



量子高科

二〇一二年半年度报告全文

股票代码：**300149**

股票简称：量子高科

量子高科（中国）生物股份有限公司
Quantum Hi-Tech (China) Biological Co., Ltd
(江门市高新区高新西路 133 号)

目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	22
第五节 股本变动及股东情况.....	33
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第七节 财务报告（未审计）.....	40
第八节 备查文件.....	150

一、重要提示

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。

没有董事、监事、高级管理人员对半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。

本半年度报告已经本公司第二届董事会第十一次会议审议通过，公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会并作出表决。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人王从威、主管会计工作负责人黎定辉及会计机构负责人（会计主管人员）陈小刚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/量子高科	指	量子高科（中国）生物股份有限公司【2012年4月23日，经公司2011年年度股东大会审议批准，同意公司名称由“江门量子高科生物股份有限公司”变更为“量子高科（中国）生物股份有限公司”，2012年7月19日，公司完成工商变更登记。】
量子集团	指	量子高科集团有限公司
量子研究院	指	量子高科（北京）研究院有限公司
金洪公司	指	江门市金洪化工有限公司
宝桃公司	指	广州市宝桃食品有限公司
生和堂	指	江门市生和堂食品有限公司
功能性食品	指	功能性食品在我国暂没有单独的法律界定，它往往是指对健康有益的成分添加到传统食品中，使食品具有了某些健康效果或以其固有的功能特性而销售的产品，该等产品具有一般食品的共性，能调节人体机能，具有一定的防病保健的作用，但不以治疗疾病为目的。
益生菌	指	改善宿主微生态平衡而发挥有益作用，达到提高宿主健康水平和健康状态的活菌制剂及其代谢产物，益生菌存在于地球上的各个角落里面，动物体内有益的细菌或真菌主要有：双歧杆菌、乳酸菌、放线菌、酵母菌等。
益生元	指	1995年，Gibson & Roberfroid 首次提出益生元定义，它被定义为：通过选择性的刺激一种或少数种菌落中的细菌的生长与活性而对宿主产生有益的影响从而改善宿主健康的不可被消化的食品成分。2007年，联合国粮农组织（FAO），食品质量标准机构（AGNS）联合召开的技术会议纪要对益生元进行了重新定义：益生元是可被选择性发酵的食物配料，可专一性改变肠道微生物群的组成和活性从而有益于宿主幸福和健康的食品组成成分。益生元目前主要是一些功能性低聚糖。
低聚果糖/FOS	指	FOS 是 Fructooligosaccharide 的简称，低聚果糖分为蔗-果型低聚果糖和果-果型低聚果糖，其中蔗-果型低聚果糖主要由在蔗糖（F）的果糖残基上通过 β （2→1）糖苷键连接 1~4 个果糖基（F）所形成的蔗果三糖（GF2）、蔗果四糖（GF3）、蔗果五糖（GF4）和蔗果六糖（GF5）的混合物。
低聚半乳糖/GOS	指	GOS 是 Galactooligosaccharide 的简称，低聚半乳糖是在乳糖分子中

		的半乳糖基上以 β (1-4)、 β (1-6) 键连接 1-4 个半乳糖分子的寡糖类混合物。
P95S 低聚果糖	指	蔗果三糖 (GF2) + 蔗果四糖 (GF3) + 蔗果五糖 (GF4) + 蔗果六糖 (GF5) 的含量 $\geq 95\%$ (占干物质) 的低聚果糖产品, 形态为粉状。

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300149	B 股代码	
A 股简称	量子高科	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	量子高科（中国）生物股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	量子高科		
公司的法定英文名称	Quantum Hi-Tech (China) Biological Co., Ltd		
公司的法定英文名称缩写	QHT		
公司法定代表人	王丛威		
注册地址	江门市高新区高新西路 133 号		
注册地址的邮政编码	529081		
办公地址	江门市高新区高新西路 133 号		
办公地址的邮政编码	529081		
公司国际互联网网址	www.qht.cc		
电子信箱	ganlu@qht.cc		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	甘露	李宏辉
联系地址	江门市高新区高新西路 133 号	江门市高新区高新西路 133 号
电话	0750-3869162	0750-3869162
传真	0750-3869666	0750-3869666
电子信箱	ganlu@qht.cc	lihh@qht.cc

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

4、持续督导机构（如有）

东海证券有限责任公司

（二）会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	128,383,414.28	66,373,643.63	93.43%
营业利润（元）	23,267,892.79	11,105,840.39	109.51%
利润总额（元）	23,793,448.58	11,147,608.39	113.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,850,505.25	9,477,736.59	98.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,433,994.63	9,442,233.59	95.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	27,884,867.81	-252,373.14	11,149.06%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	668,911,034.44	633,821,385.99	5.54%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	600,567,009.39	589,756,504.14	1.83%
股本（股）	201,000,000	134,000,000	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.09	0.05	80%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.05	80%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.09	0.05	80%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.14%	1.66%	1.48%
加权平均净资产收益率（%）	3.15%	1.65%	1.50%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.07%	1.65%	1.42%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.08%	1.64%	1.44%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.14	-0.0019	7,468.42%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.99	4.4	-32.05%
资产负债率（%）	6.80%	3.53%	3.27%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

报告期内，公司实施了每10股派发0.60元现金（含税）、转增5股的2011年度权益分派方案，总股本由年初的13,400万股增加到20,100万股。为使数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的相关规定，公司按照资本公积转增股本后的股数重新计算各比较期间的每股收益，故2011年上半年度每股收益计算的股本为调整后的20,100万股。

报告期实现营业收入12,838.34万元，主要是因为加大了市场开发力度，通过提升提案营销的水平推动销售稳步增长；与上年同期相比，本期增加合并子公司生和堂的报表，生和堂报告期内进一步拓宽市场，聘请形象代言人扩大市场影响，销售额稳步增长。报告期内实现营业利润2,326.79万元，比上年同期增长109.51%，实现归属于母公司股东的净利润1,885.05万元，比上年同期增长98.89%。主要原因是：销售额大幅增长；优化产品销售结构，增加高附加值的高端产品销售占比；公司技术提升、工艺改进及生产精细化管理使生产成本下降，以及主要原材料白砂糖价格较上年有所回落。

报告期经营活动产生的现金流量净额27,884,867.81元，较上年同期大幅增长，主要原因有：营业收入较上年同期增长93.43%，净利润较上年同期增长98.89%，以及合并子公司报表增加现金流量净额。

报告期末股本较上年期末增加50%，是因为对2011年度权益分派采用以资本公积每10股转增5股的方案。

报告期每股收益为0.09元，较上年同期0.05元增长80.00%，主要是因为净利润较上年同期增长98.89%。

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

（4）境内外会计准则下会计数据差异的说明

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		

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）	500,000	
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	25,555.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-26,657.47	
所得税影响额	-82,387.70	
合计	416,510.62	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内总体经营情况

2012年上半年，经历了国内物价通胀，国际欧美债务危机的不利因素，公司董事会带领全体员工同心同德、积极应对，面对原材料价格高企、人力成本上升等经营压力，不断加大技术研发投入，增强技术创新能力，积极开拓市场，以全面质量管理和全面预算管理相结合的方式，挖潜降耗，控制成本，为公司业绩稳步增长奠定了坚实的基础。

公司董事会审时度势，科学决策，实现了募投项目建设稳步推进，业绩显著增长，技术研发能力不断提升，产品结构进一步优化，内部管理进一步完善，公司治理更加规范，经营业绩显著提升。

报告期内，公司的核心产品及业务未发生重大变化，以低聚果糖和低聚半乳糖为主打产品销售给下游的乳品企业、保健品企业、食品企业等仍然是公司的核心业务。公司2012年上半年实现主营业务收入12,838.34万元，比上年同期增长93.43%，实现营业利润2,326.79万元，比上年同期增长109.51%，实现归属于上市公司股东的净利润1,885.05万元，比上年同期增长98.89%。

2、回顾2012年上半年经营管理工作：

（1）销售业绩取得新突破

通过对现有成熟下游行业进行了深耕挖潜，确保了原料销售市场占有率和销售目标的完成；同时加快了下游新兴行业和新客户的开发进度，市场拓展取得成效。公司一直坚持站在客户的角度想问题、办事情，不断提升提案营销的水平，帮助客户开发功能型创新产品，使下游客户的产品得以实现差异化，与公司日益丰富的产品线系列配合，互利共赢；公司上半年实现主营业务收入12,838.34万元，比上年同期增长93.43%，并不断扩大高附加值产品的销售占比，为保障公司的盈利能力做出了贡献。

（2）研发创新成效显著

报告期内，开展低聚半乳糖项目系列研发工作，提高固定化酶可稳定使用次数；开展固定化果糖基转移酶精制研究，使中间产品和固定化酶成品质量得到提高。在继续加大研发投入的同时，将2项技术及时申报国家专利，较好的保护了自主知识产权；支持《食品安全国家标准—食品添加剂—低聚半乳糖》国标的制定，有利于巩固公司低聚半乳糖在国内的行业领先地位。终端产品开发方面完成了7款固体饮料产品和2款片剂产品中试。

（3）项目申报成果突出

2009年3月公司率行业之先，启动了蔗糖来源的低聚果糖（含量 $\geq 95\%$ ）营养强化剂的申报工作，投入

人力、财力，历经两年多的时间，先后完成了产品的毒理、功能及临床喂养试验，获取了安全、有效数据的支撑。2011年7月获得了卫生部组织的评审专家的审批通过，最终促成国家卫生部于2012年4月批准了蔗糖来源的低聚果糖（含量 $\geq 95\%$ ）可作为营养强化剂应用于婴儿配方食品、较大婴儿和幼儿配方食品中，打破了近三年来进口低聚果糖在婴幼儿配方食品领域使用的垄断状况，为企业及行业的健康发展做出了贡献。

（4）生产管理逐步加强

报告期内，公司推行的精细化管理与“6S 管理”工作取得较好效果。通过精细化管理的推行，各车间均显著提高了节约意识和成本控制能力，6S 管理在车间得到持续有效的开展，现场管理水平取得较大进步，提高了生产效率，降低了生产成本。

（5）加强质量管理体系的管理，全面提升经营质量

报告期内，公司推行全面质量管理和全面预算管理相结合的管理方式，不断完善生产管理工作制度、工作流程和工作标准，在产能受限的情况下，有效保障了上半年销售目标的达成。报告期内，公司持续加强质量管理体系建设和维护，组织针对出口卫生注册的“质量卫生管理体系”进行了内部审查，并已完成出口延续备案；不断加强对质量体系运行的各个环节的监督、控制，为全面提升经营质量提供了保障。

（6）加强人力资源建设

报告期内，加大人才引进力度与储备培养建设；加强员工培训，取得良好效果，公司培训氛围逐渐形成；对绩效考核进行改革，充分调动了员工的积极性；持续开展员工读书活动，让全体员工养成良好的学习习惯；逐步推行职业生涯规划，明确员工发展通道，取得阶段性成果；人力梯队建设的不断完善，为公司的长期稳定发展奠定了坚实基础。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

2011年10月14日，公司第二届董事会第三次会议批准，同意公司使用超募资金3,500万元对生和堂进行增资，本次增资完成后公司持有生和堂51.00%的股权，生和堂成为公司的控股子公司，注册资本1500万元，生和堂从成立至今，以龟苓膏和果冻为主打产品，已经形成了覆盖全国除西藏、台湾、澳门外的销售网络，销售终端覆盖全国多家重要国际国内KA连锁售点、地区性重要KA连锁售点、地区性连锁便利售点以及全国重要连锁药店，并且在长期的合作推广中已经建立了较为稳定的合作关系，具有较强的健康食品推广能力和丰富的健康食品销售经验。

报告期内，生和堂加大了产品宣传力度，增加渠道建设投入，加强了销售人员队伍建设，实施有效的促销手段，销售业绩稳步增长，实现销售收入4181.56万元，截至2012年6月30日，生和堂总资产为6,158.08万元，净资产为4,670.67万元，2012年上半年度实现净利润为243.78万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

（1）市场风险

由于国家对战略新兴产业的政策鼓励和优惠，也导致部分企业加入到益生元行业中来，产品产能持续增长；目前下游客户的产品结构调整或者质量问题的因素也会引起产品供求的变化，如果公司不能有效开拓新的产品应用领域，将会存在产能无法释放，导致销售市场的无法达到预期的产销平衡。

公司将发挥在益生元行业的技术研发优势，持续推出不同的针对顾客需求的产品系列和更新换代的新产品，提高产品应用方案设计能力；同时加强产品的品牌建设，增强客户及消费者的认知度，保持和巩固公司在行业中地位。

（2）产品质量风险

近年国内食品安全问题频发，已经造成食品信用危机。公司产品主要是作为乳制品、保健食品的配料使用，面对的消费群体很大，如果产品质量控制不严格，将导致产品质量的安全问题。公司视产品的质量为企业的生命线，已建立了完善的质量保证体系和食品安全管理体系，通过管理体系的持续完善和对生产工艺的技术改造，从采购源头和生产过程对质量进行管理和控制，同时加大对产品的质量检测检查力度，不断提高产品质量的保证能力。对所有产品从采购、生产、质检、销售配送所有环节均实现无缝对接，严格把关，确保万无一失。

（3）原料价格波动的风险

公司产品的主要原料是白砂糖和乳糖，白砂糖受气候、国家政策的影响较大，供求变化和价格会出现大幅波动；乳糖主要靠从欧美国家进口，价格的话语权由该等国家掌握，如果主要原材料价格上涨会导致产品成本大幅增加，而产品销售价格的调整相应滞后，会导致产品毛利率下降，直接挤压公司经营利益。

报告期内，由于全球主要产糖国均实现了不同程度的增产，糖价略有回落，但仍在高位运行；因新西兰、欧洲对乳糖的需求一直很强劲，以及受2011年日本3.11大地震影响，日本大量进口乳糖，导致乳糖价格上半年大幅攀升。公司采取多种措施来减少原料价格波动对公司的影响，包括提高高附加值产品的销售占比；提高采购部门对原料的价格趋势把握能力；积极探索采购模式，以达到降低采购成本的目的。

