

证券代码：300149

证券简称：量子高科

公告编号：2013-13



量子高科（中国）生物股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

广东正中珠江会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人王丛威、主管会计工作负责人黎定辉及会计机构负责人(会计主管人员)黎定辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第八节 公司治理.....	56
第九节 财务报告.....	59
第十节 备查文件目录.....	133

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/量子高科	指	量子高科（中国）生物股份有限公司【2012 年 4 月 23 日，经公司 2011 年年度股东大会审议批准，同意公司名称由“江门量子高科生物股份有限公司”变更为“量子高科（中国）生物股份有限公司”，2012 年 7 月 19 日，公司完成工商变更登记。】
量子集团	指	量子高科集团有限公司（QUANTUM HI-TECH GROUP LIMITED）
凯地公司	指	江门凯地生物技术有限公司
金洪公司	指	江门市金洪化工有限公司
宝桃公司	指	广州市宝桃食品有限公司
合众公司	指	江门合众生物技术有限公司
量子制药公司	指	量子高科（中国）制药有限公司
陕西投资公司	指	量子高科投资（陕西）有限公司
陕西药业公司	指	陕西量子高科药业有限公司
量子研究院	指	量子高科（北京）研究院有限公司
大三湘	指	湖南大三湘油茶资源有限公司
生和堂	指	江门市生和堂食品有限公司
生和堂原股东	指	公司对生和堂增资前生和堂的三位自然人股东陆伟、王志鹏、王明刚
大动保	指	江门大动保生物科技有限公司
功能性食品	指	功能性食品在我国暂没有单独的法律界定，它往往是指对健康有益的成分添加到传统食品中，使食品具有了某些健康效果或以其固有的功能特性而销售的产品，该等产品具有一般食品的共性，能调节人体机能，具有一定的防病保健的作用，但不以治疗疾病为目的。
益生菌	指	改善宿主微生态平衡而发挥有益作用，达到提高宿主健康水平和健康状态的活菌制剂及其代谢产物，益生菌存在于地球上的各个角落里面，动物体内有益的细菌或真菌主要有：双歧杆菌、乳酸菌、放线菌、酵母菌等。
益生元	指	1995 年，Gibson & Roberfroid 首次提出益生元定义，它被定义为：通过选择性的刺激一种或少数种菌落中的细菌的生长与活性而对宿主产生有益的影响从而改善宿主健康的不可被消化的食品成分。2007 年，联合国粮农组织（FAO），食品质量标准机构（AGNS）联合召开的技术会议纪要对益生元进行了重新定义：益生元是可被选择性发酵的食物配料，可专一性改变肠道微生物群的组成和活性从而有益于宿主幸福和健康的食品组成分。益生元目前主要是一些功能性低聚糖。
低聚果糖/FOS	指	FOS 是 Fructooligosaccharide 的简称，低聚果糖分为蔗-果型低聚果糖和果-果型低聚果糖，其中蔗-果型低聚果糖主要由在蔗糖（F）的果糖残基上通过 β （2 $\rightarrow$ 1）糖苷键连接 1~4 个果糖基（F）所形成的蔗果三糖（GF2）、蔗果四糖（GF3）、蔗果五糖（GF4）和蔗果六糖（GF5）的混合物。

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

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	量子高科	股票代码	300149
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	量子高科（中国）生物股份有限公司		
公司的中文简称	量子高科		
公司的外文名称	Quantum Hi-Tech (China) Biological Co., Ltd		
公司的外文名称缩写	QHT		
公司的法定代表人	王丛威		
注册地址	江门市高新区高新西路 133 号		
注册地址的邮政编码	529081		
办公地址	江门市高新区高新西路 133 号		
办公地址的邮政编码	529081		
公司国际互联网网址	http://www.qht.cc		
电子信箱	ganlu@qht.cc		
公司聘请的会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司		
公司聘请的会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 01 月 26 日	江门市工商行政管理局	企合粤江字第 002208 号	44070472115339X	72115339-X
股份公司成立变更 注册登记	2008 年 12 月 04 日	江门市工商行政管理局	440700400013622	44070472115339X	72115339-X
首次公开发行股票 变更注册登记	2011 年 02 月 28 日	江门市工商行政管理局	440700400013622	44070472115339X	72115339-X
资本公积转增股本 变更注册登记	2011 年 09 月 19 日	江门市工商行政管理局	440700400013622	44070472115339X	72115339-X
资本公积转增股本 及公司更名变更注 册登记	2012 年 07 月 19 日	江门市工商行政管理局	440700400013622	44070472115339X	72115339-X

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入（元）	238,697,864.75	166,058,033.03	43.74%	123,809,674.72
营业利润（元）	41,293,988.20	32,594,766.14	26.69%	35,365,818.99
利润总额（元）	44,183,593.55	32,643,587.11	35.35%	39,362,520.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,279,402.10	27,501,262.23	28.28%	33,750,390.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,846,016.95	27,459,926.21	19.61%	30,353,193.52
经营活动产生的现金流量净额（元）	55,090,811.47	11,663,482.49	372.34%	20,812,701.09
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	667,613,842.70	633,821,385.99	5.33%	587,420,611.89
负债总额（元）	26,716,262.32	22,366,426.60	19.45%	16,120,369.98
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	616,995,906.24	589,756,504.14	4.62%	571,300,241.91
期末总股本（股）	201,000,000.00	134,000,000.00	50%	67,000,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	0.18	0.14	28.57%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.14	28.57%	0.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.16	0.14	14.29%	0.15
全面摊薄净资产收益率（%）	5.72%	4.66%	1.06%	5.91%
加权平均净资产收益率（%）	5.85%	4.75%	1.1%	29%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.32%	4.66%	0.66%	5.31%
扣除非经常性损益后的加权平均	5.45%	4.74%	0.71%	26.08%

净资产收益率（%）				
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.27	0.09	215.06%	0.31
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减（%）	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.07	4.4	-30.26%	8.53
资产负债率（%）	4%	3.53%	0.47%	2.74%

二、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-34,966.91	-78,413.84	-34,497.03	
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）	610,000.00	150,000.00	4,049,474.00	
子公司少数股东补偿款	2,276,059.57			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,512.69	-22,765.19	-18,275.00	
所得税影响额	-438,322.85	-7,357.75	599,505.30	
少数股东权益影响额（税后）	-17,897.35	-127.20		
合计	2,433,385.15	41,336.02	3,397,196.67	--

三、重大风险提示

1、产品质量风险

近年来国内食品安全问题频发，已经造成食品信用危机。公司产品一方面作为乳制品、保健食品的配料使用，另一方面作为终端产品直接面对广大的消费群体，如果产品质量控制不严格，将导致产品质量的安全问题。公司视产品的质量为企业的生命线，已建立了完善的质量保证体系和食品安全管理体系，通过管理体系的持续完善和对生产工艺的技术改造，从采购源头和生产过程对质量进行管理和控制，同时加大对产品的质量检测检查力度，不断提高产品质量的保证能力。对所有产品从采购、生产到质检、销售配送所有环节均实现无缝对接，严格把关，确保万无一失。

2、新增产能的市场风险

募集资金投资项目实施完成后，公司低聚果糖的生产能力将增加10,000吨，低聚半乳糖的生产能力将

增加2,000吨，对公司销售提出了更高的要求。尽管公司低聚果糖和低聚半乳糖具有明显的产品优势，但如果未来市场环境出现较大变化导致市场需求与预期出现偏差，或者如果出现类似“三聚氰胺”事件导致消费者产生信任危机而间接影响公司所处行业市场需求增速放缓或减少，新增产能将存在一定的市场风险。公司将进一步加大对已有应用领域的市场开拓力度，同时不断向新的领域拓展；进军终端产品市场，让千家万户拥有微生态健康，增强公司的销售能力。

3、管理风险

随着公司经营规模和投资规模的不断扩大，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，公司在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、财务管理、营销管理以及资源整合等方面面临更大的挑战。公司自成立以来，积累了较为丰富的、适应快速发展的经营管理经验，建立了有效的约束机制和内部管理制度，法人治理结构得到不断完善。但是，公司经营规模的迅速增长，给公司建立适应企业发展需要的管理体系和制度及在新条件下完善激励和约束机制带来管理方面的压力，可能给公司带来一定的经营风险。为此公司将加快完善现代企业制度的建设，向社会公开招聘专业人士，使企业管理更加制度化、规范化、科学化。

4、新产品开发风险

在公司“双翼”发展的市场战略下，以原料销售带动终端销售，同时通过自身终端产品积极宣传、普及益生元健康知识，以形成更大的市场推动力推动行业的发展，这就需要投入开发新产品，但是目前公司新产品在市场上尚未形成有强大影响力的品牌，通过新产品推动公司快速实现业绩增长存在一定的不确定性，存在新产品开发的风险。公司已于报告期内在广州设立分公司，近距离研究终端消费品市场，力争准确把握消费者的深层次需求，开发出满足消费者需求的新产品，同时积极探索并创新终端产品的销售模式，加强品牌建设来促进新产品成功进入市场。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

报告期内，公司董事会带领全体员工同心同德、积极应对，面对原材料价格高企、人力成本上升消费市场疲软等经营压力，不断加大技术研发投入，增强技术创新能力，积极开拓市场，以全面质量管理和全面预算管理相结合的方式，挖潜降耗，控制成本，为公司业绩稳步增长奠定了坚实的基础。

报告期内，公司实现营业总收入23,869.79万元，同比增长43.74%；实现营业利润4,129.40万元，同比增长26.69%；实现归属于上市公司股东净利润3,527.94万元，同比增长28.28%。报告期内，公司积极调整产品销售结构，加大高端产品在配料领域的应用推广，使公司产品销售结构中低聚半乳糖的占比有所增长，产品和客户结构调整进一步优化。另外，公司控股子公司生和堂在快消品市场疲软的背景下销售持稳，同比增长2.29%，占公司营业总收入的24.37%。

公司主要业务回顾

（一）公司主营业务及主要产品简介

公司自成立以来一直专注于以低聚糖为代表的益生元系列产品的研发、生产和销售，低聚果糖、低聚半乳糖对人体具有促进有益菌增殖，同时抑制有害菌的显著功效，增强机体免疫力，目前主要广泛应用于营养保健品、食品、饮料等领域，是一种具有广泛适用范围和巨大应用前景的新兴产品。

公司现有健康配料事业、营养保健事业、健康食品事业三大业务板块。

健康配料事业：公司益生元产品作为配料主要销售给营养保健品公司和食品公司，以进一步开发为功能性保健品和功能性食品，目前已广泛应用于营养保健品、乳品、食品、饮料等领域。同时，公司积极向其他领域拓展，报告期内通过并购大动保，开始向饲料领域拓展，为公司产业链延伸迈出重要一步；随着益生元应用领域的不断拓展，益生元的市场需求将更加广阔。

