

晨光生物科技集团股份有限公司

2012 年半年度报告

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人卢庆国、主管会计工作负责人周静及会计机构负责人(会计主管人员)周静声明：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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会或证监会	指	中国证券业监督管理委员会
发行人、公司、本公司、晨光生物	指	晨光生物科技集团股份有限公司
上市	指	发行人股票在深圳证券交易所挂牌交易
股票	指	本次公开发行的每股面值人民币 1 元的人民币普通股
元	指	人民币元
招股说明书	指	晨光生物科技集团股份有限公司首次公开发行股票招股说明书
报告期	指	2012 年 1-6 月份
保荐人(主承销商)	指	平安证券有限责任公司
公司审计机构	指	中瑞岳华会计师事务所
公司律师	指	北京中伦律师事务所律师
股东大会	指	晨光生物科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	晨光生物科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	晨光生物科技集团股份有限公司监事会
新疆晨光	指	新疆晨光天然色素有限公司
晨曦椒业	指	新疆晨曦椒业有限公司
喀什色素	指	晨光集团喀什天然色素有限公司
喀什生物	指	晨光生物科技集团喀什有限公司
邯郸油脂	指	邯郸晨光珍品油脂有限公司
河北可口	指	河北可口食品有限公司
河北瑞德	指	河北瑞德天然色素有限公司
天津晨光	指	晨光生物科技集团天津有限公司
天津晨之光或晨之光	指	天津市晨之光天然产品科技发展有限公司
营口植物	指	营口晨光植物提取设备有限公司
印度晨光	指	晨光生物科技(印度)有限公司

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

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	300138	B 股代码	
A 股简称	晨光生物	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	晨光生物科技集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	晨光生物		
公司的法定英文名称	CHENGUANG BIOTECH GROUP CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	CHENGUANG BIOTECH		
公司法定代表人	卢庆国		
注册地址	河北省邯郸市曲周县城晨光路 1 号		
注册地址的邮政编码	057250		
办公地址	河北省邯郸市曲周县城晨光路 1 号		
办公地址的邮政编码	057250		
公司国际互联网网址	http://www.cn-cg.com		
电子信箱	sesu@hdchenguang.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘英山	高智超
联系地址	河北省邯郸市曲周县城晨光路 1 号	河北省邯郸市曲周县城晨光路 1 号
电话	0310-8859023	0310-8859023
传真	0310-8851655	0310-8851655
电子信箱	sesu@hdchenguang.com	cgswgzc@163.com

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
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	公司董事会办公室

4、持续督导机构

平安证券有限责任公司

(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 不适用

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）	489,499,398.94	530,216,034.23	-7.68%
营业利润（元）	35,707,654.17	42,560,880.00	-16.1%
利润总额（元）	46,992,392.91	47,354,949.74	-0.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,270,502.54	38,368,987.01	2.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,631,611.38	34,430,178.51	-13.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-94,957,150.60	78,763,246.33	-220.56%
	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）	1,228,732,369.11	1,115,868,542.24	10.11%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	975,971,776.68	955,133,657.97	2.18%
股本（股）	179,570,872.00	89,785,436.00	100%

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）	0.22	0.21	4.76%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.21	4.76%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.17	0.19	-10.53%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.02%	4.02%	0%
加权平均净资产收益率（%）	4.05%	4.16%	-0.11%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.04%	3.6%	-0.56%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.06%	3.74%	-0.68%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.53	0.88	-160.23%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.44	10.64	-48.87%
资产负债率（%）	19.81%	13.19%	6.62%

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）

1、2012年6月30日和2011年12月31日股本分别为179,570,872股、89,785,436股。

2、2012年4月，公司以现有股本89,785,436股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增股本89,785,436股，转增后公司注册资本由人民币89,785,436元变更为人民币179,570,872元，公司总股本89,785,436股变更为179,570,872股。

3、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。

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
不适用			

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

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	-30,106.35	处置设备损失
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）	10,905,436.38	收到政府拨付的奖励经费、技改奖励等资金
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	409,408.71	
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		
所得税影响额	-1,645,847.58	
合计	9,638,891.16	--

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

项目	涉及金额（元）	说明
不适用		

三、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司持续按照“致力于成为国际重要的天然提取物研发、生产、检测和销售基地”的长期发展战略目标，坚持以战略部署为对策、以公司客户为中心、以产品研发为重点，不断的引进优秀人才，在相关政策的指导下加强公司内控建设，不断提高公司的竞争优势和品牌影响力，使公司保持了健康、稳定、快速的发展。

2012年1-6月份，公司实现营业总收入 48,949.94 万元，同比降低了7.68%；实现营业利润3,570.77万元，同比降低16.1%；实现利润总额4,699.24 万元，同比降低了0.77%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,927.05万元，同比增长了2.35%（公司主营业务具体情况详见本章节“1、公司主营业务及其经营状况”）。

报告期内，公司募投项目的建设取得重大进展，公司年产4万吨脱粉棉籽蛋白项目、日加工500吨棉籽生产线扩建项目陆续投产，公司日加工棉籽设计能力达1250吨，位列行业前茅，成为公司另一大主营产品和利润增长点。非募投项目“天然植物综合提取生产加工项目”二期工程生产线完成试车，保障了原材料供应的稳定性，提高了公司的竞争力。

(1) 报告期资产构成变动情况

项目	期末余额(元)	年初余额(元)	变动比例
货币资金	83,940,533.19	150,254,566.63	-44.13%
应收票据	7,264,008.93	26,301,084.20	-72.38%
应收账款	79,999,424.15	74,712,511.14	7.08%
预付款项	120,142,357.61	101,412,225.59	18.47%
其他应收款	25,463,268.17	56,165,553.83	-54.66%
存货	423,483,108.39	302,932,040.18	39.79%
流动资产合计	740,292,700.44	711,777,981.57	4.01%
固定资产	360,437,131.47	224,835,891.77	60.31%
在建工程	49,013,077.23	113,714,268.66	-56.90%
工程物资	73,227.87	128,885.94	-43.18%
无形资产	74,346,072.27	59,927,562.12	24.06%
商誉	2,172,364.60	2,172,364.60	0.00%
递延所得税资产	2,397,795.23	3,311,587.58	-27.59%
非流动资产合计	488,439,668.67	404,090,560.67	20.87%
资产总计	1,228,732,369.11	1,115,868,542.24	10.11%

报告期末，货币资金比年初减少44.13%，主要是因为上半年公司持续进行募集资金投入所致。

报告期末，应收票据比年初减少72.38%，主要是因为票据到期公司进行了承兑（或进行了贴现）所致。

报告期末，其他应收款比年初减少54.66%，主要是因为收到应收出口退税款所致。

报告期末，存货比年初增加39.79%，主要是因为公司印度项目投产，公司增加原料采购辣椒类产品库存增加所致。

报告期末，固定资产、在建工程、工程物资分别较年初变化60.31%、-56.9%、-43.18%，主要是因为公司投建项目、在建工程完工三科目结转综合影响所致。

报告期末，无形资产较年初增加24.06%，主要是因为投建募投项目购入国有土地使用权增加所致。

报告期末，递延所得税资产比年初减少27.59%，主要是因为抵销存货内部未实现利润减少所致。

(2) 报告期负债构成变动情况

项目	期末余额(元)	年初余额(元)	变动比例
短期借款	196,869,015.96	65,998,798.29	198.29%
应付账款	35,898,642.60	35,466,446.08	1.22%
预收款项	12,232,070.13	25,679,753.22	-52.37%
应付职工薪酬	4,293,834.00	5,003,538.37	-14.18%
应交税费	-43,163,876.41	-11,087,365.53	-289.31%
应付利息	147,494.43	103,810.48	42.08%
应付股利		917.50	-100.00%

其他应付款	17,182,125.78	12,415,685.68	38.39%
一年内到期的非流动负债	2,745,321.48	2,712,600.00	1.21%
流动负债合计	226,204,627.97	136,294,184.09	65.97%
递延所得税负债	0.00	33,385.66	-100.00%
其他非流动负债	17,222,580.62	10,835,274.74	58.95%
非流动负债合计	17,222,580.62	10,868,660.40	58.46%
负债合计	243,427,208.59	147,162,844.49	65.41%

报告期末，短期借款、应付利息分别较年初增加198.29%、42.08%，主要是公司投资项目陆续投产，流动资金占用增加，为满足日常经营所需，公司增加向银行贷款，同时应付利息增加所致。

报告期末，预收账款较年初减少52.37%，主要是因为年初预收款项，已按合同约定发货，按规定进行了冲减，同时上半年预收款项减少所致。

报告期末，应交税费较年初减少289.31%，主要是因为上半年度公司原材料采购量增大，增值税进项税留抵增加所致。

报告期末，其他应付款较年初增加38.39%，主要是因为公司投建项目，应付设备、土建等工程质保金（或押金）增加所致。

报告期末，其他非流动负债较年初增加58.46%，主要是因为报告期内收到土地补助款按规定记入递延收益所致。

(3) 报告期期间费用变动情况

项目	报告期		上年同期		变动比例
	金额（元）	占营业总收入比例	金额（元）	占营业总收入比例	
销售费用	18,483,988.99	3.78%	11,476,070.73	2.16%	61.07%
管理费用	31,914,548.84	6.52%	20,019,496.49	3.78%	59.42%
财务费用	1,470,165.23	0.30%	5,210,502.85	0.98%	-71.78%
合计	51,868,703.06	10.60%	36,706,070.07	6.92%	41.31%

虽然报告期公司产品销售价格与原料价格同向下降，但公司加大了市场开拓费用的投入（尤其是棉籽提取物相关产品的市场），销售量同比增大，同时棉籽提取物相关产品销售区域扩展，销售运费增长较快，致使销售费用同比增加61.07%；另外随着募投项目陆续投产，公司生产规模不断扩大，同时计提200多万元期权费用，使管理费用同比增加59.42%；财务费用同比下降71.78%，主要是由于公司将部分闲置募集资金用于临时性补充流动资金，提高了募集资金使用效率，降低了利息支出所致。

(4) 公司研发费投入情况

项目	2012年1-6月	2011年度
研发投入金额（万元）	3,610.47	4,459.17
占营业收入比重	7.38%	4.16%

公司上半年度加大了甜叶菊、水飞蓟等新产品的研发投入，研发投入增大。

(5) 报告期现金流量变动情况

单位：元

项目	报告期	上年同期	变动比例
一、经营活动产生的现金净流量	-94,957,150.60	78,763,246.33	-220.56%
现金流入小计	580,028,619.16	561,710,652.84	3.26%
现金流出小计	674,985,769.76	482,947,406.51	39.76%
二、投资活动产生的现金净流量	-80,347,272.89	-86,140,963.54	6.73%
现金流入小计	-110,337.73	9,640.00	-1244.58%
现金流出小计	80,236,935.16	86,150,603.54	-6.86%
三、筹资活动产生的现金净流量	108,491,214.16	-114,680,386.83	194.60%
现金流入小计	153,822,437.50	130,410,787.00	17.95%
现金流出小计	45,331,223.34	245,091,173.83	-81.50%

报告期，经营活动现金流出同比增加39.76%，主要是由于报告期使用货币资金采购原材料同比增加所致；经营活动产生的现金净流量同比减少220.56%，系经营活动现金流入及流出综合影响所致。投资活动现金流入同比减少12万元，主要是因为公司处置固定资产发生现金流出所致。筹资活动现金流出同比减少81.5%，主要是因为上年同期支付了公司收购三家子公司少数股东股权的款项，报告期发生收购一家子公司少数股东股权所致；筹资活动产生的现金净流量同比增加194.6%，系筹资活动现金流入及流出综合影响所致。

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 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期主要子公司经营情况如下：新疆晨光2012年上半年实现营业收入633.65万元，净利润175.07万元；新疆晨曦2012年上半年实现营业收入2,954.62万元，净利润476.33万元；喀什色素2012年上半年实现营业收入1,054.52万元，净利润-78.85万元；喀什生物2012年上半年实现营业收入63.65万元，净利润712.76万元；河北瑞德2012年上半年实现营业收入28.14万元，净利润29.72万元；邯郸晨光2012年上半年实现营业收入763.48万元，净利润-126.48万元（主要是由于原材料、加工费用较高，同时为开拓市场费用投入较大等多因素综合影响所致）；河北可口2012年上半年实现营业收入1,535.76万元，净利润-167.84万元；天津晨光2012年上半年实现营业收入50.32万元，净利润-82.03万元；天津晨之光2012年上半年实现营业收入0万元，净利润-12.14万元（天津晨之光营业收入为0万元，主要是由于其设立的目的是利用天津的优势进行产品研究开发，但由于其业务与天津晨光重复，报告期末经营所致）；印度晨光2012年上半年实现营业收入7,724.22万元，净利润-235.60万元（利润为负主要是因为：项目刚投产，前期加工费用较高所致）；营口植物2012年上半年实现营业收入2,235.28万元，净利润36.70万元；莎车晨光2012年上半年实现营业收入4.79万元，净利润-29.55万元（主要是由于项目尚未全部建设完毕，正在投建所致）。

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

详见“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”。

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						
辣椒红	200,645,740.11	163,275,570.41	18.62%	-15.21%	-22.95%	8.17%
辣椒精	55,860,370.54	40,181,278.20	28.07%	77.18%	80.82%	-1.45%
叶黄素	7,555,790.09	6,439,577.41	14.77%	-84.82%	-67.23%	-45.76%
其他色素	8,973,219.36	7,811,804.71	12.94%	-48.33%	-42.01%	-9.49%
油脂类	42,870,976.11	40,408,294.48	5.74%	374.52%	439.11%	-11.3%
棉壳	15,597,073.20	14,657,015.78	6.03%	-33.92%	-34.16%	0.33%
短绒	24,541,354.73	22,775,454.64	7.2%	-40.33%	-43.3%	4.87%
棉籽蛋白	60,813,074.01	56,605,355.17	6.92%	49.34%	47.2%	1.36%
辣椒籽	20,618,922.60	15,914,230.66	22.82%	20.7%	12.94%	5.3%
辣椒渣、果脯等其他产品	50,419,364.02	33,245,446.56	34.06%	-20.19%	-42.1%	24.95%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期，随着公司不断的开拓市场，持续改进工艺，降低产品成本，各主营产品稳定发展。受原料价格下降、市场竞争、工艺改进等因素影响，辣椒红及辣椒渣、果脯等其他产品销售价格同向下降，致使单品收入同比分别下降15.21%、20.19%，成本同比分别下降22.95%、42.1%，毛利率同比分别上升8.17%、24.95%。辣椒精因加大市场开拓力度及季节性销售等因素影响，单品收入、成本同比分别上升77.18%、80.82%。叶黄素因销售价格及市场竞争影响，单品收入、成本、毛利分别下降84.82%、67.23%、45.76%。油脂类、棉籽蛋白因市场销售增加，营业收入同比分别上升374.52%、49.34%，营业成本同比分别上升439.11%、47.2%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期，叶黄素因销售价格及市场竞争影响产品毛利同比下降45.76%；油脂类产品受原料、销售价格波动影响毛利同比下降11.3%；受原料价格下降、工艺改进等因素影响，辣椒渣、果脯等其他产品毛利率同比上升24.95%。

(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（%）
境 内	296,444,641.08	7.37%
境 外	191,451,243.69	-24.62%

主营业务分地区情况的说明

随着公司国内市场开拓力度的加大及棉籽蛋白项目的陆续投产，国内销售持续增长，受产品价格下降及叶黄素销售减少等因素影响，公司境外销售同比下降24.62%。

主营业务构成情况的说明

公司主营辣椒红色素、叶黄素（万寿菊提取物）、辣椒油树脂、番茄红素、红米红色素、棉籽蛋白、棉籽油等天然植物提取物的研发、生产、销售。

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明**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