（4）税收优惠风险

公司于2009年取得高新技术企业证书，有效期为三年，截至本报告日，公司正积极准备高新技术企业复审工作。公司致力于以益生元为核心的微生态健康技术的研究，研发投入大，研发实力强，根据自评预计2012年通过高新技术企业复审存在较大的可能性，如公司不能继续获得高新技术企业认定，将不能继续按15%的优惠利率计缴企业所得税，会对公司2012年的盈利能力产生一定的不利影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
分产品						
低聚果糖（原料）	68,340,264.21	40,263,914.07	41.08%	19.32%	2.00%	10.00%
低聚半乳糖（原料）	14,966,508.14	8,209,077.92	45.15%	147.35%	197.22%	-9.20%
低聚果糖（终端产品）	375,763.09	145,751.33	61.21%			
龟苓膏	36,304,282.07	22,837,688.32	37.09%			
果冻	1,354,457.76	943,077.06	30.37%			
其他	6,312,014.48	4,210,377.28	33.30%	190.18%	181.14%	2.15%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营产品为低聚果糖和低聚半乳糖；子公司生和堂主营产品为龟苓膏和果冻。

报告期内，低聚果糖实现营业收入68,340,264.21元，占总营业收入的53.23%，比上年同期增长19.32%；毛利率为41.08%，比上年同期提高10个百分点。

报告期内，低聚半乳糖实现营业收入14,966,508.14元，占总营业收入的11.66%，营业收入比上年同期增长147.35%；低聚半乳糖是公司的一个新品类，也是市场上的新宠，公司近年力推，报告期取得了较好的成果。报告期低聚半乳糖毛利率为45.15%，比上年同期下降9.2个百分点，主要因为报告期乳糖平均采购单价同比上涨80%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

低聚果糖产品毛利率同比提高10个百分点，主要因为：销售结构优化，高端产品的销售占比不断提高，如P95S低聚果糖在低聚果糖中的销售占比从上年同期的8%增至本年的13%；果糖基转移酶技术的优化及转化工艺的改进使低聚果糖的收率有较大提高；上半年白糖及其他辅料采购成本同比下降。

低聚半乳糖产品毛利率同比下降9.2个百分点，主要是因为报告期低聚半乳糖的主要原材料乳糖价格大幅上涨，上半年乳糖平均采购单价同比上涨80%。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
母公司分地区		
华东区	5,798,404.43	20.07%
华北区	24,807,094.01	-0.73%
西南区	2,927,933.63	54.28%

华南区	51,851,610.58	53.78%
国外	757,614	195.05%
生和堂分地区		
华东区	7,947,959.93	
华北区	13,452,623.27	
西南区	7,774,208.03	
华南区	12,335,841.87	

主营业务分地区情况的说明

从客户的地域分布看，公司产品的主要销售地区为华南区和华北区，主要原因是公司地处华南区，依托地缘优势，经过多年的市场培育和导入，逐步形成了成熟的消费观念和消费行为，公众营养和健康备受关注，功能性食品和保健品的市场空间较大。公司产品主要销售给下游的乳品企业、保健品企业、食品企业，而华北地区集中了我国多家大型乳品企业，所以华北区是公司的一个主要市场。随着公司持续关注、引导和推进潜在市场，通过欧力多战略联盟，大力开展提案营销，华东区、西南、华南地区的业务持续增长。

主营业务构成情况的说明

营业收入主要来自于以低聚果糖和低聚半乳糖为核心益生元系列产品，报告期其销售占比为65%，较上年同期下降30%，主要是因为并入子公司报表所致。生和堂的核心产品是龟苓膏，是来源于天然的传统健康食品。报告期内，公司进一步调整销售结构，扩大以低聚半乳糖和高纯度低聚果糖为代表的高端产品，提高了营业收入。高纯度低聚果糖和低聚半乳糖属于益生元高端产品，随着公司研发创新、工艺改进和消费观念导入，市场中的潜在消费升级需求越来越多被开发而得以显现，公司一如既往地关注着在高端产品市场上建立竞争优势。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

2012年1月30日，公司以自有资金1670万元成功竞得编号为JD2011-53号地块的国有土地使用权，并于2012年2月8日签署《国有建设用地使用权出让合同》。报告期内，公司对于前述土地出让价款已经全部支付完毕，并且取得了该块土地的《国有土地使用权证》，具体内容如下：

产权证书	地点	取得方式	用途	面积(m ²)	终止日期
江国用（2012）第300730号	江门市江海区礼乐武东第四号围	出让	工业	53,471	2062年2月14日

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况 & 公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

（一）行业发展趋势

2012年5月30日，温家宝总理主持召开国务院常务会议，讨论通过《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》，提出了7大战略新兴产业的重点发展方向。明确生物产业要面向人民健康、农业发展、资源环境保护等重大需求，强化生物资源利用等共性关键技术和工艺装备开发，加快构建现代生物产业体系。公司一直致力于以低聚果糖、低聚半乳糖为代表的益生元系列产品的研发、生产和销售，所从事的益生元行业为典型的生物技术领域的朝阳行业，《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》的出台，为公司的快速发展提供了良好的政策支持。

《国家食品工业“十二五”规划》对食品添加剂和配料工业的发展方向和重点中明确强调，加快发展功能性食品添加剂，鼓励和支持天然色素、植物提取物、天然防腐剂和抗氧化剂、功能性食品配料等行业的发展；推动食品配料及添加剂等产品生物制造工艺的改造升级，培育新型食品配料及添加剂、新型酶制剂、新型生物基材料等生物制造新产品。继续发挥上海、广东、浙江、江苏、山东等沿海地区的技术优势，将食用香精、功能糖制造等优势产业做大做强，进一步突出特色，增强规模优势和品牌效应。2012年4月9日，卫生部下发了《关于批准紫甘薯色素等9种食品添加剂的公告》（卫生部公告2012年第6号），增补低聚果糖等3种已批准食品添加剂的质量规格要求和脂肪酶等2种食品用酶制剂的原料来源。公司的低聚果糖可作为营养强化剂应用于婴幼儿配方食品中，从而为公司在乳品行业中的应用奠定了坚实基础。

预防保健、保健食品首次列入“十二五”规划，预防保健已成国民追求健康的刚性需求。世界银行报告显示，慢性非传染性疾病已成为中国头号杀手。在中国，肥胖病症、癌症心血管病、糖尿病等慢性病成

为主要健康威胁，因此具有治未病功能的各种健康产品和服务产业必将加快发展。而公司产品正具有解决肠道健康问题的功效，低聚糖与双歧杆菌等“益生菌”的保健作用被科学界誉为是20世纪最重要的医学发现之一，益生元，如低聚果糖、低聚半乳糖等虽有一定甜度，但不被分解吸收，提供能量很少，作为保健食品配料可以满足那些喜爱甜食但又不能食用甜食的人（如糖尿病人、肥胖病患者等）的需要，尤其对人体肠道内主要有有益菌有增值作用，具有净化肠道、防止便秘，增强机体免疫力的特殊功效，因此，益生元在市场上的低糖、无糖、低热量保健食品中得到普遍应用。按照“十二五”规划设计，到2015年中国健康产业产值将达1万亿，年增长率达到20%，发展潜力巨大。发达国家健康产业占GDP产值比例达到15%，我们目前只占5%左右，市场空间极大。

（二）公司面临的市场竞争格局

随着益生元产品的不断发展，在不同的产品方面存在着来自国际、国内同行的竞争，竞争对手的不断加入，在稀释产品的高毛利率同时，也促进了益生元市场的迅速拓展，加快了人们对益生元的认知、认同以及健康消费观念的转变，共同做大做强益生元市场。

日本在功能性低聚糖的研究、开发和应用方面走在世界前列，是功能食品最发达的国家之一，以低聚果糖、低聚半乳糖为产能较大的功能糖产品，凭借着产品的品质和技术研发力量优势，占领着日本市场的垄断地位；欧洲的以菊苣为原料生产的低聚果糖，以乳糖为原料生产的低聚半乳糖在国际市场也占有一席之地，对同类产品在国际市场的开发形成影响。

国内外企业纷纷抢滩中国市场，市场竞争日趋白热化，公司面前的形势更为严峻，但公众对营养健康产品的需求也会保持强劲增长。

（三）2012 年下半年经营计划

（1）加强研发创新。继续围绕提高低聚半乳糖酶转化率、固定化果糖基转移酶精制技术，加强研发创新，加快终端产品研发和推广。

（2）拓展销售渠道，打造高效运营销售团队，推进产品在新兴行业及区域销售的重点突破。

（3）推进募投项目投产，突破产能瓶颈。重点推进公司年产2,000吨低聚半乳糖扩建项目和年产10,000吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目的建设，力争年内投产。

（4）创新用人机制，加强绩效考核，提升人力资源管理水平。

（5）推行精细化管理，确保企业管理思想高效、准确、到位的落实，全面提高公司的经营绩效。

10、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及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

（1）市场风险

由于国家对战略新兴产业的政策鼓励和优惠，也导致部分企业加入到益生元行业中来，产品产能持续增长；目前下游客户的产品结构调整或者质量问题的因素也会引起产品供求的变化，如果公司不能有效开

拓新的产品应用领域，将会存在产能无法释放，导致销售市场的无法达到预期的产销平衡。

公司将发挥在益生元行业的技术研发优势，持续推出不同的针对顾客需求的产品系列和更新换代的新产品，提高产品应用方案设计能力；同时加强产品的品牌建设，增强客户及消费者的认知度，保持和巩固公司在行业中的地位。

（2）产品质量风险

近年国内食品安全问题频发，已经造成食品信用危机。公司产品主要是作为乳制品、保健食品的配料使用，面对的消费群体很大，如果产品质量控制不严格，将导致食品的安全问题。公司视产品的质量为企业的生命线，已建立了完善的质量保证体系和食品安全管理体系，通过管理体系的持续完善和对生产工艺的技术改造，从采购源头和生产过程对质量进行管理和控制，同时加大对产品的质量检测检查力度，不断提高产品质量的保证能力。对所有产品从采购、生产、质检、销售配送所有环节均实现无缝对接，严格把关，确保万无一失。

（3）原料价格波动的风险

公司产品的主要原料是白砂糖和乳糖，白砂糖受气候、国家政策的影响较大，供求变化和价格会出现大幅波动；乳糖主要靠从欧美国家进口，价格的话语权由该等国家掌握，如果主要原材料价格上涨会导致产品成本大幅增加，而产品销售价格的调整相应滞后，会导致产品毛利率下降，直接挤压公司经营利益。

报告期内，由于全球主要产糖国均实现了不同程度的增产，糖价略有回落，但仍在高位运行；因新西兰、欧洲对乳糖的需求一直很强劲，以及受2011年日本3.11大地震影响，日本大量进口乳糖，导致乳糖价格上半年大幅攀升。公司采取多种措施来减少原料价格波动对公司的影响，包括提高高附加值产品的销售占比；提高采购部门对原料的价格趋势把握能力；积极探索采购模式，以达到降低采购成本的目的。

（4）税收优惠风险

公司于2009年取得高新技术企业证书，有效期为三年，截至本报告日，公司正积极准备高新技术企业复审工作。公司致力于以益生元为核心的微生态健康技术的研究，研发投入大，研发实力强，根据自评预计2012年通过高新技术企业复审存在较大的可能性，如公司不能继续获得高新技术企业认定，将不能继续按15%的优惠利率计缴企业所得税，会对公司2012年的盈利能力产生一定的不利影响。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

报告期投入募集资金总额	2,987.8
已累计投入募集资金总额	13,620.22
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、募集资金金额及到位情况 公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1724号”文核准，采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股 A 股 1,700 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价 28.00 元，募集资金总额为人民币 47,600.00 万元，扣除发行费用人民币 3,383 万元，实际募集资金净额为人民币 44,217.00 万元。该募集资金已于 2010 年 12 月 16 日全部到位，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证，并出具了“广会所验字[2010]第 08001690240 号”《验资报告》。</p> <p>二、超募资金使用情况</p> <p>1、经公司于 2011 年 3 月 23 日召开的第一届董事会第十四次会议和 2011 年 4 月 25 日召开 2010 年度股东大会审议通过《关于使用超募资金 5,000 万元永久补充流动资金的议案，同意公司使用超募资金 5,000 万元永久补充流动资金，已于 2011 年进行了该项资金补充。</p> <p>2、2011 年 10 月 14 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资江门市生和堂食品有限公司的议案》，同意公司使用超募资金投资人民币 3,500 万元对江门市生和堂食品有限公司进行增资，本次增资完成后公司持有生和堂 51.00% 的股权，此次增资已实施完毕，生和堂已于 2011 年 10 月 28 日完成工商变更。2012 年 4 月 11 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于调整超募资金投资项目部分资金使用计划的议案》，根据实际情况对增资生和堂的资金使用进行了调整，公司对生和堂的增资资金 3500 万元原计划用于生和堂新生产基地项目以及终端渠道的维护和建设，现调整为：新生产基地项目；终端渠道的建设、维护及新产品项目的渠道建设；补充流动资金。《关于调整超募资金投资项目部分资金使用计划的公告》详见中国证监会指定的信息披露网站。</p> <p> 截止到 2012 年 6 月 30 日，公司的超募资金余额为 16,917 万元。</p> <p>三、募集资金使用及披露中存在的问题公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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
承诺投资项目										
年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目	否	11,000	11,000	2,421.01	4,179.39	37.99%	2013年01月31日	0	是	否
年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目	否	5,300	5,300	342.79	380.99	7.19%	2013年01月31日	0	是	否
研发中心扩建项目	否	2,500	2,500	224.01	559.84	22.39%	2012年12月31日	0	是	否
承诺投资项目小计	-	18,800	18,800	2,987.8	5,120.22	-	-	0	-	-
超募资金投向										
增资生和堂	否	3,500	3,500	0	3,500	100%	2014年06月30日	0	是	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	5,000	5,000	0	5,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	8,500	8,500	0	8,500	-	-	0	-	-
合计	-	27,300	27,300	2,987.8	13,620.22	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的	(1)年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目：该项目前期因工艺的改进使项目厂房布局设计发生较大的改变，导致项目资金使用进度有所延									