营养保健事业：利用益生元具有较为显著的双向调节人体肠道微生态平衡，增殖有益菌，抑制有害菌，保持肠道正常生理功能的健康功效，增强机体免疫力，将益生元直接开发成终端产品销售给消费者。报告期内公司成立了广州分公司，主要负责营养保健产品的销售，2012年是公司终端产品自主品牌“量子天健”的推出之年，并于2012年下半年开展了电子商务网上营销的试运行。通过利用广州的区域优势，更好的推动以益生元产品为核心的微生态健康营养保健事业的发展。

健康食品事业：充分利用公司在益生元领域的核心技术，使公司拥有自主知识产权的“微生态核心技术”更好地融入到控股子公司生和堂核心产品龟苓膏的产品载体中，依托生和堂丰富的终端渠道铺设和销售经

验，加快公司健康食品事业的实施步伐。

（二）报告期内主要工作回顾

1、技术开发与创新

报告期内，公司组织开展的低聚半乳糖项目系列研发工作，不断完善了制备固定化进口 β 半乳糖苷酶的生产工艺，进一步提高了低聚半乳糖酶的转化率；通过完善低聚果糖生产工艺工作，进一步提高了固定化果糖基转移酶的精制工艺，确保公司的核心技术保持领先地位。报告期内，公司1项发明专利已经收到国家知识产权局授予专利并办理登记手续的通知，正在办理专利证书，3项发明专利已经完成申请且被受理。公司注重知识产权的保护和运用，有利于保护公司知识产权，形成持续创新机制，提升公司的核心竞争力。

2、技术改造和流程优化

对生产线上控制系统进行自动化升级，提高了品质和生产效率；2012年严格控制质量风险源，从原料采购、研发、生产、质检和销售所有环节均实现无缝对接；同时改进和改善质保检验流程和方法，加大对产品质量的考核及追责力度，使公司产品质量管控和产品合格率上了一个新台阶。

3、市场巩固、开发和维护

报告期内，继续加大对食品企业顾客市场挖潜力度，积极开发新客户、拓展市场空间、强化客户关系管理，继续优化客户管理体系，全面提升市场开发能力。母公司实现销售收入18,110.61万元，同比增长19.33%，同时调整销售结构，加大了高端产品的推广力度，低聚半乳糖实现销售收入3,344.93万元，同比增长121.46%。客户维护方面，公司始终坚持以客户为中心，对客户提出的问题及时给予解决，树立了良好的企业形象，提高产品的市场竞争力和公司的市场信誉。子公司生和堂积极研究市场，升级产品，为下年的销售增长打下基础。

4、创新用人机制、优化人才结构

报告期内，公司完善了激励机制度，重点加大了旨在提升公司研发能力、扩大公司销售收入和利润的激励程度，进一步调动员工的积极性；强化了员工队伍培训，公司采取“请进来，走出去”的方法，组织了多次专题的培训活动。引进、储备人才，优化队伍，公司中层干部队伍得到了加强，涌现出一批执行力强、创新力强、责任心强的干部，形成公司未来发展的有力支撑。

5、募投项目建设

报告期内，募投项目之“研发中心扩建项目”竣工并已投入使用，这将进一步提升公司的整体科研水平和科研成果的应用转化水平，提高公司的新产品研发能力、产品质量安全保障能力和市场核心竞争力。募投项目之“年产10,000吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目”和“年产2,000吨低聚半乳糖扩建项目”，积极有序推进，原计划于2013年1月31日达到预定可使用状态，但由于受天气、部分设备实际到位时间较

预期时间晚、管道安装施工与设计存在偏差等因素影响，需要将上述两个募集资金投资项目延期至2013年3月31日。

6、信息化建设

报告期内完成了重点职能部门的ERP优化工作并初步运行，公司数据信息化、自动化初现雏形。实现采购、物控、业务数据的集中管理；成功完成供应链系统切换，全面支持公司业务运作；质量管理模块和生产管理模块顺利实施；完成移动办公服务器的软件系统和硬件的安装与测试。

7、内控制度建设方面

公司继续加强内部控制制度的建设，公司按照创业板上市公司规范运作的要求，制定和修订了相关内控制度，主要新制定的制度有《分红管理制度》、《办公用品管理制度》、《财务费用报销诚信管理制度》、《稽核管理制度》、《精益管理激励制度》、《科技人员激励制度》和《业务人员激励制度》等管理制度，修订了《董事会秘书工作细则》、《财务内部控制制度之“固定资产日常管理制度”》等制度。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

说明

本年营业收入238,697,864.75元，上年营业收入166,058,033.03元，营业收入同比增加43.74%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
低聚果糖	销售量	10,259.02	10,132.52	1.25%
	生产量	10,819.4	10,392.54	4.11%
	库存量	1,566.13	1,011.41	54.85%
低聚半乳糖	销售量	1,234.11	577.4	113.74%
	生产量	1,345.56	608.42	121.16%
	库存量	190.4	79.38	139.86%
龟苓膏	销售量	7,054.05		
	生产量	7,176.24		
	库存量	1,359.24		
果冻	销售量	265.3		
	生产量	234.25		

	库存量	15.4		
其他	销售量	266	274	-2.92%
	生产量	266.14	284.73	-6.53%
	库存量	41.1	43.37	-5.23%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

低聚果糖库存量增加54.85%主要因为：公司募投项目投入使用前，低聚果糖和低聚半乳糖仍处于部分共线生产，随着低聚半乳糖产销量扩大，整个生产线的产能趋于饱和，在共线生产状态下产品切换会增加成本，为了控制成本而增加安全库存量。

低聚半乳糖销售量、生产量和库存量分别增加113.74%、121.16%和139.86%，主要因为：低聚半乳糖是公司2009年推出的新产品，逐步被市场所接受，2011年和2012年产销均有较快的增长。

公司重大的在手订单情况

不适用

数量分散的订单情况

不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

不适用

（2）成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
益生元系列	直接材料	80,325,163.63	55.90%	72,621,947.53	66.25%	-10.35%
	燃料及动力	7,328,795.58	5.10%	7,019,413.69	6.40%	-1.30%
	直接人工	4,945,791.82	3.44%	5,133,298.52	4.68%	-1.24%
	制造费用	8,935,763.97	6.22%	7,667,121.26	6.99%	-0.78%
	小计	101,535,515.00	70.66%	92,441,781.00	84.33%	-13.67%
其他		42,163,320.33	29.34%	17,182,735.25	15.67%	13.67%

（3）费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减(%)	重大变动说明
销售费用	24,781,095.26	15,904,297.00	55.81%	销售费用同比增加 55.81%是合并子公司报表所致。

管理费用	29,970,898.53	16,174,446.64	85.3%	管理费用同比增加 85.30%主要是合并子公司报表、新增广州房产计提的折旧以及管理人员工资总额所致。
财务费用	-5,899,857.51	-9,222,340.40	-36.03%	利息收入同比减少 36.03%是募集资金随项目按计划实施而减少所产生的利息减少所致。
所得税	7,576,303.73	4,553,276.94	66.39%	所得税费用同比增长 66.39%是因本期税前利润同比增长，合并子公司报表，其所得税率为 25%所致。

（4）研发投入

2012年度公司共有在研技术开发项目17个，都是围绕公司主营业务和战略发展方向经评审后确立的，持续时间从4个月到3年不等。项目集中在果糖基转移酶活力提高、β半乳糖苷酶活力提高、低聚糖在营养保健产品中的应用、研究开发平台建设（例如符合保健食品生产良好规范（GMP）的营养保健产品中试车间）和检验实验试验平台建设五个方面。目前各项目按《计划任务书》执行良好，对提高公司产品的竞争能力、实现已经设定的战略目标都有着重要作用。

2012年公司研发支出为1,129.29万元，占公司主营业务收入23,869.79万元的4.73%，比2011年的研发投入681.21万元增加了448.08万元，增加比率为65.78%。公司研发投入大幅度增加主要用于：（1）增加了低聚半乳糖分析AOAC法的同等采用、生物转化产品成分结构分析、功能性和安全性试验等研究开发项目；（2）果糖基转移酶活力提高、低聚半乳糖生产工艺的优化研究等3个项目进入中试放大阶段；（3）公司新设立多个检验技术开发项目并增购2台套进口高压液相色谱仪以参与并协助完成国家食品安全标准低聚半乳糖国家标准、食品中低聚果糖测定方法国家标准和食品中低聚半乳糖测定方法国家标准的制订，以及低聚果糖国家标准的修订；（4）研究开发平台和检验实验试验平台建设投入。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	11,292,919.51	6,812,115.94	5,903,450.27
研发投入占营业收入比例（%）	4.73%	4.1%	4.77%

（5）现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	288,077,832.97	204,268,442.88	41.03%
经营活动现金流出小计	232,987,021.50	192,604,960.39	20.97%

经营活动产生的现金流量净额	55,090,811.47	11,663,482.49	372.34%
投资活动现金流入小计	10,000.00		
投资活动现金流出小计	126,289,026.09	22,631,213.44	458.03%
投资活动产生的现金流量净额	-126,279,026.09	-22,631,213.44	457.99%
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	2,000,000.00	150%
筹资活动现金流出小计	10,040,000.00	11,389,228.89	-11.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,040,000.00	-9,389,228.89	-46.32%
现金及现金等价物净增加额	-76,228,214.62	-20,356,959.84	274.46%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

1、经营活动产生的现金流

经营活动产生的现金流量净额同比大幅增长，主要原因有：合并子公司报表、营业收入同比大幅增加，以及经营性应收项目减少和经营性应付项目增加。

2、投资活动产生的现金流

投资活动产生的现金流量净额同比减少458%主要是母公司按计划进行募投项目投入所致。

3、筹资活动产生的现金流

筹资活动产生的现金流出主要是偿还流动资金借款和分配股利，筹资活动产生的现金流量净额同比增长46%主要是子公司借入短期借款300万所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

本年折旧及资产摊销费用1040万元、存货减少236万元、经营性应收项目减少和经营性应付项目增加等因素导致经营活动产生的现金流量净额与净利润存在差异。

（6）公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	110,180,044.72
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	46.15%

报告期内，向公司最大客户完美(中国)有限公司（含其子公司）销售 6,215 万元，占年度销售总额比例为 26.04%，与上年同期相比销售额增长 1,312 万元，销售占比下降 3.5 个百分点。公司无向单一客户销售比例超过 30%的客户。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	55,560,741.35
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	52.73%

报告期内，公司无向单一供应商采购比例超过 30%的供应商。

（7）公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

报告期内，公司按照招股书中既定的公司未来三年发展规划运行。继续加大技术研发的投入，2011年研发投入681万元，2012年研发投入1,129万元，随着募投项目——研发中心扩建项目完成，公司研发实力得到进一步加强。同时公司利用现有自主创新、技术产业化能力，积极开展产学研活动，以保持和扩大公司在微生态健康技术上的竞争力。

依据“双翼”发展战略，在继续巩固并扩大低聚糖等益生元系列产品在国内原料制造领域的领先地位的基础上，在广州设立分公司开拓终端产品市场，推出公司终端产品品牌“量子天健”，根据对市场研究及消费者需求的分析开发、生产出了终端产品推向市场；组织控股子公司生和堂研究未来发展战略，使之与公司发展战略相统一，借助其已有的终端产品销售渠道，依托公司微生态健康技术优势，建立微生态健康食品的终端销售竞争力。