报告期，公司账面无形资产主要为国有土地使用权，公司拥有的专利、商标未作为无形资产入账。除新增3项商标、4项专利、3块国有土地使用权（募投项目用）外，未发生其他重大变化。

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

随着我国恶性食品安全事件层出不穷，食品安全问题日益受到社会各层的关注。这些毒食品大多与非法添加剂有关，违法添加和滥用食品添加剂已成为食品安全的重大隐患。为了规范食品添加剂使用，政府采取了多种手段加强整顿食品行业秩序，打击非法添加和滥用食品添加剂行为。其次，《食品工业十二五发展规划》提出了食品添加剂工业的发展方向和重点，鼓励和支持天然色素、植物提取物等行业的发展，继续发展优势出口产品进一步为植物提取行业的发展注入活力；另外规划鼓励使用现代化成套设备，提高企业的自动化水平，推动产业整体技术进步，增强了植物提取行业的进入壁垒。随着生活水平的提高、健康知识的普及，消费者对化工合成产品副作用有越来越深刻的认识，对自身健康问题也越来越关注，食品、饲料、医药、保健品和化妆品等日益趋向“绿色”，天然、无污染的植物提取物产品在以上行业有巨大的发展空间和市场前景。

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) 管理风险

公司上市之后，生产规模和资产规模持续扩大、各募投项目已陆续投产、公司目前的事业部模式和子公司模式都对公司提出了新的要求，其次公司对优秀人才需求的大幅增长，这些因素都导致公司管理任务加重，存在一定的管理风险。对此，公司将加大人才引进力度，全面提高公司管理水平，进一步降低管理风险对公司造成的影响。

(2) 市场竞争风险

近年来随着天然植物提取行业的迅速发展以及国家对天然植物提取行业的政策鼓励和支持，导致新进入的市场竞争者不断增多，进一步加剧了原有产品的市场竞争。如果公司不能根据行业发展趋势、客户需求变化以及技术进步及时进行技术创新和业务模式创新以提高公司竞争实力，公司则存在因市场竞争而导致经营业绩下滑或被竞争对手超越的风险。对此，公司将持续加强自主创新能力，提高产品质量；另一方面，将积极根据市场调整产品结构，全力培育国内市场。

3、募集资金投资项目相关风险

随着公司募投项目的陆续投产，将对公司的发展战略、经营规模、盈利能力产生重大影响，但可能存在因工程进度、工程质量、投资成本等发生变化而引起的风险，同时，项目实施过程和实施效果、投资的实际收益和预期目标也可能存在一定的差异；对此，公司将及时推进募投项目建设力度，项目投产后将及时跟踪募投项目实施进展情况，确保募投项目建设与市场需求保持一致。

(4) 原材料供应及价格变动风险

公司产品的主要原料为辣椒、万寿菊、棉籽等农副产品，这几种原材料受气候条件和病虫害等自然灾害的影响较大；另外，原材料的种植还受周期性、季节性、地域性和其他一些偶然因素的影响。这些原材料采购成本占公司生产成本比重较高，原材料供应和价格波动将对公司业绩产生重要影响。对此，公司在印度投建的子公司已经正式运营，进一步优化原材料的全球资源配置；其次，公司在新疆喀什、莎车地区种植的原料基地将为公司建立稳定的原材料供应渠道。

(5) 产品价格波动风险

目前公司所投建的三条棉籽生产线已陆续投产运营，棉籽蛋白项目所需原材料为棉籽，生产棉短绒、脱酚棉蛋白、棉籽油等产品，商品从生产、加工、贮存到销售过程中，产品价格不断地发生变化，且波动趋势难以预测，从而导致价格波动对公司业绩造成一定风险。对此，公司采取加快购销速度、缩短生产周期、加速存货周转的方式，快进快销，减少市场波动对公司业绩的影响。

(6) 汇率变动风险

公司作为植物提取行业最大的出口企业，出口业务在公司总业务中占据50%以上，主要以美元进行结算，由于汇率具有一定的不稳定性，因此，汇率变动将在一定程度上影响公司的盈利能力。针对汇率波动，公司将积极运用金融产品办理出口押汇、福费廷、远期结汇等，加快结汇速度，规避人民币汇率升值对公司出口销售的影响。

(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

募集资金总额	64,908.51
报告期投入募集资金总额	7,284.17
已累计投入募集资金总额	60,220.41
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	3,452
累计变更用途的募集资金总额比例	5.32
募集资金总体使用情况说明	

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 2 万吨色素颗粒原料项目	是	8,680	5,968		5,963.28	99.92%	2011 年 12 月 31 日	-67.37		否
采取超临界技术年产 2000 吨精品天然色素项目	否	8,020	8,020	1,830.66	4,896.84	61.06%	2012 年 10 月 31 日			否
年产 6 万吨植物蛋白项目	是	11,230	10,490		9,707.61	92.54%	2011 年 12 月 31 日	116.71		否
河北省天然色素工程技术研究中心建设项目	是	4,120	4,120	165.68	3,497.27	84.89%	2012 年 08 月 31 日			否
年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目	否		3,452		3,415.6	98.95%	2012 年 04 月 30 日			否
承诺投资项目小计	-	32,050	32,050	1,996.34	27,480.6	-	-	49.34	-	-
超募资金投向										
年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目	否	2,048	2,048		1,907.17	93.12%	2012 年 04 月 30 日	-70.28		否
年产 1000 吨水溶性色素综合加工项目	否	3,446.98	3,446.98	544.25	3,319.16	96.29%	2012 年 10 月 31 日	8.61		否
设立晨光生物科技(印度)有限公司	否	6,539.83	6,539.83		6,539.83	100%	2011 年 12 月 31 日	-235.6		否
使用不超过 2302 万元收购子公司少数股东股权	否	1,577.93	1,577.93		1,577.93	100%	2011 年 04 月 30 日			否
公司 ERP 信息化管理项目	否	260	260	10.01	86.99	33.46%	2013 年 03 月 31 日			否
日加工 500 吨棉籽生产线扩建项目	否	9,234	9,234	1,166.78	9,341.94	101.17%	2012 年 04 月 30 日	294.06		否

归还银行贷款（如有）	-	3,800	3,800		3,800	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	5,951.77	5,951.77	3,566.79	6,166.79	103.61%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	32,858.51	32,858.51	5,287.83	32,739.81	-	-	-3.21	-	-
合计	-	64,908.51	64,908.51	7,284.17	60,220.41	-	-	46.13	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、采取超临界技术年产 2000 吨精品天然色素项目建设时间推迟到 2012 年 10 月 31 日，原因如下：由于项目前期启动较晚，为节约资金投入改用国内生产设备，设备选型时间较长影响了项目施工进度。2、河北省天然色素工程技术研究中心建设项目建设时间推迟到 2012 年 8 月 31 日，原因如下：为提高募集资金使用效率，保证公司生产经营，公司按研发项目的急缓，加快建设部分重点工程；同时为了节约成本，在保证不影响公司正常经营的前提下，增加设备选型时间，尽量选用国内生产的设备或仪器，因此影响了项目施工进度。3、年产 1000 吨水溶色素综合加工项目建设时间推迟到 2012 年 10 月 31 日，原因如下：由于在施工过程调整了生产工艺（将新的生产工艺应用在项目中），影响了项目施工进度。									
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	√ 适用 □ 不适用 1、本次公开发行，共有超募资金 32,858.51 万元。 2、超募资金用途及使用进展情况：①年产 1000 吨水溶色素综合加工项目，截至报告期末，累计投资 3,319.16 万元，投资进度 96.29% 。②设立晨光生物科技（印度）有限公司，截至报告期末，累计投资 6,539.83 万元，投资进度 100% 。③收购子公司少数股东股权，截至报告期末，累计投资 1,577.93 万元，投资进度 100% 。④公司 ERP 信息化管理项目，截至报告期末，累计投资 86.99 万元，投资进度 33.46% 。⑤日加工 500 吨棉籽生产线扩建项目，截至报告期末，累计投资 9,341.94 万元，投资进度 101.17% 。⑥年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目截至报告期末，累计使用投资 1,907.13 万元，投资进度 93.12%。⑦截至报告期末，共使用超募资金偿还银行贷款 3,800 万元，永久性补充流动资金 6166.79 万元（使用募集资金 5,951.77 万元，利息收入 215.02 万元），全部投入完毕。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	√ 适用 □ 不适用 □ 报告期内发生 √ 以前年度发生 2010 年 12 月 8 日,公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更河北省天然色素工程技术研究中心建设项目部分工程的议案》,同意公司将“河北省天然色素工程技术研究中心建设项目”的部分工程—综合业务楼进行变更,实施地点由曲周县变更为天津市。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	□ 适用 √ 不适用 □ 报告期内发生 □ 以前年度发生									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>募集资金到位前，公司以自筹资金对募集资金投资项目预先投入资金 6,147.25 万元。中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华专审字[2010]第 2280 号《晨光生物科技集团股份有限公司代垫募集资金投资项目资金支出的专项审核报告》，对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验、确认。2010 年 11 月 21 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案,同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 6,147.25 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>2012 年 02 月 27 日，公司第一届董事会三十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时性补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金 5,500 万元临时性补充公司日常生产经营所需的流动资金，期限自使用日起不超过 6 个月。2012 年 03 月 15 日、4 月 10 日、4 月 19 日和 4 月 27 日、4 月 28 日、5 月 3 日、5 月 18 日、5 月 23 日、6 月 22 日，公司将 250 万元、300 万元、150 万元资金和 300 万元、300 万元、10 万元、60 万元和 37 万元、50 万元、归还并存入募集资金专用存款账户。截止报告期末，公司仍使用闲置募集资金 4,043 万元临时性补充公司日常生产经营所需的流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>“年产 2 万吨色素颗粒原料项目”和“年产 6 万吨植物蛋白项目”已达预计可使用状态，两个项目合计节余资金 904.58 万元（含利息收入 117.47 万元），主要原因为公司在募集资金项目的建设过程中，不断改进、优化生产工艺，在保证项目建设质量的前提下，尽量采用国产及低成本设备；项目选址时，综合考虑各方因素影响，在位置合理的前提下选用了价位较低的地块；同时本着厉行节约的原则，进一步加强了项目费用控制、监督和管理，减少了项目总开支。“年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目”节余资金 177.23 万元，主要原因为项目建设中加强费用控制，减少开支，同时尚有 140 多万元质保金尚未支付综合影响所致。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在公司的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目	年产 2 万吨色素颗粒原料项目、年产 6 万吨植物蛋白项目	5,500		5,322.77	96.78%	2012 年 04 月 30 日	-70.28		否
合计	--	5,500		5,322.77	--	--	-70.28	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、变更原因：A、“年产 2 万吨色素颗粒原料项目”变更原因：辣椒颗粒生产线经过生产技术的改进和生产管理提升，现在建的 2 条生产线各项指标即可完全达到并超过项目原设计的生产能力要求，因此将原设计 4 条生产线变更为 2 条生产线；万寿菊颗粒年生产线由于当地年产出的万寿菊花达不到公司原设计 1 万吨颗粒生产线对原料的需求，为减少设备闲置，合理配置资源，剩余生产线暂不投建；B、“年产 6 万吨植物蛋白项目”变更原因：其子项目棉籽蛋白项目经过一年来的投建、试车、生产，在加工提取技术等方面已超过了行业平均水平，部分指标达到行业先进水平。产品销售拥有了固定的客户群，并且新客户逐步增加，为了提高规模效益，使棉籽蛋白提取加工做到行业前列，公司决定目前重点力量发展棉籽蛋白提取加工，暂不投建其另一子项目“大豆蛋白项目”。2、决策程序及信息披露情况：经公司第一届董事会第二十次会议、2010 年度股东大会审议通过，公司对“年产 2 万吨色素颗粒原料项目”、“年产 6 万吨植物蛋白项目”进行了部分变更，变更后合计 3,452 万元资金全部用于投向“年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目”（新增项目总投资 5,500.00 万元），剩余资金缺口 2,048 万元使用“其他与主营业务相关的运用资金项目”资金补充。上述会议决议等公告分别于 2011 年 3 月 31 日、2011 年 4 月 1 日、2011 年 4 月 26 日公告于证监会指定的信息披露媒体上。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

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

（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

公司章程中规定：“公司的利润分配应充分重视投资者的实际利益；应重视对股东的合理回报，在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，实行持续、稳定的利润分配政策。公司可采取现金或者股票的方式分配利润，可以进行中期分红。在公司当年实现盈利符合利润分配条件时，公司董事会应当根据公司的具体经营情况和市场环境，制定利润分配预案报股东大会批准。原则上公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见”。

公司 2009 年度未进行利润分配，当年实现归属于上市公司股东净利润 4,876.20 万元；2010 年度现金分红 1,346.78 万元，当年实现归属于上市公司股东净利润 6,352.59 万元；2011 年度现金分红 1,795.71 万元，当年实现归属于上市公司股东净利润 7,503.11 万元。2009 年至 2011 年度累计现金分红 3,142.49 万元，达 2009 年至 2011 年度年均实现的归属于上市公司股东净利润的 6,243.97 万元的 50.33%，符合公司现金分红政策。

按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，公司已修订公司章程并形成议案提交董事会、监事会审议通过，此议案尚需公司股东大会审议。

（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

公司2011年度股东大会审议通过了“2011年度的利润分配方案”：以公司总股本89,785,436股为基数，每10股派发红利2元（含税），同时以资本公积金转增股本，以公司总股本89,785,436股为基数，向全体股东每10股转增10股。截至报告期末，本方案已实施完毕。

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
河北瑞德少数股东	河北瑞德少数股东持有的河北瑞德股权	2012年02月13日	490.77	-7.3		否	以河北瑞德截至2011年12月末每股净资产及前次收购少数股东股权价格作为参考,综合考虑河北瑞德2010年度利润分配、后续发展潜力等因素,在平等、自愿的基础上,通过双方协商确定。	是	是			2012年02月01日

收购资产情况说明

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

报告期内激励对象的范围	董事、高级管理人员以及董事会认为需要激励的中层管理人员和核心技术/业务人员			
报告期内授出的权益总额（股）	0.00			
报告期内行使的权益总额（股）				
报告期内失效的权益总额（股）				
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	5,860,000.00			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0.00			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	根据 2011 年度股东大会审议通过的 2011 年度利润分配方案，公司股票期权行权价格由 31.8 元/股，调整为 15.8 元/股。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
卢庆国	董事长;总经理		0.00	240,000.00
刘英山	董事;董事会秘书		0.00	60,000.00
周静	财务总监;董事		0.00	100,000.00
李凤飞	副总经理		0.00	120,000.00
连运河	副总经理		0.00	120,000.00
陈运霞	副总经理		0.00	120,000.00
暴海军	副总经理		0.00	120,000.00
韩文杰	副总经理		0.00	120,000.00

因激励对象行权所引起的股本变动情况	
权益工具公允价值的计量方法	《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定
估值技术采用的模型、参数及选取标准	选择国际市场普遍采用的 Black-Scholes 模型(简称“B-S”模型)对公司本次授予的股票期权的公允价值进行测算
权益工具公允价值的分摊期间及结果	2011 年为 39.83 万元, 2012 年为 468.54 万元, 2013 年为 356.12 万元, 2014 年为 252.12 万元, 2015 年为 115.86 万元, 合计 1232.47 万元
股权激励方案的执行情况, 以及对公司报告期及未来财务状况和经营成果影响的说明	首期期权已授予, 但还未行权, 对公司报告期内财务状况和经营成果不会产生较大的影响。根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的有关规定, 公司将在等待期的每个资产负债表日, 根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息, 修正预计可行权的股票期权数量, 并按照股票期权授权日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