情况和原因（分具体项目）	后，但项目预计将于 2013 年 1 月 31 日前完工的目标没有改变，无需调整项目进度。截止报告期末项目处于土建工程施工期，机器设备款项尚处于支付定金或预付款阶段。（2）年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目：本项目在原址上与 10000 吨低聚果糖项目同时实施，前期因项目选址和新工艺路线调整曾延迟了本项目的实施进度，但项目于 2013 年 1 月 31 日完成的目标没有改变，无需调整项目进度。截止报告期末，项目处于土建工程施工期，机器设备款项尚处于支付定金或预付款阶段。（3）研发中心扩建项目：项目前期因为①益生元的应用研究的投入是为公司推进益生元终端产品服务，为了配合公司终端市场开拓进度，延迟了投入进度；②引进人才方面，根据计划公司已引进一批专业人才，但因公司从事的研究项目专业性较强，一时难以完成该项目所有的人才引进计划；因此项目实施进度较原计划有所推迟。为了保证该项目能配合公司的经营发展进行投入，确保项目投入产生更大的效益，公司已于本年一季度决定将项目计划完成时间由 2012 年 6 月 30 日延期至 2012 年 12 月 31 日，其他具体内容不变。截止报告期末，研发中心中扩建项目正按调整后的计划进度进行。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>1、经公司于 2011 年 3 月 23 日召开的第一届董事会第十四次会议和 2011 年 4 月 25 日召开 2010 年度股东大会审议通过《关于使用超募资金 5,000 万元永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 5,000 万元永久补充流动资金，已于 2011 年进行了该项资金补充。</p> <p>2、2011 年 10 月 14 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资江门市生和堂食品有限公司的议案》，同意公司使用超募资金投资人民币 3,500 万元对江门市生和堂食品有限公司进行增资，本次增资完成后公司持有生和堂 51.00%的股权，此次增资已实施完毕，生和堂已于 2011 年 10 月 28 日完成工商变更。2012 年 4 月 11 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于调整超募资金投资项目部分资金使用计划的议案》，根据实际情况对增资生和堂的资金使用进行了调整，公司对生和堂的增资资金 3500 万元原计划用于生和堂新生产基地项目以及终端渠道的维护和建设，现调整为：新生产基地项目；终端渠道的建设、维护及新产品项目的渠道建设；补充流动资金。《关于调整超募资金投资项目部分资金使用计划的公告》详见中国证监会指定的信息披露网站。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>为保证各募集资金项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金,进行募集资金投资项目的建设。截至 2010 年 12 月 27 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 646.51 万元，其中年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目 599.45 万元，年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目 18.00 万元，研发中心扩建项目 29.06 万元。2011 年 1 月 12 日，公司第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第九次会议审议通过，将募集资金 646.51 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构东海证券有限责任公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。公司已于 2011 年执行了该项置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>尚未使用的募集资金均存放在公司银行超募资金专户中。公司超募资金将根据公司发展规划，用于公司主营业务。公司将妥善安排尚未使用的超募资金，公司管理层根据企业长远发展规划，同时基于为全体投资者负责的态度，正在审慎的讨论并选择投资项目，超募资金使用计划将在公司作出投资计划并经过相关审批程序后及时在中国证监会指定的网站上公告。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无</p>

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

项 目	本报告期	上年同期
归属于上市公司股东的净利润	比上年同期上升: 50% -80%	盈利: 1,876.13 万元
	盈利: 2,814 万元 - 3,377 万元	

依据报告期的销售收入的稳步增长, 销售结构的优化及技术进步、工艺改善对毛利率的有利影响, 预测本年 1-3 季度公司的累计净利润可能比上年同期增长 50%-80%。

（六）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（七）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

为进一步规范公司分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，保护中小投资者合法权益，根据中国证监会的有关规定、广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监【2012】91号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》的有关规定，公司董事会于2012年6月13日召开的第二届董事会第十次会议审议通过了《分红管理制度》。本制度需要经过股东大会审议通过才能生效。

《分红管理制度》符合公司的章程，《分红管理制度》制定了现金分红政策明确清晰的规定公司的分红标准和比例。

《分红管理制度》制定了现金分红决策机制，完备了现金分红的决策机制和程序。

《分红管理制度》制定了现金分红监督约束机制，使独立董事能充分履行职责，提供网络形式的投票平台，使中小股东充分表达意见和诉求机会。

《分红管理制度》制定了现金分红的间隔时间、股东回报规划等使中小股东的合法权益得到充分维护。对现金分红政策进行调整或变更的，需要董事会严格论证、独立董事发表意见、监事会发表意见、听取中小股东的意见，并通过股东大会审议，程序合规透明。

公司制定了未来三年（2012年-2014年）股东回报规划：未来三年内，公司将积极采取现金方式分配利润，在符合相关法律法规及公司章程和制度的有关规定和条件下，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的20%。

公司最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的76%。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司2011年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

2012年4月23日召开的2011年年度股东大会审议通过2011年年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以公司总股本134,000,000 股为基数，向全体股东每10 股派0.60 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10 股派0.54 元）；同时，以资本公积金向全体股东每10 股转增5股。分派前本公司总股本为134,000,000 股，分派后总股本增至201,000,000 股。2012年5月12日，公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露了本次权益分派实施公告。

上述利润分配方案已于2012年5月18日实施完毕。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)(万元)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)(万元)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
王丛威	广州市越秀区东风中路268号28层整层	2012年06月09日	3,013			是	参照独立第三方具有证券期货业务资格的评估机构的评估价值协商确定	否			王丛威为本公司的实际控制人	2012年03月15日

收购资产情况说明

详见本节“(五) 重大关联交易”。

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益（万元）
王从威	实际控制人	资产收购	公司使用自有资金向公司实际控制人王从威先生购买其坐落于广州市越秀区东风中路的房产	参照独立第三方具有证券期货业务资格的评估机构的评估价值协商确定		3,311.6		3,013			根据公司双翼发展的市场战略，在巩固和扩大原料市场的基础上，加快推进终端销售，本次交易标的位于广州市越秀区东风中路 268 号，位置条件较好，交通便捷，配套设施完善，周边有多栋大型综合写字楼，办公氛围浓厚；通过本次交易完成后，公司将终端销售部门前往广州办公，有利于拓展终端市场，提升品牌效应；便于引进人才，建设终端产品营销队伍；有利于掌握新信息、了解市场最新动态、学习最新经营理念，及时准备把握消费新动向；从而加快推动终端品事业的发展。	

资产收购、出售发生的关联交易说明

经公司2012年3月14日召开的第二届董事会第七次会议审议和2012年4月23日召开的2011年年度股东大会批准，公司使用自有资金3013万元向王从威先生购买其坐落于广州市越秀区东风中路268号广州交易广场28层整层办公房产，总建筑面积为1,878.38 m²，截至本报告日，上述房产正在办理过户手续。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

（六）重大合同及其履行情况

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

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

（七）发行公司债的说明

适用 不适用

（八）证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

（九）承诺事项履行情况
1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

✓ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	高科集团有限公司、凯地生物技术有限公司、江门合众生物技术有限公司、江门市金洪化工有限公司、广州市宝桃食品有限公司、王丛威先生、曾宪经先生、曾昭政先生、甘露女士、杨新球先生、黎定辉先生、周新平先生、谢拥葵先生、江门合众生物技术有限公司股东、黄雁玲、谢琼瑶、谢文芝	<p>（一）量子高科（中国）生物股份有限公司关于发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定承诺的情况：</p> <p>公司第一大股东量子高科集团有限公司、第二大股东江门凯地生物技术有限公司、公司股东江门合众生物技术有限公司均分别承诺：本公司自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>公司股东江门市金洪化工有限公司、广州市宝桃食品有限公司均分别承诺：本公司自发行人首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>公司核心人员王丛威先生、曾宪经先生、曾昭政先生、甘露女士、杨新球先生、黎定辉先生承诺：本人自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。</p> <p>公司董事周新平先生、谢拥葵先生承诺：本人自量子高科首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在担任发行人的董事期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。除曾宪经先生、曾昭政先生、甘露女士、杨新球先生、黎定辉先生以外的江门合众生物技术有限公司股东均承诺：本人自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者</p>	2009年12月15日		严格履行了承诺

		<p>委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人或江门合众生物技术有限公司回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。 间接持有公司股份的自然人黄雁玲承诺：本人自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在曾宪经担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发行人股份总数的 25%；在曾宪经离职后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。 间接持有公司股份的自然人谢琼瑶、谢文芝均承诺：本人自发行人首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在谢拥葵担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发行人股份总数的 25%；在谢拥葵离职后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。</p> <p>（二） 避免同业竞争的承诺情况： 实际控制人王丛威先生、公司总经理曾宪经先生，及公司股东量子集团、凯地公司、金洪公司和宝桃公司，为保障量子高科及全体股东利益，就避免同业竞争于 2009 年 12 月 15 日或 2009 年 12 月 16 日分别出具了《避免同业竞争的承诺》，作出的承诺和保证如下： 1. 承诺内容</p> <p>（1）截至本承诺函签署之日，本人/本公司确认及保证不存在与量子高科直接或间接的同业竞争的情况。</p> <p>（2）自本承诺函签署之日起，不直接或间接从事或发展或投资与量子高科构成竞争的同业或相类似的业务或项目，也不为本人/本公司或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与量子高科进行直接或间接的竞争。 （3）自本承诺函签署之日起，将不在中国境内及境外直接或间接研发、生产或销售量子高科已经研发、生产或销售的项目或产品（包括但不限于已经投入科研经费研制或已经处于试生产阶段的项目或产品）。</p> <p>（4）自本承诺函签署之日起，不利用本公司对量子高科的了解及获取的信息从事、直接或间接参与与量子高科相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害量子高科利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从量子高科招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用量子高科的无形资产；在广告、宣传上贬损量子高科的产品形象与企业形象等。 （5）如出现因本人/本公司违反上述承诺与保证而导致量子高科或其股东的权益受到损害的情况，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>（三）公司董事王丛威先生、曾宪经先生、周新平先生、谢拥葵先生分别做出了减少和规范关联交易的承诺： 1. 承诺内容</p> <p>发行人就避免与规范关联交易于 2010 年 1 月 15 日作出承</p>		
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

		<p>诺：“尽可能避免与关联方之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司将严格执行《公司章程》、《关联交易管理办法》等规定中有关关联交易决策和执行程序、回避制度以及信息披露等制度，遵循等价、有偿、公平交易的原则，依法签订协议，履行合法程序，不通过关联交易损害股东特别是中小股东的合法权益。” 发行人主要关联方量子集团、股东凯地公司、金洪公司、宝桃公司、王从威先生、曾宪经先生、周新平先生、谢拥葵先生已向本公司就关联交易出具承诺，具体承诺内容如下：“将尽可能减少和规范本人/本公司及本人/本公司能够控制或影响的关联方（以下统称‘本人/本公司’）与量子高科之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人/本公司将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，在交易中不要求量子高科提供比任何第三方更加优惠的条件，并无条件配合量子高科依据其《公司章程》、《关联交易管理办法》等规定履行合法审批、签订协议/合同及办理信息披露事宜，保证不通过关联交易损害量子高科及其他股东的合法权益”。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	江门市金洪化工有限公司、广州市宝桃食品有限公司	<p>2011 年 12 月 14 日，公司股东江门市金洪化工有限公司和广州市宝桃食品有限公司于首次公开发行前已发行股份上市流通前作出以下承诺：公司股东江门市金洪化工有限公司承诺：本公司自量子高科首次公开发行股票并上市之日起十二个月后，在本公司实际控制人周新平先生担任量子高科的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本公司所持量子高科股份总数的 25%；本公司自周新平先生从量子高科申报离职之日起半年内不转让所持量子高科股份。公司股东广州市宝桃食品有限公司承诺：本公司自量子高科首次公开发行股票并上市之日起十二个月后，在本公司实际控制人谢拥葵先生担任量子高科的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本公司所持量子高科股份总数的 25%；本公司自谢拥葵先生从量子高科申报离职之日起半年内不转让所持量子高科股份。</p>	2011 年 12 月 14 日		严格履行了承诺
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。				

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

（十一）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2011 年年度业绩预告		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于竞买获得国有土地使用权的公告		2012 年 02 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于收购股权处于筹划阶段的提示性公告		2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第七次会议决议公告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第三次会议决议公告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告摘要	中国证券报第 B021 版、证券时报第 D3 版	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关联交易公告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年年度股东大会的通知		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于举行 2011 年度网上业绩说明会的通知		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年独立董事述职报告（王怀宝）		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年独立董事述职报告（李里特）		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年独立董事述职报告（薛秋茸）		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事关于公司购买房产暨关联交易的独立意见		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

独立董事关于 2011 年度相关事项的独立意见		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于 2011 年内部控制的自我评价报告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项说明		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
拟收购王丛威所持有的房地产的专项资产评估报告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度审计报告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
内部控制鉴证报告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于控股股东及其它关联方资金占用情况的专项审核说明		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于公司募集资金年度存放与使用情况的专项鉴证报告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
东海证券有限责任公司关于公司 2011 年度跟踪报告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
东海证券有限责任公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
东海证券有限责任公司关于公司购买房产暨关联交易事项的核查意见		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
东海证券有限责任公司关于公司募集资金 2011 年度使用情况的专项核查意见		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
股票交易异常波动公告		2012 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于终止收购股权筹划的公告		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第八次会议决议公告		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第四次会议决议公告		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于调整超募资金投资项目部分资金使用计划的公告		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事关于调整超募资金投资项目部分资金使用		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

计划的独立意见				
东海证券有限责任公司关于公司调整超募资金投资项目部分资金使用计划的核查意见		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于持有公司 3%以上股份的股东提交临时提案的公告		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年度股东大会的补充通知		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度股东大会决议公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度股东大会的法律意见书		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
公司章程（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告正文	中国证券报第 B048 版、证券时报第 D54 版	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年半年度业绩预告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告		2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第十次会议决议公告		2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
分红管理制度（2012 年 6 月）		2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
董事会秘书工作细则（2012 年 6 月）		2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
未来三年股东回报规划（2012 年-2014 年）		2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告		2012 年 06 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

五、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	94,404,500	70.45%			47,202,250		47,202,250	141,606,750	70.45%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	51,358,500	38.33%			25,679,250		25,679,250	77,037,750	38.33%
其中：境内法人持股	51,358,500	38.33%			25,679,250		25,679,250	77,037,750	38.33%
境内自然人持股									
4、外资持股	43,046,000	32.12%			21,523,000		21,523,000	64,569,000	32.12%
其中：境外法人持股	43,046,000	32.12%			21,523,000		21,523,000	64,569,000	32.12%
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	39,595,500	29.55%			19,797,750		19,797,750	59,393,250	29.55%
1、人民币普通股	39,595,500	29.55%			19,797,750		19,797,750	59,393,250	29.55%
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	134,000,000	100%			67,000,000		67,000,000	201,000,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

