣 椒油树脂、 复配天然 色素生产、 经营；食品 天然提取 物的研发、 技术转让、 服务等	100.00	

邯郸 晨光 珍品 油脂有 限公司	控股	河北省 曲周县	农副产 品加工	1,000.00	植物油加 工及其副 产品销售; 收购红花 籽、番茄 籽、葡萄 籽、小麦胚 芽、玉米胚 芽;本企业 产品和技 术	956.07
晨光 集团 喀什 天然色 素有限 公司	全资	新疆岳 普湖县 泰岳工 业园区	农副产 品加工	1,000.00	辣椒红天 然色素原 料、植物 提取物、 果脯、万 寿菊及农 副产品加 工	1,000.00
新疆晨 光天然 色素有 限公司	全资	新疆库 尔勒市	农副产 品加工	1,000.00	辣椒红油 树脂、色 素副产 品、辣椒 及辣椒制 品的生 产、销售, 收购色素 原料,货 物与技术的 进出口 贸易	1,602.28
天津市 晨之光 天然产 品科技 发展有 限公司	全资	天津市 大港区 经济开 发区	研究服 务	2,000.00	天然产品 的技术研 究及服务	2,000.00
晨光生 物科技 (印度) 有限公 司	全资	印度安 德拉邦 坎曼 市,	农副产 品加工	6,539.68	辣椒及 辣椒制 品	6,539.68

晨光生物科技集团喀什有限公司	全资	岳普湖县泰岳工业园区纬三路	农副产品加工	1,000.00	食用植物油、棉籽蛋白(饲料用)	1,000.00
营口晨光植物提取设备有限公司	控股	营口市金牛山大街东139号	生产、销售植物油加工设备、天然植物色素萃取设备	500.00	植物油加工设备、天然植物色素萃取设备等	255.00

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
晨光生物科技集团天津有限公司	100	100	是			
邯郸晨光珍品油脂有限公司	99.75	99.75	是	2.58		
晨光集团喀什天然色素有限公司	100	100	是			
新疆晨光天然色素有限公司	100	100	是			
天津市晨之光天然产品科技发展有限公司	100	100	是			
晨光生物科技(印度)有限公司	100	100	是			
晨光生物科技集团	100	100	是			

喀什有限公司					
营口晨光植物提取设备有限公司	51	51	是	248.95	

注：以上子公司的企业类型均是有限责任公司，除营口晨光植物提取设备有限公司法定代表人是韩少威外，其余子公司法定代表人均是卢庆国。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
新疆晨曦椒业有限公司	全资子公司	新疆焉耆	农副产品加工	卢庆国	1,000.00	辣椒红天然色素原料、植物提取物及其它农副产品加工、销售、出口	1,720.13	
河北瑞德天然色素有限公司	R 控股	河北省曲周县	农副产品加工	陈陈运霞	1,918.31	生产、销售“辣椒红”色素、辣椒精（辣椒油树脂）；经营色素副产品，辣椒及辣椒制品等；自营和代理各类商品和技术的进出口	1,726.83	
河北可口食品有限公司	控股	河北省曲周县	食品制造	安安金志	1000	果脯蜜饯、蔬菜、焙烧类食品、方便食品及其他副产品加工、制造；收购本企业生产所需的农产品（不含粮食、棉花）等	683.56	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆晨曦椒业有限公司	100.00	100.00	是			
河北瑞德天然色素有限公司	77.50	77.50	是	547.98		
河北可口食品有限公司	70.60	70.60	是	557.69		

注 1：以上子公司的企业类型均是有限责任公司。

(3) 子公司的组织机构代码

子公司名称	组织机构代码
邯郸晨光珍品油脂有限公司	66526813-2
河北瑞德天然色素有限公司	77918310-2
晨光生物科技集团天津有限公司	77730452-1
天津市晨之光天然产品科技发展有限公司	66881267-4
新疆晨光天然色素有限公司	78762260-3
新疆晨曦椒业有限公司	78986745-2
晨光集团喀什天然色素有限公司	68648230-6
河北可口食品有限公司	78701137-8
晨光生物科技集团喀什有限公司	58022470-4
营口晨光植物提取设备有限公司	57427434-2
晨光生物科技(印度)有限公司	

## 2、合并范围发生变更的说明

公司本期以货币资金出资设立晨光生物科技集团喀什有限公司，住所地为新疆喀什岳普湖县泰岳工业园区，注册资本及实收资本均为 1000 万元，公司持股比例为 100%；2011 年度以货币资金方式出资设立营口晨光植物提取设备有限公司，住所地为辽宁省营口市，注册资本及实收资本均为 500 万元，公司持股比例为 51%，导致本期合并范围增加 2 家子公司。

## 3、报告期新纳入合并范围的主体

### 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
晨光生物科技集团		
喀什有限公司	9,876,416.31	-123,583.69
营口晨光植物提取		
设备有限公司	5,080,602.18	80,602.18

## 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2011 年 12 月 31 日	2011 年 1 月 1 日
晨光生物科技(印度)有限公司	1 卢比 = 0.1185 人民币	1 卢比 = 0.1478 人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2011 年度	2010 年度
晨光生物科技(印度)有限公司	1 卢比 = 0.1331 人民币	1 卢比 = 0.1470 人民币

注：子公司晨光生物科技（印度）有限公司以印度货币卢比为记账本位币，折算时先用卢比折算为美元，再用美元折算成人民币。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2011 年 1 月 1 日，期末指 2011 年 12 月 31 日；上期指 2010 年度，本期指 2011 年度。

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金：						
-人民币	—	—	224,918.02	—	—	420,112.11
-卢比	293,814.10	0.1185	34,804.32	4,623.70	0.1478	683.38
银行存款：						
-人民币	—	—	122,773,607.06	—	—	419,473,359.26
-美元	2,167.82	6.3009	13,659.23	123,110.84	6.6227	815,326.16
-卢比	206,986,715.53	0.1185	24,519,008.80	37,021,988.85	0.1478	5,471,849.95
其他货币 资金：						
-人民币			1,504,000.00	—	—	
-美元						
-卢比	10,000,000.00	0.1185	1,184,569.20			
合 计			150,254,566.63			426,181,330.86

注：于 2011 年 12 月 31 日，本公司存放于境外的货币资金折合人民币 25,738,382.82 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 5,472,533.33 元），上述货币资金的汇回未受到限制。

### 2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,301,084.20	
合 计	26,301,084.20	

注：截止 2011 年 12 月 31 日，公司无已贴现或已背书转让未到期的银行承兑汇票。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	75,096,853.93	100.00	384,342.79	0.51
组合小计	75,096,853.93	100.00	384,342.79	0.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	75,096,853.93	100.00	384,342.79	0.51

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	80,135,852.60	100.00	406,036.97	0.51
组合小计	80,135,852.60	100.00	406,036.97	0.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	80,135,852.60	100.00	406,036.97	0.51

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	74,902,608.40	99.74	80,043,037.62	99.88
1至2年	173,349.20	0.23	92,814.98	0.12
2-3年	20,896.33	0.03		
合计	75,096,853.93	100.00	80,135,852.60	100.00

(3) 坏账准备的计提情况 (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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	74,902,608.40	99.74	373,585.70	80,043,037.62	99.88	403,833.30
1至2年	173,349.20	0.23	8,667.46	92,814.98	0.12	2,203.67
2-3年	20,896.33	0.03	2,089.63			
合计	75,096,853.93	100.00	384,342.79	80,135,852.60	100.00	406,036.97



## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
IQF ENAMEX, S. A. DE C. V.	非关联方	10,976,642.86	1年以内	14.62
INDUSTRIAS ALCOSA S. A. DE C. V.	非关联方	5,544,812.79	1年以内	7.38
KALSEC, INC.	非关联方	4,614,375.90	1年以内	6.14
付勤渤	非关联方	3,973,974.98	1年以内	5.29
AKAY FLAVOURS AND AROMATICS LTD.	非关联方	3,759,359.52	1年以内	5.01
合计		28,869,166.05		38.44

## (5) 应收关联方账款情况

本公司无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (6) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	7,794,159.70	6.3009	49,110,220.85	8,311,908.38	6.61	54,964,457.53

(7) 截止本期末为办理出口押汇,用于质押的应收账款金额折合人民币9,295,429.30元。

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	5,902,623.82	10.50	67,298.01	1.14
关联方等款项组合	50,330,228.02	89.50		
组合小计	56,232,851.84	100.00	67,298.01	0.12
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	56,232,851.84	100.00	67,298.01	0.12