其他公司股权激励的实施情况及其影响

无

(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

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

无

（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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
晨光集团喀什天然色素有限公司	2012 年 03 月 13 日	3,000	2012 年 07 月 04 日	1,500	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		3,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,500		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	3,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	1,500
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	3,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	1,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	3,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	1,500
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		1.54%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明		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% 以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员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	<p>公司全部 175 名自然人股东、4 家法人股东：深圳市创新投资集团有限公司、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司、河北金冀达创业投资有限公司、宁波君润股权投资管理有限公司</p>	<p>公司全部 175 名自然人股东、法人股东深圳市创新投资集团有限公司、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司承诺：自公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。公司法人股东河北金冀达创业投资有限公司、宁波君润股权投资管理有限公司承诺：自公司完成增资扩股工商变更登记之日（2009 年 9 月 29 日）起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的上述股份。公司自然人股东中担任公司董事、监事、高级管理职务的人员及其直系亲属卢庆国、刘英山、周静、李月斋、关庆彬、董希仲、杨文芳、刘东明、赵涛、李凤飞、连运河、陈运霞、暴海军、韩文杰、党兰婷、党庆新、董凡利、刘凤霞承诺：除前述锁定期外，在各自或其直系亲属任职期内每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；在各自或其直系亲属离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在各自或其直系亲属离职 6 个月后的 12 个月内转让的股份不超过其所持有公司股份的 50%。</p>	2010 年 10 月 14 日		<p>报告期内，承诺人均遵守承诺，公司未发现违反上述承诺的情况。</p>
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
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	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	报告期内，承诺人均遵守承诺，公司未发现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 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十一）其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司无根据相关规定需强制披露的重大合同。以下是报告期内金额较大的采购、销售合同：

1、采购合同

（1）2012 年3月5日，公司与印度VIJAYAKRISHNASPICEFARMS PRIVATE LIMITED公司签订合同，合同总金额470万元。根据该合同，供货方向我公司提供辣椒干。

（2）2012 年3月1日，公司与印度V. P. S. A. PARAMASIVA NADAR&CO. 公司签订合同，合同总金额480万元。根据该合同，供货方向我公司提供辣椒干。

（3）2012 年3月12日，公司与印度V. P. S. A. PARAMASIVA NADAR&CO. 公司签订合同，合同总金额480万元。根据该合同，供货方向我公司提供辣椒干。

（4）2012 年3月13日，公司与印度VIJAYAKRISHNASPICEFARMS PRIVATE LIMITED. 公司签订合同，合同总金额660万元。根据该合同，供货方向我公司提供辣椒干。

（5）2012年6月13日，公司与山东金泉粮油有限公司签订合同，合同总金额510万元。根据该合同，供货方向我公司提供棉籽。

2、销售合同

（1）2012 年2月14日，公司与西班牙EXTRACTOS VEGETALES, SA 签订合同，合同总金额63.57美元。根据该合同，公司向买方提供辣椒抽提物。

（2）2012年2月24日，公司与美国KALSEC, INC. 公司签订合同，合同总金额280万美元。根据该合同，公司为其提供辣椒抽提物。

（3）2012 年3月5日，公司与印度AKAY FLAVOURS& AROMATICS PVT. LTD. 公司签订合同，合同总金额52.42万美元。根据该合同，公司向买方提供辣椒红。

（4）2012 年3月12日，公司与英国NATUREX LTD 签订合同，合同总金额48.6美元。根据该合同，公司向买方提供辣椒抽提物。

（5）2012年5月6日，公司与馨赛德（新疆）生物科技有限公司签订销售合同，合同总金额640.755万元。根据该合同，公司向买方提供浸出设备，并安装、调试。

（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
关于公司募集资金投资项目进展情况的公告		2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
第一届监事会第十六次会议决议公告		2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	

第一届董事会第二十八次会议决议公告		2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
平安证券有限责任公司关于公司募投项目完成时间调整及募集资金使用的专项核查意见		2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
内幕信息知情人登记制度（2012 年 1 月）		2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事关于募投项目完成时间调整及募集资金使用的独立意见		2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于将节余募集资金永久性补充流动资金的公告		2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告		2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于公司募集资金投资项目及超募资金投资项目完成时间调整的公告		2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于取得商标注册证书的公告		2012 年 01 月 09 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年年度业绩预告		2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
第一届董事会第二十九次会议决议公告		2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
第一届监事会第十七次会议决议公告		2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于使用自有资金拟收购子公司少数股东股权的公告		2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于子公司获得高新技术企业证书的公告		2012 年 02 月 06 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于取得商标注册证书的公告		2012 年 02 月 18 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于归还募集资金的公告		2012 年 02 月 18 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于子公司完成工商登记的公告		2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
更正公告		2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
平安证券有限责任公司关于公司募集资金使用的专项核查意见		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于使用部分闲置募集资金临时性补充流动资金的公告		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事关于公司募集资金使用相关事项的独立意见		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
第一届监事会第十八次会议决议公告		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
第一届董事会第三十次会议决议公告		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于子公司享受企业所得税优惠政策的公告		2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于投建天然植物综合提取生产加工项目二期工程的公告		2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
天然植物综合提取生产加工项目二期可研报告		2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
总经理 2011 年年度工作报告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	

年报信息披露重大差错责任追究制度(2012年3月)		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
平安证券有限责任公司关于公司对全资子公司提供担保的专项核查意见		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
平安证券有限责任公司关于公司2011年度募集资金使用与存放情况专项核查报告		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
内部控制专项报告		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
关于子公司拟停产的公告		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事2011年度述职报告(卫新江)		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事2011年度述职报告(齐庆中)		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事2011年度述职报告(李恩)		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事关于公司2011年度相关事项的独立意见		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
平安证券有限责任公司关于公司《内部控制自我评价报告》的核查意见		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
关于召开2011年年度股东大会的公告	《证券时报》2012年3月13日D002版、 《中国证券报》2012年3月13日B023版、	2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
关于为全资子公司贷款提供保证担保的公告		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告		2012年03月13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鉴证报告		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
2011年度内部控制自我评价报告		2012年03月13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13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
第一届董事会第三十一次会议决议公告		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
第一届监事会第十九次会议决议公告		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
2011年年度报告		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
2011年年度审计报告		2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
2011年年度报告摘要	《证券时报》2012年3月13日D002版、 《中国证券报》2012年3月13日B023版、	2012年03月13日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
关于归还部分募集资金的公告		2012年03月22日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
关于使用自有资金收购子公司少数股东股权完成工商备案登记的公告		2012年03月22日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	
平安证券有限责任公司关于公司持续督导期间跟踪报告		2012年03月29日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/	

内部控制规范实施工作方案		2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
第一届董事会第三十二次会议决议公告		2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于公司募投项目实施进展的公告		2012 年 03 月 31 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 31 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年年度股东大会法律意见书		2012 年 04 月 07 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 07 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于子公司享受企业所得税优惠政策的公告		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于归还部分募集资金的公告		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于子公司晨曦椒业享受企业所得税优惠政策的公告		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度权益分派实施公告		2012 年 04 月 16 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
2012 年第一季度业绩预告修正公告		2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于归还部分募集资金的公告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》2012 年 4 月 26 日 D43 版、《中国证券报》2012 年 4 月 26 日 B055 版、	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
2012 年第一季度季度报告全文	《证券时报》2012 年 4 月 26 日 D43 版、《中国证券报》2012 年 4 月 26 日 B055 版、	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于子公司莎车晨光完成工商变更登记的公告		2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于监事辞职的公告		2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
公司章程（2012 年 04 月）		2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于归还部分募集资金的公告		2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于完成工商变更登记的公告		2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
第一届董事会第三十四次会议决议公告		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
北京中伦律师事务所关于公司调整股票期权激励计划行权数量和行权价格事项的法律意见书		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事关于调整股票期权数量及行权价格的独立意见		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于调整股票期权数量及行权价格的公告		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于归还部分募集资金的公告		2012 年 05 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于公司及控股子公司获得专利证书的公告		2012 年 05 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于子公司享受税收优惠政策的公告		2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	

关于公司取得实用新型专利证书的公告		2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于归还部分募集资金的公告		2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/	
关于天然植物综合提取生产加工项目二期工程生产线完成试车的公告		2012 年 06 月 27 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	66,785,436.00	74.38%			66,785,436.00		66,785,436.00	133,570,872.00	74.38%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	66,785,436.00	74.38%			66,785,436.00		66,785,436.00	133,570,872.00	74.38%
其中：境内法人持股	10,000,000.00	11.14%			10,000,000.00		10,000,000.00	20,000,000.00	11.14%
境内自然人持股	56,785,436.00	63.25%			56,785,436.00		56,785,436.00	113,570,872.00	63.25%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	23,000,000.00	25.62%			23,000,000.00		23,000,000.00	46,000,000.00	25.62%
1、人民币普通股	23,000,000.00	25.62%			23,000,000.00		23,000,000.00	46,000,000.00	25.62%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	89,785,436.00	100%			89,785,436.00		89,785,436.00	179,570,872.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

公司2011年度股东大会审议通过了“2011年度的利润分配方案”：以公司总股本89,785,436股为基数，每10股派发红利2元（含税），同时以资本公积金转增股本，以公司总股本89,785,436股为基数，向全体股东每10股转增10股（合计转增股本89,785,436股，转增后公司总股本增加至179,570,872股）。截至报告期末，本方案已实施完毕。

股份变动的过户情况（如有）

不适用

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）

报告期内，公司实施了每10股转增10股的分配方案，总股本由89,785,436股增至179,570,872股。根据中国证监会《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》等规定，对上年同期的基本每股收益和每股净资产按调整后的最新股本重新计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

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
卢庆国	8,962,605.00		8,962,605.00	17,925,210.00	首发承诺	2013-11-5
李月斋	6,752,485.00		6,752,485.00	13,504,970.00	首发承诺	2013-11-5
关庆彬	4,184,960.00		4,184,960.00	8,369,920.00	首发承诺	2013-11-5
董希仲	4,184,960.00		4,184,960.00	8,369,920.00	首发承诺	2013-11-5
刘英山	2,520,933.00		2,520,933.00	5,041,866.00	首发承诺	2013-11-5
周静	2,506,356.00		2,506,356.00	5,012,712.00	首发承诺	2013-11-5
杨文芳	2,350,695.00		2,350,695.00	4,701,390.00	首发承诺	2013-11-5
王成海	2,255,401.00		2,255,401.00	4,510,802.00	首发承诺	2013-11-5
庞福海	2,232,256.00		2,232,256.00	4,464,512.00	首发承诺	2013-11-5
关翠玲	2,128,826.00		2,128,826.00	4,257,652.00	首发承诺	2013-11-5
韩存章	1,538,965.00		1,538,965.00	3,077,930.00	首发承诺	2013-11-5
宁占阳	1,136,742.00		1,136,742.00	2,273,484.00	首发承诺	2013-11-5
宁艳婷	1,136,742.00		1,136,742.00	2,273,484.00	首发承诺	2013-11-5
苑香梅	853,302.00		853,302.00	1,706,604.00	首发承诺	2013-11-5
李凤飞	686,858.00		686,858.00	1,373,716.00	首发承诺	2013-11-5
党兰婷	646,666.00		646,666.00	1,293,332.00	首发承诺	2013-11-5
党同善	595,811.00		595,811.00	1,191,622.00	首发承诺	2013-11-5
徐日升	559,284.00		559,284.00	1,118,568.00	首发承诺	2013-11-5
杜梅芹	542,468.00		542,468.00	1,084,936.00	首发承诺	2013-11-5
连运河	533,329.00		533,329.00	1,066,658.00	首发承诺	2013-11-5
韩文杰	406,734.00		406,734.00	813,468.00	首发承诺	2013-11-5
陈运霞	384,654.00		384,654.00	769,308.00	首发承诺	2013-11-5
郑耀芳	380,725.00		380,725.00	761,450.00	首发承诺	2013-11-5
吕金堂	361,645.00		361,645.00	723,290.00	首发承诺	2013-11-5
张振民	361,645.00		361,645.00	723,290.00	首发承诺	2013-11-5
张长会	329,623.00		329,623.00	659,246.00	首发承诺	2013-11-5

张春华	319,623.00		319,623.00	639,246.00	首发承诺	2013-11-5
刘勇	319,623.00		319,623.00	639,246.00	首发承诺	2013-11-5
韩瑞山	283,459.00		283,459.00	566,918.00	首发承诺	2013-11-5
杨风珍	271,234.00		271,234.00	542,468.00	首发承诺	2013-11-5
褚美香	253,152.00		253,152.00	506,304.00	首发承诺	2013-11-5
袁志林	246,209.00		246,209.00	492,418.00	首发承诺	2013-11-5
宋孟岭	225,486.00		225,486.00	450,972.00	首发承诺	2013-11-5
董凡利	216,987.00		216,987.00	433,974.00	首发承诺	2013-11-5
韩淑华	216,987.00		216,987.00	433,974.00	首发承诺	2013-11-5
孟祥国	214,861.00		214,861.00	429,722.00	首发承诺	2013-11-5
刘凤霞	211,924.00		211,924.00	423,848.00	首发承诺	2013-11-5
梁新春	196,357.00		196,357.00	392,714.00	首发承诺	2013-11-5
田洪	195,020.00		195,020.00	390,040.00	首发承诺	2013-11-5
袁春福	188,822.00		188,822.00	377,644.00	首发承诺	2013-11-5
韩臣山	182,740.00		182,740.00	365,480.00	首发承诺	2013-11-5
白燕君	180,823.00		180,823.00	361,646.00	首发承诺	2013-11-5
李振明	180,823.00		180,823.00	361,646.00	首发承诺	2013-11-5
刘洪章	180,823.00		180,823.00	361,646.00	首发承诺	2013-11-5
杨连芝	180,823.00		180,823.00	361,646.00	首发承诺	2013-11-5
袁延锋	160,680.00		160,680.00	321,360.00	首发承诺	2013-11-5
暴海军	154,676.00		154,676.00	309,352.00	首发承诺	2013-11-5
刘凤山	153,447.00		153,447.00	306,894.00	首发承诺	2013-11-5
王庆周	135,003.00		135,003.00	270,006.00	首发承诺	2013-11-5
冯国强	108,493.00		108,493.00	216,986.00	首发承诺	2013-11-5
刘动章	108,493.00		108,493.00	216,986.00	首发承诺	2013-11-5
王钦	108,493.00		108,493.00	216,986.00	首发承诺	2013-11-5
袁勤志	108,493.00		108,493.00	216,986.00	首发承诺	2013-11-5
袁新英	102,329.00		102,329.00	204,658.00	首发承诺	2013-11-5
李俊和	100,630.00		100,630.00	201,260.00	首发承诺	2013-11-5
王运海	90,411.00		90,411.00	180,822.00	首发承诺	2013-11-5
郑英林	90,411.00		90,411.00	180,822.00	首发承诺	2013-11-5
安敬军	72,329.00		72,329.00	144,658.00	首发承诺	2013-11-5
陈贺来	72,329.00		72,329.00	144,658.00	首发承诺	2013-11-5
段亚莉	72,329.00		72,329.00	144,658.00	首发承诺	2013-11-5