2012年4月23日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，以2011年12月31日的总股本13,400万股为基数，每10股派发现金红利0.6元（含税），共分配现金股利804万元。同时，由资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本6,700万股。本方案已于2012年5月内实施完毕，公司总股本增至20,100万股。

股份变动的过户情况

本年5月18日，中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了对公司公积金转增股本的登记确认。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

为使数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的相关规定，公司按照资本公积转增股本后的股数重新计算各比较期间的每股收益，故2011年上半年度每股收益计算的股本为调整后的20,100万股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
QUANTUM HI-TECH GROUP LIMITED	43,046,000		21,523,000	64,569,000	首发承诺	2013年12月22日
江门凯地生物技术有限公司	30,772,000		15,386,000	46,158,000	首发承诺	2013年12月22日
江门市金洪化工有限公司	8,664,000		4,332,000	12,996,000	董事锁定	在任期间，每年所持股份总数的25%可解禁
广州市宝桃食品有限公司	8,122,500		4,061,250	12,183,750	董事锁定	在任期间，每年所持股份总数的25%可解禁
江门合众生物技术有限公司	3,800,000		1,900,000	5,700,000	首发承诺	2013年12月22日
合计	94,404,500		47,202,250	141,606,750	--	--

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 12,396 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
QUANTUM HI-TECH GROUP LIMITED	外资股	32.12%	64,569,000	64,569,000	无	0
江门凯地生物技术有限公司	社会法人股	22.96%	46,158,000	46,158,000	无	0
江门市金洪化工有限公司	社会法人股	7.6%	15,283,500	12,996,000	无	0

广州市宝桃食品有限公司	社会法人股	7.1%	14,273,750	12,183,750	无	0
江门合众生物技术有限公司	社会法人股	2.84%	5,700,000	5,700,000	无	0
葛洲坝集团财务有限责任公司	国有股	1.01%	2,040,000	0	无	0
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	国有股	0.6%	1,200,000	0	无	0
李磊	其他	0.3%	600,000	0	无	0
李佩	其他	0.25%	507,000	0	无	0
韩黎东	其他	0.25%	494,802	0	无	0
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
江门市金洪化工有限公司	2,287,500	A 股	2,287,500
广州市宝桃食品有限公司	2,090,000	A 股	2,090,000
葛洲坝集团财务有限责任公司	2,040,000	A 股	2,040,000
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	1,200,000	A 股	1,200,000
李磊	600,000	A 股	600,000
李佩	507,000	A 股	507,000
韩黎东	494,802	A 股	494,802
曹勇	440,700	A 股	440,700
蒋红霞	406,200	A 股	406,200
曾新平	266,200	A 股	266,200

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	QUANTUM HI-TECH GROUP LIMITED	64,569,000	2013 年 12 月 22 日	0	首发承诺
2	江门凯地生物技术有限公司	46,158,000	2013 年 12 月 22 日	0	首发承诺
3	江门市金洪化工有限公司	12,996,000			董事锁定,在任期间,每年所持股份总数的 25%可解禁
4	广州市宝桃食品有限公司	12,183,750			董事锁定,在任期间,每年所持股份总数的 25%可解禁

5	江门合众生物技术有限公司	5,700,000	2013 年 12 月 22 日	0	首发承诺
---	--------------	-----------	------------------	---	------

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

发行人股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人；公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	王从威
实际控制人类别	个人

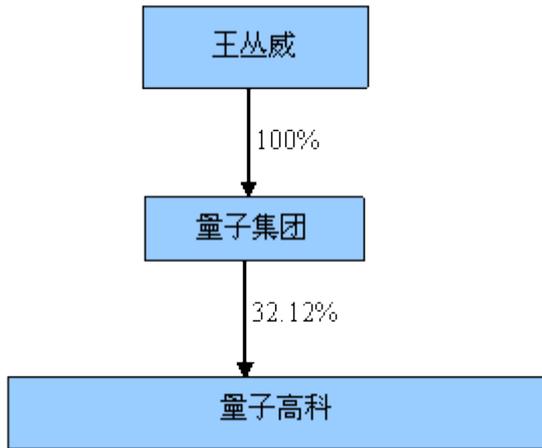
情况说明

截止报告期末，王从威先生通过量子集团间接持有本公司6,456.90万股，占总股本的32.12%。

王从威先生基本情况如下：

王从威先生，1957年生，中国香港籍（现持有签发日期为1997年6月的、证号为 P7247***）的香港永久性居民身份证），大学学历；历任兵器工业部511厂销售处长、海南大进国际贸易公司总经理；现任量子集团董事长、量子研究院董事长、量子制药公司董事长、陕西投资公司董事长、陕西药业公司董事长，具备丰富的生物、医药行业经验，对行业发展趋势有准确的判断；2004年6月起任量子有限董事长，2008年8月起任本公司董事长。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



六、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初间接持股数（股）	本期间接增持股份数量（股）	本期间接减持股份数量（股）	期末间接持股数（股）	其中：持有限制性股票数量（股）	期末持有股票期权数量（股）	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王丛威	董事长	男	55	2011年08月04日	2014年08月04日	43,046,000	0		64,569,000	0	0	公积金转股	0	否
曾宪经	董事	男	44	2011年08月04日	2014年08月04日	22,779,200	0		34,168,800	0	0	公积金转股	13.29	否
周新平	董事	男	50	2011年08月04日	2014年08月04日	11,552,000	0	1,450,400	15,283,500	0	0	公积金转股、减持	0	是
谢拥葵	董事	男	53	2011年08月04日	2014年08月04日	6,481,987	0	858,731	8,564,250	0	0	公积金转股、减持	0	是
王怀宝	独立董事	男	75	2011年08月04日	2014年08月04日	0	0		0	0	0	无	2.4	否
李里特	独立董事	男	64	2011年08月04日	2014年08月04日	0	0		0	0	0	无	2.4	否
薛秋茸	独立董事	女	53	2011年08月04日	2014年08月04日	0	0		0	0	0	无	2.4	否
肖长年	监事	男	64	2011年08月04日	2014年08月04日	0	0		0	0	0	无	2.4	否
钟泉光	监事	男	45	2011年08月	2014年08月	0	0		0	0	0	无	1.8	否

				04 日	04 日									
张海花	监事	女	36	2011 年 08 月 04 日	2014 年 08 月 04 日	0	0		0	0	0	无	4.51	否
贺宇	总经理	男	42	2011 年 08 月 04 日	2014 年 08 月 04 日	0	0		0	0	0	无	15.37	否
杨新球	副总经理	男	47	2011 年 08 月 04 日	2014 年 08 月 04 日	136,800	0		205,200	0	0	公积金转 股	8.11	否
甘 露	副总经理; 董事会秘 书	女	42	2011 年 08 月 04 日	2014 年 08 月 04 日	1,466,800	0		2,200,200	0	0	公积金转 股	7.56	否
黎定辉	财务总监	男	52	2011 年 08 月 04 日	2014 年 08 月 04 日	136,800	0		205,200	0	0	公积金转 股	5.67	否
合计	--	--	--	--	--	85,599,587	0	2,309,131	125,196,150	0	0	--	65.91	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		381,127,317.61	434,387,007.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0	0
应收票据		2,550,000	3,841,000
应收账款		55,274,212.56	37,946,007.36
预付款项		17,810,979.46	13,164,770.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		796,670.13	7,180,945.46
应收股利		0	0
其他应收款		1,569,026.16	2,016,114.53
买入返售金融资产			
存货		33,205,177.66	36,101,246.93
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		316,446.54	3,442,174.6
流动资产合计		492,649,830.12	538,079,267.07
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		97,676,024.56	68,442,769.53
在建工程		37,911,220.47	6,934,574.85
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,596,742.62	5,548,340.52
开发支出			
商誉		13,028,984.23	13,028,984.23
长期待摊费用		3,362,129.08	1,224,729.82
递延所得税资产		686,103.36	562,719.97
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		176,261,204.32	95,742,118.92
资产总计		668,911,034.44	633,821,385.99
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		29,020,187.31	10,557,704.08
预收款项		3,008,632.37	1,725,742.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,641,959.26	3,475,205.11

应交税费		2,896,799.94	2,526,681.01
应付利息		0	0
应付股利		2,324,484	0
其他应付款		1,672,678.64	2,844,797.65
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		44,564,741.52	21,130,130.81
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债			
其他非流动负债		900,000	1,250,000
非流动负债合计		900,000	1,250,000
负债合计		45,464,741.52	22,380,130.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		201,000,000	134,000,000
资本公积		298,076,554.23	365,076,554.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		11,293,881.55	11,293,881.55
一般风险准备			
未分配利润		90,196,573.61	79,386,068.36
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		600,567,009.39	589,756,504.14
少数股东权益		22,879,283.53	21,684,751.04
所有者权益（或股东权益）合计		623,446,292.92	611,441,255.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		668,911,034.44	633,821,385.99



法定代表人：王丛威

量子高科（中国）生物股份有限公司 2012 年半年度报告全文

主管会计工作负责人：黎定辉

会计机构负责人：陈小刚

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		355,346,659.86	409,792,735.54
交易性金融资产			
应收票据		2,550,000	3,841,000
应收账款		37,495,778.84	30,894,048.48
预付款项		17,218,394.73	12,262,215.7
应收利息		796,670.13	7,180,945.46
应收股利			
其他应收款		960,769.19	836,590.72
存货		26,315,545.19	24,813,575.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		154,354.43	1,950,377.39
流动资产合计		440,838,172.37	491,571,488.41
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		35,000,000	35,000,000
投资性房地产			
固定资产		91,626,668.06	63,365,300.54
在建工程		37,853,628.3	6,411,578.05
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,570,716.54	5,539,937.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		445,182.13	464,007.64
递延所得税资产		437,974.92	452,502.56

其他非流动资产			
非流动资产合计		188,934,169.95	111,233,326.5
资产总计		629,772,342.32	602,804,814.91
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		17,675,722.96	5,450,654.52
预收款项		1,658,925.88	1,400,804.25
应付职工薪酬		5,305,831.23	3,475,205.11
应交税费		2,777,584.09	697,711.29
应付利息			
应付股利		2,324,484	
其他应付款		419,164.4	1,387,026.31
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		30,161,712.56	12,411,401.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		900,000	1,250,000
非流动负债合计		900,000	1,250,000
负债合计		31,061,712.56	13,661,401.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		201,000,000	134,000,000
资本公积		298,076,554.23	365,076,554.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		11,293,881.55	11,293,881.55
未分配利润		88,340,193.98	78,772,977.65
外币报表折算差额			

所有者权益（或股东权益）合计		598,710,629.76	589,143,413.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		629,772,342.32	602,804,814.91

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		128,383,414.28	66,373,643.63
其中：营业收入		128,383,414.28	66,373,643.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		105,115,521.49	55,267,803.24
其中：营业成本		77,112,104.89	44,270,187.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,030,774.02	358,971.98
销售费用		13,971,923.66	7,041,939.87
管理费用		14,640,706.97	7,167,499.55
财务费用		-2,594,781.17	-3,585,925.66
资产减值损失		954,793.12	15,129.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,267,892.79	11,105,840.39
加：营业外收入		536,337.29	56,700
减：营业外支出		10,781.5	14,932
其中：非流动资产处置损失			

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,793,448.58	11,147,608.39
减：所得税费用		3,748,410.84	1,669,871.8
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,045,037.74	9,477,736.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		18,850,505.25	9,477,736.59
少数股东损益		1,194,532.49	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.09	0.05
（二）稀释每股收益		0.09	0.05
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		20,045,037.74	9,477,736.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,850,505.25	9,477,736.59
归属于少数股东的综合收益总额		1,194,532.49	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：王丛威

主管会计工作负责人：黎定辉

会计机构负责人：陈小刚

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		87,480,605.81	66,373,643.63
减：营业成本		51,614,830.18	44,270,187.68
营业税金及附加		665,109.83	358,971.98
销售费用		6,684,334.9	7,041,939.87
管理费用		10,415,405.24	7,167,499.55
财务费用		-2,539,112.25	-3,585,925.66
资产减值损失		403,149.02	15,129.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,236,888.89	11,105,840.39
加：营业外收入		500,500	56,700
减：营业外支出		10,487.5	14,932
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,726,901.39	11,147,608.39

减：所得税费用		3,119,685.06	1,669,871.8
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,607,216.33	9,477,736.59
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.09	0.05
（二）稀释每股收益		0.09	0.05
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		17,607,216.33	9,477,736.59

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	130,117,954.3	73,733,892.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,768.69	6,500.38
收到其他与经营活动有关的现金	10,830,185.46	1,086,504.67
经营活动现金流入小计	140,949,908.45	74,826,897.34
购买商品、接受劳务支付的现金	68,838,167.2	52,578,953.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	13,327,887.02	6,630,534.46
支付的各项税费	13,570,028.58	5,814,165.92
支付其他与经营活动有关的现金	17,328,957.84	10,055,616.74

经营活动现金流出小计	113,065,040.64	75,079,270.48
经营活动产生的现金流量净额	27,884,867.81	-252,373.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,000	77,155
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	0	
投资活动现金流入小计	17,000	77,155
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,858,950.77	11,239,589.2
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	304,078.72	523,664
投资活动现金流出小计	75,163,029.49	11,763,253.2
投资活动产生的现金流量净额	-75,146,029.49	-11,686,098.2
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		2,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	52,366.66
筹资活动现金流入小计	0	2,052,366.66
偿还债务支付的现金		2,300,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,715,516	8,901,093.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	283,012.48	814,127.36
筹资活动现金流出小计	5,998,528.48	12,015,220.63
筹资活动产生的现金流量净额	-5,998,528.48	-9,962,853.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-368.18
五、现金及现金等价物净增加额	-53,259,690.16	-21,901,693.49
加：期初现金及现金等价物余额	434,387,007.77	454,743,967.61
六、期末现金及现金等价物余额	381,127,317.61	432,842,274.12