(续)

种 类	期初数			
-----	-----	--	--	--

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	17,000.00	0.10	8,500.00	50.00
关联方等款项组合	17,299,011.60	99.90		
组合小计	17,316,011.60	100.00	8,500.00	0.05
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	17,316,011.60	100.00	8,500.00	0.05

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	55,493,187.84	98.68	17,235,075.56	99.53
1至2年	729,664.00	1.30	60,136.04	0.35
2至3年	-		1,000.00	0.01
3至5年	10,000.00	0.02	19,800.00	0.11
合计	56,232,851.84	100.00	17,316,011.60	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

## ①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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	5,162,959.82	87.47	25,814.81			
1至2年	729,664.00	12.36	36,483.20			
2至3年						
3至5年	10,000.00	0.17	5,000.00	17,000.00	100.00	
合计	5,902,623.82	100.00	67,298.01	17,000.00	100.00	

## ②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方等款项组合		
其中：应收关联方		
应收出口退税	41,419,841.95	
职工备用金等	8,910,386.07	
合计	50,330,228.02	

## (4) 其他应收款金额较大明细情况

名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)

应收出口退税	非关联方	41,419,841.95	1年之内	73.66
岳普湖县农业技术推广中心	非关联方	832,864.00	2年以内	1.48
天津经济技术开发区建设工程管理中心	非关联方	500,000.00	1年之内	0.89
托木吾斯塘乡农经站	非关联方	470,500.00	1年之内	0.84
仇立吉	非关联方	325,220.00	1年之内	0.58
合计		43,548,425.95		77.45

#### (5) 应收关联方账款情况

本公司无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### 5、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	100,421,730.38	99.02	47,928,557.50	97.98
1至2年	570,088.35	0.56	987,741.86	2.02
2至3年	420,406.86	0.42		
合计	101,412,225.59	100.00	48,916,299.36	100.00

#### (2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	预付 时间	未结算原因
印度 VP.S.A	非关联方	7,576,016.70	2011年	材料未到
马明邦	非关联方	6,403,205.94	2011年	材料未到
王翠霞	非关联方	5,788,504.37	2011年	材料未到
鹿同新	非关联方	4,338,399.96	2011年	材料未到
郑州乾正自动化科技	非关联方	824,000.00	2011年	材料未到
合计		24,930,126.97		

(3) 报告期预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和关联方款项。

### 6、存货

#### (1) 存货分类

项 目

期末数

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	113,979,432.07		113,979,432.07
产成品	160,016,524.85	3,118,553.77	156,897,971.08
自制半成品	17,054,543.83		17,054,543.83
低值易耗品	438,144.00		438,144.00
包装物	2,558,603.16		2,558,603.16
其他	12,003,346.04		12,003,346.04
合计	306,050,593.95	3,118,553.77	302,932,040.18

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	198,912,791.23		198,912,791.23
产成品	128,885,373.55		128,885,373.55
自制半成品	15,050,178.82		15,050,178.82
低值易耗品	1,927,231.62		1,927,231.62
包装物	2,627,518.86		2,627,518.86
其他	2,620,417.29		2,620,417.29
合计	350,023,511.37		350,023,511.37

(2)截至 2011 年末,本公司所属植物蛋白分公司期末库存的棉油 1,506,505.00 千克,账面价值为 11,946,584.65 元,经测试其可变现净值为 9,458,440.99 元,计提存货跌价准备 2,488,143.66 元;库存棉蛋白(产成品)5,756,116.00 千克,账面价值为 12,951,261.00 元,可变现净值为 12,322,693.13 元,期末计提存货跌价准备 628,567.87 元;期末结存皂角(产成品)22,800.00 千克,账面价值 46,056.00 元,可变现净值为 44,213.76 元,期末计提存货跌价准备 1,842.24 元。

(3)本公司期末无用于债务担保存货。

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	202,509,540.27	84,577,796.52	480,747.32	286,606,589.47
其中: 房屋及建筑物	71,072,402.77	45,854,854.14		116,927,256.91
机器设备	116,165,892.76	31,634,026.08	399,789.45	147,400,129.39
电子设备	4,293,380.68	155,492.10	59,314.19	4,389,558.59
运输工具	5,739,059.40	839,973.91		6,579,033.31

其他	5,238,804.66	6,093,450.29	21,643.68	11,310,611.27
二、累计折旧		本期新增	本期计提	
累计折旧合计	42,336,078.48	19,639,221.72	204,602.50	61,770,697.70
其中：房屋及建筑物	5,206,142.44	2,680,322.77		7,886,465.21
机器设备	30,220,088.79	13,963,601.90	168,565.46	44,015,125.23
电子设备	1,950,334.43	485,465.70	17,250.23	2,418,549.90
运输工具	2,120,403.55	916,044.10		3,036,447.65
其他	2,839,109.27	1,593,787.25	18,786.81	4,414,109.71
三、账面净值合计	160,173,461.79			224,835,891.77
其中：房屋及建筑物	65,866,260.33			109,040,791.70
机器设备	85,945,803.97			103,385,004.16
电子设备	2,343,046.25			1,971,008.69
运输工具	3,618,655.85			3,542,585.66
其他	2,399,695.39			6,896,501.56
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输工具				
其他				
五、账面价值合计	160,173,461.79			224,835,891.77
其中：房屋及建筑物	65,866,260.33			109,040,791.70
机器设备	85,945,803.97			103,385,004.16
电子设备	2,343,046.25			1,971,008.69
运输工具	3,618,655.85			3,542,585.66
其他	2,399,695.39			6,896,501.56

注：本期折旧额为 19,639,221.72 元。本期由在建工程转入固定资产原值为 61,201,234.29 元；本期处置的固定资产原值合计 480,747.32 元，账面净值合计 276,144.82 元。

## (2) 所有权受到限制的固定资产情况

### ①为短期借款抵押情况

固定资产类别	账面原值	账面净值	贷款单位	贷款金额
房屋及建筑物	16,811,466.80	15,675,303.25	中国农业银行股份有限公司曲周县支行	30,890,000.00
机器设备	6,725,243.32	5,598,813.78		
合计	23,536,710.12	21,274,117.03		30,890,000.00

### ②为一年内到期的非流动负债抵押情况

固定资产	账面原值	账面净值	贷款单位	贷款金额
房屋及建	494,986.00	437,042.91	曲周县财政局	2,712,600.0
机器设备	4,222,227.	2,257,585.7		0
合计	4,717,213.	2,694,628.6		2,712,600.0

注：曲周县财政局为本公司 300T 水溶色素扩建项目提供专用借款 495.00 万元，年利率为 2.4%，2011 年已偿还 247.5 万元，剩余本金及利息 271.26 万元将于 2012 年到期，本公司以上述房屋、建筑物及机器设备为该笔借款提供抵押担保。

(3) 本公司期末不存在暂时闲置的固定资产。

(4) 本公司期末不存在通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 本公司期末不存在通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 本公司期末不存在持有待售的固定资产。

(7) 本公司期末固定资产无账面价值高于可收回金额的情况

## 8、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期末数		账面余额	减值准备	账面价值
	账面余额	减值准备			
日加工 500 吨棉籽 生产线扩建项目	33,455,779.54				33,455,779.54
印度子公司生产线 主体工程	15,556,532.59				15,556,532.59
四瞳辣椒加工厂超 临界项目	12,083,987.83				12,083,987.83
新建超临界车间项 目	10,527,980.25				10,527,980.25
包装车间	7,618,575.52				7,618,575.52
剥绒车间项目	5,571,697.19				5,571,697.19
红曲东厂区（水溶 新）	3,771,468.45		9,717,749.00		9,717,749.00
精炼车间项目	3,561,881.72				3,561,881.72
棉蛋白建筑项目	3,466,869.63				3,466,869.63
4#检测楼	3,344,076.85		1,929,017.60		1,929,017.60
其他项目	14,755,419.09		11,222,168.48		11,222,168.48
合 计	113,714,268.66		22,868,935.08		22,868,935.08

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 ( 万 元)	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产 数	其 他 减 少 数	期末数
日加工 500	5,596.07		49,541,997.27	16,086,217.73		33,455,779.54