报告期内，公司获得江门大动保生物科技有限公司控制权，为公司依托微生态健康技术进军动物饲料市场迈出了坚实的一步。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司基本完成了2012年度经营目标与既定计划，益生元系列产品经营保持了稳定增长。子公司生和堂由于未能按原计划实现其产能扩张升级，面对外部市场环境的变化未能调整其营销策略而未实现销售目标和利润目标。生和堂已于2012年四季度总结经验教训，理清了发展思路；引进人才加强研发的队伍，研发更适应目标消费群体的新品；积极寻找方法解决了下年产能瓶颈并积极推进新的生产基地的建设进度，为生和堂未来的发展夯实基础。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

不适用

2、主营业务分部报告

单位：元

	主营业收入	主营业成本	毛利率(%)	主营业收入比上年同期增减(%)	主营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
益生元系列	169,084,151.95	101,535,515.00	39.95%	19.52%	9.84%	5.3%
其他	68,511,913.65	42,163,320.33	38.46%	180.88%	145.38%	8.91%
分产品						
低聚果糖（原料）	134,425,923.49	81,132,444.83	39.65%	7.55%	-3.55%	6.95%

低聚半乳糖（原料）	33,449,291.46	19,858,773.14	40.63%	121.46%	161.39%	-9.07%
益生元终端产品	1,208,937.00	544,297.03	54.98%	105.38%	162.5%	-9.8%
龟苓膏	52,973,209.49	33,002,207.30	37.7%	301.87%	234.68%	12.51%
果冻	4,568,672.61	2,830,274.23	38.05%	251.68%	224.53%	5.18%
动物饲料	1,142,693.19	899,352.93	21.3%			
其他	9,827,338.36	5,431,485.87	44.73%	-8.09%	-22.01%	9.86%
分地区						
华东区	19,528,690.13	12,301,074.78	37.01%	58.67%	49.95%	3.66%
华北区	69,091,523.69	41,886,767.22	39.38%	14.15%	5%	5.29%
西南区	15,320,230.30	9,665,722.67	36.91%	163.5%	134.51%	7.8%
华南区（不含广东）	13,332,916.58	8,023,789.18	39.82%	67.83%	49.99%	7.16%
广东区	119,182,515.94	71,111,954.26	40.33%	50.37%	36.6%	6.01%
境外	1,140,188.96	709,527.22	37.77%			

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

	主营业务收入			主营业务成本			毛利率(%)		
	2011 年	2010 年	2009 年	2011 年	2010 年	2009 年	2011 年	2010 年	2009 年
分行业									
益生元系列	141,463,463.10	113,737,949.98	91,960,260.02	92,441,781.00	59,666,503.79	44,954,498.88	34.65%	47.54%	51.12%
其他	24,391,571.06	9,890,843.62	8,284,538.21	17,182,735.25	6,612,243.85	4,150,775.01	29.55%	33.15%	49.9%
分产品									
低聚果糖（原料）	124,988,620.49	88,389,659.07	87,181,617.23	84,122,782.63	50,160,907.91	42,929,678.91	32.7%	40.37%	50.76%
低聚半乳糖（原料）	15,104,318.45	7,381,090.75	2,519,938.53	7,597,318.46	2,851,200.99	1,029,354.41	49.7%	61.37%	59.15%
益生元终端产品	588,643.39	15,359,578.40		207,347.61	4,863,049.06		64.78%	68.34%	
龟苓膏	13,181,523.53			9,860,944.34			25.19%		
果冻	1,299,095.33			872,123.95			32.87%		
其他	10,692,832.97	9,890,843.62	8,284,538.21	6,963,999.26	6,612,243.85	4,150,775.01	34.87%	33.15%	49.9%

分地区									
华东区	12,307,752.38	6,684,139.96	6,615,308.87	8,203,216.27	3,583,440.50	3,296,035.59	33.35%	46.39%	50.18%
华北区	60,527,513.51	30,525,100.76	27,512,858.08	39,891,949.75	16,364,840.19	13,716,410.73	34.09%	46.39%	50.15%
西南区	5,814,187.05	7,438,192.31	4,124,939.84	4,121,730.21	3,987,696.20	2,171,424.28	29.11%	46.39%	47.36%
华南区（不含广东）	7,944,272.67	3,968,937.61	3,353,566.33	5,349,704.97	2,127,790.84	1,685,604.58	32.66%	46.39%	49.74%
广东区	79,261,308.55	75,012,422.96	58,427,326.18	52,057,915.05	40,214,979.91	28,133,857.12	34.32%	46.39%	51.85%
境外			210,798.93			101,941.59			51.64%

3、资产、负债状况分析

（1）资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	358,158,793.15	53.65%	434,387,007.77	68.53%	-14.88%	募集资金投入建设而减少货币资金。
应收账款	35,306,405.49	5.29%	37,946,007.36	5.99%	-0.7%	
存货	33,894,316.54	5.08%	36,101,246.93	5.7%	-0.62%	
投资性房地产	11,958,266.95	1.79%			1.79%	新增投资性房地产是主要是公司本期新购置写字楼房产部分用于出租分类至投资性房地产所致。
固定资产	93,835,633.70	14.06%	68,442,769.53	10.80%	3.26%	固定资产余额期末较年初增加 37% 主要是本期新增广州办公用房和研发中心扩建项目转入固定资产入账。
在建工程	41,169,283.94	6.17%	6,934,574.85	1.09%	5.08%	在建工程余额期末较年初增加 494% 主要是母公司按计划进行募投项目投入所致。
应收票据	831,000.00	0.12%	3,841,000.00	0.61%	-0.49%	应收票据余额期末较年初下降 78% 是部分承兑汇票到期兑付以及背书转让供应商，收到的承兑汇票减少所致。

预付账款	5,864,190.94	0.88%	13,164,770.42	2.08%	-1.2%	预付账款余额期末较年初下降 55% 主要是本期将公司预付的设备款、工程款重分类至其他非流动资产所致。
应收利息	2,029,615.56	0.3%	7,180,945.46	1.13%	-0.83%	应收利息余额期末较年初减少 71% 是因募集资金随项目按计划实施减少使应收利息减少所致。
其他应收款	4,933,264.05	0.74%	2,016,114.53	0.32%	0.42%	其他应收款余额期末较年初增加 144% 主要是子公司生和堂未完成当年承诺利润应赔给母公司 227 万挂账。
无形资产	25,112,619.18	3.76%	5,548,340.52	0.88%	2.88%	无形资产余额期末较年初增加 352% 主要是本期新增土地使用权。
长期特摊费用	6,571,973.58	0.98%	1,224,729.82	0.19%	0.79%	长期待摊费用余额期末较年初增长 436% 主要是子公司生和堂产品代言费、渠道建设、市场拓展等费用。
递延所得税资产	821,823.88	0.12%	562,719.97	0.09%	0.03%	主要是子公司江门大动保的待弥补亏损确认递延所得税资产所致。
其他非流动资产	31,446,362.27	4.71%			4.71%	其他非流动资产主要是预付募投项目工程和设备款。

（2）负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	3,000,000.00	0.45%			0.45%	新增短期借款是大动保子公司自银行借入的流动资金借款。
应付职工薪酬	5,749,359.73	0.86%	3,475,205.11	0.55%	0.31%	应付职工薪酬余额期末较年初增加 65% 主要是年终奖在薪酬中的比重有所增加及应付职工薪酬随着员工数增加和待遇提高而增加。
应交税费	3,500,849.27	0.52%	2,512,976.80	0.4%	0.12%	应交税费余额期末较年初增加 39% 主要是应交增值税增加所致。
其他应付款	1,589,352.07	0.24%	2,844,797.65	0.45%	-0.21%	其他应付款余额期末较年初减少 44% 主要是母公司支付往来款和子公司退保证金所致
其他非流动负	800,000.00	0.12%	1,250,000.00	0.20%	-0.08%	主要是本期部分政府补助通过验

债						收结转营业外收入所致。
---	--	--	--	--	--	-------------

4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司竞争能力未发生重大变化。

（1）土地使用权取得和占有情况

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

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

（2）专利及专利使用权

报告期内，公司1项发明专利已经收到国家知识产权局授予专利并办理登记手续的通知，正在办理专利证书，3项发明专利已经完成申请且被受理。

截至2012年12月31日，公司拥有5项发明专利、3项外观专利使用权，具体如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日期
1	用固定化果糖基转移酶法生产蔗果低聚糖的方法	发明	ZL01128345.9	2001年8月12日
2	一种制备粉状低聚果糖的方法	发明	ZL200810028473.7	2008年5月28日
3	一种以糖蜜为原料制备低聚果糖的方法	发明	ZL200610123934.X	2006年11月28日
4	一种氢化的低聚果糖制备方法	发明	ZL200710028245.5	2007年5月28日
5	低聚果糖马来酸酯及其制备方法	发明	ZL200810029819.5	2008年7月29日
6	标贴 (OLIGO+欧力多)	外观设计	ZL200830039596.1	2008年1月8日
7	标贴 (OLIGO)	外观设计	ZL200830039597.6	2008年1月8日
8	包装瓶	外观设计	ZL200830192228.0	2008年9月16日

（3）商标

截至2012年末，公司在境内外已获得注册商标128项，正在申请80项商标，报告期内新增商标10项，具体情况如下：

序号	商标	商标注册证号	取得/续期日期	核定使用服务类别
----	----	--------	---------	----------

1	一生	7466159	2012-3-26	30
2		7998020	2012-6-6	29
3		6104658	2012-6-13	1
4		302114126（香港）	2012-6-27	35、45
5		7301995	2012-7-30	1
受让商标				
6	量子天健 LIANGZITIANJIAN	4608952	2008-8-7	5
7	量子天健 LIANGZITIANJIAN	3053612	2003-3-21	30
8		5026067	2008-9-28	30
9		5026066	2008-9-28	32
10	巴马堂	5221926	2009-3-28	30

（4）其它情况

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的规定，高新技术企业有效期为3年，期满前应进行复审。2012年公司进行了高新技术企业复审阶段，经过广东省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室审查，公司通过了2012年高新技术企业复审，即将获取新的高新技术企业证书原件。