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	95,195,383.36	73,733,892.29
收到的税费返还	1,768.69	6,500.38
收到其他与经营活动有关的现金	9,675,615.78	1,086,504.67
经营活动现金流入小计	104,872,767.83	74,826,897.34
购买商品、接受劳务支付的现金	53,482,679.55	52,578,953.36
支付给职工以及为职工支付的现金	8,361,695.39	6,630,534.46
支付的各项税费	8,204,573.78	5,814,165.92
支付其他与经营活动有关的现金	9,314,072.22	10,055,616.74
经营活动现金流出小计	79,363,020.94	75,079,270.48
经营活动产生的现金流量净额	25,509,746.89	-252,373.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,000	77,155
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	17,000	77,155
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,670,215.37	11,239,589.2
投资支付的现金		
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	304,078.72	523,664
投资活动现金流出小计	73,974,294.09	11,763,253.2
投资活动产生的现金流量净额	-73,957,294.09	-11,686,098.2
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0	2,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	0	52,366.66
筹资活动现金流入小计	0	2,052,366.66
偿还债务支付的现金	0	2,300,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,715,516	8,901,093.27

支付其他与筹资活动有关的现金	283,012.48	814,127.36
筹资活动现金流出小计	5,998,528.48	12,015,220.63
筹资活动产生的现金流量净额	-5,998,528.48	-9,962,853.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-368.18
五、现金及现金等价物净增加额	-54,446,075.68	-21,901,693.49
加：期初现金及现金等价物余额	409,792,735.54	454,743,967.61
六、期末现金及现金等价物余额	355,346,659.86	432,842,274.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	134,000,000	365,076,554.23			11,293,881.55		79,386,068.36		21,698,455.25	611,454,959.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他									-13,704.21	-13,704.21
二、本年初余额	134,000,000	365,076,554.23			11,293,881.55		79,386,068.36		21,684,751.04	611,441,255.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	67,000,000	-67,000,000					10,810,505.25		1,194,532.49	12,005,037.74
（一）净利润							18,850,505.25		1,194,532.49	20,045,037.74
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							18,850,505.25		1,194,532.49	20,045,037.74
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-8,040,000	0	0	-8,040,000

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,040,000			-8,040,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	67,000,000	-67,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,000,000	-67,000,000								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	201,000,000	298,076,554.23			11,293,881.55		90,196,573.61		22,879,283.53	623,446,292.92

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	67,000,000	432,076,554.23			8,605,064.4		63,618,623.28				571,300,241.91
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	67,000,000	432,076,554.23			8,605,064.4		63,618,623.28			571,300,241.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	67,000,000	-67,000,000			2,688,817.15		15,767,445.08		21,698,455.25	40,154,717.48
(一) 净利润							27,501,262.23		589,047.94	28,090,310.17
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							27,501,262.23		589,047.94	28,090,310.17
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	21,109,407.31	21,109,407.31
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									21,109,407.31	21,109,407.31
(四) 利润分配	0	0	0	0	2,688,817.15	0	-11,733,817.15	0	0	-9,045,000
1. 提取盈余公积					2,688,817.15		-2,688,817.15			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,045,000			-9,045,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	67,000,000	-67,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	67,000,000	-67,000,000								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	134,000,000	365,076,554.23			11,293,881.55		79,386,068.36	21,698,455.25	611,454,959.39

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	134,000,000	365,076,554.23			11,293,881.55		78,772,977.65	589,143,413.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	134,000,000	365,076,554.23			11,293,881.55		78,772,977.65	589,143,413.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,000,000	-67,000,000					9,567,216.33	9,567,216.33
（一）净利润							17,607,216.33	17,607,216.33
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							17,607,216.33	17,607,216.33
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-8,040,000	-8,040,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,040,000	-8,040,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	67,000,000	-67,000,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,000,000	-67,000,000						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	201,000,000	298,076,554.23			11,293,881.55		88,340,193.98	598,710,629.76

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	67,000,000	432,076,554.23			8,605,064.4		63,618,623.28	571,300,241.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	67,000,000	432,076,554.23			8,605,064.4		63,618,623.28	571,300,241.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,000,000	-67,000,000			2,688,817.15		15,154,354.37	17,843,171.52
（一）净利润							26,888,171.52	26,888,171.52
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							26,888,171.52	26,888,171.52
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	2,688,817.15	0	-11,733,817.15	-9,045,000
1. 提取盈余公积					2,688,817.15		-2,688,817.15	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,045,000	-9,045,000
4. 其他								

（五）所有者权益内部结转	67,000,000	-67,000,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,000,000	-67,000,000						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	134,000,000	365,076,554.23			11,293,881.55		78,772,977.65	589,143,413.43

（三）公司基本情况

1、公司历史沿革

量子高科（中国）生物股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为江门市江山生物工程有限公司（以下简称“江山生物公司”）。江山生物公司是经广东省江门市对外经济贸易委员会“江经贸资批字【2000】12号”《关于合资经营江门市江山生物工程有限公司合同、章程的批复》批准，由量子高科集团有限公司和江门市江海区江山食品生化有限公司于2000年1月出资组建的有限责任公司，双方出资额分别为人民币1,020,000.00元（占注册资本的51%）和人民币980,000.00元（占注册资本的49%），于2000年1月26日取得江门市工商行政管理局核发的“企合粤江字第002208号”《企业法人营业执照》，注册资本人民币200万元，法定代表人：王丛威。

2001年5月17日，江山生物公司名称更名为“江门量子高科生物工程有限公司”，并办理了相关的工商变更手续。

2002年3月9日，经广东省江门市对外经济贸易委员会“江外经贸资管字【2002】46号”《关于江门量子高科生物工程有限公司增资申请的批复》批准，本公司注册资本由人民币200万元增加到人民币300万元，增资后合资双方的出资比例不变，即量子高科集团有限公司出资折合人民币153万元，占本公司注册资本的51%，江门市江海区江山食品生化有限公司出资人民币147万元，占本公司注册资本的49%。本公司于2002年4月4日办理了相关的工商变更手续。

2003年4月2日，经江门市对外贸易经济合作局“江外经贸资管字【2003】50号”《关于江门量子高科生物工程有限公司股权转让的批复》批准，量子高科集团有限公司将所持本公司股权全部转让予香港润兴实业有限公司。本次变更后的股权结构为：香港润兴实业有限公司出资折合人民币153万元，占本公司注册资本的51%，江门市江海区江山食品生化有限公司出资人民币147万元，占本公司注册资本的49%。同时，本公司法定代表人由王丛威变更为曾宪经。本公司于2003年4月7日办理了相关的工商变更手续。

2003年6月12日，经江门市对外贸易经济合作局“江外经贸资管字【2003】77号”《关于江门量子高科生物工程有限公司增资申请的批复》批准，本公司注册资本由人民币300万元增加至人民币600万元，增资后合资双方的出资比例不变。本公司于2003年6月24日办理了相关的工商变更手续。

2003年6月27日，经江门市对外贸易经济合作局“江外经贸资管字【2003】86号”《关于江门量子高科生物工程有限公司股权转让申请的批复》批准，江门市江海区江山食品生化有限公司将所持有的本公司36%股权转让给海南椰岛股份有限公司，剩余13%股权转让给量子高科集团有限公司，香港润兴实业有限公司将持有的本公司51%股权之中的19%股权转让给量子高科集团有限公司。本次变更后的股权结构为：海南椰岛股份有限公司出资人民币216万元，占本公司注册资本的36%；量子高科集团有限公司出资折合人民币192万元，占本公司注册资本的32%；香港润兴实业有限公司出资折合人民币192万元，占本公司注册资本的32%。同时，本公司法定代表人由曾宪经变更为张春昌。本公司于2003年7月1日办理了相关的工商变更手续。

2004年6月22日，经江门市对外贸易经济合作局“江外经贸资管字【2004】97号”《关于江门量子高科生物工程有限公司申请股权转让等事项的批复》批准，海南椰岛股份有限公司将其持有的本公司36%股权，转让13%予江门市金洪生物化工有限公司（已更名为“江门市金洪化工有限公司”，下同），转让13%予量子高科集团有限公司，转让10%予香港润兴实业有限公司。本次变更后的股权结构为：量子高科集团有限公司出资折合人民币270万元，占本公司注册资本的45%；香港润兴实业有限公司出资折合人民币252万元，占本公司注册资本的42%；江门市金洪化工有限公司出资人民币78万元，占本公司注册资本的13%。同时，本公司法定代表人由张春昌变更为王丛威。本公司于2004年7月12日办理了相关的工商变更手续。

2006年5月9日，经广东省江门市江海区对外贸易经济合作局“江海外经办【2006】33号”《关于江门量子高科生物工程有限公司股权变更申请的批复》批准，香港润兴实业有限公司将持有的本公司12%股权，转让6%予江门市金洪化工有限公司，转让6%予量子高科集团有限公司。本次变更后的股权结构为：量子高科集团有限公司出资折合人民币306万元，占本公司注册资本的51%；香港润兴实业有限公司出资折合人民币180万元，占本公司注册资本的30%；江门市金洪化工有限公司出资人民币114万元，占本公司注册资本的19%。本公司于2007年3月8日办理了相关的工商变更手续。

2006年12月27日，经广东省江门市江海区对外贸易经济合作局“江海外经办【2006】120号”《关于江门量子高科生物工程有限公司股权转让申请的批复》批准，量子高科集团有限公司、香港润兴实业有限公司和江门市金洪化工有限公司分别将其持有的本公司8%股权、4%股权和3%股权转让予广州市宝桃食品有限公司。本次变更后的股权结构为：量子高科集团有限公司出资折合人民币258万元，占本公司注册资本的43%；香港润兴实业有限公司出资折合人民币156万元，占本公司注册资本的26%；江门市金洪化工有限公司出资人民币96万元，占本公司注册资本的16%；广州市宝桃食品有限公司出资人民币90万元，占本公司注册资本的15%。本公司于2007年3月9日办理了相关的工商变更手续。

2008年1月28日，广东省江门市江海区对外贸易经济合作局“江海外经办【2008】13号”《关于江门量子高科生物工程有限公司股权转让等申请的批复》批准，香港润兴实业有限公司将持有的本公司26%股权转让予江门凯地生物技术有限公司，股权转让后的股东按各自的持股比例对公司进行增资，注册资本由人民币600万元增加至1,450万元，同时增加江门合众生物技术有限公司为公司新股东，江门合众生物技术有限公司投入人民币230万元，其中76.32万元计入注册资本，其余计入资本公积。本次变更后的注册资本为人民币1,526.32万元，股权结构为：量子高科集团有限公司出资折合人民币623.5万元，占本公司注册资本的40.85%；江门凯地生物技术有限公司出资人民币377万元，占本公司注册资本的24.7%；江门市金洪化工有限公司出资人民币232万元，占本公司注册资本的15.2%；广州市宝桃食品有限公司出资人民币217.5万元，占本公司注册资本的14.25%；江门合众生物技术有限公司人民币76.32万元，占本公司注册资本的5%。本公司于2008年2月3日办理了相关的工商变更手续，变更后注册资本为人民币1,526.32万元，实收资本为人民币600万元。2008年5月29日，江门市工商行政管理局向本公司换发了实收资本变更为1,526.32万元的《企业法人营业执照》，营业执照注册号变更为440700400013622。

2008年6月25日，经中华人民共和国商务部“商资批【2008】787号”《商务部关于同意江门量子高科生物工程有限公司转为外商投资股份有限公司的批复》批准，本公司依法整体变更转制成股份有限公司（外商投资），申请登记的注册资本为人民币3,800万元，各股东以其各自拥有的江门量子高科生物工程有限公司截至2008年2月29日止经审计后的净资产作为折股依据，按照1:1的折股比例折合为本公司的全部股份，其中资本公积以1,024,824.02元折股，盈余公积以1,839,619.01元折股，未分配利润以19,872,356.97元折股，折股后本公司股本变更为人民币3,800万元。未折股部分的净资产人民币643,034.16元计入本公司的资本公积，属全体股东共同享有。本公司于2008年12月4日办理了相关的工商变更手续。

2009年5月11日，经广东省对外贸易经济合作厅“粤外经贸资字【2009】354号”《关于外商投资股份制企业江门量子高科股份有限公司增资的批复》批准，本公司增资扩股1,200万股，注册资本增至人民币5,000万元，由量子高科集团有限公司和江门凯地生物技术有限公司分别以每股1.51元的价格认购600万股，其中600万元计入注册资本，306万元计入资本公积。至此，本公司的股权结构为：量子高科集团有限公司出资折合人民币2,152.3万元，占本公司注册资本的43.05%；江门凯地生物技术有限公司出资人民币1,538.6万元，占本公司注册资本的30.77%；江门市金洪化工有限公司出资人民币577.6万元，占本公司注册资本的11.55%；广州市宝桃食品有限公司出资人民币541.5万元，占本公司注册资本的10.83%；江门合众生物技术有限公司人民币190万元，占本公司注册资



本的3.8%。本公司于2009年5月19日办理了相关的工商变更手续，变更后注册资本为人民币5,000万元，实收资本为人民币3,800万元。2009年6月10日，江门市工商行政管理局向本公司换发了实收资本变更为5,000万元的《企业法人营业执照》。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1724号”文《关于核准江门量子高科生物股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》批准，公司于2010年12月22日完成了向境内投资者首次发行1,700万股人民币普通股（A股）股票的工作，每股面值人民币1.00元，每股发行价为人民币28.00元，募集资金总额为人民币476,000,000.00元，扣除发行费用人民币33,830,000.00元，实际募集资金净额为人民币442,170,000.00元，其中新增股本人民币17,000,000.00元，股本溢价人民币425,170,000.00元。公司股票于2010年12月22日于创业板挂牌上市，股份代码为300149。

公司IPO并上市后总股本增加至人民币6,700万元，其中量子高科集团有限公司出资折合人民币2,152.3万元，占公司总股本（下同）的32.12%；江门凯地生物技术有限公司出资人民币1,538.6万元，占22.96%；江门市金洪化工有限公司出资人民币577.6万元，占8.62%；广州市宝桃食品有限公司出资人民币541.5万元，占8.08%；江门合众生物技术有限公司人民币190万元，占2.84%；社会公众股1,700万元，占25.37%。本公司于2011年2月28日完成了相关的工商变更手续。