王付海	72,329.00		72,329.00	144,658.00	首发承诺	2013-11-5
柴少华	66,165.00		66,165.00	132,330.00	首发承诺	2013-11-5
邢红芬	63,397.00		63,397.00	126,794.00	首发承诺	2013-11-5
安建新	56,165.00		56,165.00	112,330.00	首发承诺	2013-11-5
安晓东	56,165.00		56,165.00	112,330.00	首发承诺	2013-11-5
韩林山	56,165.00		56,165.00	112,330.00	首发承诺	2013-11-5
杨文江	56,165.00		56,165.00	112,330.00	首发承诺	2013-11-5
赵丽华	55,014.00		55,014.00	110,028.00	首发承诺	2013-11-5
刘东明	50,000.00		50,000.00	100,000.00	首发承诺	2013-11-5
陈文山	50,000.00		50,000.00	100,000.00	首发承诺	2013-11-5
田章起	50,000.00		50,000.00	100,000.00	首发承诺	2013-11-5
崔平永	50,000.00		50,000.00	100,000.00	首发承诺	2013-11-5
牛子申	44,466.00		44,466.00	88,932.00	首发承诺	2013-11-5
张俊强	44,466.00		44,466.00	88,932.00	首发承诺	2013-11-5
钱章河	43,397.00		43,397.00	86,794.00	首发承诺	2013-11-5
刘景民	38,082.00		38,082.00	76,164.00	首发承诺	2013-11-5
王志刚	38,082.00		38,082.00	76,164.00	首发承诺	2013-11-5
董福申	36,165.00		36,165.00	72,330.00	首发承诺	2013-11-5
李春彩	36,165.00		36,165.00	72,330.00	首发承诺	2013-11-5
李合交	36,165.00		36,165.00	72,330.00	首发承诺	2013-11-5
袁志新	36,165.00		36,165.00	72,330.00	首发承诺	2013-11-5
张志红	36,165.00		36,165.00	72,330.00	首发承诺	2013-11-5
宋书军	30,849.00		30,849.00	61,698.00	首发承诺	2013-11-5
程淑君	30,000.00		30,000.00	60,000.00	首发承诺	2013-11-5
齐立军	30,000.00		30,000.00	60,000.00	首发承诺	2013-11-5
张志安	30,000.00		30,000.00	60,000.00	首发承诺	2013-11-5
程建华	30,000.00		30,000.00	60,000.00	首发承诺	2013-11-5
罗洪彦	30,000.00		30,000.00	60,000.00	首发承诺	2013-11-5
童玉海	30,000.00		30,000.00	60,000.00	首发承诺	2013-11-5
党庆新	30,000.00		30,000.00	60,000.00	首发承诺	2013-11-5
韩建峰	30,000.00		30,000.00	60,000.00	首发承诺	2013-11-5
白东生	30,000.00		30,000.00	60,000.00	首发承诺	2013-11-5
李海花	27,233.00		27,233.00	54,466.00	首发承诺	2013-11-5
颜丽丽	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5

李贵祯	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
赵涛	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
王秀霞	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
宋建岭	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
张向文	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
花书杰	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
刘彦民	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
武胜学	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
焦学峰	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
杨付光	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
翟艳忠	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
刘登帅	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
程远欣	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
李金光	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
霍永峰	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
李志新	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
王建山	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
杜国鸿	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
黄再兴	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
韩德华	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
张学平	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
苗瑞红	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
岳振学	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
张洪民	20,000.00		20,000.00	40,000.00	首发承诺	2013-11-5
张军	18,082.00		18,082.00	36,164.00	首发承诺	2013-11-5
朱提平	15,233.00		15,233.00	30,466.00	首发承诺	2013-11-5
张福明	10,000.00		10,000.00	20,000.00	首发承诺	2013-11-5
范朝志	9,041.00		9,041.00	18,082.00	首发承诺	2013-11-5
任庆海	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
秦风书	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
马保林	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
苏瑞歧	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
袁红波	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
孟庆君	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5

周丽	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
马清润	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
何书信	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
崔德印	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
陈进	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
唐建忠	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
蒿自兴	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
何文玉	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
冀云武	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
冀建林	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
李娜	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
张卫军	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
陈奎	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
安金志	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
暴延勇	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
王宏献	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
暴江伟	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
赵江海	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
秦秀红	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
张伟	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
李新山	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
冯志刚	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
李风海	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
路俊美	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
秦少刚	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
温战勇	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
冯光	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
吕向堃	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
丁秀娟	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
张树胜	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
张玉芬	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
赵会卿	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
杨保青	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
张建霞	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5

李静敏	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
刘俊峰	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
赵红敏	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
郭文峰	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
刘晓永	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
韩会英	7,233.00		7,233.00	14,466.00	首发承诺	2013-11-5
王志强	7,233.00		7,233.00	14,466.00	首发承诺	2013-11-5
申秀玲	4,520.00		4,520.00	9,040.00	首发承诺	2013-11-5
张建华	3,616.00		3,616.00	7,232.00	首发承诺	2013-11-5
田连军	1,507.00		1,507.00	3,014.00	首发承诺	2013-11-5
田振彬	1,507.00		1,507.00	3,014.00	首发承诺	2013-11-5
刘瑞青	1,507.00		1,507.00	3,014.00	首发承诺	2013-11-5
杨国华	8,000.00		8,000.00	16,000.00	首发承诺	2013-11-5
深圳市创新投资集团有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	8,000,000.00	首发承诺	2013-11-5
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00	5,000,000.00	首发承诺	2013-11-5
河北金冀达创业投资有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	4,000,000.00	首发承诺	2012-9-29
宁波君润股权投资管理有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	3,000,000.00	首发承诺	2012-9-29
合计	66,785,436.00	0.00	66,785,436.00	133,570,872.00	--	--

（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 10,876.00 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
卢庆国	境内自然人	9.98%	17,925,210.00	17,925,210.00	无	0.00
李月斋	境内自然人	7.52%	13,504,970.00	13,504,970.00	无	0.00

关庆彬	境内自然人	4.66%	8,369,920.00	8,369,920.00	无	0.00
董希仲	境内自然人	4.66%	8,369,920.00	8,369,920.00	无	0.00
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	4.46%	8,000,000.00	8,000,000.00	无	0.00
兴和证券投资基金	境内非国有法人	3.46%	6,207,774.00		无	0.00
刘英山	境内自然人	2.81%	5,041,866.00	5,041,866.00	无	0.00
周静	境内自然人	2.79%	5,012,712.00	5,012,712.00	无	0.00
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	境内非国有法人	2.78%	5,000,000.00	5,000,000.00	无	0.00
杨文芳	境内自然人	2.62%	4,701,390.00	4,701,390.00	无	0.00
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
兴和证券投资基金	6,207,774.00	A 股	6,207,774.00
上海星河数码投资有限公司	1,111,730.00	A 股	1,111,730.00
杨志海	371,200.00	A 股	371,200.00
汪瑶瑛	362,398.00	A 股	362,398.00
沈岩	329,200.00	A 股	329,200.00
李在香	300,000.00	A 股	300,000.00
刘伯新	280,000.00	A 股	280,000.00
刘镇西	273,876.00	B 股	273,876.00
上海在途投资管理有限公司	250,000.00	A 股	250,000.00
李奋	228,800.00	A 股	228,800.00

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前 10 名股东中李月斋女士为公司法人卢庆国先生妻弟配偶,除此之外前其他前 10 名股东不存在关系关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人;公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系,是否属于一致行动人。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变更情况

适用 不适用

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	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (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
卢庆国	董事长;总 经理	男	53.00	2009年08 月31日	2012年08 月31日	8,962,605.0 0	8,962,605.0 0		17,925,210.00		240,000.00	资本公积金 转增股本	17.14	否
刘英山	董事;董事 会秘书	男	66.00	2009年08 月31日	2012年08 月31日	2,520,933.0 0	2,520,933.0 0		5,041,866.00		60,000.00	资本公积金 转增股本	3.69	否
周静	财务总监; 董事	女	30.00	2009年08 月31日	2012年08 月31日	2,506,356.0 0	2,506,356.0 0		5,012,712.00		100,000.00	资本公积金 转增股本	5.28	否
李月斋	董事	女	42.00	2009年08 月31日	2012年08 月31日	6,752,485.0 0	6,752,485.0 0		13,504,970.00			资本公积金 转增股本	0	否
刘纲	董事	男	44.00	2009年09 月26日	2012年08 月31日	0.00	0.00		0.00			-	0	是
齐庆中	独立董事	男	58.00	2009年09 月26日	2012年08 月31日	0.00	0.00		0.00			-	2	否
李恩	独立董事	男	52.00	2009年09 月26日	2012年08 月31日	0.00	0.00		0.00			-	2	否
卫新江	独立董事	男	43.00	2009年09 月26日	2012年08 月31日	0.00	0.00		0.00			-	2	否

董希仲	监事	男	79.00	2009年08月31日	2012年08月31日	4,184,960.00	4,184,960.00		8,369,920.00			资本公积金 转增股本	0	否
晏小平	监事	男	44.00	2009年09月26日	2012年05月04日	0.00	0.00		0.00			-	0	是
杨文芳	监事	女	44.00	2009年08月31日	2012年08月31日	2,350,695.00	2,350,695.00		4,701,390.00			资本公积金 转增股本	0	否
刘东明	监事	男	58.00	2009年09月26日	2012年08月31日	50,000.00	50,000.00		100,000.00			资本公积金 转增股本	5.02	否
赵涛	监事	男	37.00	2009年08月31日	2012年08月31日	20,000.00	20,000.00		40,000.00			资本公积金 转增股本	1.29	否
李凤飞	副总经理	男	39.00	2009年08月31日	2012年08月31日	686,858.00	686,858.00		1,373,716.00	120,000.00		资本公积金 转增股本	6.81	否
连运河	副总经理	男	40.00	2009年08月31日	2012年08月31日	533,329.00	533,329.00		1,066,658.00	120,000.00		资本公积金 转增股本	7.02	否
陈运霞	副总经理	女	41.00	2009年08月31日	2012年08月31日	384,654.00	384,654.00		769,308.00	120,000.00		资本公积金 转增股本	7.25	否
暴海军	副总经理	男	37.00	2011年03月29日	2012年08月31日	154,676.00	154,676.00		309,352.00	120,000.00		资本公积金 转增股本	7.33	否
韩文杰	副总经理	男	44.00	2011年03月29日	2012年08月31日	406,734.00	406,734.00		813,468.00	120,000.00		资本公积金 转增股本	6.93	否
关庆彬	董事	男	60.00	2009年08月31日	2012年08月31日	4,184,960.00	4,184,960.00		8,369,920.00			资本公积金 转增股本	0	否
合计	--	--	--	--	--	33,699,245.00	33,699,245.00		67,398,490.00	1,000,000.00		--	73.76	--

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

姓名	职务	期初持有股票 期权数量（股）	报告期新授 予股票期权 数量（股）	报告期内可 行权股数 （股）	报告期股票期 权行权数量 （股）	股票期权行权 价格（元/股）	期末持有股票 期权数量（股）	期初持有限制 性股票数量 （股）	报告期新授予 限制性股票数 量（股）	限制性股票的 授予价格（元/ 股）	期末持有限制 性股票数量 （股）
卢庆国	董事长;总经理	240,000.00		0.00	0.00	15.80	240,000.00				
刘英山	董事;董事会秘书	60,000.00		0.00	0.00	15.80	60,000.00				
周静	财务总监;董事	100,000.00		0.00	0.00	15.80	100,000.00				
李凤飞	副总经理	120,000.00		0.00	0.00	15.80	120,000.00				
连运河	副总经理	120,000.00		0.00	0.00	15.80	120,000.00				
陈运霞	副总经理	120,000.00		0.00	0.00	15.80	120,000.00				
暴海军	副总经理	120,000.00		0.00	0.00	15.80	120,000.00				
韩文杰	副总经理	120,000.00		0.00	0.00	15.80	120,000.00				
合计	--	1,000,000.00				--	1,000,000.00			--	

（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

2012年5月4日，公司监事会收到监事晏小平先生的书面辞职报告，晏小平先生因个人原因申请辞去监事职务。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，晏小平先生递交的辞职报告自送达公司监事会时生效，辞职后晏小平先生不在担任公司任何职务，相关情况已同期披露于巨潮资讯网。

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

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：晨光生物科技集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		83,940,533.19	150,254,566.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		7,264,008.93	26,301,084.20
应收账款		79,999,424.15	74,712,511.14
预付款项		120,142,357.61	101,412,225.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		25,463,268.17	56,165,553.83
买入返售金融资产			
存货		423,483,108.39	302,932,040.18
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		740,292,700.44	711,777,981.57
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资			0.00
投资性房地产			
固定资产		360,437,131.47	224,835,891.77
在建工程		49,013,077.23	113,714,268.66
工程物资		73,227.87	128,885.94
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		74,346,072.27	59,927,562.12
开发支出			
商誉		2,172,364.60	2,172,364.60
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		2,397,795.23	3,311,587.58
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		488,439,668.67	404,090,560.67
资产总计		1,228,732,369.11	1,115,868,542.24
流动负债：			
短期借款		196,869,015.96	65,998,798.29
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		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		35,898,642.60	35,466,446.08
预收款项		12,232,070.13	25,679,753.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		4,293,834.00	5,003,538.37
应交税费		-43,163,876.41	-11,087,365.53
应付利息		147,494.43	103,810.48
应付股利		0.00	917.50
其他应付款		17,182,125.78	12,415,685.68
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		2,745,321.48	2,712,600.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		226,204,627.97	136,294,184.09
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债			33,385.66
其他非流动负债		17,222,580.62	10,835,274.74
非流动负债合计		17,222,580.62	10,868,660.40
负债合计		243,427,208.59	147,162,844.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		179,570,872.00	89,785,436.00
资本公积		628,257,709.15	716,652,973.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		18,171,929.03	18,171,929.03
一般风险准备			
未分配利润		163,346,752.82	142,033,337.48
外币报表折算差额		-13,375,486.32	-11,510,018.47
归属于母公司所有者权益合计		975,971,776.68	955,133,657.97
少数股东权益		9,333,383.84	13,572,039.78
所有者权益（或股东权益）合计		985,305,160.52	968,705,697.75

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		1,228,732,369.11	1,115,868,542.24
-----------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：卢庆国

主管会计工作负责人：周静

会计机构负责人：周静

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		68,545,490.95	110,186,651.61
交易性金融资产			
应收票据		7,264,008.93	25,987,454.20
应收账款		81,629,676.75	75,173,406.38
预付款项		108,627,595.76	90,376,134.10
应收利息			
应收股利			23,089,347.52
其他应收款		166,541,042.77	193,462,410.66
存货		365,194,685.07	227,385,021.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		797,802,500.23	745,660,425.49
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		190,743,228.21	175,835,528.21
投资性房地产			
固定资产		176,515,253.49	118,012,358.75
在建工程		44,172,962.63	65,924,052.68
工程物资		73,227.87	128,885.94
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		37,636,886.78	32,581,996.26
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,496,456.03	1,545,787.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		450,638,015.01	394,028,609.16
资产总计		1,248,440,515.24	1,139,689,034.65
流动负债：			
短期借款		196,869,015.96	65,998,798.29
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		71,568,559.26	72,451,815.50
预收款项		7,714,960.28	18,556,405.28
应付职工薪酬		3,273,762.49	3,371,983.31
应交税费		-34,959,143.57	-2,959,136.32
应付利息		147,494.43	103,810.48
应付股利			
其他应付款		25,378,541.99	21,379,707.97
一年内到期的非流动负债		2,745,321.48	2,712,600.00
其他流动负债			
流动负债合计		272,738,512.32	181,615,984.51
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		9,605,013.74	6,826,542.56
非流动负债合计		9,605,013.74	6,826,542.56
负债合计		282,343,526.06	188,442,527.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		179,570,872.00	89,785,436.00
资本公积		624,983,720.67	712,426,461.16
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		18,171,929.03	18,171,929.03
一般风险准备			
未分配利润		143,370,467.48	130,862,681.39
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		966,096,989.18	951,246,507.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,248,440,515.24	1,139,689,034.65

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		489,499,398.94	530,216,034.23
其中：营业收入		489,499,398.94	530,216,034.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		453,791,744.77	487,655,154.23
其中：营业成本		402,546,165.76	447,354,682.74
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		2,442,171.76	908,123.13
销售费用		18,483,988.99	11,476,070.73
管理费用		31,914,548.84	20,019,496.49
财务费用		1,470,165.23	5,210,502.85
资产减值损失		-3,065,295.81	2,686,278.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”		0.00	0.00