5、投资状况分析

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	47,600
报告期投入募集资金总额	7,868.08
已累计投入募集资金总额	18,500.5
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
1、募集资金基本情况 公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1724号”文核准，采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股 A 股 1,700 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价 28.00 元，募集资金总额为人民币 47,600 万元，扣除发行费用人民币 3,383 万元，实际募集资金净额为人民币 44,217 万元。公司对募集资金采用专户存储制度，并于 2011 年 1 月与保荐机构东海证券有限责任公司分别和中国工商银行股份有限公司江门城西支行、江门融和农商银行、中国民生银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》。 2、募集资金投资项目的资金使用情况 截止 2012 年 12 月 31 日，三个募集资金投资项目累计投入 10,000.5 万元，尚未使用金额 29,099.5 万元； 3、超募资金使用情况 2011 年 3 月 23 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过，同意用超募资金 5,000 万元补充公司日常经营所需流动资金，该议案于 2011 年 4 月 25 日经 2010 年度股东大会审议通过，并于 2011 年 5 月执行完毕。 2011 年 10 月 14 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过，同意公司使用超募资金投资人民币 3,500 万元对江门市生和堂食品有限公司进行增资，本次增资完成后公司持有生和堂 51.00% 的股权，此次增资已实施完毕，生和堂已于 2011 年 10 月 28 日完成工商变更。 综上所述，公司实际募集资金净额为人民币 44,217 万元，截止报告期末累计使用募集资金 18,500.5 万元，可使用金额 26,860 万元(含利息收入)，其中可使用募投项目资金 9,351 万元，可使用超募资金 17,509 万元。	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目	否	11,000	11,000	5,101.96	6,860.35	62.37%	2013 年 03 月 31 日			否

年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目	否	5,300	5,300	1,637.8	1,676	31.62%	2013 年 03 月 31 日			否
研发中心扩建项目	否	2,500	2,500	1,128.32	1,464.15	58.57%	2012 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	18,800	18,800	7,868.08	10,000.5	--	--		--	--
超募资金投向										
增资生和堂	否	3,500	3,500		3,500	100%				否
补充流动资金（如有）	--	5,000	5,000		5,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	8,500	8,500		8,500	--	--		--	--
合计	--	27,300	27,300	7,868.08	18,500.5	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目”和“年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目”原计划于 2013 年 1 月 31 日完工，由于以下原因导致该项目推迟到 2013 年 3 月 31 日完工 1) 2012 年 11 月下旬至 12 月上旬连续阴雨，天气原因影响了工程施工进度；2) 部分设备实际到位时间较预期时间晚，影响了整体安装进度；3) 管道安装施工由于与设计存在偏差，导致未按预期进行。截止报告日该项目正在紧锣密鼓的按计划推进。									
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 公司首次公开发行了人民币普通股（A 股）股票 1,700 万股，每股发行价 28.00 元，募集资金总额为人民币 47,600 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 44,217.00 万元，较公司预计募集资金投资项目所需资金 18,800 万元超募 25,417 万元。 1、公司《关于使用超募资金 5,000 万元永久补充流动资金的议案》于 2011 年 3 月 23 日经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，于 2011 年 4 月 25 日经 2010 年度股东大会审议通过；并于 2011 年进行了该项资金补充。 2、2011 年 10 月 14 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资江门市生和堂食品有限公司的议案》，同意公司使用超募资金投资人民币 3,500 万元对江门市生和堂食品有限公司进行增资，持有生和堂 51.00% 的股权。2012 年 4 月 11 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于调整超募资金投资项目部分资金使用计划的议案》，根据实际情况对增资生和堂的资金使用进行了调整，公司对生和堂的增资资金 3500 万元原计划用于生和堂新生产基地项目以及终端渠道的维护和建设，调整为：新生产基地项目；终端渠道的建设、维护及新产品项目的渠道建设；补充流动资金。									
募集资金投资项目实	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保证各募集资金项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金,进行募集资金投资项目的建设。截至 2010 年 12 月 27 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 646.51 万元，其中年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目 599.45 万元，年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目 18.00 万元，研发中心扩建项目 29.06 万元。2011 年 1 月 12 日，公司第一届董事									

	会第十二次会议和第一届监事会第九次会议审议通过，将募集资金 646.51 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构东海证券有限责任公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。公司已于 2011 年执行了该项置换。
用闲置募集资金暂时	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 从截止到报告期末的情况来看三个募投项目均存在不同程度的资金结余。 截止报告期末，研发中心扩建项目的固定项目投入部分已经建设完成，基本达到预定可使用状态，还有部分工程及设备尾款尚未支付，且还有部分铺底流动资金在 2013 年上半年投入，主要涉及部分引进人才的费用和研发材料的投入资金。预计将有约 700 万元的结余，结余资金的具体金额和结余资金的安排待公司聘请的中国注册会计师对三个募投项目进行审计之后报公司董事会审议后确定。 “年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目”和“年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目”还在建设中，预测这两个募投项目也将出现不同程度的资金结余，具体金额待到项目完成并经公司聘请的注册会计师对三个募投项目进行审计之后报公司董事会审议后确定。 募投项目资金结余的主要原因有：1) 在预算编制时预留了一定比例的不可预见费用，实际投入过程中并未发生；2) 整个项目在建设投入期执行部门都精打细算，尽量降低成本，根据实际情况减少了一些不必要的支出；3) 部分原计划进口的设备改用国内采购；4) 部分工程材料和设备的市场价较 3 年前编制预算时下降了。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司银行超募资金专户中。公司超募资金将根据公司发展规划，用于公司主营业务。公司将妥善安排尚未使用的超募资金，公司管理层根据企业长远发展规划，同时基于为全体投资者负责的态度，正在审慎的讨论并选择投资项目，超募资金使用计划将在公司作出投资计划并经过相关审批程序后及时在中国证监会指定的网站上公告。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

6、主要控股参股公司分析

(1) 江门市生和堂食品有限公司

注 册 号：440700000015693

住 所：江门市江海区麻三工业区30号厂房

法定代表人姓名：陆伟

注册资本：1500万元

实收资本：1500万元

公司类型：有限责任公司

经营范围：生产、销售：其他食品（龟苓膏类）、果冻、调味料（液体）、罐头（其他罐头）（凭有效的《全国工业产品生产许可证》经营）；批发：保健食品（凭有效的《保健食品经营企业卫生许可证》经营）；批发：预包装食品、散装食品（糖果蜜饯，方便食品，腌制品，酒精饮料，非酒精饮料）、乳制

品（不含婴儿配方乳粉）（凭有效的《食品流通许可证》经营）。

根据公司与生和堂原股东签订的《增资协议》，生和堂原股东对生和堂的业绩作出了如下承诺：

若2012年度生和堂经审计的净利润未达到750万元，生和堂原股东各方应在生和堂2012年的年度审计报告出具后的30个工作日内以现金向量子高科补偿，补偿金额计算方式为：

补偿金额=（承诺净利润-实际净利润）×51%

经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计，截至本报告期末，生和堂总资产为5,476.39万元，净资产为4,731.97万元。2012年度实现营业收入5,816.04万元，净利润303.71万元。

由于生和堂2012年度净利润未达到其承诺的金额，生和堂原股东需要按承诺对公司予以补偿，补偿金额为2,276,059.57元。截至本报告日，生和堂原股东陆伟、王志鹏、王明刚已依据广东正中珠江会计师事务所出具的的审计报告，以现金2,276,059.57元向公司进行了补偿。

报告期内，生和堂进一步拓宽市场，聘请形象代言人扩大市场影响。但由于产能受限，在2012年3、4月份全年销售铺货的重要时期，出现供不上货的情况，错失销售的最佳时机。经济大环境对零售市场的整体不利影响，也同样影响到以现代商超终端为主要渠道的生和堂终端销售进度，尤其是6、7月的传统龟苓膏销售旺季。市场的疲软催生市场竞争激烈，竞争者展开低价竞争策略，面对外部市场的变化，生和堂未能及时调整策略，面对同质化竞争未及时升级产品，导致生和堂报告期内未能实现既定的销售目标。销售目标未达成而市场费用投入的增加导致其未能完成预定的利润目标。

生和堂从成立至今，以龟苓膏为主打产品，已经形成了覆盖全国除西藏、台湾、澳门外的销售网络，销售终端覆盖全国多家重要国际国内KA连锁售点、地区性重要KA连锁售点、地区性连锁便利售点以及全国重要连锁药店，并且在长期的合作推广中已经建立了较为稳定的合作关系，具有较强的健康食品推广能力和丰富的健康食品销售经验。公司仍看好其未来的发展前景。

（2）江门大动保生物科技有限公司

注 册 号：440703000013524

住所：江门市杜阮北路上岗工业区8号之五；

法定代表人姓名：陈桂靖；

注册资本：102万元；

实收资本：102万元；

公司类型：有限责任公司；

经营范围：生产、销售、研究、开发：添加剂预混合饲料（凭有效的《添加剂预混合饲料生产许可证》

经营)；饲料，饲料添加剂销售、研究、开发。(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营)

报告期内公司以自有资金44.196万元受让大动保20%的股权并对大动保增资230万元，受让股权及增资完成后，公司持有大动保60.78%的股权，大动保成为公司的控股子公司，工商变更登记于2012年9月初完成。公司收购大动保将有利于公司延伸主营业务产业链，通过利用微生态核心技术开拓生态饲料应用领域，推动无抗生素、无激素的生态养殖产业发展，为公司开拓饲料应用领域和进入饲料行业打下基础。

大动保并入公司后积极开发新产品，改扩建生产线，引进人才，优化队伍，强化内部管理，为后续发展打基础。

经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计，截至本报告期末，大动保总资产为515.47万元，净资产为182.31万元。2012年度实现营业收入114.27万元，净利润-40.87万元。

三、公司未来发展的展望

(一) 行业发展趋势和格局

1、经营环境

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

《国家食品工业“十二五”规划》对食品添加剂和配料工业的发展方向和重点中明确强调，加快发展功能性食品添加剂，鼓励和支持天然色素、植物提取物、天然防腐剂和抗氧化剂、功能性食品配料等行业的发展；推动食品配料及添加剂等产品生物制造工艺的改造升级，培育新型食品配料及添加剂、新型酶制剂、新型生物基材料等生物制造新产品。继续发挥上海、广东、浙江、江苏、山东等沿海地区的技术优势，将食用香精、功能糖制造等优势产业做大做强，进一步突出特色，增强规模优势和品牌效应。公司产品来源于天然原料，采用生物技术制造，是国家鼓励的安全功能食品。

《国家工业转型升级“十二五”发展规划》提出：“加快发展现代食品工业，推广应用高效分离、节能干燥、食品生物工程、非热杀菌等先进技术，开发健康、营养、保健、方便食品，重点支持发酵、制糖、饮料、酿酒、调味品等行业发展循环经济。”公司的核心技术第三代固定化果糖基转移酶技术应不仅用于低纯度、浆状低聚果糖产品，并结合真空低温连续干燥技术以及色谱分离技术或纳滤技术应用于粉状和高纯

度低聚果糖产品。

2012年4月9日，卫生部下发了《关于批准紫甘薯色素等9种食品添加剂的公告》（卫生部公告2012年第6号），增补低聚果糖等3种已批准食品添加剂的质量规格要求和脂肪酶等2种食品用酶制剂的原料来源，低聚果糖可作为营养强化剂应用于婴幼儿配方食品中，从而为公司在乳品行业中的应用奠定了坚实基础。