2011年4月25日，公司召开2010年度股东大会审议通过关于《2010年度利润分配及公积金转增股本方案》的议案。同意公司以2010年12月31日总股本6,700万股为基数，每10股派发现金红利1.35元（含税），共计派发现金股利9,045,000元（含税），剩余未分配利润54,573,623.28元结转以后年度分配。同时，以总股本6,700万股为基数，以资本公积每10股转增10股，共计转增股本6,700万股。2011年9月19日在江门市工商行政管理局办理了变更登记，变更后公司的股本为13,400万元。

2012年4月23日召开的公司2011年度股东大会审议通过关于《2011年度利润分配及公积金转增股本方案》的议案。同意公司以2011年12月31日总股本13,400万股为基数，每10股派发现金红利0.6元（含税），共计派发现金股利8,040,000元（含税），剩余未分配利润70,732,977.65元结转以后年度分配。同时，以总股本13,400万股为基数，以资本公积每10股转增5股，共计转增股本6,700万股。本次会议审议通过《关于变更公司名称的议案》，同意将公司名称“江门量子高科生物股份有限公司”变更为“量子高科（中国）生物股份有限公司”；英文名称也相应由“Jiangmen Quantum Hi-Tech Biological Co., Ltd”变更为“Quantum Hi-Tech (China) Biological Co., Ltd”。2012年7月20日在江门市工商行政管理局办理了变更登记，变更后公司的股本为20,100万元，公司名称为“量子高科（中国）生物股份有限公司”。

截至本报告期末，本公司股本总数为20,100万股，其中：有限售条件股份为141,606,750股，占股份总数的70.43%，无限售条件股份为59,393,250股，占股份总数的29.57%。

2、公司所属行业类别

本公司属于益生元食品制造业。

3、公司经营范围、主要产品及主业变更情况

本公司经营范围包括：保健食品（国内保健食品批准证书范围内产品）的研发、生产、销售及技术转让；淀粉糖、低聚半乳糖、调味料（固态、液体）、饮料、蜂产品、茶叶及相关制品、糖果制品等预包装食品、新资源食品、特殊膳食食品、食品添加剂及酶制剂、医药辅料、饲料添加剂的研发、生产、销售；医药技术研发、技术咨询和技术转让；生物技术的开发和转让；研发、销售包装材料；健康管理服务（不含医疗服务）、咨询、生物健康技术开发；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、产品、仪器仪表、机械设备、零配件及相关技术的进出口业务；批发、零售：预包装食品、乳制品、保健食品、化妆品、日用品、保健仪器、检测仪器、理疗仪器。（以上经营范围涉及前置审批的项



量子高科（中国）生物股份有限公司 2012 年半年度报告全文
目凭相关许可证核准的经营范围经营，未取得前置许可证的不得经营。上述经营范围不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请。）

公司的主要产品包括：低聚果糖、低聚半乳糖等益生元系列产品。

本报告期内公司主业未发生重大变更。

4、公司法定地址

本公司住所是：广东省江门市高新区高新西路133号。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则以及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进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计期间采用公历制，自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同所产生的折算差额除了固定资产购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日外币项目的折算方法：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

本公司按照管理层取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为

初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额 100 万元以上（含 100 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 年以上		
3-4 年	30%	30%
4-5 年	40%	40%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：

按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

11、存货
(1) 存货的分类

存货分为：原材料、材料成本差异、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

原材料、包装物购入时采用计划成本法对原材料及包装物进行核算，每月终了按发出原材料、包装

物应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。其他类别的存货按取得时的实际成本计价，发出时采用加权平均法确定其实际成本。

实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司确定存货的实物数量采用永续盘存法。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

（2）损益确认方法

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：

首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产——出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	10%	4.5%
机器设备	10 年	10%	9%

电子设备	3-5 年	10%	30%-18%
运输设备	4-5 年	10%	22.5%-18%
其他设备	5 年	10%	18%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，对单项固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- （1）长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- （2）由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- （3）虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- （4）已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- （5）其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，预计的在建工程减值损失计入当年度资产减值损失。对存在下列情况之一的在建工程，按单项资产的可收回金额低于在建工程账面价值的差额，计提在建工程减值准备：

- （1）长期停建并且预计在未来3年以内不会重新开工的在建工程；
- （2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- （3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的

期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权使用年限
其他无形资产	3-13 年	实际受益年限

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

（4）无形资产减值准备的计提

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，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，应当证明其有用性；
- （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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

无

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上的各项费用，摊销年限按其受益年限确定。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

（1）所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

（2）所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

26、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益时，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时，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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

- （1）该项交易不是企业合并；
- （2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- （1）商誉的初始确认；
- （2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- （1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- （2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费。

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应交流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

本公司2009年11月10日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GR200944000399”号《高新技术企业证书》，有效期至2011年底，在有效期内本公司可享受15%的所得税优惠税率。

截至本报告日，公司正积极准备高新技术企业复审工作。公司致力于益生元技术的研究，研发投入大，研发实力强，预计2012年通过高新技术企业复审存在较大的可能性。

3、其他说明

截至本报告日，公司正处于高新技术企业复审期间，所得税仍按15%预征收。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

本公司纳入合并范围的子公司为本公司控制的被投资单位。

1、子公司情况

名称：江门市生和堂食品有限公司

住所：江门市江海区麻三工业区30号厂房

法定代表人姓名：陆伟



注册资本：1500万元

实收资本：1500万元

公司类型：有限责任公司

经营范围：生产、销售：其他食品（龟苓膏类；《全国工业产品生产许可证》有效期至2014年6月15日）、果冻（《全国工业产品生产许可证》有效期至2013年2月10日）、调味料（液体；《全国工业产品生产许可证》有效期至2014年6月15日）、罐头（其他罐头；《全国工业产品生产许可证》有效期至2013年12月9日）。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江门市生和堂食品有限公司	有限责任公司	广东 江门	生产型	15,000,000	生产、销售：其他食品（龟苓膏类：《全国工业产品生产许可证》有效期至 2014 年 6 月 15 日）、果冻（《全国工业产品生产许可证》有效期至 2013 年 2 月 10 日）、调味料（液体：《全国工业产品生产许可证》有效期至 2014 年 6 月 15 日）、罐头（其他罐头：《全国工业产品生产许可证》有效期至 2013 年 12 月 9 日）。	35,000,000		51%	51%	是	22,879,283.53		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
 适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	389,005.45	--	--	265,719.47

人民币	--	--	389,005.45	--	--	265,719.47
银行存款：	--	--	373,738,312.16	--	--	431,986,288.3
人民币	--	--	373,738,312.16	--	--	431,986,288.3
其他货币资金：	--	--	7,000,000	--	--	2,135,000
人民币	--	--	7,000,000	--	--	2,135,000
合计	--	--	381,127,317.61	--	--	434,387,007.77

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

注1：期末其他货币资金余额为信用证保证金。

注2：截止本报告期末，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

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

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,550,000	3,841,000
合计	2,550,000	3,841,000

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

期末无已质押的应收票据。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
成都市荣贸食品有限公司	2012 年 04 月 23 日	2012 年 07 月 23 日	500,000	
山西杏花村汾酒厂股份有限公司	2012 年 01 月 18 日	2012 年 07 月 16 日	400,000	
成都市荣贸食品有限公司	2012 年 05 月 24 日	2012 年 08 月 24 日	400,000	
山西杏花村汾酒厂股份有限公司	2012 年 03 月 27 日	2012 年 09 月 26 日	350,000	
湖南亚华乳业控股有限公司	2012 年 04 月 16 日	2012 年 10 月 16 日	300,000	
合计	--	--	1,950,000	--

说明：

截止本报告披露日，成都市荣贸食品有限公司和山西杏花村汾酒厂股份有限公司票据到期兑现。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中：	--	--	--	--
合计	0	0	0	0

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	7,180,945.46	0	6,384,275.33	796,670.13
合计	7,180,945.46	0	6,384,275.33	796,670.13

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0

(3) 应收利息的说明

6、应收账款
(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
非单项计提坏账准备的外部应收账款组合	58,353,994.48	100%	3,079,781.92	100%	39,980,925.02	100%	2,034,917.66	5.09%
组合小计	58,353,994.48	100%	3,079,781.92	100%	39,980,925.02	100%	2,034,917.66	5.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	58,353,994.48	--	3,079,781.92	--	39,980,925.02	--	2,034,917.66	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	55,337,202.47	94.83%	2,766,860.13	39,536,228.67	98.89%	1,976,811.43
1 年以内小计	55,337,202.47	94.83%	2,766,860.13	39,536,228.67	98.89%	1,976,811.43
1 至 2 年	2,969,066.12	5.09%	296,906.61	373,030.45	0.93%	37,303.05
2 至 3 年	15,375.89	0.03%	3,075.18	39,315.9	0.1%	7,863.18

3 年以上	32,350	0.05%	12,940	32,350	0.08%	12,940
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	58,353,994.48	--	3,079,781.92	39,980,925.02	--	2,034,917.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
前五名客户	非关联方	19,636,845.58	1年以内	35.53%
合计	--	19,636,845.58	--	35.53%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

7、其他应收款
(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末	期初
----	----	----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合	1,651,606.48	100%	82,580.32	100%	2,188,750.2	100%	172,635.67	7.89%
组合小计	1,651,606.48	100%	82,580.32	100%	2,188,750.2	100%	172,635.67	7.89%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	1,651,606.48	--	82,580.32	--	2,188,750.2	--	172,635.67	--

其他应收款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	1,651,606.48	100%	82,580.32	1,810,647.12	82.72%	90,532.36
1 年以内小计	1,651,606.48	100%	82,580.32	1,810,647.12	82.72%	90,532.36
1 至 2 年				123,417.08	5.64%	12,341.71
2 至 3 年				160,564	7.34%	32,112.8
3 年以上				94,122	4.3%	37,648.8
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						

合计	1,651,606.48	--	82,580.32	2,188,750.2	--	172,635.67
----	--------------	----	-----------	-------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

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

适用 不适用

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

淘宝商城	180,000	保证金	11.47%
江海区外海街道办事处麻三股份合作经济联合社	144,900	外租仓库押金	9.24%
山西杏花村酒厂有限公司	100,000	保证金	6.37%
黑龙江贝因美乳业有限公司	100,000	保证金	6.37%
江门市江海区住房和城乡建设局	84,916.6	专项基金	5.41%
合计	609,816.6	--	38.86%

说明：

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
淘宝商城	非关联方	180,000	1 年以内	11.47%
江海区外海街道办事处麻三股份合作经济联合社	非关联方	144,900	1 年以内	9.24%
山西杏花村酒厂有限公司	非关联方	100,000	1 年以内	6.37%
黑龙江贝因美乳业有限公司	非关联方	100,000	1 年以内	6.37%
江门市江海区住房和城乡建设局	非关联方	84,916.6	1 年以内	5.41%
合计	--	609,816.6	--	38.86%

（7）其他应收关联方账款情况

单位：元

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

（8）终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

8、预付款项
(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,512,342.04	98.33%	13,098,500.16	99.5%
1 至 2 年	262,557.42	1.47%	64,318.26	0.49%
2 至 3 年	36,080	0.2%	1,952	0.01%
3 年以上				
合计	17,810,979.46	--	13,164,770.42	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广西糖网食糖批发市场有限责任公司	非关联方	12,397,746.73	2012 年 06 月 30 日	未到结算期
横县冠桂糖业有限公司	非关联方	3,888,000	2012 年 06 月 07 日	未到结算期
东莞穗联包装制品有限公司	非关联方	390,000	2012 年 05 月 24 日	未到结算期
LEAD(USA) GLOBAL INGREDIENTS	非关联方	255,296	2012 年 06 月 10 日	未到结算期
开平雅琪塑胶机械模具厂	非关联方	80,000	2012 年 04 月 19 日	未到结算期
合计	--	17,011,042.73	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

(4) 预付款项的说明

预付账款余额较年初增长了35.29%，主要是为争取优惠的采购价格而预付原材料白砂糖款1,629万所致。

9、存货
(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,658,345.2		8,658,345.2	6,897,470.51		6,897,470.51
在产品	5,667,961.86		5,667,961.86	2,920,600.38		2,920,600.38
库存商品	11,573,209.84		11,573,209.84	15,374,274.8		15,374,274.8
周转材料						
消耗性生物资产						
材料成本差异	39,986.1		39,986.1	608,489.21		608,489.21
发出商品	7,265,674.66		7,265,674.66	6,880,412.03		6,880,412.03
材料采购				3,420,000		3,420,000
合计	33,205,177.66	0	33,205,177.66	36,101,246.93	0	36,101,246.93

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0	0	0	0	0

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税		3,176,899.82
广告宣传费	103,524.99	207,050
包装设计费	7,291.66	14,583.35
模具加工费	4,200	8,400
版费	38,670.44	16,300.97
管道安装费		18,940.46
租赁费	8,405.02	
货架铁地台板	154,354.43	
合计	316,446.54	3,442,174.6

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产
(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

合计	0	0
----	---	---

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

（2）可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

持有至到期投资的说明：

（2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计	0	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

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

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计	--	0	0	0	0	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产
(1) 按成本计量的投资性房地产
 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产
 适用 不适用

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

17、固定资产
(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	86,169,003.13	33,836,929.99		1,000,286.28	119,005,646.84
其中：房屋及建筑物	27,893,964.38	30,522,374.93			58,416,339.31
机器设备	49,890,995.15	2,575,921.63		370,389.32	52,096,527.46
运输工具	4,870,111.24	0		268,376.06	4,601,735.18
电子设备	2,741,691.2	361,726.69		21,995.71	3,081,422.18
其他固定资产	772,241.16	376,906.74		339,525.19	809,622.71
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	17,726,233.6	0	3,643,870.05	40,481.37	21,329,622.28
其中：房屋及建筑物	2,984,170.38		637,339.48	1,053	3,620,456.86
机器设备	11,976,127.57		2,233,573.61	17,392.33	14,192,308.85
运输工具	1,518,390.47		399,790.65		1,918,181.12
电子设备	1,123,349.49		288,027.58	718.77	1,410,658.3