号填列)			
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,707,654.17	42,560,880.00
加：营业外收入		11,581,756.87	5,256,904.85
减：营业外支出		297,018.13	462,835.11
其中：非流动资产处置 损失		30,112.48	12,128.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		46,992,392.91	47,354,949.74
减：所得税费用		8,005,370.60	9,844,233.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,987,022.31	37,510,716.04
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		39,270,502.54	38,368,987.01
少数股东损益		-283,480.23	-858,270.97
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.22	0.21
（二）稀释每股收益		0.22	0.21
七、其他综合收益		-1,865,467.85	-286,070.18
八、综合收益总额		37,121,554.46	37,224,645.86
归属于母公司所有者的综合 收益总额		37,405,034.69	38,082,916.83
归属于少数股东的综合收益 总额		-283,480.23	-858,270.97

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：卢庆国

主管会计工作负责人：周静

会计机构负责人：周静

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		446,099,688.87	493,392,172.41
减：营业成本		379,646,303.73	418,723,357.95

营业税金及附加		2,039,325.00	773,987.95
销售费用		14,580,702.52	10,053,059.41
管理费用		19,028,491.58	12,110,490.91
财务费用		2,470,378.76	3,288,378.65
资产减值损失		-3,107,346.39	116,150.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		3,910,000.00	25,883,101.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,351,833.67	74,209,848.86
加：营业外收入		2,028,103.07	4,059,898.24
减：营业外支出		227,687.99	450,701.50
其中：非流动资产处置损失		6,802.61	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,152,248.75	77,819,045.60
减：所得税费用		6,687,375.46	7,887,922.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,464,873.29	69,931,123.57
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		30,464,873.29	69,931,123.57

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	514,340,810.25	533,831,445.22
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	41,701,299.24	19,050,560.35
收到其他与经营活动有关的现金	23,986,509.67	8,828,647.27
经营活动现金流入小计	580,028,619.16	561,710,652.84
购买商品、接受劳务支付的现金	560,462,472.33	433,592,583.59
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	24,599,064.29	21,111,954.56
支付的各项税费	59,854,663.40	18,757,054.87
支付其他与经营活动有关的现金	30,069,569.74	9,485,813.49
经营活动现金流出小计	674,985,769.76	482,947,406.51
经营活动产生的现金流量净额	-94,957,150.60	78,763,246.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
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	-110,337.73	9,640.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	-110,337.73	9,640.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,236,935.16	70,851,592.34
投资支付的现金	0.00	15,299,011.20

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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	80,236,935.16	86,150,603.54
投资活动产生的现金流量净额	-80,347,272.89	-86,140,963.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	2,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,450,000.00
取得借款收到的现金	153,822,437.50	127,960,787.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	153,822,437.50	130,410,787.00
偿还债务支付的现金	20,168,672.08	228,578,686.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,193,336.30	16,512,487.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	917.50	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,969,214.96	0.00
筹资活动现金流出小计	45,331,223.34	245,091,173.83
筹资活动产生的现金流量净额	108,491,214.16	-114,680,386.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	499,175.89	-1,188,103.00
五、现金及现金等价物净增加额	-66,314,033.44	-123,246,207.04
加：期初现金及现金等价物余额	150,254,566.63	426,181,330.86
六、期末现金及现金等价物余额	83,940,533.19	302,935,123.82

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	462,204,890.75	487,976,459.85
收到的税费返还	40,270,132.75	17,854,211.31
收到其他与经营活动有关的现金	14,778,693.57	32,381,186.34

经营活动现金流入小计	517,253,717.07	538,211,857.50
购买商品、接受劳务支付的现金	509,612,741.46	375,088,523.53
支付给职工以及为职工支付的现金	16,883,686.58	13,572,346.56
支付的各项税费	52,296,818.42	16,380,145.58
支付其他与经营活动有关的现金	42,669,498.04	104,126,608.75
经营活动现金流出小计	621,462,744.50	509,167,624.42
经营活动产生的现金流量净额	-104,209,027.43	29,044,233.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
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	130,547.11	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	130,547.11	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,982,361.81	17,174,667.32
投资支付的现金	14,907,700.00	70,946,231.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	50,890,061.81	88,120,898.52
投资活动产生的现金流量净额	-50,759,514.70	-88,120,898.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	153,822,437.50	127,960,787.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	153,822,437.50	127,960,787.00
偿还债务支付的现金	20,168,672.08	184,078,771.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,192,418.80	15,942,833.19
支付其他与筹资活动有关的现金	61,514.96	0.00
筹资活动现金流出小计	40,422,605.84	200,021,605.04

筹资活动产生的现金流量净额	113,399,831.66	-72,060,818.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-72,450.19	
五、现金及现金等价物净增加额	-41,641,160.66	-131,137,483.48
加：期初现金及现金等价物余额	110,186,651.61	415,816,959.54
六、期末现金及现金等价物余额	68,545,490.95	284,679,476.06

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	89,785,436.00	716,652,973.93			18,171,929.03		142,033,337.48	-11,510,018.47	13,572,039.78	968,705,697.75
加：会计政策变更	0.00		0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
其他										0.00
二、本年初余额	89,785,436.00	716,652,973.93	0.00	0.00	18,171,929.03		142,033,337.48	-11,510,018.47	13,572,039.78	968,705,697.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	89,785,436.00	-88,395,264.78					21,313,415.34	-1,865,467.85	-4,238,655.94	16,599,462.77
（一）净利润							39,270,502.54		-283,480.23	38,987,022.31
（二）其他综合收益								-1,865,467.85		-1,865,467.85
上述（一）和（二）小计							39,270,502.54	-1,865,467.85	-283,480.23	37,121,554.46
（三）所有者投入和减少资本	0.00	1,390,171.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,955,175.71	-2,565,004.49
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,342,695.51								2,342,695.51
3. 其他		-952,524.29							-3,955,175.71	-4,907,700.00

(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,957,087.20	0.00	0.00	-17,957,087.20
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							-17,957,087.20			-17,957,087.20
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	89,785,436.00	-89,785,436.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	89,785,436.00	-89,785,436.00								
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	179,570,872.00	628,257,709.15			18,171,929.03		163,346,752.82	-13,375,486.32	9,333,383.84	985,305,160.52

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	89,785,436.00	716,816,226.33			8,622,478.07		90,019,537.31	8,357.38	27,795,777.72	933,047,812.81
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、本年初余额	89,785,436.00	716,816,226.33			8,622,478.07		90,019,537.31	8,357.38	27,795,777.72	933,047,812.81

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-163,25 2.40			9,549,4 50.96		52,013,8 00.17	-11,518, 375.85	-14,223,7 37.94	35,657,884 .94
（一）净利润							75,031,0 65.23		-1,032,15 6.59	73,998,908 .64
（二）其他综合收益								-11,518, 375.85		-11,518,37 5.85
上述（一）和（二）小计							75,031,0 65.23	-11,518, 375.85	-1,032,15 6.59	62,480,532 .79
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-163,25 2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,767,6 82.81	-12,930,93 5.21
1. 所有者投入资本									2,450,000 .00	2,450,000. 00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		398,328. 79								398,328.79
3. 其他		-561,58 1.19							-15,217,6 82.81	-15,779,26 4.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	9,549,4 50.96	0.00	-23,017, 265.06	0.00	-423,898. 54	-13,891,71 2.64
1. 提取盈余公积					9,549,4 50.96		-9,549,4 50.96			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,467, 814.10		-423,898. 54	-13,891,71 2.64
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	89,785, 436.00	716,652, 973.93			18,171, 929.03		142,033, 337.48	-11,510, 018.47	13,572,03 9.78	968,705,69 7.75

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	89,785,436 .00	712,426,46 1.16			18,171,929 .03		130,862,68 1.39	951,246,50 7.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	89,785,436 .00	712,426,46 1.16			18,171,929 .03		130,862,68 1.39	951,246,50 7.58
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	89,785,436 .00	-87,442,74 0.49					12,507,786 .09	14,850,481 .60
（一）净利润							30,464,873 .29	30,464,873 .29
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,464,873 .29	30,464,873 .29
（三）所有者投入和减少资本	0.00	2,342,695. 51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,342,695. 51
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		2,342,695. 51						2,342,695. 51
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,957,08 7.20	-17,957,08 7.20
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							-17,957,08 7.20	-17,957,08 7.20
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	89,785,436 .00	-89,785,43 6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	89,785,436 .00	-89,785,43 6.00						

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	179,570,872.00	624,983,720.67			18,171,929.03		143,370,467.48	966,096,989.18

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	89,785,436.00	712,028,132.37			8,622,478.07		58,385,436.91	868,821,483.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	89,785,436.00	712,028,132.37			8,622,478.07		58,385,436.91	868,821,483.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		398,328.79			9,549,450.96		72,477,244.48	82,425,024.23
(一) 净利润							95,494,509.54	95,494,509.54
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计					0.00		95,494,509.54	95,494,509.54
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	398,328.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	398,328.79
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		398,328.79						398,328.79
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	9,549,450.96	0.00	-23,017,265.06	-13,467,814.10
1. 提取盈余公积					9,549,450.96		-9,549,450.96	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,467,814.10	-13,467,814.10
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4. 其他	0.00		0.00	0.00				0.00
（六）专项储备								
1. 本期提取			0.00					
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	89,785,436.00	712,426,461.16			18,171,929.03		130,862,681.39	951,246,507.58

（三）公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2009年9月25日，本公司根据第四次临时股东会决议和修改后的章程规定增加注册资本1000万元，变更后的注册资本为66,785,436.00元，本次增资由中瑞岳华会计师事务所有限公司审验并出具了中瑞岳华验字[2009]第197号验资报告。

经中国证券监督管理委员会《关于核准晨光生物科技集团股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1411号）核准，公司于2010年10月25日向社会公开发行人民币普通股23,000,000.00股（发行价30.00元），增

加注册资本人民币23,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币89,785,436.00元。本次增资由中瑞岳华会计师事务所有限公司审验并出具了中瑞岳华验字[2010]第272号验资报告。

2012年4月，公司2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案：以公司现有总股本89,785,436股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.0元；同时以资本公积金转增股本，以公司总股本89,785,436股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计转增89,785,436股。分红前公司总股本为89,785,436股，分红后总股本增至179,570,872股。本次增资由中瑞岳华会计师事务所有限公司审验并出具了中瑞岳华验字[2012]第0078号验资报告。

本公司按照《公司法》设置了股东大会、董事会、监事会并相应制定了相应的议事规则。公司下设办公室、财务部、审计部、证券事务部、安全管理部、人力资源部、研发部、质检部、采购部、工程部、油溶色素事业部等18个部门或分公司。

本公司经营范围为：食品添加剂：辣椒红、红米红、甜菜红、姜黄色素、红曲米（粉）、调味油（辣椒调味油，胡椒、花椒、姜、孜然调味油）。辣椒油树脂（辣椒精）；食用植物油（半精炼）的生产及销售；调味品；农产品；单一饲料“畜禽用果渣、饲料用棉籽粕”；着色剂（I）辣椒红、天然叶黄素（源自万寿菊）的生产及销售；收购色素原料；自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定或禁止进出口的商品和技术除外）；棉短绒、棉壳、加工、销售；辣椒红、甜菜红、姜黄素检测服务限分支经营。本公司及子公司（统称“本公司”）产品主要有：辣椒红色素、叶黄素、辣椒精、棉籽油、棉籽蛋白等多种植物提取物等。

（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

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

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

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及本集团2012年06月30日的财务状况及2012年1至6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

境外子公司的记账本位币

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定印度卢比为其记账本位币。

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

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，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

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

(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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

① 外币交易的折算方法

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

② 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(2) 外币财务报表的折算

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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：金额资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

I、金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；（2）本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

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

II、金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(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

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

A、坏账准备的确认标准

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

B、坏账准备的计提方法

a、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

b、按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

①信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据:

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

②根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法:

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

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法:

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

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

C、坏账准备的转回

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

(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	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方等款项组合	其他方法	应收关联方、出口退税及职工备用金等具有类似信用风险特征款项

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)	0.5%	0.5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
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

组合名称	方法说明
关联方等款项组合	应收关联方、出口退税及职工备用金等具有类似信用风险特征款项，不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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

坏账准备的计提方法：

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法 A. 信用风险特征组合的确定依据本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、产成品、自制半成品、包装物、低值易耗品等。

(2) 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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

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

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分

别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、

当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。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执行。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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司中生产过程受腐蚀的机器设备，折旧采用年数总和法计提，生产过程不受腐蚀的机器设备，折旧按照平均年限法计提，其他类别固定资产折旧均按照平均年限法计提。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

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

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

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(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

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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：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；借款费用已经发生；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的各部分分别完工，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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(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

A、公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用均在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转

入当期损益。

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行符合并适当调整，以反映当前的最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，授予后立即可行权的，应当按照授予日权益工具的公允价值计入相关的成本或费用，相应增加资本公积；以现金结算的股份支付，授予后立即可行权的，应当按照授予日企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

以权益结算的股份支付，需要完成等待期才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，应当以可行权权益工具数量的最佳估计数为基础，按照权益授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本费用和资本公积；以现金结算的股份支付，需要完成等待期才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，应以对可行权情况最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。具有等待期的股份支付，后续信息表明企业承担的负债的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

24、回购本公司股份

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额计入库存。

公司根据一权益计算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。即：对于出口商品以报关手续完结作为销售的实现，对于内销商品以发货手续完结并经对方确认产品质量作为销售的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(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

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完

工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

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

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司作为承租人记录融资租赁业务，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者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用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

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 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

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 不适用

(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 不适用

(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 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

名 称	税率
晨光生物科技集团股份有限公司	15%

新疆晨光天然色素有限公司	9%
晨光集团喀什天然色素有限公司	9%
新疆晨曦椒业有限公司	9%
晨光生物科技集团喀什有限公司	0%
晨光生物科技集团莎车有限公司	25%
邯郸晨光珍品油脂有限公司	15%
河北可口食品有限公司	25%
营口晨光植物提取设备有限公司	25%
晨光生物科技集团天津有限公司	15%
天津市晨之光天然产品科技发展有限公司	25%
河北瑞德天然色素有限公司	25%

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

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

依据新疆喀什地区岳普湖县国家税务局《财政部、国家税务总局关于农业生产资料免征增值税政策的通知》（财税【2001】113号），自2012年5月1日起晨光集团喀什天然色素有限公司的种苗业务免征增值税。

(2) 所得税

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

依据《关于促进农产品加工业发展有关财税政策》（新政发【2010】105号）、《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年12号）、《产业结构调整指导目录（2005）版》和《税收减免管理办法（试行）》等有关规定，子公司--新疆晨光天然色素有限公司2012年—2015年度农产品精深加工项目企业所得税交纳比例为9%；2016年—2020年度企业所得税交纳比例为15%。

依据《财政部、国家税务总局关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税【2011】53号）和《财政部、国家税务总局、国家发展改革委、工业和信息化部关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税【2011】60号）等有关规定，子公司--晨光生物科技集团喀什有限公司免征2012年1月1日至2013年12月31日的企业所得税；减免征收2014年1月1日至2016年12月31日企业所得税。

依据《中华人民共和国企业所得税法》、《新疆维吾尔自治区人民政府关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》（新政发【2010】105号）、《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）、《产业结构调整指导目录（2005）版》和《税收减免管理办法（试行）》等有关规定，子公司--晨光集团喀什天然色素有限公司企业所得税2012年—2015年度企业所得税交纳比例为9%；2016年—2020年度企业所得税交纳比例为15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《税收减免管理办法（试行）》的有关规定，子公司晨光集团喀什天然色素有限公司2012年1月1日-2012年12月31日度种苗业务免征企业所得税。

依据《中华人民共和国企业所得税法》和《新疆维吾尔自治区人民政府关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》、《企业所得税税收优惠备案方法》等有关规定，2012年1月1日-2015年12月31日子公司--?????业????农产?????项??业??缴纳??为9%?