吨棉籽生产线扩建项目					
印度子公司生产线主体工程	1,955.65		15,556,532.59		15,556,532.59
四瞳辣椒加工厂超临界项目	2,685.33		12,083,987.83		12,083,987.83
新建超临界车间项目	2,339.55		10,527,980.25		10,527,980.25
包装车间	1,693.02		7,618,575.52		7,618,575.52
剥绒车间项目	696.46		5,571,697.19		5,571,697.19
红曲东厂区(水溶新)精炼车间项目	3,300.00	9,717,749.00	8,361,016.25	14,307,296.80	3,771,468.45
棉蛋白建筑项目	445.24		3,561,881.72		3,561,881.72
4#检测楼	433.35		3,466,869.63		3,466,869.63
4#检测楼	418.45	1,929,017.60	1,418,546.43	3,487.18	3,344,076.85
合计	19,563.12	11,646,766.60	117,709,084.68	30,397,001.71	98,958,849.57

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	资金来源
日加工500吨棉籽生产线扩建项目				88.53	88.53	募集资金
印度子公司生产线主体工程				79.55	79.55	募集资金
四瞳辣椒加工厂超临界项目				45.00	45.00	募集资金
新建超临界车间项目				45.00	45.00	募集资金
包装车间				45.00	45.00	募集资金
剥绒车间项目				80.00	80.00	募集资金
红曲东厂区(水溶新)				54.78	54.78	募集资金
精炼车间项目				80.00	80.00	募集资金
棉蛋白建筑项目				80.00	80.00	募集资金
4#检测楼				80.00	80.00	募集资金
合计						

(3) 截至 2011 年末, 本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	40,787,234.04	21,663,613.56		62,450,847.60
土地使用权	40,787,234.04	21,663,613.56		62,450,847.60

专利权				
二、累计折耗合计	1,845,129.24	678,156.24		2,523,285.48
土地使用权	1,845,129.24	678,156.24		2,523,285.48
专利权				
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利权				
五、账面价值合计	38,942,104.80			59,927,562.12
土地使用权	38,942,104.80			59,927,562.12
专利权				

注 1: 本期摊销金额为 678,156.24 元。

注 2: 截至 2011 年末, 本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

(2) 2011 年末短期借款抵押情况

无形资产类别	账面原值	账面净值	贷款单位	贷款金额
土地使用权	272,000.00	231,653.33	中国农业银行股份有限公司曲周县支行	
土地使用权	992,091.05	844,930.88	中国农业银行股份有限公司曲周县支行	6,110,000.00
土地使用权	223,461.00	192,548.90	中国农业银行股份有限公司曲周县支行	
土地使用权	3,022,000.00	2,936,376.67	中国农业银行股份有限公司曲周县支行	
合计	4,509,552.05	4,205,509.78		6,110,000.00

注: 上述无形资产本期摊销金额为 80,822.42 元。

10、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
购买新疆晨曦产生	593,859.19			593,859.19	
购买河北瑞德产生	332,873.58			332,873.58	
购买河北可口产生	1,245,631.83			1,245,631.83	
合计	2,172,364.60			2,172,364.60	

注: 截至 2011 年末, 本公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产



项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	527,541.47	3,516,943.15	58,535.18	390,234.52
职工教育经费			17,469.70	116,464.68
递延收益	1,873,391.04	10,835,274.50	633,399.85	2,533,599.52
税款抵扣差异				
抵销存货内部未实现利润	910,655.07	6,071,033.80	1,940,217.85	12,934,785.67
合计	3,311,587.58	20,423,251.45	2,649,622.58	15,975,084.39

注：截止 2011 年 12 月 31 日，本公司未确认递延所得税资产的坏账准备合计 53,251.42 元，因预计未来无足够应纳税所得额可供抵扣而未确认递延所得税资产合计 12,279.11 元。

## (2) 递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产等	33,385.66	108,044.21		
合计	33,385.66	108,044.21		

注：本公司之全资子公司晨光生物科技（印度）有限公司按当地 30.90% 适用所得税税率及暂时性差异确认递延所得税负债 33,385.66 元。

## 12、资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
坏账准备	414,536.97	38,022.72		918.89	451,640.80
存货跌价准备		5,317,055.32		2,198,501.55	3,118,553.77
合计	414,536.97	5,355,078.04		2,199,420.44	3,570,194.57

注：本期存货跌价准备的转销主要系公司本期已计提存货跌价准备的辣椒红（产成品）因实现销售而转销。

## 13、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限制的原因
----	-----	--------

项 目	期末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:	37,469,684.72	
固定资产	23,968,745.64	借款抵押
无形资产	4,205,509.78	借款抵押
应收账款	9,295,429.30	出口押汇
其他原因造成所有权或 使用权受限制的资产小计:		
合 计	37,469,684.72	

#### 14、短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	6,993,490.59	30,000,000.00
抵押借款		21,000,000.00
保证借款		19,499,914.68
抵押保证借款	37,000,000.00	110,000,000.00
质押借款	22,005,307.70	17,099,440.31
合 计	65,998,798.29	197,599,354.99

注：抵押保证借款为用本公司的存货、房屋及建筑物和土地作为抵押物，并由本公司为子公司提供保证，或本公司董事长、总经理卢庆国及妻子党兰婷为本公司提供保证取得；质押借款为本公司用出口项下相关单据办理质押取得。抵押详细情况见附注附注七、7，附注七、9。

#### 15、应付账款

##### (1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内	35,067,656.97	19,967,547.13
1至2年	314,525.51	727,944.95
2至3年	20,115.00	124,145.00
3年以上	64,148.60	78,115.97
合 计	35,466,446.08	20,897,753.05

(2) 报告期应付账款中无付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

#### 16、预收款项

## (1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	25,558,613.13	6,202,333.11
1至2年	121,129.00	6,188.64
2至3年	11.09	
合计	25,679,753.22	6,208,521.75

(2) 报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

## 17、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,687,567.70	35,753,830.20	35,165,122.20	4,276,275.70
二、职工福利费		3,331,390.04	3,331,390.04	
三、社会保险费	563,603.25	2,977,427.82	3,516,047.05	24,984.02
其中:1. 医疗保险费		310,242.82	306,760.31	3,482.51
2. 基本养老保险费	563,208.45	2,641,329.44	3,184,273.19	20,264.70
3. 年金缴费		4,176.21	3,847.77	328.44
4. 失业保险费		5,094.12	4,776.57	712.35
5. 工伤保险费	394.80	15,654.64	15,458.62	196.02
6. 生育保险费		930.59	930.59	
四、住房公积金	18,800.00	633,598.00	589,552.00	62,846.00
五、工会经费和职工教育经费	161,065.22	416,509.25	571,008.83	6,565.64
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、以现金结算的股份支付				
九、其他		1,184,889.82	552,022.81	632,867.01
合计	4,431,036.17	44,297,645.13	43,725,142.93	5,003,538.37

注: 应付职工薪酬中不存在属于拖欠性质的款项, 不存在非货币福利金额。

## 18、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税		-25,424,084.20
营业税	8,300.36	6,143.71
城市维护建设	79,698.00	33,039.71
企业所得税		685,262.07
个人所得税	50,079.19	123,265.21

项目	期末数	期初数
印花税	49,492.95	38,581.80
教育费附加	70,938.34	18,977.09
其他	5,592.40	34.38
合计	-11,087,365.53	-24,518,780.23

## 19、应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	103,810.48	374,606.25
合计	103,810.48	374,606.25

## 20、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,051,690.19	2,613,615.04
1 至 2 年	2,278,538.52	404,225.10
2 至 3 年	50,343.80	19,765.46
3 年以上	35,113.17	17,347.71
合计	12,415,685.68	3,054,953.31

(2) 报告期其他应付款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
果脯项目	108,496.42	科技项目合作款, 尚未到期	否
吴承莉	40,000.00	合同尚未履行完毕, 不能支付押金	否
李家田	40,000.00	合同尚未履行完毕, 不能支付押金	否
樊青山	40,000.00	合同尚未履行完毕, 不能支付押金	否
陈平锁	40,000.00	合同尚未履行完毕, 不能支付押金	否
合计	268,496.42		

### (4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
安金志	2,000,000.00	少数股东提供的财务资助款
新疆七星建工集团有限责任公司	1,748,035.80	往来款
涿州鑫源机械制造有限公司	600,000.00	质保金
江苏省大丰市长江机械制造有限公司	374,784.00	质保金

上海一开投资集团邢台分公司	369,600.00	质保金
合 计	5,092,419.80	

注：安金志为本公司之控股子公司河北可口食品有限公司少数股东，河北可口食品有限公司应付少数股东安金志的财务资助款项不计付利息。

## 21、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
1年内到期的长期应付款（附注七、22）	2,712,600.00	2,697,750.00
合 计	2,712,600.00	2,697,750.00