随着人们生活节奏的加快及生活品质的提升，亚健康人群逐渐增多，而肠道不健康、便秘、乱用泻药产品及体内双歧杆菌不足等问题是导致身体衰败的重要元凶。低聚果糖和低聚半乳糖由于其具有超强增殖双歧杆菌的特殊功效，能很好的解决肠道菌群失调导致的亚健康问题。

2、行业发展变化

国外益生元行业的研究起步较早，早在20世纪70年代日本就开始对益生元进行研究，现已陆续开发出数十种以功能性低聚糖为代表的益生元，实际年产以万吨计的品种有低聚果糖、低聚半乳糖、低聚异麦芽糖、低聚木糖等，年产以千吨计的品种有低聚壳聚糖、大豆低聚糖、水苏糖。在欧洲市场，目前主要功能性低聚糖商品只有低聚果糖和低聚半乳糖。

我国益生元行业发展起步较晚，20世纪90年代中后期低聚异麦芽糖、低聚果糖才在行业内少数几家企业中逐步形成工业化生产。国内低聚果糖销售市场基本形成以纯度50%~55%左右的浆状低聚果糖基础产品及除基础产品以外的粉状及高纯度产品低聚果糖的两个相对独立的市场。以纯度50%~55%左右的浆状低聚果糖基础产品市场，因工艺相对简单、产品同质化，市场竞争相对较为激烈，目前国内厂家生产的主要是该纯度的浆状单一产品；粉状及高纯度低聚果糖属于低聚果糖的高端产品，因受限于国内生产厂家很少，或即使能生产，产量也未上规模，市场竞争较为温和。以P95S低聚果糖为代表的高纯度及粉状低聚果糖大部分都是从日本、比利时等国进口，但2012年以蔗糖为原料的低聚果糖（P95S高纯粉）被公告为营养强化剂，给国产的该型号产品带来重大契机。

目前低聚半乳糖在国外已被广泛应用于婴幼儿奶粉、发酵乳、饮料、冰激凌、糖果、口服液等产品，而我国受制于高端的生产技术要求等因素，低聚半乳糖市场才刚刚启动。随着国际、国内知名品牌如雅培、美赞臣、安满及贝恩美、伊利、明一、雅士利、飞鹤的婴幼儿高端配方食品广泛应用于益生元的示范效应，尤其是低聚半乳糖或低聚果糖与低聚半乳糖结合的复合益生元的添加，国内众多乳品业已逐渐形成婴幼儿配方食品营养成分母乳化的共识，低聚半乳糖作为人体母乳中的天然成分，被誉为母乳益生元，是拟添加益生元的婴幼儿配方的最佳选择。据《中国人口统计年鉴》的数字表明：中国每年的新生儿数量接近2,000万，0-3岁的婴幼儿总数达到6,000万-7,000万。我国婴幼儿配方奶粉每年约有80万吨以上市场需求。按目前低聚半乳糖在婴幼儿配方奶粉的添加量一般在1.5-2.5%之间计算，低聚半乳糖的年潜在需求量在1.5万吨左右。

我国以功能性低聚糖为代表的益生元行业还处于快速成长期的初期，其市场潜力还远远没有挖掘出

来。功能性低聚糖的开发依赖于酶种的选育、酶工程等生物技术，国内具有自身研发能力和持续不断产业化能力的企业数目很少。

3、行业竞争格局

益生元行业为典型的生物技术领域的朝阳行业，公司主导产品属于营养产业中的功能性食品之益生元行业。随着益生元产品的不断发展，在不同的产品方面存在着来自国际、国内同行的竞争，竞争对手的不断加入，在稀释产品的高毛利率同时，也促进了益生元市场的迅速拓展，加快了人们对益生元的认知、认同以及健康消费观念的转变，共同做大做强益生元市场。

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

国内大型的功能糖生产企业保龄宝也加入到低聚果糖的生产行列，因其是国内低聚异麦芽糖、果葡糖浆生产的龙头企业，有大批优质客户，且有当地政府在政策上的强力支持，公司的投资规模较大，在市场竞争方面具有较强的优势。

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

4、公司的行业地位

公司在低聚糖的酶种选育、酶工程等生物技术方面拥有自主知识产权，并具有自主研发能力和持续不断的技术优化以及生物技术产业化的能力。

目前国内生产厂家普遍生产纯度55%左右的浆状低聚果糖，产品单一，无系列产品，而益生元产品日益多样化和同一产品系列化的趋势明显。公司业已形成低聚果糖系列产品，覆盖了目前市场上不同形态（浆状、粉状）、不同纯度（50%~95%）产品，产品线丰富，产品品类齐全，适用范围广，为国内低聚果糖产品体系最为齐全的生产厂家，能适应各种不同领域客户不同类别或个性化的需求。

公司是国内首个获得低聚半乳糖新资源食品生产、销售食品卫生许可证的厂家，低聚半乳糖的推出丰富了益生元的产品系列，进一步提高了整体产品档次。公司是国内少数几家同时具有规模化生产低聚果糖和低聚半乳糖的厂家。

（二）未来发展可能面对的风险

1、原材料价格波动风险

公司产品的的主要原料是白砂糖和乳糖，白砂糖受气候、国家政策的影响较大，供求变化和价格可能出

现大幅波动；乳糖供应主要依靠从欧美国家进口，价格的话语权由该等国家掌握，如果主要原材料价格上涨会导致产品成本大幅增加，而产品销售价格的调整相应滞后，会导致产品毛利率下降，直接挤压公司经营利益。

报告期内，受国家调控及全球主要产糖国均实现了不同程度增产的影响，糖价略有回落，但仍在高位运行；因新西兰、欧洲对乳糖的需求一直很强劲，以及日本大量进口乳糖，导致乳糖价格上半年大幅攀升，下半年也一直维持在高位。公司采取多种措施来减少原料价格波动对公司的影响，包括提高高端产品的销售占比；不断提升技术，改善生产工艺以降低原材料单耗；不断完善生产管理，减少生产的浪费等方式降低生产成本；积极探索采购模式，以达到降低采购成本的目的。

2、行业竞争加剧风险

由于国家对战略新兴产业的政策鼓励和优惠，也导致部分企业加入到益生元行业中来，存在较大规模的竞争者加入到益生元行业竞争、益生元行业产能持续增长的可能；如果公司不能有效深耕益生元市场，开拓新的产品应用领域，可能出现产能无法按计划释放，导致销售市场的无法达到预期的产销平衡。

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

（三）公司发展战略

公司自成立以来，始终以“让千家万户拥有微生态健康”为使命，致力于以低聚果糖、低聚半乳糖为代表的益生元系列产品的研制、开发、生产和销售。公司以“创建中国益生元第一品牌”为总目标，结合市场发展和公司目前的实际情况，创新“双翼”发展模式。即以持续创新的益生元技术为核心，大力发展原料销售，加快推进终端销售，两者相互促进，从而形成原料销售和终端销售“双翼”发展模式。在继续巩固并扩大低聚果糖等益生元系列产品在国内原料制造领域的领先地位的基础上，依托品牌优势，凭借在技术产业化、产品升级换代等研发方面积累的技术优势，大力推行技术创新、营销创新和管理创新，进一步扩大益生元原料产品的生产和销售规模，优化产品结构，提高市场份额，把益生元原料市场做深、做透；同时建立终端品牌，传播“益生元”健康知识，提高消费者的认知度和接受度，提升公司对消费趋势的敏锐度和快速反应能力，以推动原料市场做广、做大，最终逐步形成公司原料销售和终端销售相互促进的“双翼”的发展模式，从而保持公司持久的成长性。

（四）经营计划

2013年度，公司将继续实施“双翼”发展的市场战略，推进配料事业稳步发展的同时积极开拓终端产品事业，对现有客户进行挖潜，加大研发投入、培养和引进优秀人才，继续推进和完善ERP系统，巩固精细化成果，提升执行力，实现企业良好的经济效益。

1、公司将加大市场推广和服务力度，强化营销部职责与管理，重塑营销队伍。创新销售模式，持续发现益生元的新价值和为客户服务带来附加值。对现有成熟乳品、保健品行业进行深耕挖潜，确保原料市场占有率。继续推进终端产品市场开拓的步伐，在上年已有新产品的基础上增加新产品推向市场；加强“量子天健”品牌的宣传，树立品牌形象，提升品牌力。

积极开展生和堂新产品的市场推广工作，加紧开发新产品推向市场，不断提升龟苓膏的品质，增强生和堂的市场品牌影响力。

加大大动保的新产品开发力度及现有产品的市场推广，强化产品宣传和技术服务，使公司的益生元饲料迅速获得市场认同。

2、公司将持续加大科技研发投入的力度，培养和引进研发人才，加强研发合作，努力提高产酶水平并不断提高一次性转化率；加强知识产权的保护和运用，将日常科研工作交付的技术创新首先申请发明专利、实用新型专利，为未来发展提供知识产权保护。

3、公司将持续推进精细化管理；在2012年精细化管理实施的基础上，深耕细作，持续推进这一项工作，确保公司管理流程清晰、生产和行政管理浪费减少、成本节约等方面产生显著成效。

4、公司加强企业文化建设，以人为本，把提高员工素质和引进、培养高层次人才作为企业发展的重中之重。建立并完善科技人才和高级管理人才的引进和激励机制，以良好的工作环境与发展机遇吸引并留住人才，建立起能够适应企业现代化管理和公司未来发展需要的高水平员工队伍。

5、提升子公司经营管理水平，加强资源整合能力，使母公司与子公司达到战略协同、业务的有机组合、财务资源合理配置，实现公司整体经济利益最大化。

四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

为进一步规范公司分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，保护中小投资者合法权益，根据中国证监会的有关规定、广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监【2012】91号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》的有关规定，公司于2012年6月13日召开的第二届董事会第十次会议和2012年12月17日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过了《分红管理制度》和《公司未来三年股东回报规划》（2012年-2014年）。

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

《分红管理制度》制定了现金分红决策机制，完备了现金分红的决策机制和程序。

《分红管理制度》制定了现金分红监督约束机制，使独立董事能充分履行职责，提供网络形式的投票

平台，使中小股东充分表达意见和诉求机会。

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

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	201,000,000.00
现金分红总额（元）（含税）	10,050,000.00
可分配利润（元）	103,058,635.74
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
经广东正中珠江会计师事务所审计，公司2012年实现归属于公司股东的净利润35,279,402.10元，母公司实现净利润35,917,397.88元。按2012年度公司实现净利润的10%提取法定盈余公积，减本年度实施分配2011年度现金股利后，截至2012年12月31日止，公司可供股东分配利润为103,058,635.74元。 根据公司既定的三年股东回报规划，现拟定如下分配预案：以公司现有总股本 201,000,000 股为基数，拟向全体股东以每 10 股派人民币现金 0.50 元（含税），合计派发现金股利 10,050,000.00 元，剩余未分配利润 93,008,635.74 元结转以后年度分配。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2011年4月25日经公司2010年年度股东大会审议通过，同意以2010年12月31日公司总股本6,700万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.35元（含税）。同时，以总股本6,700万股为基数，以资本公积每10股转增10股。