依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2011年度本公司之子

公司--邯郸晨光珍品油脂有限公司获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，2011年至2013年企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2009年度子公司--晨光生物科技集团天津有限公司获得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，2010年至2012年企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

3、其他说明

无

（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：

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。

1、子公司情况

(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	币种	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
晨光生物科技集团天津有限公司	全资	天津塘沽	食品添加剂制造及产品研发	1,000,000.00	CNY	着色剂、辣椒油树脂、复配天然色素生产、经营；食品天然提取物的研发、技术转让、服务等	1,000,000.00		100%	100%	是			
邯郸晨光珍品油脂有限公司	控股	河北曲周县	农副产品加工	10,000,000.00	CNY	植物油加工及其副产品销售；收购红花籽、番茄籽、葡萄籽、小麦胚芽、玉米胚芽；本企业产品和技术的进出口业务	9,560,700.37		99.75%	99.75%	是	22,678.75		
晨光集团喀什天然色素有限公司	全资	新疆岳普湖县泰岳工业园区	农副产品加工	10,000,000.00	CNY	辣椒红天然色素原料、植物提取物、果脯、万寿菊及农副产品加工、销售，货物及技术进出口贸易、农作物种植	10,000,000.00		100%	100%	是			
新疆晨光天然色素有限公司	全资	新疆库尔勒市	农副产品加工	10,000,000.00	CNY	辣椒红油树脂、色素副产品、辣椒及辣椒制品的生产、销售，收购色素原料，货物与技术的进出口贸易	16,022,756.95		100%	100%	是			
天津市晨之光天然产品科技发展有限公司	全资	天津市大港区经济开发区	研究服务	20,000,000.00	CNY	天然产品的技术研究及服务	20,000,000.00		100%	100%	是			
晨光生物科技（印度）有限公司	全资	印度安德拉邦坎曼市	农副产品加工	65,396,770.00	CNY	辣椒及辣椒制品	65,396,770.00		100%	100%	是			
晨光生物科技集团喀什有限	全资	岳普湖县泰岳	农副产品加工	10,000,000.00	CNY	食用植物油、棉籽蛋白（饲料用）	10,000,000.00		100%	100%	是			

公司		工业园 区纬三 路												
营口晨光植物 提取设备有限 公司	控股	营口市 金牛山 大街东 139 号	设备制造	5,000,000.00	CNY	植物油加工设备、天然植 物色素萃取设备等	2,550,000.0 0		51%	51%	是	2,684,021. 58		
晨光生物科技 集团莎车有限 公司	全资	新疆莎 车县火 车站工 业园区	农副产品 加工	10,000,000.00	CNY	辣椒、辣椒颗粒、万寿菊、 万寿菊颗粒、植物提取物 加工、销售；农作物种植。	10,000,000. 00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册 资本	币种	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

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
新疆晨曦椒业有限公司	全资	新疆焉耆	农副产品加工	10,000,000.00	CNY	辣椒红天然色素原料、植物提取物及其它农副产品加工、销售、出口	17,201,341.23		100%	100%	是			
河北瑞德天然色素有限公司	控股	河北省曲周县	农副产品加工	19,183,082.00	CNY	生产、销售“辣椒红”色素、辣椒精（辣椒油树脂）；经营色素副产品，辣椒及辣椒制品等；自营和代理各类商品和技术的进出口	22,176,045.77		93.74%	93.74%	是	1,543,235.07		
河北可口食品有限公司	控股	河北省曲周县	食品制造	10,000,000.00	CNY	果脯蜜饯、蔬菜、焙烧类食品、方便食品及其他副产品加工、制造；收购本企业生产所需的农产品（不含粮食、棉花）等	6,835,613.89		70.6%	70.6%	是	5,083,448.44		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

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：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

由于公司在新疆莎车县新设子公司一家，报告期合并报表范围新增子公司一家。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1.00 家，原因为：

公司在新疆莎车县火车西站工业园区新设立全资子公司—晨光生物科技集团莎车有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为：

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

详见下表

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
晨光生物科技集团莎车有限公司	9,704,554.39	-295,445.61

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
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

无

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
无					

同一控制下企业合并的其他说明：

无

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
无		

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

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
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

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
无			

反向购买的其他说明:

无

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				
无				
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:

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2012年6月30日	2011年12月31日
晨光生物科技（印度）有限公司	1 卢比=0.1139 人民币	1 卢比=0.1185 人民币
	收入和费用现金流量项目	
	2012年1-6月	2011年度
	1 卢比=0.1205 人民币	1 卢比=0.1331 人民币

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

（七）合并财务报表主要项目注释

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:	--	--	3,582,467.23	--	--	259,722.34
人民币	--	--	3,554,029.10	--	--	224,918.02
INR	249,585.10	0.1139	28,438.13	293,814.10	0.1185	34,804.32
银行存款:	--	--	79,538,065.96	--	--	147,306,275.09
人民币	--	--	73,736,520.99	--	--	122,773,607.06
INR	190,630.14	6.3249	1,205,716.39	2,167.82	6.3009	13,659.23
USD	40,334,937.22	0.1139	4,595,828.58	206,986,715.53	0.1185	24,519,008.80

其他货币资金：	--	--	820,000.00	--	--	2,688,569.20
人民币	--	--	820,000.00	--	--	1,504,000.00
INR				10,000,000.00	0.1185	1,184,569.20
合计	--	--	83,940,533.19	--	--	150,254,566.63

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：

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	0.00	0.00

(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

不适用

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	7,264,008.93	26,301,084.20
合计	7,264,008.93	26,301,084.20

(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	--	--	0.00	--

说明:

(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	--	--	0.00	--

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
合计	--	--	0.00	--

说明:

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	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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	--	0.00
----	----	------

(3) 应收利息的说明

不适用

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	80,428,706.98	100%	429,282.83	0.53%	75,096,853.93	100%	384,342.79	0.51%
组合小计	80,428,706.98	100%	429,282.83	0.53%	75,096,853.93	100%	384,342.79	0.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	80,428,706.98	--	429,282.83	--	75,096,853.93	--	384,342.79	--

应收账款种类的说明：

账龄分析法组合：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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	80,085,657.92	99.57%	400,121.18	74,902,608.40	99.74%	373,585.70	
1年以内小计	80,085,657.92	99.57%	400,121.18	74,902,608.40	99.74%	373,585.70	
1至2年	102,865.22	0.13%	5,143.27	173,349.20	0.23%	8,667.46	
2至3年	240,183.84	0.3%	24,018.38	20,896.33	0.03%	2,089.63	
3年以上							
3至4年							
4至5年							
5年以上							

合计	80,428,706.98	--	429,282.83	75,096,853.93	--	384,342.79
----	---------------	----	------------	---------------	----	------------

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	--	--	0.00	--

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：

不适用

(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	--	--	0.00	--	--

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(%)
CAROTENOID TECHNOLOGIES S.A.	非关联方	10,094,606.18	1 年以内	12.53%
KOHKIN KAGAKU KABUSHIKI KAISHA	非关联方	8,222,369.99	1 年以内	10.21%
付勤渤	非关联方	6,669,224.98	1 年以内	8.28%
AVT NATURAL PRODUCTS LTD.	非关联方	5,039,490.61	1 年以内	6.26%
INDUSTRIAL TECNICA PECUARIA, S.A.	非关联方	4,764,995.80	1 年以内	5.92%
合计	--	34,790,687.56	--	43.2%

(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	--	0.00	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	0.00	0.00

(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	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	3,371,739.25	13.2%	70,615.93	0.28%	5,902,623.82	10.5%	67,298.01	0.12%
关联方等款项组合	22,162,144.85	86.8%			50,330,228.02	89.5%		
组合小计	25,533,884.10	100%	70,615.93	0.28%	56,232,851.84	100%	67,298.01	0.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	25,533,884.10	--	70,615.93	--	56,232,851.84	--	67,298.01	--

其他应收款种类的说明：

账龄分析法组合：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

关联方等款项组合：应收关联方、出口退税及职工备用金等具有类似信用风险特征款项。

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	2,288,244.98	67.86%	11,441.22	5,162,959.82	87.47%	25,814.81
1 年以内小计	2,288,244.98	67.86%	11,441.22	5,162,959.82	87.47%	25,814.81
1 至 2 年	1,063,494.27	31.54%	53,174.71	729,664.00	12.36%	36,483.20
2 至 3 年	10,000.00	0.3%	1,000.00			
3 年以上	10,000.00	0.3%	5,000.00	10,000.00	0.17%	5,000.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,371,739.25	--	70,615.93	5,902,623.82	--	67,298.01

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方等款项组合	22,162,144.85	0.00
合计	22,162,144.85	0.00

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	--	--	0.00	--

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	0.00	0.00	--	--

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	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

不适用

(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(%)
应收出口退税	12,893,423.39	应收出口退税款	50.5%
岳普湖县农业技术推广中心	832,864.00	押金或保证金	3.26%
康传建	679,200.00	押金或保证金	2.66%
拍克其乡财政所	114,829.00	押金或保证金	0.45%
伯什坎特镇财政所	80,000.00	押金或保证金	0.31%
买买提·玉苏甫	50,000.00	押金或保证金	0.2%
合计	14,650,316.39	--	57.38%

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(%)
应收出口退税	非关联方	12,893,423.39	1 年以内	50.5%
岳普湖县农业技术推广中心	非关联方	832,864.00	2 年以内	3.26%
康传建	非关联方	679,200.00	1 年以内	2.66%
拍克其乡财政所	非关联方	114,829.00	1 年以内	0.45%
伯什坎特镇财政所	非关联方	80,000.00	1 年以内	0.31%
买买提·玉苏甫	非关联方	50,000.00	1 年以内	0.2%
合计	--	14,650,316.39	--	57.38%

(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	--	0.00	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	0.00	0.00

(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	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	119,352,770.47	99.34%	100,421,730.38	99.02%
1 至 2 年	383,500.00	0.32%	570,088.35	0.56%
2 至 3 年	406,087.14	0.34%	420,406.86	0.42%
3 年以上				
合计	120,142,357.61	--	101,412,225.59	--

预付款项账龄的说明：

按预付账款形成时间，对预付账款进行了分类，主要分为：1年以内、1至2年、2至3年、3年以上。

(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
中国银行天津滨海分行海关支行	非关联方	9,055,891.22	2012 年 01 月 01 日	货物尚未收到
鹿同新	非关联方	4,877,456.52	2011 年 12 月 31 日	货物尚未收到
新疆七星建工集团有限责任公司	非关联方	4,515,726.30	2011 年 12 月 31 日	项目未结项
王翠霞	非关联方	3,662,811.90	2011 年 12 月 31 日	货物尚未收到
河北省曲周县联社农业生产资料公司采购供应站	非关联方	3,442,500.00	2012 年 01 月 01 日	货物尚未收到
合计	--	25,554,385.94	--	--

预付款项主要单位的说明：

公司预付账款金额前五名，账期全部为一年以内，且持续性发生，“时间”为2011年12月31日的款项主要预付时间为2011年，“时间”为2012年01月01日的款项主要预付时间为2012年。

(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

公司预付账款主要为预付材料款及工程项目款等

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	56,962,604.85		56,962,604.85	113,979,432.07		113,979,432.07
在产品	69,083,966.80		69,083,966.80	17,054,543.83		17,054,543.83
库存商品	289,690,290.89		289,690,290.89	160,016,524.85	3,118,553.77	156,897,971.08
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	3,331,247.70		3,331,247.70	438,144.00		438,144.00
包装物	3,409,551.08		3,409,551.08	2,558,603.16		2,558,603.16
其他	1,005,447.07		1,005,447.07	12,003,346.04		12,003,346.04
合计	423,483,108.39	0.00	423,483,108.39	306,050,593.95	3,118,553.77	302,932,040.18

(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	3,118,553.77		3,118,553.77		
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	3,118,553.77	0.00	3,118,553.77	0.00	0.00

(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	成本与可变现净值孰低	报告期末库存商品可变现净值高于账面价值	0%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

期末存货比年初增加39.79%，主要是因为公司采购原材料所致，不含有借款费用资本化金额。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明：

不适用

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	0.00	0.00

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 0.00 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

不适用

(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	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

不适用

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	0.00	0.00

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	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

不适用

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	0.00	0.00

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	币种	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：

不适用

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	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(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：
不适用

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：

不适用

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：	286,606,589.47	145,194,140.21		660,364.88	431,140,364.80
其中：房屋及建筑物	116,927,256.91	52,456,899.12			169,384,156.03
机器设备	147,400,129.39	88,372,157.56		660,364.88	235,111,922.07
运输工具	6,579,033.31	2,341,132.84			8,920,166.15
电子设备	4,389,558.59	1,347,826.40			5,737,384.99
其他	11,310,611.27	676,124.29			11,986,735.56
--	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：	61,770,697.70	0.00	9,175,164.52	242,628.89	70,703,233.33
其中：房屋及建筑物	7,886,465.21		1,161,030.96		9,047,496.17

机器设备	44,015,125.23		6,425,612.08	242,628.89	50,198,108.42
运输工具	3,036,447.65		894,150.71		3,930,598.36
电子设备	2,418,549.90		380,426.75		2,798,976.65
其他	4,414,109.71		313,944.02		4,728,053.73
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	224,835,891.77		--		360,437,131.47
其中：房屋及建筑物	109,040,791.70		--		160,336,659.86
机器设备	103,385,004.16		--		184,913,813.65
运输工具	3,542,585.66		--		4,989,567.79
电子设备	1,971,008.69		--		2,938,408.34
其他	6,896,501.56		--		7,258,681.83
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
电子设备			--		
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	224,835,891.77		--		360,437,131.47
其中：房屋及建筑物	109,040,791.70		--		160,336,659.86
机器设备	103,385,004.16		--		184,913,813.65
运输工具	3,542,585.66		--		4,989,567.79
电子设备	1,971,008.69		--		2,938,408.34
其他	6,896,501.56		--		7,258,681.83

本期折旧额 9,175,164.52 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(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				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(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

固定资产说明:

本公司期末不存在通过融资租赁租入的固定资产, 不存在通过经营租赁租出的固定资产, 不存在持有待售的固定资产。

本公司期末固定资产无账面价值高于可收回金额的情况。

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
日加工 500 吨棉籽生产线扩建项目	2,074,350.41		2,074,350.41	33,455,779.54		33,455,779.54
印度子公司生产线主体工程	0.00		0.00	15,556,532.59		15,556,532.59
超临界冷库项目	19,645,992.08		19,645,992.08	12,083,987.83		12,083,987.83
新建超临界车间项目	13,087,918.99		13,087,918.99	10,527,980.25		10,527,980.25
包装车间	0.00		0.00	7,618,575.52		7,618,575.52
剥绒车间项目	0.00		0.00	5,571,697.19		5,571,697.19
精炼车间项目	0.00		0.00	3,561,881.72		3,561,881.72
棉蛋白建筑项目	0.00		0.00	3,466,869.63		3,466,869.63
水溶新厂区	5,979,778.21		5,979,778.21	3,771,468.45		3,771,468.45
4#检测楼	213,000.00		213,000.00	3,344,076.85		3,344,076.85
综合提取生产加工项目生产线	1,505,732.04		1,505,732.04			0.00
其他项目	6,506,305.50		6,506,305.50	14,755,419.09		14,755,419.09
合计	49,013,077.23	0.00	49,013,077.23	113,714,268.66	0.00	113,714,268.66