其他固定资产	124,195.69		85,138.73	21,317.27	188,017.15
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	68,442,769.53		--		97,676,024.56
其中：房屋及建筑物	24,909,794		--		54,795,882.45
机器设备	37,914,867.58		--		37,904,218.61
运输工具	3,351,720.77		--		2,683,554.06
电子设备	1,618,341.71		--		1,670,763.88
其他固定资产	648,045.47		--		621,605.56
四、减值准备合计	0		--		0
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
电子设备			--		
其他固定资产			--		
五、固定资产账面价值合计	68,442,769.53		--		97,676,024.56
其中：房屋及建筑物	24,909,794		--		54,795,882.45
机器设备	37,914,867.58		--		37,904,218.61
运输工具	3,351,720.77		--		2,683,554.06
电子设备	1,618,341.71		--		1,670,763.88
其他固定资产	648,045.47		--		621,605.56

本期折旧额 3,643,870.05 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,001,338.71 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

（3）通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产
 适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
广州市越秀区东风中路 268 号广州交易广场 28 层整层	款项已于 6 月 9 日支付，并已向广州市房地产交易登记中心提出过户申请，正处于核缴税费环节。	2012 年 08 月 31 日

固定资产说明：

公司使用自有资金向公司实际控制人王从威先生购买其坐落于广州市越秀区东风中路268号 2801-2804 房、2805-2807 房、2808 房、2809 房、2810 房、2811 房、2812 房共 7 套房地产，总建筑面积为 1,878.38 m²。双方根据资产评估报告的结果，并经协商，确定购房总金额为 3,013 万元。产权证正在办理中。该项房产已移交公司使用和管理。

18、在建工程
(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1 万吨 FOS 工程	30,119,515.61		30,119,515.61	3,109,510.05		3,109,510.05
2000 吨 GOS 工程	2,067,009.57		2,067,009.57	180,210		180,210
研发中心	5,555,057.91		5,555,057.91	3,078,440		3,078,440
技改项目	43,418		43,418	43,418		43,418
食品废水处理工程				522,996.8		522,996.8
礼乐新厂区	68,627.21		68,627.21			
杀菌车改造	57,592.17		57,592.17			
合计	37,911,220.47	0	37,911,220.47	6,934,574.85	0	6,934,574.85

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
年产 1 万吨 FOS 工程	110,000,000	3,109,510.05	27,285,099.6	275,094.04							募投项目	30,119,515.61
2000 吨 GOS 工程	53,000,000	180,210	1,886,799.57								募投项目	2,067,009.57
研发中心	25,000,000	3,078,440	2,707,621.51	203,247.87	27,755.73						募投项目	5,555,057.91
技改项目	1,000,000	43,418									自筹	43,418
食品废水处 理工程	522,000	522,996.8		522,996.8							自筹	
礼乐新厂区	46,500,000	0	68,627.21								自筹	68,627.21
杀菌车改造	57,000	0	57,592.17								自筹	57,592.17
合计	236,079,000	6,934,574.85	32,005,740.0 6	1,001,338.71	27,755.73	--	--	0	0	--	--	37,911,220.47

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明
19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0	0	0	0

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0	0	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产
(1) 以成本计量
 适用 不适用

(2) 以公允价值计量
 适用 不适用

22、油气资产

单位：元

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

油气资产的说明：

23、无形资产
(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,328,006.69	18,397,702	0	25,725,708.69
土地使用权	2,711,936			2,711,936
用固定化果糖基转移酶生 产蔗糖低聚糖技术	500,000			500,000
南韩 GOS 技术	723,502.55			723,502.55

固定化酶法生产高纯度粉状低聚果糖的研究与开发	2,014,208.55			2,014,208.55
固定化细胞生产低聚半乳糖的开发	324,507.16			324,507.16
自创双固化酶和模拟酶产高纯 FOS 技术	1,036,152.43			1,036,152.43
广赛牌益生菌粉技术		262,500		262,500
量子天健商标权		200,000		200,000
礼乐新厂房土地使用权		17,288,202		17,288,202
低聚果糖生物合成酶系及关键技术研究与开发		628,000		628,000
商标使用权	17,700			17,700
OA 系统		10,000		10,000
版权		9,000		9,000
二、累计摊销合计	1,779,666.17	349,299.9	0	2,128,966.07
土地使用权	460,067.57	25,735.62		485,803.19
用固定化果糖基转移酶生产蔗果低聚糖技术	141,015	19,230		160,245
南韩 GOS 技术	723,502.55			723,502.55
固定化酶法生产高纯度粉状低聚果糖的研究与开发	302,131.26	100,710.42		402,841.68
固定化细胞生产低聚半乳糖的开发	48,672	16,224		64,896
自创双固化酶和模拟酶产高纯 FOS 技术	94,980.6	51,807.6		146,788.2
广赛牌益生菌粉技术		13,125		13,125
量子天健商标权		6,666.68		6,666.68
礼乐新厂房土地使用权		114,423.85		114,423.85
低聚果糖生物合成酶系及关键技术研究与开发				
商标使用权	9,297.19	885.06		10,182.25
OA 系统		416.67		416.67
版权		75		75
三、无形资产账面净值合计	5,548,340.52	0	0	23,596,742.62
土地使用权	2,251,868.43			2,226,132.81
用固定化果糖基转移酶生产蔗果低聚糖技术	358,985			339,755

南韩 GOS 技术				
固定化酶法生产高纯度粉状低聚果糖的研究与开发	1,712,077.29			1,611,366.87
固定化细胞生产低聚半乳糖的开发	275,835.16			259,611.16
自创双固化酶和模拟酶产高纯 FOS 技术	941,171.83			889,364.23
广赛牌益生菌粉技术				249,375
量子天健商标权				193,333.32
礼乐新厂房土地使用权				17,173,778.15
低聚果糖生物合成酶系及关键技术研究与开发				628,000
商标使用权	8,402.81			7,517.75
OA 系统				9,583.33
版权				8,925
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
用固定化果糖基转移酶生产蔗糖低聚糖技术				
南韩 GOS 技术				
固定化酶法生产高纯度粉状低聚果糖的研究与开发				
固定化细胞生产低聚半乳糖的开发				
自创双固化酶和模拟酶产高纯 FOS 技术				
广赛牌益生菌粉技术				
量子天健商标权				
礼乐新厂房土地使用权				
低聚果糖生物合成酶系及关键技术研究与开发				
商标使用权				
OA 系统				
版权				
无形资产账面价值合计	5,548,340.52	0	0	23,596,742.62
土地使用权	2,251,868.43			2,226,132.81
用固定化果糖基转移酶生	358,985			339,755

产蔗果低聚糖技术				
南韩 GOS 技术				
固定化酶法生产高纯度粉状低聚果糖的研究与开发	1,712,077.29			1,611,366.87
固定化细胞生产低聚半乳糖的开发	275,835.16			259,611.16
自创双固化酶和模拟酶产高纯 FOS 技术	941,171.83			889,364.23
广赛牌益生菌粉技术				249,375
量子天健商标权				193,333.32
礼乐新厂房土地使用权				17,173,778.15
低聚果糖生物合成酶系及关键技术研究与开发				628,000
商标使用权	8,402.81			7,517.75
OA 系统				9,583.33
版权				8,925

本期摊销额 349,299.9 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

根据公司业务发展的需要，2012年1月12日，经公司第二届董事会第六次会议审议通过，同意公司以 20 万元受让量子研究院第 4608952 号和第 3053612 号两项商标。截至本报告日，商标所有权转让手续正在办理中。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
江门市生和堂食品有限公司	13,028,984.23			13,028,984.23	
合计	13,028,984.23	0	0	13,028,984.23	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

注1：本公司于2011年10月28日收购生和堂51%股权时，收购成本大于应享有的生和堂可辨认净资产公允价值的差额13,028,984.23元列作商誉。

注2：将商誉结合与其相关的资产组进行资产减值测试，截至2012年6月30日止未发生减值迹象，期末未计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
办公家具	464,007.64	85,346.15	104,171.66		445,182.13	
装修工程款	760,722.18	170,890	55,981.64		875,630.54	
广告费		1,230,000	256,250		973,750	
新厂房费用		2,808			2,808	
场地使用费		549,739.45	18,324.66		531,414.79	
服务费		542,383.34	9,039.72		533,343.62	
合计	1,224,729.82	2,581,166.94	443,767.68	0	3,362,129.08	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用余额较年初增长了174.52%，主要是因为子公司长期待摊费用余额期末较年初增长283%所致。而子公司是为了今后五年的销售扩张的广告费和渠道建设费。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	573,603.36	375,219.97
开办费		
可抵扣亏损		
政府补助（递延收益）	112,500	187,500

小 计	686,103.36	562,719.97
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
资产减值准备	3,162,346.45
政府补助（递延收益）	750,000
小计	3,912,346.45

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示
 适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,207,553.33	954,793.12			3,162,346.45
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	2,207,553.33	954,793.12	0	0	3,162,346.45

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	0

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0	0

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额 0。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0	0

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0	0

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以下的应付账款	29,020,187.31	10,105,834.49
1年以上的应付账款		451,869.59
合计	29,020,187.31	10,557,704.08

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

报告期末，没有账龄超过一年的大额应付账款余额。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以下的预收款项	2,999,632.37	1,716,742.96
1年以上的预收款项	9,000	9,000
合计	3,008,632.37	1,725,742.96

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,468,344.34	13,992,665.15	12,034,726.57	5,426,282.92
二、职工福利费				
三、社会保险费	1,633.39	1,156,312.53	1,034,592.91	123,353.01
其中： 1、医疗保险费		282,686.59	282,686.59	
2、基本养老保险费	1,633.39	784,157.88	662,438.26	123,353.01
3、年金缴费				
4、失业保险费		57,166.36	57,166.36	
5、工伤保险费		21,911.83	21,911.83	
6、生育保险费		10,389.87	10,389.87	
四、住房公积金	5,227.38	316,292.23	242,817.66	78,701.95
五、辞退福利				
六、其他	0	921,592.94	907,971.56	13,621.38
工会经费和职工教育经费		30,535.4	19,692.2	10,843.2
其他		891,057.54	888,279.36	2,778.18
合计	3,475,205.11	16,386,862.85	14,220,108.7	5,641,959.26

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 10,843.2，非货币性福利金额 2,778.18，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

上述应付职工薪酬已于2012年7月发放完毕。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,517,576.94	313,794.82
消费税		
营业税		
企业所得税	1,047,197.52	2,122,774.12
个人所得税	8,709.5	5,838.96
城市维护建设税	169,383.54	27,257.51

印花税	9,412.16	6,919.4
堤围防护费	23,532.79	30,473.01
教育费附加	120,987.49	19,623.19
合计	2,896,799.94	2,526,681.01

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0	0

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
量子高科集团有限公司	2,324,484		
合计	2,324,484	0	--

应付股利的说明：

应付量子高科集团的2011年度现金股利，需完成外汇管理局的相关手续方能付出，上述应付股利已于2012年7月发放完毕。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以下的其他应付款	1,426,261.64	2,598,380.65
1年以上的其他应付款	246,417	246,417
合计	1,672,678.64	2,844,797.65

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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项目余额主要为应付物流公司押金，应付中介服务费。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容
39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债
(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0	0

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0	--	0

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

--	--	--	--	--	--	--

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0	0

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0	--	0

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0	0	0	0

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
合计	0	0	0	0	--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益（政府补助）	900,000	1,250,000
合计	900,000	1,250,000

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

政府补助明细项目如下：

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
固定化 β -半乳糖苷酶的研究	600,000.00	600,000.00
固定化酶生产低聚半乳糖的研发	100,000.00	100,000.00
高活力果糖转移酶的菌种选育及生产工艺优化研究专项资金		500,000.00
COD 在线监控设施安装工程的环境保护专项资金	50,000.00	50,000.00
固定化 B-半乳糖苷酶生产低聚半乳糖工业化生产研究	150,000.00	
合计	900,000.00	1,250,000.00

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	134,000,000			67,000,000		67,000,000	201,000,000

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

2012年4月23日，公司召开2011年度股东大会审议通过关于《2011年度利润分配及公积金转增股本方案》的议案。以总股本13,400万股为基数，以资本公积每10股转增5股，共计转增股本6,700万股。本次增资业经广东正中珠江会计师事务所审验并出具“广会所验字[2012]第12003840011号”验资报告。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	365,076,554.23		67,000,000	298,076,554.23
其他资本公积				
合计	365,076,554.23	0	67,000,000	298,076,554.23

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积				
任意盈余公积				
储备基金	11,293,881.55			11,293,881.55
企业发展基金				
其他				
合计	11,293,881.55	0	0	11,293,881.55

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	79,386,068.36	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	79,386,068.36	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,850,505.25	--

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,040,000	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	90,196,573.61	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

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

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	127,653,289.75	66,285,939.99
其他业务收入	730,124.53	87,703.64
营业成本	77,112,104.89	44,270,187.68

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
低聚果糖（原料）	68,340,264.21	40,263,914.07	57,274,918.66	39,474,051.49

低聚半乳糖（原料）	14,966,508.14	8,209,077.92	6,050,798.27	2,761,962.25
低聚果糖（终端产品）	375,763.09	145,751.33		
龟苓膏	36,304,282.07	22,837,688.32		
果冻	1,354,457.76	943,077.06		
其他	6,312,014.48	4,210,377.28	2,175,271.52	1,497,559.59
合计	127,653,289.75	76,609,885.98	66,285,939.99	44,246,121.21

（4）主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
母公司分地区				
华东区	5,798,404.43	3,415,435.81	4,829,239.32	3,223,535.92
华北区	24,807,094.01	14,612,129.65	24,990,674.79	16,681,372.04
西南区	2,927,933.63	1,724,641.58	1,897,751.11	1,266,756.2
华南区	51,851,610.58	31,079,832.93	34,311,504.31	22,931,718.85
国外	757,614	446,257.59	256,770.46	142,738.2
生和堂分地区				
华东区	7,947,959.93	4,834,311.67		
华北区	13,452,623.27	8,349,069.26		
西南区	7,774,208.03	4,706,562.25		
华南区	12,335,841.87	7,441,645.24		
合计	127,653,289.75	76,609,885.98	66,285,939.99	44,246,121.21

（5）公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户单位	52,984,691.42	41.26%
合计	52,984,691.42	41.26%