### (2) 1年内到期的长期应付款明细情况

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款 条件
曲周县财政局	2007.9.30 至 2011.9.30	2,475,000.00	2.40	237,600.00	2,712,600.00	抵押
合 计		2,475,000.00		237,600.00	2,712,600.00	

注：该借款是曲周县财政局为本公司 300T 水溶色素扩建项目提供的专用贷款，本金 495 万元，年利率为 2.4%，其中 247.50 万元已于 2011 年到期并偿还；剩余部分于 2012 年到期，本公司用房屋及建筑物、机器设备作为此贷款的抵押，具体抵押情况见附注七、7。

## 22、长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付曲周县财政局项目专用贷款	2,712,600.00	5,336,100.05
减：一年内到期部分（附注七、21）	2,712,600.00	2,697,750.00
合 计	0.00	2,638,350.05

## 23、其他非流动负债

项 目	内 容	期末数	期初数
递延收益	土地返还款等	10,835,274.74	2,533,599.52
合 计		10,835,274.74	2,533,599.52

其中，递延收益明细如下：

项 目	期末数	期初数
与资产相关的政府 补助：		
购置土地项目	9,307,541.40	2,533,599.52
叶黄素提取产业化	166,666.67	

项目

厂房配建补助	1,361,066.67	
合计	10,835,274.74	2,533,599.52

注 1: 天津市大港区经济开发区管理委员会于 2009 年返还给本公司的子公司天津市晨之光天然产品科技发展有限公司的土地出让金, 共计 2,630,034.10 元, 按照土地使用年限摊销, 本期摊销 52,600.68 元; 2011 年本公司收到拨付的土地出让金返还 6,874,000.00 元, 按照按照土地使用年限摊销, 本期摊销 47,457.44 元, 上述土地出让金返还本期摊销计入政府补助金额合计 100,058.12 元。

注 2: 叶黄素提取产业化项目为本公司的子公司新疆晨光天然色素有限公司收到 250,000.00 元叶黄素提取产业化资金, 按照与自治区科技兴新项目合同书约定项目期限按照 3 年进行摊销, 截止 2011 年末, 本期已摊销 83,333.33 元计入政府补助。

注 3: 本期公司所属子公司晨光集团喀什天然色素有限公司收到地方政府 1,408,000.00 元厂房配建补助, 截止 2011 年末, 本期已摊销 46,933.33 元计入政府补助。

## 24、股本

单位: 万元

项目	期初数		本期增减变动 (+、-)					期末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股	142.65	1.59				-142.65	-142.65		
3.其他内资持股	6,995.89	77.92				-317.35	-317.35	6,678.54	74.38
其中: 境内法人持股	1,205.67	13.43				-205.67	-205.67	1,000.00	11.14
境内自然人持股	5,790.22	64.49				-111.68	-111.68	5,678.54	63.24
4.外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	7,138.54	79.51				-460.00	-460.00	6,678.54	74.38
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	1,840.00	20.49				460.00	460.00	2,300.00	25.62
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	1,840.00	20.49				460.00	460.00	2,300.00	25.62

三、股份总数	8,978.54	100.00					8,978.54	100.00
--------	----------	--------	--	--	--	--	----------	--------

注 1: 2010 年 11 月公司在深圳证券交易所创业板上市时网下配售 460 万股份于 2011 年 2 月 5 日解除限售并上市流通。

## 25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	709,801,230.46		561,581.19	709,239,649.27
其中：投资者投入的资本				
可转换公司债券行使转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额				
其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积）				
其他综合收益	265,635.87			265,635.87
其他资本公积	6,749,360.00	398,328.79		7,147,688.79
其中：可转换公司债券拆分的权益部分				
以权益结算的股份支付权益工具公允价值		398,328.79		398,328.79
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
原制度资本公积转入				
合 计	716,816,226.33	398,328.79	561,581.19	716,652,973.93

注 1: 资本溢价本期减少数为本公司本期收购子公司新疆晨光天然色素有限公司、河北瑞德天然色素有限公司、邯郸晨光珍品油脂有限公司少数股东股权时，收购成本大于少数股东按照持股比例计算的净资产的份额。

注 2: 其他资本公积 2011 年增加 398,328.79 元，为本期公司已授予的股票期权费用本期摊销金额。

## 26、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	8,622,478.07	9,549,450.96		18,171,929.03
合 计	8,622,478.07	9,549,450.96		18,171,929.03

注：根据公司法及公司章程的规定，本公司按净利润（母公司）的 10% 提取法定盈余公积金。

## 27、未分配利润

### (1) 未分配利润变动情况

项 目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	90,019,537.31	30,662,686.63	
期初未分配利润调整合 数(调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	90,019,537.31	30,662,686.63	
加: 本期归属于母公司所有 者的净利润	75,031,065.23	63,525,863.75	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积	9,549,450.96	4,169,013.07	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	13,467,814.10		
其他			
期末未分配利润	142,033,337.48	90,019,537.31	

注: 公司本期支付 2010 年度现金股利合计 13,467,814.10 元。

## (2) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

晨光集团喀什天然色素有限公司 2011 年度提取盈余公积 774,014.59 元, 其中归属于母公司的金额为 774,014.59 元。

新疆晨光天然色素有限公司 2011 年度提取盈余公积 324,937.55 元, 其中归属于母公司的金额为 324,937.55 元。

营口晨光植物提取设备有限公司 2011 年度提取盈余公积 8,060.22 元, 其中归属于母公司的金额为 4,433.12 元。

## 28、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	1,069,938,955.24	583,755,004.77
其他业务收入	1,314,795.17	307,512.71
营业收入合计	1,071,253,750.41	584,062,517.48
主营业务成本	907,146,680.16	458,637,889.97
其他业务成本	2,080,756.05	1,432,205.44
营业成本合计	909,227,436.21	460,070,095.41

### (2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
辣椒红	374,350,209.92	344,609,283.15	336,790,743.05	269,328,308.31



辣椒精	89,559,101.97	57,131,851.22	58,052,951.66	35,462,594.91
叶黄素	168,796,830.55	121,045,038.94	59,065,769.12	48,398,145.30
其他色素	49,283,078.42	38,664,617.69	23,619,102.55	15,587,242.10
油脂	71,188,728.86	69,427,329.77	9,110,700.01	6,237,982.71
棉壳	36,538,393.56	35,216,137.45	9,224,708.52	9,099,640.61
短绒	83,647,261.63	82,417,968.92	8,963,522.97	8,141,745.90
棉籽蛋白	73,052,904.61	71,440,374.15	10,912,152.18	10,008,417.08
辣椒渣、果脯等 其他产品	123,522,445.72	87,194,078.87	68,015,354.71	56,373,813.05
合计	1,069,938,955.24	907,146,680.16	583,755,004.77	458,637,889.97

注：受辣椒、棉籽等原材料价格波动较大、人工成本上涨等因素影响，公司主要产品辣椒红毛利率下降由上年的 20.03% 降为 7.94%；本期公司主要产品叶黄素毛利率上升 10.23%，主要是因为公司改进生产工艺，提高产品得率所致。

### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	589,886,227.0	510,021,601.4	239,901,911.1	184,552,587.8
境外	480,052,728.1	397,125,078.6	343,853,093.	274,085,302.1
合计	1,069,938,955.	907,146,680.1	583,755,004.	458,637,889.9

### (4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011年	173,343,605.06	16.18
2010年	164,097,832.07	28.1

## 29、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
营业税	96,946.42	51,530.20
城市维护建设税	672,287.22	664,628.47
教育费附加	650,848.52	606,993.36
其他	697.09	584.30
合计	1,420,779.25	1,323,736.33

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 30、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
包装费用	5,023,308.55	4,295,204.66
运输费用	3,068,824.91	3,254,594.20
职工薪酬	3,335,584.95	1,800,946.99

项目	本期发生数	上期发生数
发货费用	2,808,162.63	1,716,899.58
业务宣传费	589,798.73	428,736.00
折旧	597,908.71	421,390.69
差旅费	22,724.90	358,413.22
材料费		234,699.58
展位会务费	691,275.40	98,616.30
速递费		15,642.00
保险费	2,730,619.05	
其它	3,428,336.01	1,108,221.38
合计	22,296,543.84	13,733,364.60