(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
日加工 500 吨棉籽生产线扩建项目	55,960,700.00	33,455,779.54	18,662,731.89	50,044,161.02		121.88%	98.00%				募集资金、自有资金	2,074,350.41
印度子公司生产线主体工程	19,556,500.00	15,556,532.59		15,556,532.59		79.55%	100.00%				募集资金	0.00
超临界冷库项目	26,853,300.00	12,083,987.83	7,617,799.12	55,794.87		73.37%	80.00%				募集资金	19,645,992.08
新建超临界车间项目	23,395,500.00	10,527,980.25	2,525,954.74			55.8%	75.00%				募集资金	13,053,934.99
包装车间	16,930,200.00	7,618,575.52	2,226,947.87	9,845,523.39		87.4%	100.00%				募集资金	0.00
剥绒车间项目	6,964,600.00	5,571,697.19	3,736,865.62	9,308,562.81		133.66%	100.00%				募集资金	0.00
精炼车间项目	4,452,400.00	3,561,881.72	1,976,407.81	5,538,289.53		124.39%	100.00%				募集资金	0.00
棉蛋白建筑项目	4,333,500.00	3,466,869.63	18,779.49	3,485,649.12		80.43%	100.00%				募集资金	0.00
水溶新厂区	33,000,000.00	3,771,468.45	5,895,440.89	3,687,131.13		72.65%	85.00%				募集资金	5,979,778.21
4#检测楼	4,184,500.00	3,344,076.85	279,770.23	3,410,847.08		86.6%	90.00%				募集资金	213,000.00
合计	195,631,200.00	98,958,849.57	42,940,697.66	100,932,491.54	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	40,967,055.69

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	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(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

期末公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程零星材料	128,885.94	7,701.28	63,359.35	73,227.87
合计	128,885.94	7,701.28	63,359.35	73,227.87

工程物资的说明：

期末公司工程物资无账面价值高于可收回金额的情况。

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	0.00	0.00	--

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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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：
不适用

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	62,450,847.60	15,093,553.91	0.00	77,544,401.51
土地使用权	62,450,847.60	15,093,553.91		77,544,401.51
二、累计摊销合计	2,523,285.48	675,043.76	0.00	3,198,329.24
土地使用权	2,523,285.48	675,043.76	0.00	3,198,329.24
三、无形资产账面净值合计	59,927,562.12	14,418,510.15	0.00	74,346,072.27
土地使用权	59,927,562.12	14,418,510.15	0.00	74,346,072.27
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
无形资产账面价值合计	59,927,562.12	14,418,510.15	0.00	74,346,072.27
土地使用权	59,927,562.12	14,418,510.15		74,346,072.27

本期摊销额 675,043.76 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
----	------	------	------	------	------

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:不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用

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
购买新疆晨曦产生	593,859.19			593,859.19	
购买河北瑞德产生	332,873.58			332,873.58	
购买河北可口产生	1,245,631.83			1,245,631.83	
合计	2,172,364.60	0.00	0.00	2,172,364.60	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

公司对于包含商誉的资产组每年年度终了进行减值测试,将资产组预计未来现金流量的现值(其中预计期为5年)作为可收回金额。并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

长期待摊费用的说明:

不适用

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	61,036.74	527,541.47
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益	2,273,816.48	1,873,391.04
抵销存货内部未实现利润	62,942.01	910,655.07

小 计	2,397,795.23	3,311,587.58
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		
固定资产等		33,385.66
小计	0.00	33,385.66

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	
固定资产等	108,044.21
小计	108,044.21
可抵扣差异项目	
资产减值准备	406,911.55
递延收益	13,522,312.17
抵销存货内部未实现利润	419,613.39
小计	14,348,837.11

(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	451,640.80	71,614.72	18,356.76	5,000.00	499,898.76
二、存货跌价准备	3,118,553.77	0.00	3,118,553.77	0.00	0.00
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	3,570,194.57	71,614.72	3,136,910.53	5,000.00	499,898.76

资产减值明细情况的说明：

本期存货跌价准备转回，主要是因为期末存货账面价值低于可变现净值所致。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

不适用

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		22,005,307.70
抵押借款	140,000,000.00	
保证借款		
信用借款	56,869,015.96	6,993,490.59
抵押保证借款		37,000,000.00
合计	196,869,015.96	65,998,798.29

短期借款分类的说明：

根据借款性质不同，公司将短期借款分类为抵押借款、质押借款、信用借款、抵押保证借款等。

(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	0.00	--	--	--	--
----	------	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

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：

不适用

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	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

不适用

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	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

不适用

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,671,882.80	35,067,656.97
1 至 2 年	154,250.00	314,525.51
2 至 3 年	8,361.20	20,115.00
3 年以上	64,148.60	64,148.60
合计	35,898,642.60	35,466,446.08

(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

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	12,223,133.70	25,558,613.13
1 至 2 年	8,925.34	121,129.00
2 至 3 年	11.09	11.09
合计	12,232,070.13	25,679,753.22

(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

不适用

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	4,276,275.70	20,420,267.55	20,877,610.53	3,818,932.72
二、职工福利费		1,116,306.93	1,116,306.93	
三、社会保险费	24,984.02	2,559,537.80	2,253,499.35	331,022.47
医疗保险费	3,482.51	371,369.15	370,844.72	4,006.94
基本养老保险费	20,264.70	2,076,185.12	1,788,625.54	307,824.28
年金缴费	328.44			328.44
失业保险费	712.35	38,835.23	20,991.15	18,556.43
工伤保险费	196.02	44,714.42	44,682.10	228.34
生育保险费		28,433.88	28,355.84	78.04
四、住房公积金	62,846.00	704,626.00	705,946.00	61,526.00
五、辞退福利				
六、其他	639,432.65	302,280.57	859,360.41	82,352.81
工会经费、教育经费等	639,432.65	302,280.57	859,360.41	82,352.81
合计	5,003,538.37	25,103,018.85	25,812,723.22	4,293,834.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 82,352.81，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

6 月份应付职工薪酬预计发放时间、金额安排：7 月底前全额发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-35,996,822.54	-14,118,413.63

消费税		
营业税	5,089.77	8,300.36
企业所得税	-8,745,340.78	2,766,946.86
个人所得税	33,708.39	50,079.19
城市维护建设税	773,495.78	79,698.00
印花税	-10,640.93	49,492.95
教育费附加	764,470.24	70,938.34
其他	12,163.66	5,592.40
合计	-43,163,876.41	-11,087,365.53

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：
不适用

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	147,494.43	103,810.48
合计	147,494.43	103,810.48

应付利息说明：
报告期末，公司应付利息全部为应付短期借款利息。

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
石明革	0.00	917.50	
合计	0.00	917.50	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	16,714,043.04	10,051,690.19
1至2年	398,800.62	2,278,538.52
2至3年	48,233.80	50,343.80
3年以上	21,048.32	35,113.17
合计	17,182,125.78	12,415,685.68

(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

债权人名称	金额（元）	未偿还的原因	报表日后是否归还
石家庄工大化工设备有限公司	150,600.00	质保金尚未到期	否
果脯项目	108,496.42	科技项目合作款，尚未到期	否
吴承莉	40,000.00	押金尚未到期	否
李家田	40,000.00	押金尚未到期	否
樊青山	40,000.00	押金尚未到期	否
合计	379,096.42		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数（元）	性质或内容
新疆七星建工集团有限责任公司	906,021.60	质保金
涿州鑫源机械制造有限责任公司	600,000.00	质保金
上海一开投资集团邢台分公司	369,600.00	质保金
邢建胜	308,189.00	押金
邯郸市盛业钢构彩板制造有限公司	296,976.00	质保金
合计	2,480,786.60	

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	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

不适用

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	2,745,321.48	2,712,600.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	2,745,321.48	2,712,600.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	2,745,321.48	2,712,600.00
保证借款		
信用借款		
合计	2,745,321.48	2,712,600.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
曲周县财政局	2007 年 09 月 30 日	2011 年 09 月 30 日	CNY	2.4%		2,745,321.48		2,712,600.00
合计	--	--	--	--	--	2,745,321.48	--	2,712,600.00

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	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

该借款是曲周县财政局为本公司 300T 水溶性色素扩建项目提供的专用贷款，本金 495 万元，年利率为 2.4%，其中 247.50 万元已于 2011 年到期并偿还，剩余部分于 2012 年到期。

(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：

不适用

(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：

不适用

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	0.00	0.00

其他流动负债说明：

不适用

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	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

不适用

(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	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

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：

不适用

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：

不适用

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	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

不适用

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	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

不适用

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	17,222,580.62	10,835,274.74
合计	17,222,580.62	10,835,274.74

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：

报告期末，公司递延收益主要为土地返还款、叶黄素产业化项目资金、厂房配套资金等，按规定记入递延收益中，并每期进行摊销确认。

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	89,785,436.00			89,785,436.00		89,785,436.00	179,570,872.00

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：

48、库存股

库存股情况说明
不适用

49、专项储备

专项储备情况说明
不适用

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）	709,239,649.27		90,737,960.29	618,501,688.98
其他资本公积	7,147,688.79	2,342,695.51		9,490,384.30
其他综合收益	265,635.87			265,635.87
合计	716,652,973.93	2,342,695.51	90,737,960.29	628,257,709.15

资本公积说明：

资本溢价本期减少数为本公司本期收购子公司河北瑞德天然色素有限公司少数股东股权时，收购成本大于少数股东按照持股比例计算的净资产的份额以及报告期公司进行资本公积转增股本的金额。其他资本公积增加2,342,695.51元，为本期公司已授予的股票期权费用本期摊销金额。

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	18,171,929.03			18,171,929.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	18,171,929.03	0.00	0.00	18,171,929.03

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：

不适用

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：
不适用

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		--
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	163,346,752.82	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,270,502.54	--
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	17,957,087.20	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	163,346,752.82	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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：

不适用

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	487,895,884.77	530,061,128.09
其他业务收入	1,603,514.17	154,906.14
营业成本	402,546,165.76	447,354,682.74

(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
辣椒红	200,645,740.11	163,275,570.41	236,639,493.98	211,909,729.16
辣椒精	55,860,370.54	40,181,278.20	31,527,452.98	22,221,319.27
叶黄素	7,555,790.09	6,439,577.41	49,786,123.89	19,650,743.86
其他色素	8,973,219.36	7,811,804.71	17,365,978.76	13,471,166.22
油脂类	42,870,976.11	40,408,294.48	9,034,606.83	7,495,404.51
棉壳	15,597,073.20	14,657,015.78	23,604,901.49	22,260,106.24

短绒	24,541,354.73	22,775,454.64	41,127,370.56	40,169,508.53
棉籽蛋白	60,813,074.01	56,605,355.17	40,720,659.13	38,454,567.20
辣椒籽	20,618,922.60	15,914,230.66	17,083,359.93	14,091,059.29
辣椒渣、果脯等其他产品	50,419,364.02	33,245,446.56	63,171,180.54	57,416,133.43
合计	487,895,884.77	401,314,028.02	530,061,128.09	447,139,737.71

(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
境内	296,444,641.08	230,485,465.42	276,087,743.00	238,517,381.14
境外	191,451,243.69	170,828,562.60	253,973,385.09	208,622,356.57
合计	487,895,884.77	401,314,028.02	530,061,128.09	447,139,737.71

(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(%)
KALSEC,INC.	36,138,793.57	7.38%
KOHKIN KAGAKU KABUSHIKI KAISHA	24,988,366.26	5.1%
河北鼎康粮油有限公司	21,322,246.46	4.36%
CAROTENOID TECHNOLOGIES S.A.	14,372,527.20	2.94%
AVT NATURAL PRODUCTS LTD.	12,055,467.95	2.46%
合计	108,877,401.44	22.24%

营业收入的说明

受原料价格下降、市场竞争、工艺改进等因素影响，辣椒红及辣椒渣、果脯等其他产品销售价格同向下降，致使单品种收入同比分别下降15.21%、20.19%。辣椒精因加大市场开拓力度及季节性销售等因素影响，单品种收入同比上升77.18%。叶黄素因销售价格及市场竞争影响，单品种收入同比下降84.82%。油脂类、棉籽蛋白因市场销售增加，营业收入同比分别上升374.52%、49.34%。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

不适用

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	880.00	70,428.02	按应税营业额的 3%、5% 计缴
城市维护建设税	1,232,890.68	445,319.13	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴
教育费附加	1,207,761.71	392,303.12	按实际缴纳的流转税的 2%、3% 计缴

资源税			
防洪费等	639.37	72.86	按实际缴纳的流转税的 1% 计缴
合计	2,442,171.76	908,123.13	--

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	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

不适用

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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00

(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	0.00	0.00	--

(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的原因
合计	0.00	0.00	--

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：
不适用

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	53,257.96	112,035.04
二、存货跌价损失	-3,118,553.77	2,574,243.25
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	-3,065,295.81	2,686,278.29

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	6.13	0.00
其中：固定资产处置利得	6.13	
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	10,905,436.38	4,468,525.00
免税销售免缴增值税	355,198.28	180,114.32
其他	321,116.08	608,265.53

合计	11,581,756.87	5,256,904.85
----	---------------	--------------

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
国际市场开拓及出口扶持资金	367,327.00	19,710.00	地方政府补助国际市场开拓及出口扶持等资金
土地返还款	489,875.37		地方政府返还土地款
奖励经费	4,101,367.26	500,000.00	地方政府补助科技研发经费、科技进步奖等资金
技术改造和创新资金	4,905,666.75	150,000.00	地方政府补助水溶色素技术、辣椒研发、科技创新、企业技术中心创新建设等资金
项目补助或奖励资金	1,000,000.00	1,678,310.00	棉籽加工等项目地方政府补助资金
税收返还		2,120,505.00	
知识产权补助	41,200.00		地方政府补助专利申请资金
合计	10,905,436.38	4,468,525.00	--

营业外收入说明

报告期，营业外收入主要为政府补助款。

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	30,112.48	12,128.81
其中：固定资产处置损失	30,112.48	12,128.81
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	6,511.25	51,627.50
罚款或赔款等	28,532.34	3,199.01
其他	231,862.06	395,879.79
合计	297,018.13	462,835.11

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	6,104,157.11	8,324,039.13
递延所得税调整	1,901,213.49	1,520,194.57
合计	8,005,370.60	9,844,233.70

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

A	归属于公司普通股股东的净利润	39,270,502.54
B	非经常性损益	9,638,891.16
C	扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润	29,631,611.38
D	期初股份总数	89,785,436.00
E	因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	89,785,436.00
F	发行新股或债转股等增加股份数	
G	增加股份次月起至报告期期末的累计月数	6
H	因回购等减少股份数	-
I	减少股份次月起至报告期期末的累计月数	-
J	报告期缩股数	-
K	报告月份数	6
L	发行在外的普通股加权平均数	179,570,872
M	基本每股收益	0.22
N	扣除非经常损益基本每股收益	0.17

本公司基本每股收益等于稀释每股收益。

64、其他综合收益

单位：元

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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	-1,865,467.85	-286,070.18
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,865,467.85	-286,070.18
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	0.00	0.00
合计	-1,865,467.85	-286,070.18

其他综合收益说明：

其他综合收益为外币报表折算差额。

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
利息收入	600,421.50
财政拨款	16,770,475.00
废旧物资收入	304,807.57
收到的押金及质保金	2,480,688.59
非经营性往来等其他	3,830,117.01
合计	23,986,509.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
手续费支出	1,220,385.84
办公费、邮电通讯费、保险费等	3,602,186.40
支付押金及质保金	1,985,558.82
车辆运输费	6,132,281.91
包装费、差旅费、招待费等	5,125,661.77
发货费、港杂费、装卸费	6,097,024.83
信保费、运保费	1,506,851.20
检测费、宣传费	1,641,373.51
检修、维修费	323,593.92
非经营性往来等其他	2,434,651.54
合计	30,069,569.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
贷款过程中其他费用	61,514.96
收购河北瑞德少数股东股权支付的现金	4,907,700.00
合计	4,969,214.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	38,987,022.31	37,510,716.04
加：资产减值准备	-3,065,295.81	2,686,278.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,175,164.52	9,183,387.83
无形资产摊销	675,043.76	420,655.51
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	110,337.73	12,128.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,919,459.89	7,294,239.49
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）	913,792.35	1,526,769.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-33,385.66	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-120,551,068.21	19,080,539.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,452,447.92	-6,587,120.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,540,669.40	7,635,651.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-94,957,150.60	78,763,246.33
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	83,940,533.19	302,935,123.82
减：现金的期初余额	150,254,566.63	426,181,330.86
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	-66,314,033.44	-123,246,207.04