营业收入的说明

报告期实现营业收入12,838.34万元，较上年同期增长93.43%。主要是因为通过实施提案营销，加大了市场开发力度以及合并子公司报表。

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	601,284.83	201,840.82	
教育费附加	257,693.52	86,503.2	
资源税			
地方教育费附加	171,795.67	70,627.96	
合计	1,030,774.02	358,971.98	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

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

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	954,793.12	15,129.82
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	954,793.12	15,129.82

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	500,000	50,000
其他	36,337.29	6,700
合计	536,337.29	56,700

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
江海财政科技奖励奖		50,000	
高活力果糖转移酶的菌种选育及生产工艺优化研究专项资金	500,000		
合计	500,000	50,000	--

营业外收入说明

营业外收入项目中的其他主要是收到合同违约金 9187.50 元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	1,000	14,000
其他	9,781.5	932
合计	10,781.5	14,932

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,871,794.23	1,672,141.26
递延所得税调整	-123,383.39	-2,269.46
合计	3,748,410.84	1,669,871.8

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，净资产收益率和每股收益按以下公式计算得出：

基本每股收益 = $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

每股收益的计算过程

项目	2012 年上半年	2011 年上半年
基本每股收益和稀释每股收益计算		

项目	2012 年上半年	2011 年上半年
(一) 分子:		
归属于公司普通股股东的净利润	18,850,505.25	9,477,736.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18,433,994.63	9,442,233.79
调整：优先股股利及其它工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	18,850,505.25	9,477,736.59
基本每股收益计算中扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的损益	18,433,994.63	9,442,233.79
调整：与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	18,850,505.25	9,477,736.59
稀释每股收益核算中扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的损益	18,433,994.63	9,442,233.79
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	201,000,000.00	201,000,000.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	201,000,000.00	201,000,000.00
基本每股收益	0.09	0.05
扣除非经常性损益后基本每股收益	0.09	0.05
稀释每股收益	0.09	0.05
扣除非经常性损益后稀释每股收益	0.09	0.05

64、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	0	0

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存款利息收入	9,185,008.08
收到的保证金、押金、往来款	902,888.74
政府补助	150,000
其他收款	478,360.22
员工还备用金	113,928.42
合计	10,830,185.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明

收到的其他与经营活动有关的现金项目中的其他收款主要是销售废品款。

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期间费用付现	17,018,441.24

支付的保证金、押金、往来款	310,516.6
合计	17,328,957.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0
合计	0

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他	304,078.72
合计	304,078.72

支付的其他与投资活动有关的现金说明

主要是受让GenoFocus公司技术代扣代缴相关税金。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0
合计	0

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他	283,012.48
合计	283,012.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

主要为分红代扣代缴税费。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,045,037.74	9,477,736.59
加：资产减值准备	954,793.12	15,129.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,887,637.26	2,713,835.41
无形资产摊销	349,299.9	380,735.32
长期待摊费用摊销	709,042.46	47,531.84
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）		
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）	-2,594,781.17	-3,585,925.66
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）	-123,383.39	-2,269.46
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）	2,896,069.27	-359,518.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,852,050.54	-14,129,214.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,613,203.16	5,189,585.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,884,867.81	-252,373.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	381,127,317.61	432,842,274.12
减：现金的期初余额	434,387,007.77	454,743,967.61
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	-53,259,690.16	-21,901,693.49

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	381,127,317.61	434,387,007.77
其中：库存现金	389,005.45	265,719.47
可随时用于支付的银行存款	373,738,312.16	431,986,288.3
可随时用于支付的其他货币资金	7,000,000	2,135,000

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	381,127,317.61	434,387,007.77

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

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

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
量子高科集团有限公司	控股股东	外国公司	英属维尔京群岛	王丛威	投资	50,000 (美元)	32.12%	32.12%	王丛威	

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江门市生和堂食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东江门	陆伟	生产	15,000,000	51%	51%	78646910-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
王丛威	本公司最终实际控制人、董事长	身份证号码 P7247***
量子研究院	本公司最终实际控制人持股 18.45%，并任董事长	74810153-0
江门凯地生物技术有限公司	持有本公司 22.96%股份	67135915-3
江门市金洪化工有限公司	持有本公司 5%以上股份	76293979-4
广州市宝桃食品有限公司	持有本公司 5%以上股份	75558373-4
江门合众生物技术有限公司	持有本公司 2.84%股份	67136561-7
曾宪经、黄雁玲、周新平、谢拥葵	间接持有本公司 5%以上股份	-
曾宪经、周新平、谢拥葵	本公司董事	-
肖长年、钟泉光、张海花	本公司监事	-
贺宇	本公司总经理	-

杨新球	本公司副总经理	-
甘露	本公司副总经理、董事会秘书	-
黎定辉	本公司财务总监	-

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
王丛威	资产收购	广州市越秀区东风中路 268 号广州交易广场 28 层整层	参照独立第三方具有证券期货业务资格的评估机构的评估价值协商确定；经公司 2011 年年度股东大会批准	30,130,000	99.34%	0	0%
量子研究院	商标转让	转让“量子天健”两项商标	协商转让；经公司第二届董事会第七次会议审议通过	200,000	0.66%	0	0%

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
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	
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	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
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	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年6月30日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

不适用

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

2012年7月19日，公司完成工商变更登记，公司名称更名为“量子高科（中国）生物股份有限公司”。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
非单项计提坏账准备的外部应收账款组合	39,639,853.72	100%	2,144,074.88	100%	32,405,136.62	99.55%	1,656,128.24	5.11%
并表范围内公司间的应收账款组合					145,040.1	0.45%		
组合小计	39,639,853.72	100%	2,144,074.88	100%	32,550,176.72	100%	1,656,128.24	5.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	

合计	39,639,853.72	--	2,144,074.88	--	32,550,176.72	--	1,656,128.24	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内	36,623,061.71	92.39%	1,831,153.09	31,960,440.27	98.19%	1,598,022.01
1年以内小计	36,623,061.71	92.39%	1,831,153.09	31,960,440.27	98.19%	1,598,022.01
1至2年	2,969,066.12	7.49%	296,906.61	373,030.45	1.14%	37,303.05
2至3年	15,375.89	0.04%	3,075.18	39,315.9	0.12%	7,863.18
3年以上	32,350	0.08%	12,940	32,350	0.1%	12,940
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	39,639,853.72	--	2,144,074.88	32,405,136.62	--	1,656,128.24

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

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

适用 不适用

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
前五名单位	非关联方	19,636,845.58	1 年以内	52.37%
合计	--	19,636,845.58	--	52.37%

（7）应收关联方账款情况

单位：元

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

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合	1,011,335.99	100%	50,566.8	100%	947,146.19	100%	110,555.47	11.67%
组合小计	1,011,335.99	100%	50,566.8	100%	947,146.19	100%	110,555.47	11.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	1,011,335.99	--	50,566.8	--	947,146.19	--	110,555.47	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内	1,011,335.99	100%	50,566.8	569,043.11	60.08%	28,452.16
1 年以内小计	1,011,335.99	100%	50,566.8	569,043.11	60.08%	28,452.16
1 至 2 年				123,417.08	13.03%	12,341.71
2 至 3 年				160,564	16.95%	32,112.8
3 年以上				94,122	9.94%	37,648.8
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,011,335.99	--	50,566.8	947,146.19	--	110,555.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容
(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
淘宝商城	非关联方	180,000	1 年以内	18.73%
山西杏花村酒厂有限公司	非关联方	100,000	1 年以内	10.41%
黑龙江贝因美乳业有限公司	非关联方	100,000	1 年以内	10.41%
江门市江海区住房和城乡建设局	非关联方	84,916.6	1 年以内	8.84%
中国石化江门分公司	非关联方	66,122.24	1 年以内	6.88%
合计	--	531,038.84	--	55.27%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排
3、长期股权投资

单位：元

被投资	核算方	初始投	期初余	增减变	期末余	在被投	在被投	在被投资单	减	本期	本期

单位	法	资成本	额	动	额	资单位 持股比 例(%)	资单位 表决权 比例 (%)	位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	值 准 备	计提 减值 准备	现金 红利
江门市 生和堂 食品有 限公司	成本法	35,000, 000	35,000, 000		35,000, 000	51%	51%	不适用			
合计	--	35,000, 000	35,000, 000	0	35,000, 000	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	87,055,451.78	66,285,939.99
其他业务收入	425,154.03	87,703.64
营业成本	51,614,830.18	44,270,187.68
合计		

(2) 主营业务（分行业）

 适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

 适用 不适用

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
低聚果糖（原料）	69,253,059.34	41,176,709.2	57,274,918.66	39,474,051.49
低聚半乳糖（原料）	14,966,508.14	8,209,077.92	6,050,798.27	2,761,962.25
低聚果糖（终端产品）	375,763.09	145,751.33		
其他	2,460,121.21	1,746,759.11	2,175,271.52	1,497,559.59
合计	87,055,451.78	51,278,297.56	66,285,939.99	44,246,121.21

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
华东区	5,798,404.43	3,415,435.81	4,829,239.32	3,223,535.92
华北区	24,807,094.01	14,612,129.65	24,990,674.79	16,681,372.04
西南区	2,927,933.63	1,724,641.58	1,897,751.11	1,266,756.2
华南区	52,764,405.71	31,079,832.93	34,311,504.31	22,931,718.85
国外	757,614	446,257.59	256,770.46	142,738.2
合计	87,055,451.78	51,278,297.56	66,285,939.99	44,246,121.21

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
前五名客户	52,984,691.42	60.57%
合计	52,984,691.42	60.57%

营业收入的说明

5、投资收益
(1) 投资收益明细

单位：元

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

可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	17,607,216.33	9,477,736.59
加：资产减值准备	403,149.02	15,129.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,509,312.15	2,713,835.41
无形资产摊销	347,923.17	380,735.32
长期待摊费用摊销	104,171.66	47,531.84
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）		
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）	-2,539,112.25	-3,585,925.66
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）	14,527.64	-2,269.46
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）	-4,006,812.53	-359,518.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,433,259.13	-14,129,214.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,502,630.83	5,189,585.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,509,746.89	-252,373.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	355,346,659.86	432,842,274.12
减：现金的期初余额	409,792,735.54	454,743,967.61
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	-54,446,075.68	-21,901,693.49

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.15%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.08%	0.09	0.09

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内，公司主营业务、利润构成与上年同期相比未发生重大变化。但上年第四季度公司收购控股子公司生和堂，报告期合并报表已将生和堂报表合并入，但上年同期报表未合并生和堂报表，导致本期数据与上年同期数据比较时普遍显现出较大的变动幅度。

1. 资产、负债和权益变动情况分析

(1) 应收票据余额较年初减少了33.61%，主要是因为部分承兑汇票到期兑付以及背书转让供应商所致。

(2) 应收账款余额较年初增加了45.67%，主要是因为公司营业收入较上年同期增长93.43%所致。

(3) 预付账款余额较年初增长了35.29%，主要是为争取优惠的采购价格而预付原材料白砂糖款1,629万所致。

(4) 应收利息余额较年初减少了88.91%，主要是因为应收未收利息本期大部分到期入账所致。

(5) 其他流动资产余额较年初较少了90.81%，主要是因为年初母子公司待抵扣的增值税进项税于本期抵扣转销所致。

(6) 固定资产余额较年初增加了42.71%，主要是因为报告期内经公司2011年度股东大会批准，公司以自有资金3013万元向王丛威先生购买其坐落于广州市越秀区东风中路的办公用房所致。

(7) 在建工程余额较年初增长了446.70%，主要是因为公司按计划进行募投项目投入以及新增预付设备款及预付工程款所致。

(8) 无形资产余额较年初增长了325.29%，主要是因为经公司董事会批准以自有资金购买土地用于公司未来发展，报告期内公司成功竞拍并取得土地使用权所致。

(9) 长期待摊费用余额较年初增长了174.52%，主要是因为子公司长期待摊费用余额期末较年初增长283%所致。而子公司是为了今后五年的销售扩张的广告费和渠道建设费。

(10) 应付账款余额较年初增长了174.87%，主要是因为母公司暂估材料入账增加700多万以及子公司应付账款余额期末较年初增长225%所致。子公司为销售量增加，增加采购额，同时与供应商签定了一年以上的购货合同，延长了付款期限。

(11) 预收账款余额较年初增长了74.34%，主要是子公司预收账款余额期末较年初增长422%所致。因是终端品销售，采取先款后货的销售方式销售，导致预收账款较大；且其销售存在明显的淡旺季规律，每年的3-9月为销售旺季，导致预收账款报告期末余额较年初大幅增长。。

(12) 应付职工薪酬余额较年初增长了62.35%，主要是因为母公司当期员工人数和薪资水平提高以及按月预提效益工资和年终奖金；子公司因其销售的季节性，年中员工人数较年初有大幅的增加所致。

(13) 其他应付款余额较年初下降了41.20%，主要是因为母公司偿付应付中介费用、和子公司退还材料押金及运费押金所致。

(14) 股本增加是因本期以资本公积金每10股转增5股所致。

2、期间费用变动情况分析

(1) 销售费用较上年同期增长98.41%，主要是因为合并子公司报表销售费用729万元所致。而子公司销售费用增加又是因为要加大促销力度，增加市场费用投入，增加广告投入，扩大销售人员队伍等。

(2) 管理费用较上年同期增长104.27%，主要是合并子公司报表管理费用423万元以及母公司预提行政管理人工资所致。而子公司主要是加大了研发费用的投入。

(3) 财务费用下降是因为本期募集资金投入使用，货币资金余额同比下降17.9%使存款利息减少所致。

(4) 所得税费用较上年同期增长124.47%，是因本期税前利润同比增长110%所致。

3、现金流量构成分析

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额同比大幅增长，主要原因有：营业收入较上年同期增长93.43%、净利润较上年同期增长98.89%；以及合并子公司报表，子公司因供应商签定了一年以上的购货合同，延长了付款期限，经营性的应付账款增加而增加了经营活动产生的现金净流量。

(2) 本期投资活动产生的现金流量净流出同比减少543.04%，主要是母公司按计划进行募投资项目投入所致。

(3) 本期筹资活动产生的现金流量净额同比增长39.79%，主要是因本期支付外方股东2011年度现金分红款时间滞后所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额同比减少143.18%，是因上述因素变动所致。

八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
二、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。
三、经公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件。
四、其他相关资料。
以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

董事长：王从威

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 30 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容