2012年4月23日经公司2011年年度股东大会审议通过，同意以2011年12月31日公司总股本134,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

2012年度利润分配预案为：以公司现有总股本201,000,000股为基数，拟向全体股东以每10股派人民币现金0.50元（含税），合计派发现金股利10,050,000.00元,剩余未分配利润93,008,635.74元结转以后年度分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	10,050,000.00	35,279,402.10	28.49%
2011 年	8,040,000.00	27,501,262.23	29.24%
2010 年	9,045,000.00	33,750,390.19	26.8%

五、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的制定

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司章程》等有关规定，公司制定了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部保密制度》、《外部信息使用人管理制度》和《重大信息内部报告制度》。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间，并按照相关法规规定在向深交所和证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司认可。在调研过程中，认真做好相关会议记录，按照相关规定填制投资者关系活动记录表，并将投资者关系活动记录表在深交所指定的网站、公司网站进行公布。

3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

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

报告期内，公司董事会组织相关人员就《内幕信息知情人登记管理制度》、《信息披露管理制度》等规定展开专项学习和讨论，以确保真实、准确、完整、及时、公平的披露所有对本公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息。公司将继续遵守有关信息披露的法律规定并严格执行本公司信息披露事务管理制度，组织有关信息披露规定的专题培训和深化学习，不断提高公司信息披露的质量和水平。

六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月03日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金	1、行业发展状况；2、产品结构情况；3、募集资金进度情况。
2012年06月08日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、博时基金	1、公司经营情况；2、公司客户分布情况；3、子公司生和堂经营情况。
2012年08月02日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、大成基金、第一创业	1、公司的生产经营情况；2、主要竞争对手情况；3、主要客户情况；4、募投项目情况。
2012年08月07日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券	1、公司上半年经营情况；2、公司产能情况；3、原料价格情况；4、终端产品开发情况。
2012年08月23日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金	1、公司产品上下游情况；2、产品毛利情况；3、子公司发展情况。
2012年09月07日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	1、子公司情况；2、公司核心技术情况；3、募投项目情况。

2012 年 12 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券	1、公司产品的产销情况； 2、客户开发情况；3、终端产品情况。
------------------	-------	------	----	------	------------------------------------

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，量子高科编制了《2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是量子高科管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计量子高科 2012 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。详见公司于中国证监会指定的创业板信息披露网站的《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明》（广会所审字[2013]第12005900022号）

三、破产重整相关事项

不适用

四、资产交易事项

1、收购资产情况

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（万元）（适用于非同一控制下的企业合并）	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于同一控制下的企业合并）	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）	临时公告披露日期
------------	----------	-----	----------	---	---	---------	----------	-----------------	-----------------	---------------------------	----------------------	----------

				业合并)								
王丛威	广州市 越秀区 东风中 路268号 28层整 层	2012年 06月09 日	3,013			是	参照独 立第三 方具有 证券期 货业务 资格的 评估机 构的评 估价值 协商确 定	是	是		王丛威 为本公 司的实 际控制 人	2012年 03月15 日

收购资产情况说明：详见本节“（六）重大关联交易”。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励情况。

六、重大关联交易

1、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益（万元）
王丛威	实际控制人	资产收购	公司使用自有资金向公司实际控制人王丛威先生购买其坐落于广州市越秀区东风中路的房产	参照独立第三方具有证券期货业务资格的评估机构的评估价值协商确定		3,311.6		3,013			根据公司双翼发展的市场战略，在巩固和扩大原料市场的基础上，加快推进终端销售，本次交易标的位于广州市越秀区东风中路 268 号，毗邻广东省政府、中山纪念堂，位置条件较好；位于地铁站上，交通便捷；配套设施完善，周边有多栋大型综合写字楼，办公氛围浓厚。通过本次交易完成后，公司将终端销售部门迁往广州办公，有利于拓展终端市场，提升品牌效应；便于引进人才，建设终端产品营销队伍；有利于掌握新信息、了解市场最新动态、学习最新经营理念，及时准备把握消费新动向；从而加快推动终端品事业的发展。	
量子高科（北京）研究院有限公司	关联企业	资产购买	受让商标	依据商标的历史成本，同时考虑通胀因素，结合该商标、受让使用能加快新产品上市进程而带来的效益		20		20			有利于促进公司品牌战略更好地实施	

资产收购、出售发生的关联交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的，应当说明原因

经公司2012年3月14日召开的第二届董事会第七次会议审议和2012年4月23日召开的2011年年度股东大会批准，公司使用自有资金3013万元向王丛威先生购买其坐落于广州市越秀区东风中路268号广州交易广场28层整层办公房产，总建筑面积为1,878.38 m²，上述房产已办理完过户手续。房产交易价格人民币3013万元与评估价值3311万元不存在较大差异。

七、重大合同及其履行情况

1、担保情况

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）
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）
大动保	2012 年 10 月 16 日	900	2012 年 10 月 24 日	300	连带责任保 证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		900		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		300		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		900		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		300		
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）		900		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		300		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		900		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		300		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0.49%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
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）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	高科集团有限公司、凯地生物技术有限公司、江门合众生物技术有限公司、江门市金洪化工有限公司、广州市宝桃食品有限公司、王丛威先生、曾宪经先生、曾昭政先生、甘露女士、杨新球先生、黎定辉先生、周新平先生、谢拥葵先生、江门合众生物技术有限公司股东、黄雁玲、谢琼瑶、谢文芝	1、首次公开发行股票前股份自愿锁定的承诺： （1）公司第一大股东量子高科集团有限公司、第二大股东江门凯地生物技术有限公司、公司股东江门合众生物技术有限公司均分别承诺：本公司自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。（2）公司核心人员王丛威先生、曾宪经先生、曾昭政先生、甘露女士、杨新球先生、黎定辉先生承诺：本人自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。（3）公司董事周新平先生、谢拥葵先生承诺：本人自量子高科首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在担任发行人的董事期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。（4）除曾宪经先生、曾昭政先生、甘露女士、杨新球先生、黎定辉先生以外的江门合众生物技术有限公司股东均承诺：本人自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人或江门合众生物技术有限公司回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。（5）间接持有公司股份的自然人黄雁玲承诺：本人自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在曾宪经担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发行人股份	2009 年 12 月 15 日		严格履行了承诺

		总数的 25%；在曾宪经离职后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。（6）间接持有公司股份的自然人谢琼瑶、谢文芝均承诺：本人自发行人首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在谢拥葵担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发行人股份总数的 25%；在谢拥葵离职后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。 2、避免同业竞争的承诺 公司实际控制人王丛威先生、公司副董事长曾宪经先生，及公司股东量子集团、凯地公司、金洪公司和宝桃公司，为保障量子高科及全体股东利益，就避免同业竞争于 2009 年 12 月 15 日或 2009 年 12 月 16 日分别出具了《避免同业竞争的承诺》，作出的承诺和保证如下： （1）自本承诺函签署之日起，不直接或间接从事或发展或投资与量子高科构成竞争的相同或相类似的业务或项目，也不为本人/本公司或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与量子高科进行直接或间接的竞争。（2）自本承诺函签署之日起，将不在中国境内及境外直接或间接研发、生产或销售量子高科已经研发、生产或销售的项目或产品（包括但不限于已经投入科研经费研制或已经处于试生产阶段的项目或产品）。（3）自本承诺函签署之日起，不利用本公司对量子高科的了解及获取的信息从事、直接或间接参与与量子高科相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害量子高科利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从量子高科招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用量子高科的无形资产；在广告、宣传上贬损量子高科的产品形象与企业形象等。（4）如出现因本人/本公司违反上述承诺与保证而导致量子高科或其股东的权益受到损害的情况，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。 3、减少和规范关联交易的承诺 （1）公司就避免与规范关联交易于 2010 年 1 月 15 日作出承诺：“尽可能避免与关联方之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司将严格执行《公司章程》、《关联交易管理办法》等规定中有关关联交易决策和执行程序、回避制度以及信息披露等制度，遵循等价、有偿、公平交易的原则，依法签订协议，履行合法程序，不通过关联交易损害股东特别是中小股东的合法权益。”（2）发行人主要关联方量子集团、股东凯地公司、金洪公司、宝桃公司、王丛威先生、曾宪经先生、周新平先生、谢拥葵先生已向本公司就关联交易出具承诺，具体承诺内容如下：“将尽可能减少和规范本人 / 本公司及本人 / 本公司能够控制或影响的关联方（以下统称‘本人 / 本公司’）与量子高科之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人 / 本公司将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，在交易中不要求量子高科提供比任何第三方更加优惠的条件，并无条件配合量子高科依据其《公司章程》、《关联交易管理办法》等规定履行合法审批、签订协议 / 合同及办理信息披露事宜，保证不			
--	--	---	--	--	--

		通过关联交易损害量子高科及其他股东的合法权益”。			
其他对公司中小股东所作承诺	江门市金洪化工有限公司、广州市宝桃食品有限公司	2011 年 12 月 14 日，公司股东江门市金洪化工有限公司和广州市宝桃食品有限公司于首次公开发行前已发行股份上市流通前作出以下承诺：公司股东江门市金洪化工有限公司承诺：本公司自量子高科首次公开发行股票并上市之日起十二个月后，在本公司实际控制人周新平先生担任量子高科的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本公司所持量子高科股份总数的 25%；本公司自周新平先生从量子高科申报离职之日起半年内不转让所持量子高科股份。公司股东广州市宝桃食品有限公司承诺：本公司自量子高科首次公开发行股票并上市之日起十二个月后，在本公司实际控制人谢拥葵先生担任量子高科的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本公司所持量子高科股份总数的 25%；本公司自谢拥葵先生从量子高科申报离职之日起半年内不转让所持量子高科股份。	2011 年 12 月 14 日		严格履行了承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	上述承诺正在履行中，未完成履行的承诺将按照承诺期限履行。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	按承诺期限履行				
解决方式	按承诺期限履行				
承诺的履行情况	报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	熊永忠、冼宏飞
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

否

十、其他重大事项的说明

为扩大公司信息披露的覆盖面，进一步做好投资者关系管理工作，公司决定增加《证券日报》为公司信息披露指定报刊。自2013年1月1日起，公司指定的信息披露媒体为《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	94,404,500	70.45%			47,202,250	-3,255,562	43,946,688	138,351,188	68.83%
其他内资持股	51,358,500	38.33%			25,679,250	-3,255,562	22,423,688	73,782,188	36.71%
其中：境内法人持股	51,358,500	38.33%			25,679,250	-3,255,562	22,423,688	73,782,188	36.71%
外资持股	43,046,000	32.12%			21,523,000		21,523,000	64,569,000	32.12%
其中：境外法人持股	43,046,000	32.12%			21,523,000		21,523,000	64,569,000	32.12%
二、无限售条件股份	39,595,500	29.55%			19,797,750	3,255,562	23,053,312	62,648,812	31.17%
1、人民币普通股	39,595,500	29.55%			19,797,750	3,255,562	23,053,312	62,648,812	31.17%
三、股份总数	134,000,000	100%			67,000,000	0	67,000,000	201,000,000	100%