**31、管理费用**

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	19,438,163.61	11,790,424.80
研发费	5,847,963.70	5,225,213.04
折旧费	8,070,572.92	4,291,097.09
差旅费	2,171,105.89	1,197,819.38
办公费	1,536,624.30	1,078,597.51
税金	1,553,256.01	990,060.86
无形资产摊销	678,156.24	734,792.37
上市费用		603,402.83
汽车费	264,169.68	544,189.61
邮电通讯费	587,720.61	516,684.63
期权费用	398,328.79	
其他	8,640,495.86	4,115,817.68
合计	49,186,557.61	31,088,099.80

**32、财务费用**

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	8,712,177.46	9,612,557.06
减：利息收入	6,379,824.53	683,762.79
减：利息资本化金额		
汇兑损益	1,756,907.34	2,532,212.24
减：汇兑损益资本化金额		
其他	946,105.21	709,336.70
合计	5,035,365.48	12,170,343.21

**33、资产减值损失**

项目	本期发生数	上期发生数

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	38,022.72	186,252.22
存货跌价损失	5,317,055.32	
合计	5,355,078.04	186,252.22

### 34、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,676.97	4,672.50	2,676.97
其中：固定资产处置利得	2,676.97	4,672.50	2,676.97
免税销售免缴增值税		510,034.36	
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	8,746,249.78	11,243,800.68	8,699,316.45
其他	1,504,210.25	377,358.68	1,551,143.58
合计	10,253,137.00	12,135,866.22	10,253,137.00

#### 其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	说明
国际市场开拓补贴	191,300.00	440,600.00	河北省财政厅冀财企[2010]143号
财政贷款贴息	100,000.00	70,800.00	喀什财政局喀地财农[2011]156号
土地返还款	146,991.45	52,600.68	地方财政局、国土资源局土地返还奖励
奖励经费	2,127,680.00	1,745,000.00	河北省人民政府冀政[2011]38号、河北省财政厅冀财企[2011]108号、邯郸市财政局邯财企[2011]52号等文件
技术改造和创新资金	1,763,333.33	3,440,000.00	科学技术部办公厅国科发财[2011]533号、新疆巴音郭楞蒙古自治州财政局巴财企[2011]67号、自治区科技兴新办公室制项目编号2011022吧2-05
项目奖励资金	2,569,545.00	5,400,000.00	河北省财政厅、商务厅冀财企[2011]32号文等
知识产权补助	67,400.00	14,700.00	地方政府补助
出口信用保险扶持清算资金		80,100.00	
农业产业化经营财政补贴	1,750,000.00		河北省人民政府农业产业化办公室冀产办[2011]16号、邯郸市农业产业化办公室邯产办字[2010]15号
科技进步奖	30,000.00		邯郸市人民政府[2011]149号
合计	8,746,249.78	11,243,800.68	

注 1: 本期递延收益摊销计入政府补助金额为 230,324.78 元。

注 2: 本期营业外收入其他项主要是出售废品收入。

### 35、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	70,814.39	1,529.81	70,814.39
其中: 固定资产处置损失	70,814.39	1,529.81	70,814.39
对外捐赠支出	678,372.50	554,004.50	678,372.50
赔款		152,735.12	
其他	432,947.01	117,557.87	432,947.01
合 计	1,182,133.90	825,827.30	1,182,133.90

### 36、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,432,663.78	8,096,662.74
递延所得税调整	-628,579.34	-230,773.14
合 计	13,804,084.44	7,865,889.60

### 37、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润,除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数,根据发行合同的具体条款,从应收对价之日(一般为股票发行日)起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润,调整下述因素后确定:(1)当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息;(2)稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用;以及(3)上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和:(1)基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数;及(2)假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时,以前期间发行的稀释性潜在普通股,假设在当期期初转换;当期发行的稀释性潜在普通股,假设在发行日转换。

#### (1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数	上期发生数
-------	-------	-------

	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.8357	0.8357	0.8996	0.8996
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.7506	0.7506	0.7524	0.7524

## (2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

本报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

### ① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	人民币元	
	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	75,031,065.23	63,525,863.75
其中：归属于持续经营的净利润	75,031,065.23	63,525,863.75
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	67,388,957.04	53,133,326.22
其中：归属于持续经营的净利润	67,388,957.04	53,133,326.22
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	人民币元	
	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	89,785,436.00	66,785,436.00
加：本期发行的普通股加权数		3,833,333.33
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	89,785,436.00	70,618,769.33

## 38、其他综合收益

项目	本期发生数	上期发生数
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的		

份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额	-11,518,375.85	8,357.38
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-11,518,375.85	8,357.38
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-11,518,375.85	8,357.38

### 39、现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
利息收入	6,379,824.53	683,762.79
非购销往来	4,590,044.00	6,737,843.17
财政拨款	17,047,925.00	12,116,200.00
废旧物资收入	900,354.58	193,924.73
收到的押金及质保金	1,874,062.45	957,397.00
其他	123,109.47	902,686.79
合计	30,915,320.03	21,591,814.48

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
手续费支出	946,105.21	219,315.27

办公费、邮电通讯费、保险费等	4,886,675.08	1,586,557.50
支付押金及质保金	928,546.79	792,872.20
车辆运输费	6,878,042.57	4,848,233.10
非购销往来	8,468,245.88	10,563,357.69
包装费、差旅费、招待费等	7,538,995.88	4,179,923.36
其他	2,070,441.10	1,399,752.33
	<u>31,717,052.5</u>	<u>23,590,011.4</u>
合计	<u>1</u>	<u>5</u>

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
收到节能技术改造财政奖励资金		9,560,000.00
合计		<u>9,560,000.00</u>

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
支付上市费用		4,764,935.25
收购三家子公司少数股东股权支付的现金	15,779,264.00	
合计	<u>15,779,264.00</u>	<u>4,764,935.25</u>

## 40、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	73,998,908.64	68,934,775.23
加: 资产减值准备	5,355,078.04	186,252.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	19,639,221.72	13,043,284.16
无形资产摊销	678,156.24	745,955.47
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	68,137.42	-3,142.69
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	10,467,495.61	8,937,460.70
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-661,965.00	-230,773.14

项目	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	33,385.66	
存货的减少（增加以“-”号填列）	43,972,917.42	-210,479,673.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-112,674,852.00	-64,704,435.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,304,352.85	-6,942,854.53
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>82,180,836.60</b>	<b>-190,513,150.86</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	150,254,566.63	426,181,330.86
减：现金的期初余额	426,181,330.86	35,657,344.70
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	-275,926,764.23	390,523,986.16

**(2) 现金及现金等价物的构成**

项目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	<b>150,254,566.63</b>	<b>426,181,330.86</b>
其中：库存现金	259,722.34	420,795.49
可随时用于支付的银行存款	147,306,275.09	425,760,535.37
可随时用于支付的其他货币资金	2,688,569.20	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>150,254,566.63</b>	<b>426,181,330.86</b>

**八、关联方及关联交易**

1、本公司由于各股东持股比例分散，无实际控制人。

2、本公司的子公司相关信息见本附注六、1。

**3、本公司的其他关联方情况**

其他关联方名	与本公司关系	组织机构代



称		码
卢庆国	公司持股 5%以上个人股东、董事长、总经理	
党兰婷	公司持股 5%以上个人股东、董事长、总经理的直系亲属	

注：卢庆国持有本公司 8,962,605.00 股，出资比例为 9.98225%，党兰婷持有本公司 646,666.00 股，出资比例为 0.72023%。

#### 4、关联方交易情况

##### (1) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到期日	担保是 否已经履行 完毕
卢庆国及妻子党兰婷	本公司	3,000.00	2011.7.5	2012.7.4	否
卢庆国及妻子党兰婷	本公司	700.00	2011.7.29	2012.7.28	否

##### (2) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
总额	196.39 万元	179 万元
其中：(各金额区间人数)		
[20 万元以上]	2	4
[15~20 万元]	4	2
[10~15 万元]	2	
[10 万元以下]	5	5

## 九、股份支付

### 1、股份支付计划

2011 年 11 月 10 日，公司 2011 年第二次临时股东大会逐项审议通过了《晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励相关事宜的议案》以及《关于晨光生物科技集团股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法的议案》。本次实施股权激励的方式系股票期权，公司将通过向激励对象定向发行股票作为激励对象获授股票期权的来源。

2011 年 11 月 23 日，本公司召开第一届董事会第二十七次会议，会议决定首次授予公司 177 位激励对象合计 263 万份股票期权，占本计划签署时公司股本总额 8,978.5436 万股的 2.93%；预留 30 万份，占本计划签署时公司股本总额的