（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	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
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	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
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	83,940,533.19	150,254,566.63
其中：库存现金	3,582,467.23	259,722.34
可随时用于支付的银行存款	79,538,065.96	147,306,275.09
可随时用于支付的其他货币资金	820,000.00	2,688,569.20
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	83,940,533.19	150,254,566.63

现金流量表补充资料的说明

无

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：

不适用

(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

不适用

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
不适用						

(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	币种	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
无											

本企业的母公司情况的说明

不适用

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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
晨光生物科技集团天津有限公司	控股子公司	有限公司	天津塘沽	卢庆国	食品添加剂制造及产品研发	1,000,000.00	CNY	100%	100%	77730452-1
邯郸晨光珍品油脂有限公司	控股子公司	有限公司	河北曲周县	卢庆国	农副产品加工	10,000,000.00	CNY	99.75%	99.75%	66526813-2
晨光集团喀什天然色素有限公司	控股子公司	有限公司	新疆岳普湖县泰岳工业园区	卢庆国	农副产品加工	10,000,000.00	CNY	100%	100%	68648230-6
新疆晨光天然色素有限公司	控股子公司	有限公司	新疆库尔勒市	卢庆国	农副产品加工	10,000,000.00	CNY	100%	100%	78762260-3
天津市晨之光天然产品科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	天津市大港区经济开发区	卢庆国	研究服务	20,000,000.00	CNY	100%	100%	66881267-4
晨光生物科技(印度)有限公司	控股子公司	有限公司	印度安德拉邦坎曼市	卢庆国	农副产品加工	65,396,770.00	CNY	100%	100%	
晨光生物科技集团喀什有限公司	控股子公司	有限公司	岳普湖县泰岳工业园区纬三路	卢庆国	农副产品加工	10,000,000.00	CNY	100%	100%	58022470-4
营口晨光植物提取设备有限公司	控股子公司	有限公司	营口市金牛山大街东 139 号	韩少威	设备制造	5,000,000.00	CNY	51%	51%	57427434-2
晨光生物科技集团莎车有限公司	控股子公司	有限公司	新疆莎车县火车西站工业园区	卢庆国	农副产品加工	10,000,000.00	CNY	100%	100%	58932545-6
新疆晨曦椒业有限公司	控股子公司	有限公司	新疆焉耆	卢庆国	农副产品加工	10,000,000.00	CNY	100%	100%	78986745-2
河北瑞德天然色素有限公司	控股子公司	有限公司	河北省曲周县	陈运霞	食品添加剂制造	19,183,082.00	CNY	93.74%	93.74%	77918310-2
河北可口食品有限公司	控股子公司	有限公司	河北省曲周县	安金志	食品、果脯制造	10,000,000.00	CNY	70.6%	70.6%	78701137-8

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	币种	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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
不适用															
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
不适用															

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

本企业的其他关联方情况的说明

卢庆国持有本公司17,925,210股，出资比例为9.98%，党兰婷持有本公司1,293,332股，出资比例为0.72%。

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 (%)
无						

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 (%)
无						

(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
不适用

(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
不适用

(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
卢庆国及妻子党兰婷	本公司	30,000,000.00	2011年07月05日	2012年07月04日	否
卢庆国及妻子党兰婷	本公司	7,000,000.00	2011年07月29日	2012年07月28日	否

关联担保情况说明
报告期发生的关联担保全部是关联方为公司在银行的贷款提供的担保。

(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				
不适用				
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(%)
不适用							

(7) 其他关联交易

报告期共向关键管理人员支付薪酬73.76万元，具体情况详见“六、董事、监事和高级管理人员”之“（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

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
不适用			

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
不适用			

(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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	公司股票期权激励计划期权行权有效期为 2011 年 11 月 23 日至 2016 年 11 月 22 日。期权行权价格为 15.8 元/股（不含预留部分）。
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	本公司授予的股份期权采用 Black-Scholes 模型定价。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
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	2,741,024.30
以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,741,024.30

以权益结算的股份支付的说明

无

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	0
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

以现金结算的股份支付的说明

无

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	0.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

5、股份支付的修改、终止情况

公司股东大会审议通过了2011年度利润分配方案，且已实施完毕。根据公司《股票期权激励计划》，董事会依据股东大会的授权，对股票期权激励计划中的股票期权数量和行权价格进行了相应的调整。经过本次调整，股票期权数量调整为586万份，行权价格调整为15.8元。

（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

无

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

无

其他或有负债及其财务影响：

不适用

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

不适用

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
无			

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

无

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	74,079,570.70	90.34%	371,359.82	0.45%	70,073,313.49	92.77%	360,152.44	0.48%
应收关联方组合	7,921,465.87	9.66%			5,460,245.33	7.26%		
组合小计	82,001,036.57	100%	371,359.82	0.45%	75,533,558.82	100.03%	360,152.44	0.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	82,001,036.57	--	371,359.82	--	75,533,558.82	--	360,152.44	--

应收账款种类的说明：

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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方等款项组合	其他方法	应收关联方(子公司)等具有类似信用风险特征款项

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	74,035,126.20	99.94%	369,137.59	69,879,067.96	99.72%	349,395.35
1 年以内小计	74,035,126.20	99.94%	369,137.59	69,879,067.96	99.72%	349,395.35
1 至 2 年	44,444.50	0.06%	2,222.23	173,349.20	0.25%	8,667.46
2 至 3 年				20,896.33	0.03%	2,089.63
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						

5 年以上						
合计	74,079,570.70	--	371,359.82	70,073,313.49	--	360,152.44

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
无				
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
无				
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
无					
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

不适用

(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

不适用

(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 (%)
CAROTENOID TECHNOLOGIES S.A.	非关联方	10,094,606.18	1 年以内	12.31%
KOHKIN KAGAKU KABUSHIKI KAISHA	非关联方	8,222,369.99	1 年以内	10.03%

付勤渤	非关联方	6,669,224.98	1 年以内	8.13%
AVT NATURAL PRODUCTS LTD.	非关联方	5,039,490.61	1 年以内	6.15%
INDUSTRIAL TECNICA PECUARIA, S.A.	非关联方	4,764,995.80	1 年以内	5.81%
合计	--	34,790,687.56	--	42.43%

(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(%)
邯郸晨光珍品油脂有限公司	子公司	3,865,348.05	4.71%
新疆晨光天然色素有限公司	子公司	3,856,481.92	4.7%
晨光生物科技集团天津有限公司	子公司	137,135.40	0.17%
晨光生物科技集团莎车有限公司	子公司	54,900.00	0.07%
新疆晨曦椒业有限公司	子公司	7,600.50	0.01%
合计	--	7,921,465.87	9.66%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

不适用

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方等款项组合	166,541,042.77	100%			193,462,410.66	100%		
组合小计	166,541,042.77	100%			193,462,410.66	100%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	166,541,042.77	--		--	193,462,410.66	--		--

其他应收款种类的说明：

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

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

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方等款项组合	166,541,042.77	
合计	166,541,042.77	

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
无				
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
无				
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
无					
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

不适用

(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

应收子公司款项及应收出口退税款。

(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(%)
晨光生物科技集团喀什有限公司	全资子公司	48,879,916.54	2 年以内	29.35%
晨光生物科技集团莎车有限公司	全资子公司	39,392,897.50	1 年以内	23.65%
晨光集团喀什天然色素有限公司	全资子公司	26,762,586.77	2 年以内	16.07%
新疆晨光天然色素有限公司	全资子公司	19,225,258.38	1 年以内	11.54%
晨光生物科技集团天津有限公司	全资子公司	16,010,118.22	2 年以内	9.61%
合计	--	150,270,777.41	--	90.23%

(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(%)
晨光生物科技集团喀什有限公司	全资子公司	48,879,916.54	29.35%
晨光生物科技集团莎车有限公司	全资子公司	39,392,897.50	23.65%
晨光集团喀什天然色素有限公司	全资子公司	26,762,586.77	16.07%
新疆晨光天然色素有限公司	全资子公司	19,225,258.38	11.54%
晨光生物科技集团天津有限公司	全资子公司	16,010,118.22	9.61%
河北瑞德天然色素有限公司	控股子公司	2,415.57	0%
合计	--	150,273,192.98	90.23%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

不适用

3、长期股权投资

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
邯郸晨光珍品油脂有限公司	成本法	7,250,000.00	9,560,700.37		9,560,700.37	99.75%	99.75%				
晨光生物科技集团天津有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				

新疆晨光天然色素有限公司	成本法	6,500,000.00	16,022,756.95		16,022,756.95	100%	100%				1,560,000.00
新疆晨曦椒业有限公司	成本法	5,100,000.00	17,201,341.23		17,201,341.23	100%	100%				
河北瑞德天然色素有限公司	成本法	11,299,081.77	17,268,345.77	4,907,700.00	22,176,045.77	93.74%	93.74%				
天津晨之光天然产品科技发展有限公司	成本法	5,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
晨光集团喀什天然色素有限公司	成本法	2,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				2,350,000.00
河北可口食品有限公司	成本法	575,613.89	6,835,613.89		6,835,613.89	70.6%	70.6%				
晨光科技(印度)公司	成本法	4,001,500.00	65,396,770.00		65,396,770.00	100%	100%				
晨光生物科技集团喀什有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
营口晨光植物提取设备有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00	51%	51%				
晨光生物科技集团莎车有限公司	成本法	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
合计	--	65,276,195.66	175,835,528.21	14,907,700.00	190,743,228.21	--	--	--			3,910,000.00

长期股权投资的说明

本公司的长期股权投资均为对控股子公司的投资，采用成本法核算。

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	444,364,384.81	492,065,638.79
其他业务收入	1,735,304.06	1,326,533.62
营业成本	379,646,303.73	418,723,357.95
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
辣椒红	200,645,740.11	170,066,170.41	235,008,507.08	216,445,519.32
辣椒精	55,860,370.54	42,181,278.20	31,527,452.98	22,221,319.27
叶黄素	7,555,790.09	6,439,577.41	49,786,123.89	19,650,743.86
其他色素	8,973,219.36	7,811,804.71	17,313,514.33	13,418,546.56
油脂类	36,292,987.51	34,288,567.07	6,252,903.58	6,137,117.83
棉壳	15,597,073.20	14,657,015.78	23,604,901.49	22,260,106.24
短绒	24,541,354.73	22,775,454.64	41,127,370.56	40,169,508.53
棉籽蛋白	60,813,074.01	56,605,355.17	40,720,659.13	38,454,567.20
辣椒籽	9,486,465.27	7,025,815.49	11,524,605.91	10,163,227.38
辣椒渣、皂角等其他产品	24,598,309.99	17,086,993.66	35,199,599.84	29,276,381.13
合计	444,364,384.81	378,938,032.54	492,065,638.79	418,197,037.32

(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
境内	263,961,638.82	219,217,378.06	246,407,121.87	216,658,778.95
境外	180,402,745.99	159,720,654.48	245,658,516.92	201,538,258.37
合计	444,364,384.81	378,938,032.54	492,065,638.79	418,197,037.32

(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(%)
KALSEC,INC.	36,138,793.57	7.38%
KOHKIN KAGAKU KABUSHIKI KAISHA	24,988,366.26	5.6%
CAROTENOID TECHNOLOGIES S.A.	14,372,527.20	3.22%
AVT NATURAL PRODUCTS LTD.	12,055,467.95	2.7%
NATURAEXTRACTA S.A. DE C.V.	10,891,032.05	2.44%
合计	98,446,187.03	21.35%

营业收入的说明

报告期，辣椒红收入占主营业务收入的45.15%，辣椒精收入占主营业务收入的12.57%，油脂类收入占主营业务收入的8.17%，棉籽蛋白收入占主营业务收入的13.69%。境外收入占主营业务收入的40.6%，境内收入占主营业务收入的59.4%。

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	3,910,000.00	25,883,101.46
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	3,910,000.00	25,883,101.46

(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
新疆晨光天然色素有限公司	1,560,000	17,350,000.00	本期利润分配小于上年同期
晨光集团喀什天然色素有限公司	2,350,000	1,710,000.00	本期利润分配大于上年同期
新疆晨曦椒业有限公司		5,000,000.00	本期未进行利润分配
河北瑞德天然色素有限公司		1,457,018.96	本期未进行利润分配
邯郸晨光珍品油脂有限公司		366,082.50	本期未进行利润分配
合计	3,910,000.00	25,883,101.46	--

(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
无			
合计			--

投资收益的说明：

公司投资收益全部为子公司利润分配分回的金额。

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	30,464,873.29	69,931,123.57
加：资产减值准备	-3,107,346.39	116,150.14

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,275,542.49	5,495,228.37
无形资产摊销	355,531.39	281,925.33
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6.13	
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）	3,909,988.79	5,118,526.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,910,000.00	-25,883,101.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	49,331.29	
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）	-137,809,664.05	-24,774,624.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,310,399.49	-16,217,291.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,747,689.86	14,892,844.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-104,209,027.43	29,044,233.08
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	68,545,490.95	284,679,476.06
减：现金的期初余额	110,186,651.61	415,816,959.54
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	-41,641,160.66	-131,137,483.48

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		
不适用		
负债		
不适用		

（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	4.05%	0.22	0.22

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.06%	0.17	0.17
-------------------------	-------	------	------

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期末，货币资金比年初减少44.13%，主要是因为上半年公司持续进行募集资金投入所致。

报告期末，应收票据比年初减少72.38%，主要是因为票据到期公司进行了承兑（或进行了贴现）所致。

报告期末，其他应收款比年初减少54.66%，主要是因为收到应收出口退税款所致。

报告期末，存货比年初增加39.79%，主要是因为公司印度项目投产，公司增加原料采购辣椒类产品库存增加所致。

报告期末，固定资产、在建工程、工程物资分别较年初变化60.31%、-56.9%、-43.18%，主要是因为公司投建项目、在建工程完工三科目结转综合影响所致。

报告期末，短期借款、应付利息分别较年初增加198.29%、42.08%，主要是公司投资项目陆续投产，流动资金占用增加，为满足日常经营所需，公司增加向银行贷款，同时应付利息增加所致。

报告期末，预收账款较年初减少52.37%，主要是因为年初预收款项，已按合同约定发货，按规定进行了冲减，同时上半年预收款项减少所致。

报告期末，应交税费较年初减少289.31%，主要是因为上半年度公司原材料采购量增大，增值税进项税留抵增加所致。

报告期末，其他应付款较年初增加38.39%，主要是因为公司投建项目，应付设备、土建等工程质保金（或押金）增加所致。

报告期末，其他非流动负债较年初增加58.46%，主要是因为报告期内收到土地补助款按规定记入递延收益所致。

报告期，销售费用同比增加61.07%，虽然报告期公司产品销售价格与原料价格同向下降，但公司加大了市场开拓费用的投入（尤其是棉籽提取物相关产品的市场），销售量同比增大，同时棉籽提取物相关产品销售区域扩展，销售运费增长较快所致。

报告期，管理费用同比增加59.42%，主要是因为随着募投项目陆续投产，公司生产规模不断扩大，同时计提200多万元期权费用。

报告期，财务费用同比下降71.78%，主要是由于公司将部分闲置募集资金用于临时性补充流动资金，提高了募集资金使用效率，降低了利息支出所致。

报告期，经营活动现金流出同比增加39.76%，主要是由于报告期使用货币资金采购原材料同比增加所致。

报告期，筹资流动现金流出同比减少81.5%，主要是因为上年同期支付了公司收购三家子公司少数股东股权的款项，报告期发生收购一家子公司少数股东股权所致。

八、备查文件目录

备查文件目录
一、 载有公司法定代表人卢庆国先生签名的 2012 年半年度报告文本原件。
二、 载有公司法定代表人卢庆国先生、主管会计工作负责人及公司会计机构负责人周静女士签名并盖章的财务报告原件。
三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
四、 其他相关资料。
以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：卢庆国

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 12 日