股份变动的原因

- （1）2012年5月实施每10股转增5股的资本公积金转增股本方案；
- （2）根据股东江门市金洪化工有限公司和广州市宝桃食品有限公司自愿锁定的承诺：在其实际控制人担任公司董事任期间，每年所持股份总数的25%可解禁。

股份变动的批准情况

不适用

股份变动的过户情况

2012年5月18日，中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了对公司公积金转增股本的登记确认。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
QUANTUM HI-TECH GROUP LIMITED	43,046,000		21,523,000	64,569,000	首发承诺	2013 年 12 月 22 日
江门凯地生物技术有限公司	30,772,000		15,386,000	46,158,000	首发承诺	2013 年 12 月 22 日
江门市金洪化工有限公司	8,664,000	1,668,375	4,332,000	11,327,625	补充承诺	其实际控制人担任公司董事期间，每年所持股份总数的 25%可解禁
广州市宝桃食品有限公司	8,122,500	1,587,187	4,061,250	10,596,563	补充承诺	其实际控制人担任公司董事期间，每年所持股份总数的 25%可解禁
江门合众生物技术有限公司	3,800,000		1,900,000	5,700,000	首发承诺	2013 年 12 月 22 日
合计	94,404,500	3,255,562	47,202,250	138,351,188	--	--

二、证券发行与上市情况

1、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2012年4月23日召开的2011年年度股东大会审议通过2011年年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以公司总股本134,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后总股本增至201,000,000 股。

报告期内，公司未发生因送股、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换债券转股、减资、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	10,748	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数			11,315	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
QUANTUM HI-TECH GROUP LIMITED	境外法人	32.12%	64,569,000	64,569,000		
江门凯地生物技术有限公司	境内非国有法人	22.96%	46,158,000	46,158,000		
* 江门市金洪化工有限公司	境内非国有法人	7.51%	15,103,500	11,327,625		
* 广州市宝桃食品有限公司	境内非国有法人	7.03%	14,128,750	10,596,563		
江门合众生物技术有限公司	境内非国有法人	2.84%	5,700,000	5,700,000		
葛洲坝集团财务有限责任公司	国有法人	1.01%	2,040,000	0		
李磊	境内自然人	0.42%	850,000	0		
韩黎东	境内自然人	0.24%	479,602	0		
晓陈春戈	境内自然人	0.18%	367,500	0		
庆光梅	境内自然人	0.17%	341,355	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
* 江门市金洪化工有限公司	3,775,875	人民币普通股	3,775,875			
* 广州市宝桃食品有限公司	3,532,187	人民币普通股	3,532,187			
葛洲坝集团财务有限责任公司	2,040,000	人民币普通股	2,040,000			
李磊	850,000	人民币普通股	850,000			
韩黎东	479,602	人民币普通股	479,602			
晓陈春戈	367,500	人民币普通股	367,500			
庆光梅	341,355	人民币普通股	341,355			
刘敏	325,642	人民币普通股	325,642			
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	320,031	人民币普通股	320,031			
李佩	300,000	人民币普通股	300,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	江门市金洪化工有限公司和广州市宝桃食品有限公司为公司的发起人之一，发起人股东间不存在关联关系。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。证券账户名称前标注“*”的股东所持股份含有					

	登记日收市后由限售股解限而来的股份，该股份可于次一日上市交易。限售股定义参见中国证监会信息披露内容与格式准则第 5 号。
--	--

2、公司控股股东情况

公司的控股股东为量子高科集团有限公司，持有本公司6,456.90万股，占总股本32.12%。

该公司基本情况如下：

中文名称：量子高科集团有限公司

英文名称：Quantum Hi-Tech Group Limited

成立时间：1997年5月8日

注册资本：美元5万元

实收资本：美元1元

董事长：王丛威

注册地：英属维尔京群岛托托拉岛大道镇威克汉岛I欧玛荷吉大楼3层

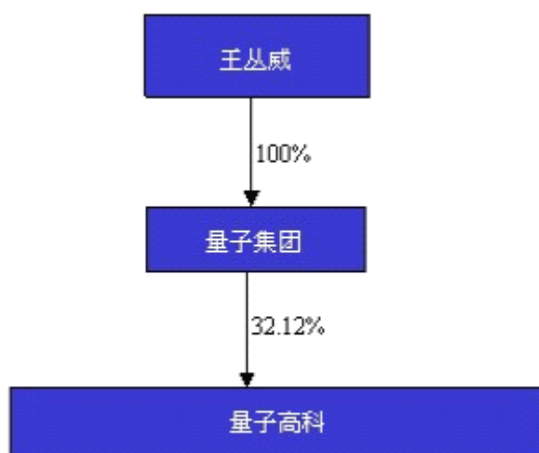
股东构成：王丛威先生持有100%股权。

量子集团经营范围为从事投资业务，其实际从事的主要业务亦为投资业务，自设立以来除投资量子高科外分别投资了量子高科（中国）制药有限公司、量子高科投资（陕西）有限公司、和量子高科（北京）研究院有限公司，并通过陕西投资公司投资了陕西量子高科药业有限公司。除从事投资业务外，量子集团未从事其他经营业务且不存在与公司的业务往来。

3、公司实际控制人情况

公司的实际控制人为王丛威先生，报告期末，王丛威先生通过量子集团间接持有本公司6,456.90万股，占总股本的32.12%。王丛威先生简历请见本报告“第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历”。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
江门凯地生物技术有限公司	曾宪经	2008 年 01 月 17 日	67135915-3	人民币 120 万元	生物技术咨询服务及 开发；销售农副产品。 （国家限制和禁止及 法律、法规规定需前置 审批的项目除外）
情况说明	江门凯地生物技术有限公司持有本公司 4,615.80 万股，占公司总股份 22.96%。其法定代表人曾宪经先生为公司副董事长。				

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股 份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量（股）	限售条件
QUANTUM HI-TECH GROUP LIMITED	64,569,000	2013 年 12 月 22 日		首发承诺
江门凯地生物技术有限公司	46,158,000	2013 年 12 月 22 日		首发承诺
江门市金洪化工有限公司	11,327,625			董事锁定,在任期间，每年所 持股份总数的 25%可解禁
广州市宝桃食品有限公司	10,596,563			董事锁定,在任期间，每年所 持股份总数的 25%可解禁
江门合众生物技术有限公司	5,700,000	2013 年 12 月 22 日		首发承诺

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初间接持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期间接减持股份数量（股）	期末间接持股数（股）	期初持有股票期权数量（股）	其中：被授予的限制性股票数量（股）	期末持有股票期权数量（股）	变动原因
王丛威	董事长	男	56	2011年08月04日	2014年08月04日	43,046,000	0		64,569,000	0	0	0	公积金转股
曾宪经	副董事长	男	45	2011年08月04日	2014年08月04日	22,779,200	0		34,168,800	0	0	0	公积金转股
周新平	董事	男	51	2011年08月04日	2014年08月04日	11,552,000	0	1,630,400	15,103,500	0	0	0	公积金转股、二级市场减持
谢拥葵	董事	男	54	2011年08月04日	2014年08月04日	6,481,987	0	961,744	8,477,250	0	0	0	公积金转股、二级市场减持
王怀宝	独立董事	男	76	2011年08月04日	2014年08月04日	0	0		0	0	0	0	无
李里特	独立董事	男	65	2011年08月04日	2014年08月04日	0	0		0	0	0	0	无
薛秋茸	独立董事	女	54	2011年08月04日	2014年08月04日	0	0		0	0	0	0	无
肖长年	监事	男	65	2011年08月04日	2014年08月04日	0	0		0	0	0	0	无
钟泉光	监事	男	46	2011年08月04日	2014年08月04日	0	0		0	0	0	0	无
张海花	监事	女	37	2011年08月04日	2014年08月04日	0	0		0	0	0	0	无
贺宇	总经理	男	43	2011年08月04日	2014年08月04日	0	0		0	0	0	0	无
杨新球	副总经理	男	48	2011年08月04日	2014年08月04日	136,800	0		205,200	0	0	0	公积金转股

甘 露	副总经理、 董事会秘书	女	43	2011 年 08 月 04 日	2014 年 08 月 04 日	1,466,800	0		2,200,200	0	0	0	公积金 转股
黎定辉	财务总监	男	53	2011 年 08 月 04 日	2014 年 08 月 04 日	136,800	0		205,200	0	0	0	公积金 转股
合计	--	--	--	--	--	85,599,587	0	2,592,144	124,929,150	0	0	0	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、公司现任董事

王丛威先生，1957年生，中国香港籍，大学学历；历任兵器工业部511厂销售处长、海南大进国际贸易公司总经理；现任量子集团董事长、量子研究院董事长、量子制药公司董事长、陕西投资公司董事长、陕西药业公司董事长，具备丰富的生物、医药行业经验，对行业发展趋势有准确的判断；2004年6月起任本公司董事长。

曾宪经先生，1968年生，中国国籍，无境外居留权，中专学历；历任江门生物技术开发中心技术员，分厂副厂长，江门邦威特种润滑油有限公司总经理，江门市江海区江山食品生化有限公司总经理；从事益生元研究开发工作接近10年，具有丰富的行业经验，为“一种以蜜糖为原料制备低聚果糖的方法”的主要发明人，参与了《益生元开发与应用》一书的翻译及审校工作，现任江门市凯地生物技术有限公司董事长、江门合众生物技术有限公司董事长、湖南大三湘油茶资源有限公司董事、衡阳汇美油茶科技有限公司董事，2000年起任公司总经理，2008年8月-2011年8月任本公司副董事长兼总经理，2011年8月任公司副董事长。

周新平先生，1962年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生；历任湖南省湘潭矿业学院地质系教师、湘潭矿业学院地质系讲师、江门明原钢模机械工业有限公司董事长助理、江门大长江摩托车有限公司部门经理、赫克力士化工（亚跨龙）中国区总经理兼赫克力士化工（江门）有限公司董事、赫克力士天普化工有限公司董事长。现任江门市金洪化工有限公司董事长，湖南大三湘油茶资源有限公司董事长兼总经理、衡阳汇美油茶科技有限公司董事长兼总经理。2008年8月起任本公司董事。

谢拥葵先生，1959年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，高级工程师，副教授；历任广东梅山糖业集团技术员、助工、工程师、质检员、总调度，梅山一马利酵母有限公司生产经理、董事、副总经理、总经理，食品高级工程师，全国工商联烘焙业工会常务副会长兼秘书长、高级工程师、兼职副教授；参与了《益生元开发与应用》一书的翻译及审校工作，参与了GB/T23528-2009《低聚果糖》国家标准的制定；现任广州市宝桃食品有限公司董事长，2008年8月起任本公司董事。