0.33%，授权日为 2011 年 11 月 23 日，行权价格为 31.80 元，行权价格不低于下列两者中的孰高者：于提供授予股份期权之日日本公司股票的交易收盘价；于提供授予股份期权之日的前 5 个交易日内本公司股票的交易收盘价的平均数。

根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1 号》、《股权激励有关事项备忘录 2 号》、《股权激励有关事项备忘录 3 号》以及《股票期权激励计划》等有关规定，董事会认为公司满足授予条件，并同意授予 177 名激励对象 263 万份股票期权。满足授予条件的具体情况如下：

(1) 公司未发生以下任一情形：

①最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；

②最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；

③中国证监会认定的其他情形。

公司的审计机构中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务报表出具了标准无保留意见的中瑞岳华审字[2011]第 03036 号《审计报告》。因此，公司不存在“最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告”，此外公司也不存在“最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚”及“中国证监会认定的其他情形”。

(2) 激励对象未发生以下任一情形：

①最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人选的；

②最近三年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚的；

③具有《中华人民共和国公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的。经董事会核查，激励对象未发生上述情形。

本期股票期权激励计划有效期为：自股票期权首次授权日起五年。首次授予的股票期权自本期激励计划首次授权日起满 12 个月后，激励对象应在未来 48 个月内分四期行权。首次授予的股票期权各行权期行权安排如表所示：

行 权期	行权时间	可行权数量占获授 期权数量比例 (%)
第一个 行权期	自首次授权日起 12 个月后的首个交易日起至首 次授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	20.00

第二个 行权期	自首次授权日起 24 个月后的首个交易日起至首 次授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	20.00
第三个 行权期	自首次授权日起 36 个月后的首个交易日起至首 次授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30.00
第四个 行权期	自首次授权日起 48 个月后的首个交易日起至首 次授权日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30.00

股票期权的行权条件（包括预留部分）：本计划在2011-2015年的5个会计年度中，分年度进行绩效考核，每个会计年度考核一次，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。各年度绩效考核目标如表所示：

行权期	绩效考核目标
第一个行权期	与 2010 年相比较，2011 年净利润增长率不低于 20%，加权 平均净资产收益率不低于 6.5%
第二个行权期	与 2010 年相比较，2012 年净利润增长率不低于 44%，加权 平均净资产收益率不低于 7%
第三个行权期	与 2010 年相比较，2013 年净利润增长率不低于 73%，加权 平均净资产收益率不低于 7.5%
第四个行权期	与 2010 年相比较，2014 年净利润增长率不低于 107%，加 权平均净资产收益率不低于 8%

以上指标均以扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润作为计算依据，若公司发生再融资行为，则融资当年以扣除融资数量后的净资产及该等净资产产生的净利润为计算依据。

如未能满足上述行权条件，则当期的股票期权不得行权，由公司注销。激励对象符合行权条件但未在上述行权期内全部行权的，则未行权期权由公司注销。

## 2、股票期权公允价值的确定

公司选择 Black-Scholes 模型定价于 2011 年 11 月 23 日（首次期权授予日）对首次授予的 263 万份（不包括预留部分）股票期权的公允价值进行测算，为更准确的确定公司股票期权的公允价值，根据公司行权条件和行权安排，本公司首

次授予的 263 万份股票期权可划分为四个授予日为同一日，但分期可行权，且每一期行权的条件都相对独立的股份支付，各组期权在授予日的公允价值如下：

项 目	单位：元			
	期权 1	期权 2	期权 3	期权 4
每份期权的公允价值	2.2706	4.0416	5.4897	6.7450

### ② 等待期

项 目	期权 1	期权 2	期权 3	期权 4
等待期	2011 年 12 月到 2012 年 11 月	2011 年 12 月到 2013 年 11 月	2011 年 12 月到 2014 年 11 月	2011 年 12 月 到 2015 年 11 月

### ③ 期末发行在外的股份期权

2011 年末发行在外的股份期权具体情况如下：

项 目	期权 1	期权 2	期权 3	期权 4
年初数				
授予	526,000.00	526,000.00	789,000.00	789,000.00
作废				
行权				
到期				
年末数	526,000.00	526,000.00	789,000.00	789,000.00

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股份期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

### 3、股份支付总体情况

项 目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额	2,630,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
期末发行在外的权益工具总额	2,630,000.00
期末可行使的权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予的股票期权的行权价格为：31.80 元，期末合同剩余期限为 1-4 年。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

## (1) 以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型定价
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	以历史离职率为基础的可行权权益工具数量的期望值
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	398,328.79
以权益结算的股份支付确认的费用总额	398,328.79

## (2) 以股份支付服务情况

项 目	金 额
以股份支付换取的职工服务总额	398,328.79
以股份支付换取的其他服务总额	

## (4) 股份支付的修改、终止情况

该计划涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，拟向激励对象授予 300 万份股票期权（其中预留部分为 30 万份），约占本激励计划签署时公司股本总额 8,978.5436 万股的 3.34%。由于激励对象：苏长锁、李文军、李静敏、李艳海、栗永刚、袁红波等人员因个人原因离职。根据《股票期权激励计划》及相关规定，该 6 人已不具备激励对象资格，经公司第一届董事会第二十七次会议决议，取消了上述人员的激励对象资格并取消了拟授予其的股票期权（共 7 万元份）。

调整后《股票期权激励计划》所涉股票期权数量为 293 万份（预留期权 30 万份不变），约占本激励计划签署时公司股本总额 8,978.5436 万股的 3.26%。

## 十、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

## 1、资产负债表日后利润分配情况说明

2012 年 3 月 10 日，公司第一届董事会第三十一次会议审议通过了《关于 2011 年度利润分配预案的议案》，拟以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 89,785,436 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税）；同时进行资本公积金转增

股本，以公司总股本 89,785,436 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股。

本议案需提交股东大会审议通过后方可实施。

## 2、其他重要的资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重要的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项说明

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	70,073,313.	92.77	360,152.44	0.51
应收关联方组合		7.23		
组合小计	<u>75,533,558.</u>	<u>100.00</u>	<u>360,152.44</u>	<u>0.48</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	<u>75,533,558.</u>	<u>100.00</u>	<u>360,152.44</u>	<u>0.48</u>

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	77,527,688.	100.00	390,234.52	0.50
应收关联方组合				
组合小计	<u>77,527,688.</u>	<u>100.00</u>	<u>390,234.52</u>	<u>0.50</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	<u>77,527,688.</u>	<u>100.00</u>	<u>390,234.52</u>	<u>0.50</u>

#### (2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	74,532,820.71	98.68	77,470,648.4	99.93
1至2年	979,841.78	1.30	2	0.07
2至3年	20,896.33	0.02	57,039.88	
合计	75,533,558.82	100.00	77,527,688.3	100.00
			0	

## (3) 账龄分析法组合坏账准备的计提情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	69,879,067.96	99.72	349.39	77,470,648.4	99.9	389,819.6
			5.34	2	3	0
1至2年	173,349.20	0.25	8,667.46	57,039.88	0.07	414.92
			2,089.6			
2至3年	20,896.33	0.03	3			
合计	70,073,313.4	100.0	360,152	77,527,688.3	100.	390,234.5
	9	0	.44	0	00	2

## (4) 应收关联方组合坏账准备的计提情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	4,653,752.75	85.23	-			
1至2年	806,492.58	14.77	-			
		100.0				
合计	5,460,245.33	0	-			

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

## (6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本 公司关系	金额	年 限	占应 收账 款总 额比 例 (%)
IQF ENAMEX, S. A. DE C. V.	非关联方	10,976,642.	1年以内	
		86		14.53

INDUSTRIAS ALCOSA S. A. DE C. V.	非关联方	5,544,812.79	1年以内	7.34
KALSEC, INC.	非关联方	4,614,375.90	1年以内	6.11
付勤渤	非关联方	3,973,974.98	1年以内	5.26
AKAY FLAVOURS AND AROMATICS LTD.	非关联方	3,759,359.52	1年以内	4.9
合计		28,869,166.05		38.22

## (7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
新疆晨光天然色素有限	子公司	2,868,979.80	3.80
邯郸晨光珍品油脂有限	子公司	2,444,834.63	3.24
晨光生物科技集团天津有限公司	子公司	137,135.40	0.18
新疆晨曦椒业有限公司	子公司	7,600.50	0.01
晨光集团喀什天然天然色素有限公司	子公司	1,695.00	
合计		5,460,245.33	7.23

## (8) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	7,794,159.70	6.3009	49,110,220.85	8,126,758.06	6.61	53,727,912.61

(9) 截止本期末为办理出口押汇，用于质押的应收账款金额折合人民币9,295,429.30元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方等款项组合	193,462,410.66	100.00		



组合小计	193,462,410.66	100.00		
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	193,462,410.66	100.00		

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方等款项组合	243,575,390.99	100.00		
组合小计	243,575,390.99	100.00		
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	243,575,390.99	100.00		

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	141,190,017.35	72.98	232,595,376.60	95.49
1 至 2 年	52,272,393.31	27.02	10,980,014.39	4.51
合计	193,462,410.66	100.00	243,575,390.99	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方等款项组合		
其中: 应收关联方	145,311,375.37	
应收出口退税	40,270,132.754	
职工备用金等	7,880,902.54	
合计	193,462,410.66	

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

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的

晨光集团喀什天然色素有限公司	子公司	59,085,500.55	1年以内	30.54
晨光生物科技集团喀什有限公司	子公司	44,594,257.86	1年以内	23.05
出口退税款	非关联方	40,270,132.75	1年以内	20.82
晨光生物科技集团天津有限公司	子公司	15,880,118.22	2年以内	8.21
河北可口食品有限公司	子公司	11,806,031.86	2年以内	6.10
合计		171,636,041.24		88.72

## (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司	金额	占其他应收款总额比
晨光集团喀什天然天然色素有限公司	子公司	59,085,500.55	30.54
晨光生物科技集团喀什有限公司	子公司	44,594,257.86	23.05
晨光生物科技集团天津有限公司	子公司	15,880,118.22	8.21
河北可口食品有限公司	子公司	11,806,031.86	6.10
邯郸晨光珍品油脂有限公司	子公司	10,676,467.92	5.52
新疆晨光天然色素有限公司	子公司	3,223,609.64	1.67
晨光生物科技(印度)有限公司	子公司	42,973.75	0.02
河北瑞德天然色素有限公司	子公司	2,415.57	
合计		145,311,375.3	75.11

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	86,110,994.21	89,724,534.00		175,835,528.21
减：长期股权投资减值准备				
合计	86,110,994.21	89,724,534.00		175,835,528.21

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	初始投资	期初数	增减变动	期末数
邯郸晨光珍品油脂有限公司	7,250,000.00	7,940,700.37	1,620,000.00	9,560,700.37
晨光生物科技集团天津有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
新疆晨光天然色素有限公司	6,500,000.00	16,022,756.95		16,022,756.95
新疆晨曦椒业有限公司	5,100,000.00	9,011,341.23	8,190,000.00	17,201,341.23
河北瑞德天然色素有限公司	11,299,081.77	11,299,081.77	5,969,264.00	17,268,345.77
天津晨之光天然产品科技发展有限公司	5,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
晨光集团喀什天然色素有限公司	2,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
河北可口食品有限公司	575,613.89	6,835,613.89		6,835,613.89
晨光科技(印度)公司	4,001,500.00	4,001,500.00	61,395,270.00	65,396,770.00

晨光生物科技集团喀什有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
营口晨光植物提取设备有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00	2,550,000.00
合计	55,276,195.66	86,110,994.21	89,724,534.00	175,835,528.21

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
邯郸晨光珍品油脂有限公司	99.75	99.75				
晨光生物科技集团天津有限公司	100.00	100.00				
新疆晨光天然色素有限公司	100.00	100.00				
新疆晨曦椒业有限公司	100.00	100.00				1,336,734.98
河北瑞德天然色素有限公司	77.50	77.50				1,457,018.96
天津晨之光天然产品科技发展有限公司	100.00	100.00				
晨光集团喀什天然色素有限公司	100.00	100.00				
河北可口食品有限公司	70.60	70.60				
晨光科技(印度)公司	100.00	100.00				
晨光生物科技集团喀什有限公司	100.00	100.00				
营口晨光植物提取设备有限公司	51.00	51.00				
合计						2,793,753.94

注：本公司的长期股权投资均为对子公司的投资，采用成本法核算，截止2011年12月31日，本期公司所属子公司已宣告的股利总额为26,307,000.00元，按持股比例本公司应享有的份额为25,883,101.46元，公司本期已确认投资收益25,883,101.46元，本期实际收到现金分红2,793,753.94元。

### (3) 长期股权投资减值准备

截至2011年末，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

## 4、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	972,551,843.24	534,095,677.55
其他业务收入	6,572,060.32	912,234.85
营业收入合计	979,123,903.56	535,007,912.40
主营业务成本	848,633,498.50	447,433,493.85
其他业务成本	1,126,611.32	795,968.39
营业成本合计	849,760,109.82	448,229,462.24

## (2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
辣椒红	353,999,328.66	331,202,463.81	336,790,743.05	299,926,960.08
辣椒精	89,559,101.97	57,131,851.22	58,052,951.66	35,462,594.91
叶黄素	168,796,830.55	121,045,038.94	59,065,769.12	48,398,145.30
其他色素	48,270,507.48	37,899,960.97	23,572,316.23	15,540,372.20
棉籽油	56,069,023.67	58,485,885.46		
棉壳	36,538,393.56	35,216,137.45	9,224,708.52	9,099,640.61
短绒	83,647,261.63	82,417,968.92	8,963,522.97	8,141,745.90
棉籽蛋白	73,052,904.61	71,440,374.15	10,912,152.18	10,008,417.08
辣椒渣、果脯等其他产品	62,618,491.11	53,793,817.58	27,513,513.82	20,855,617.77
合 计	972,551,843.24	848,633,498.50	534,095,677.55	447,433,493.85

## (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境 内	492,499,115.05	451,508,419.82	204,954,148.75	153,491,810.87
境 外	480,052,728.19	397,125,078.68	329,141,528.80	293,941,682.98
合 计	972,551,843.24	848,633,498.50	534,095,677.55	447,433,493.85

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入	占同期营业收入的比例
	合计	(%)
2011年	173,343,605.06	17.70
2010年	164,097,832.07	30.67

## 5、投资收益

## (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,883,101.46	

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		
<b>合 计</b>	25,883,101.46	

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
新疆晨光天然色素有限公司	17,350,000.00	
新疆晨曦椒业有限公司	5,000,000.00	
河北瑞德天然色素有限公司	1,457,018.96	
晨光集团喀什天然色素有限公司	1,710,000.00	
邯郸晨光珍品油脂有限公司	366,082.50	
<b>合 计</b>	25,883,101.46	

6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
<b>净利润</b>	95,494,509.54	41,690,130.69
加：资产减值准备	3,088,471.69	207,462.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,315,424.59	7,728,133.28
无形资产摊销	377,999.94	341,562.75
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	58,068.75	1,529.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,830,339.02	7,894,597.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,883,101.46	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,469,782.44	-24,935.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	934,095.54	-116,912,312.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,493,063.90	-233,800,427.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,970,014.69	116,758,962.49
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-3,717,053.42	-176,115,297.60
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本期数	上期数
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	110,186,651.61	415,816,959.54
减: 现金的期初余额	415,816,959.54	31,796,395.97
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	-305,630,307.93	384,020,563.57

## 十五、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	单位: 元	
	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-68,137.42	3,142.69
越权审批, 或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	8,746,249.78	11,243,800.68
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	392,890.74	63,095.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小 计</b>	9,071,003.10	11,310,038.92
所得税影响额	1,140,545.35	791,853.09
少数股东权益影响额(税后)	288,349.56	125,648.30
<b>合 计</b>	7,642,108.19	10,392,537.53

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.0797	0.8357	0.8357
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.2568	0.7506	0.7506

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、37。

## 3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

1、货币资金 2011 年 12 月 31 日期末数为 150,254,566.63 元，比期初数减少 64.74%，其主要原因系本期公司募投资项目支付投资款增加所致。

2、应收票据 2011 年 12 月 31 日期末数为 26,301,084.20 元，期初数为零元，其主要原因是报告期公司销售产品收到的银行承兑汇票尚未到期，公司也未提前进行贴现所致。

3、预付款项 2011 年 12 月 31 日期末数为 101,412,225.59 元，比期初数增加 107.32%，其主要原因系本期生产经营规模扩大进而导致预付采购款增加所致。

4、其他应收款 2011 年 12 月 31 日期末数为 56,165,553.83 元，比期初数增加 224.52%，其主要原因系出口销售增加导致应收出口退税增加。

5、固定资产 2011 年 12 月 31 日期末数为 224,835,891.77 元，比期初数增加 40.37%，其主要原因系部分募投资项目投产转固所致。

6、在建工程 2011 年 12 月 31 日期末数为 113,714,268.66 元，比期初数增加 397.24%，其主要原因系本期多个募投资项目投资增加所致。

7、无形资产 2011 年 12 月 31 日期末数为 59,927,562.12 元，比期初数增加 53.89%，其主要原因系公司本期购入生产经营用地所致。

8、短期借款 2011 年 12 月 31 日期末数为 65,998,798.29 元，比期初数减少 66.60%，其主要原因公司偿还到期借款所致。

9、应付账款 2011 年 12 月 31 日期末数为 35,466,446.08 元，比期初数增加 69.71%，其主要原因系本期生产和销售规模均扩大导致原材料采购增多，致使应付账款增多。

10、预收款项 2011 年 12 月 31 日期末数为 25,679,753.22 元，比期初数增加 313.62%，其主要原因系本期公司预收款销售增加所致。

11、应交税费 2011 年 12 月 31 日期末数为-11,087,365.53 元，比期初数增加了 54.78%，其主要原因系本期销售收入增加导致应交税费增加所致。

12、应付利息 2011 年 12 月 31 日期末数为 103,810.48 元，比期初数减少了 72.29%，其主要原因是公司本期外部带息负债减少所致。

13、其他应付款 2011 年 12 月 31 日期末数为 12,415,685.68 元，比期初数增加 306.41%，其主要原因系公司收取的工程质保金增加及核算科目重分类所致。

14、长期应付款 2011 年 12 月 31 日期末数为零元，比期初数减少 100.00%，其主要原因系公司长期应付款将于 2012 年到期，在报表上重分类至一年内到期的非流动负债所致。

15、递延所得税负债 2011 年 12 月 31 日期末数为 33,385.66 元，期初数为零，其主要原因系本公司之全资子公司晨光生物科技（印度）有限公司本期因纳税调整确认递延所得税负债所致。

16、其他非流动负债 2011 年 12 月 31 日期末数为 10,835,274.74 元，比期初数增加 327.66%，其主要原因系公司本期收到的与资产相关的政府补助增加所致。

17、盈余公积 2011 年 12 月 31 日期末数为 18,171,929.03 元，比期初数增加 110.75%，其主要原因受归属于母公司的净利润增加影响，按公司章程规定比例计提法定盈余公积增加所致。

18、未分配利润 2011 年 12 月 31 日期末数为 142,033,337.48 元，比期初数增加 57.78%，其主要原因是公司本期销售增加导致归属于母公司的净利润增加所致。

19、外币报表折算差额 2011 年 12 月 31 日期末数为-11,510,018.47 元，比期初数减少 137,822.81%，其主要原因是受外汇汇率波动及子公司资产规模增加影响，公司折算全资子公司晨光生物科技（印度）有限公司外币财务报表产生的差异变动所致。

20、少数股东权益 2011 年 12 月 31 日期末数为 13,572,039.78 元，比期初数减少 51.17%，其主要原因是公司本期收购子公司河北瑞德天然色素有限公司、邯郸



晨光珍品油脂有限公司、新疆晨曦椒业有限公司少数股东股权导致上述公司少数股东权益减少所致。

21、营业收入 2011 年度发生数为 1,071,253,750.41 元，比上年数增加 83.41%，其主要原因是本期公司募投项目陆续投产导致的产品销售增加所致。

22、营业成本 2011 年度发生数为 909,227,436.21 元，比上年数增加 97.63%，其主要原因是本期公司募投项目陆续投产导致的产品销售增加及材料、人工成本增加所致。

23、销售费用 2011 年度发生数为 22,296,543.84 元，比上年数增加 62.35%，其主要原因是本期公司产品销售增加导致的发货费用、保险费、包装费等费用增加所致。

24、管理费用 2011 年度发生数为 49,186,557.61 元，比上年数增加 58.22%，其主要原因是本期公司生产经营规模扩大导致的人工成本及资产折旧费用增加所致。

25、财务费用 2011 年度发生数为 5,035,365.48 元，比上年数减少 58.63%，其主要原因是本期公司借款减少导致的利息支出减少所致。

26、资产减值损失 2011 年度发生数为 5,355,078.04 元，比上年数增加 2,775.18%，其主要原因是受部分原材料（主要是辣椒和棉仔）市场价格下降影响，公司上期储备的该部分原材料本期计提存货跌价准备所致。

27、营业外支出 2011 年度发生数为 1,182,133.90 元，比上年数增加 43.15%，主要原因是物资报废损失增加所致。

28、所得税费用 2011 年度发生数为 13,804,084.44 元，比上年数增加 75.49%，主要原因受公司本期利润总额增加及其他因素影响，应交所得税增加所致。

29、少数股东损益 2011 年度发生数为-1,032,156.59 元，比上年数减少 119.08%，主要原因是公司之控股子公司河北瑞德天然色素有限公司、邯郸晨光珍品油脂有限公司、本期亏损所致。

30、其他综合收益 2011 年度发生数为-11,518,375.85 元，比上年数减少 137,922.81%，主要原因是受外汇汇率波动及子公司资产规模增加影响，公司折算全资子公司晨光生物科技（印度）有限公司外币财务报表产生的差异变动所致。

31、销售商品、提供劳务收到的现金 2011 年度发生数为 1,234,959,847.47 元，比上年数增加 108.37%，主要原因是本期公司募投项目陆续投产，销售增加所致。

32、收到的税费返还 2011 年度发生数为 25,713,272.86 元，比上年数增加 33.73%，主要原因是本期公司出口销售增加导致的增值税退税增加所致。

33、收到其他与经营活动有关的现金 2011 年度发生数为 30,915,320.03 元，比上年数增加 43.18%，主要原因是本期公司银行存款利息收入及收到的政府补助增加所致。

34、购买商品、接受劳务支付的现金 2011 年度发生数为 1,104,485,489.38 元，比上年数增加 47.58%，主要原因受公司经营规模扩大影响公司本期采购支出增加所致。

35、支付给职工以及为职工支付的现金 2011 年度发生数为 43,725,142.93 元，比上年数增加 68.90%，其主要原因系公司本期职工人数及工资水平增长导致的工资性支出增加所致。

36、支付其他与经营活动有关的现金 2011 年度发生数为 31,717,052.51 元，比上年数增加 34.45%，其主要原因是受公司本期经营规模扩大影响，公司本期支付的销售费用、管理费用增加所致。

37、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2011 年度发生数为 208,007.40 元，比上年数增加 1,814.47%，其主要原因系公司本期处置资产增加。

38、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2011 年度发生数为 181,718,739.42 元，比上年数增加 86.46%，其主要原因系公司本期募投项目投资增加所致。

39、投资支付的现金 2011 年度发生数为零元，比上年数减少 100.00%，其主要原因系公司本期未发生对外股权投资活动所致。

40、吸收投资收到的现金 2011 年度发生数为零元，比上年数减少 100.00%，其主要原因系公司未发生权益性融资活动所致。

41、收到其他与筹资活动有关的现金 2011 年度发生数为零元，比上年数减少 100.00%，主要原因系公司本期未发生权益性融资所致。

42、偿还债务支付的现金 2011 年度发生数为 387,714,568.45 元，比上年数增加 60.52%，其主要原因系公司本期偿付借款增加所致。

43、分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2011 年度发生数为 22,873,768.37 元，比上年数增加 171.19%，其主要原因系公司本期支付的股利增加所致。

44、支付其他与筹资活动有关的现金 2011 年度发生数为 15,779,264.00 元，比上年数增加 231.15%，其主要原因系公司本期收购三家子公司少数股东股权所致。

45、汇率变动对现金及现金等价物的影响 2011 年度发生数为-3,719,779.69 元，比上年数减少 19,694.22%，其主要原因系受外汇汇率变动影响,公司本期外币存款折算差异变动。

## 第十节 备查文件

一、 载有公司法定代表人卢庆国先生、主管会计工作负责人及公司会计机构负责人周静女士签名并盖章的财务报表。

二、 载有中瑞岳华会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、 经公司法定代表人、董事长卢庆国先生签名的2011年年度报告文本原件。

五、 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

晨光生物科技集团股份有限公司

董事长：卢庆国

2012年 03 月 10 日