王怀宝先生，1937年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，客座教授，曾先后在中央华北局、北京市农场局工作，北京市牛奶公司任厂长、书记、公司总经理、党委书记，中国乳业协会理事长，中国奶业协会副理事长。主编了《中国奶业五十年》、《中国乳业指南》等书，参与了《HACCP认证与百家著名食品企业案例分析》、《中国奶业标准规范手册》等书的编写工作。现任中国奶业协会顾问、中科院中外经济研究所特邀研究员、中国农业大学食品学院客座教授、国家公众营养与发展中心专家组成员，于2004年至2008年任蒙牛集团独立董事。2008年8月起任本公司独立董事。

李里特先生，1948年生，中国国籍，无境外居留权，留日博士研究生，教授，博士生导师，享受国家专家特殊津贴，主要研究方向为农产品贮藏加工工程、食品工程（包括生物技术发酵工程）新技术、和谷类食品加工科学和技术研究领域，作为第一发明人获国家发明专利10项，另有2项专利正在申请中。1988年起在原北京农业工程大学食品工程系加工工艺教研室任教，历任教研室主任、食品工程系主任等职；1994年升任教授和原北京农业工程大学副校长、学术委员会主任；1995年任中国农业大学副校长、博士生导师，并获农业部中青年有突出贡献专家称号，主持完成或正在进行的项目有国家自然科学基金5项、国际合作基金4项、国家863高科技项目1项、“十五”攻关项目1项，其它基金项目3项等，包括主持“极耐高温木聚糖酶和海藻糖磷酸化酶的研究和应用”国家863项目、“寡糖新产品开发应用中木寡糖新产品开发”等十五攻关课题。现任中国农业大学食品科学与营养工程学院教授，2008年8月起任本公司独立董事。

薛秋茸女士，1959年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，高级会计师；历任陕西省周至县农业银行会计，湖南省湘潭矿业学院会计、广东省江门五邑大学会计、会计核算科副科长、科长、副处长（主持全面工作）；广东省江门五邑大学继续教育学院（培训中心）副主任，2008年8月起任本公司独立董事。

2、公司现任监事

肖长年先生，1948年生，中国国籍，无境外居留权，审计师；历任审计署工交局综合处副处长、处长，国际体委审计局副局长，审计署海关审计局副局长，审计署交通运输审计局副局长，审计署经济二局副局长，审计署企业司副局级审计员。2010年11月起任本公司监事会主席。

钟泉光先生，1967年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生；曾在福建电大龙岩分校、厦门大学和五邑大学从事教学工作，广东彩艳股份有限公司常务董事兼人力资源部部长。2008年8月起任本公司监事。

张海花女士，1976年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，工程师；曾在江门生物技术开发中心酵母厂从事产品的开发研究工作以及担任后处理工段的技术主管，2007年加入公司。2008年8月起任本公司监事。

3、公司现任高级管理人员：

贺宇先生，1970年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生；历任武汉市计划委员会主任科员，中国太平洋保险公司广西分公司渠道负责人、营业总部总经理；中国太平洋保险总公司部门负责人；中国太平洋保险集团公司养老保险筹备公司负责人之一；阳光保险法人事业部总经理。2011年8月起任本公司总经理。

甘露女士，1970年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，注册会计师；历任贵州铜仁农业学校出纳，广东省新会市冈州中学任财会科组教师，广东省江门市红叶会计师事务所执业注册会计师。2008年8月起任本公司董事会秘书，并于2009年3月起兼任副总经理。

杨新球先生，1965年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历；曾于广西军区54229部队侦察队服役，复员后在湖南省衡山县公安局新桥派出所任职，历任江门邦威特种润滑油有限公司副总经理，江门市江山食品生化有限公司总经理助理。2000年起历任量子有限采购部负责人、销售部负责人。2009年3月起任本公司副总经理。

黎定辉先生，1960年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级会计师；历任湖南汨罗纺织印染厂会计，湖南省岳阳高新技术产业开发区建设局会计，中外合资岳阳昌亚纺织化工有限公司计财部经理，广州泛太公司财务经理，佛山市日升电业制造有限公司会计主管、财务部副部长、部长、董事。2001年起任量子有限会计主管、财务经理。2008年8月起任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王丛威	量子高科集团有限公司	董事长	1997年05月01日		否
曾宪经	江门市凯地生物技术有限公司	董事长	2008年01月08日		否
曾宪经	江门合众生物技术有限公司	董事长	2008年01月17日		否
周新平	江门市金洪化工有限公司	董事长	2004年06月01日		是
谢拥葵	广州市宝桃食品有限公司	董事长	2003年11月01日		是
甘露	江门合众生物技术有限公司	董事	2008年11月01日		否
杨新球	江门合众生物技术有限公司	董事	2008年01月08日		否
黎定辉	江门合众生物技术有限公司	董事	2009年12月01日		否
在股东单位任职情况的说明	王丛威先生为量子集团的实际控制人、曾宪经先生为凯地公司的实际控制人、周新平先生为金洪公司实际控制人、谢拥葵先生为宝桃公司实际控制人，合众公司性质为公司管理人员及核心人员持股公司。				

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王丛威	量子研究院、量子制药公司、陕西投资公司、陕西	董事长			否

	药业公司				
曾宪经	湖南大三湘油茶资源有限公司、衡阳汇美油茶科技有限公司、江门市生和堂食品有限公司、大动保	董事			否
周新平	湖南大三湘油茶资源有限公司、衡阳汇美油茶科技有限公司	董事长			是
李里特	中国农业大学食品科学与营养工程学院	教授			是
薛秋茸	五邑大学继续教育学院	副主任			是
肖长年	浙江钱江摩托股份有限公司	独立董事			是
贺宇	江门市生和堂食品有限公司	董事			否
甘露	江门市生和堂食品有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 14 人，2012 年实际支付 175.88 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王丛威	董事长	男	56	现任	0.00		0.00
曾宪经	董事	男	45	现任	36.61		36.61
周新平	董事	男	51	现任	0.00	4.00	4.00
谢拥葵	董事	男	54	现任	0.00	8.00	8.00
王怀宝	独立董事	男	76	现任	4.80		4.80
李里特	独立董事	男	65	现任	4.80		4.80
薛秋茸	独立董事	女	54	现任	4.80		4.80
肖长年	监事	男	65	现任	4.80		4.80
钟泉光	监事	男	46	现任	3.60		3.60
张海花	监事	女	37	现任	12.91		12.91
贺宇	总经理	男	43	现任	40.77		40.77
杨新球	副总经理	男	48	现任	26.64		26.64
甘 露	董事会秘书;副总经理	女	43	现任	20.79		20.79

黎定辉	财务总监	男	53	现任	15.36		15.36
合计	--	--	--	--	175.88	12.00	187.88

公司董事、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

四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员未发生变动。

五、公司员工情况

截至2012年12月31日，本公司员工总人数为256人，公司员工的专业结构、受教育程度及年龄分布列表如下：

（一）按专业划分

项目名称	人 数	占总员工比例
技术人员	62	24.22%
生产人员	120	46.88%
销售人员	40	15.63%
管理人员	34	13.28%
合 计	256	100%

（二）按教育程度划分

项目名称	人 数	占总员工比例
硕 士	14	5.47%
本 科	73	28.52%
大 专	63	24.61%
其 他	106	41.41%
合 计	256	100%

（三）按年龄划分

项目名称	人 数	占总员工比例
30岁以下	126	49.22%
30—40岁	86	33.59%
40—50岁	42	16.41%
50岁以上	2	0.78%
合计	256	100%

（四） 公司没有需要承担费用的退休人员。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

（二）关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会：公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，设有战略委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。董事会会议严格按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定召开。

（四）关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，中级以上管理人员的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。

（六）关于经理层：公司已建立《总经理工作细则》等制度，公司经理层能勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照公司各项管理制度履行职责。

（七）关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（八）内部审计机制：公司根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《审计署关于内部审计工作的规定》，结合本公司的实际情况，制定了《内部审计制度》。以加强内部管理和监督，遵守国家法规，促进改善经营管理。公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设内审部为日常办事机构，报告期内，内审部积极运作，围绕内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果等开展各项审计工作，提出几十项审计建议，为公司的生产经营保驾护航。

（九）关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 24 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 12 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 12 月 18 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第六次会议	2012 年 01 月 12 日		
第二届董事会第七次会议	2012 年 03 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 03 月 15 日

第二届董事会第八次会议	2012 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 12 日
第二届董事会第九次会议	2012 年 04 月 23 日		
第二届董事会第十次会议	2012 年 06 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 06 月 14 日
第二届董事会第十一次会议	2012 年 07 月 30 日		
第二届董事会第十二次会议	2012 年 10 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 10 月 16 日
第二届董事会第十三次会议	2012 年 10 月 24 日		
第二届董事会第十四次会议	2012 年 11 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 11 月 30 日
第二届董事会第十五次会议	2012 年 12 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 12 月 28 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2011 年 4 月 19 日，经公司第一届董事会第十五次会议审议，通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度的建立完善了公司内部控制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高了年度信息披露质量和透明度，增强了年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

报告期内，公司年度信息披露不存在虚假记载、误导性陈述或者出现重大遗漏的现象，也不存在有关监管部门对责任人采取问措施的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 19 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
审计报告文号	广会所审字[2013]第 12005900011 号

审计报告正文

审 计 报 告

广会所审字[2013]第12005900011号

量子高科（中国）生物股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的量子高科（中国）生物股份有限公司（以下简称“量子高科”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，量子高科财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了量子高科2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 熊永忠

中国注册会计师： 冼宏飞

中国 广州

二〇一三年三月十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	358,158,793.15	434,387,007.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	831,000.00	3,841,000.00
应收账款	35,306,405.49	37,946,007.36
预付款项	5,864,190.94	13,164,770.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,029,615.56	7,180,945.46
应收股利		
其他应收款	4,933,264.05	2,016,114.53
买入返售金融资产		
存货	33,894,316.54	36,101,246.93

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,204,367.80	3,442,174.60
流动资产合计	444,221,953.53	538,079,267.07
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	11,958,266.95	
固定资产	93,835,633.70	68,442,769.53
在建工程	41,169,283.94	6,934,574.85
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,112,619.18	5,548,340.52
开发支出		
商誉	12,475,925.67	13,028,984.23
长期待摊费用	6,571,973.58	1,224,729.82
递延所得税资产	821,823.88	562,719.97
其他非流动资产	31,446,362.27	
非流动资产合计	223,391,889.17	95,742,118.92
资产总计	667,613,842.70	633,821,385.99
流动负债：		
短期借款	3,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	10,210,016.31	10,557,704.08
预收款项	1,866,684.94	1,725,742.96
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,749,359.73	3,475,205.11
应交税费	3,500,849.27	2,512,976.80
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,589,352.07	2,844,797.65
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	25,916,262.32	21,116,426.60
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	800,000.00	1,250,000.00
非流动负债合计	800,000.00	1,250,000.00
负债合计	26,716,262.32	22,366,426.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	201,000,000.00	134,000,000.00
资本公积	298,076,554.23	365,076,554.23
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,885,621.34	11,293,881.55
一般风险准备		
未分配利润	103,033,730.67	79,386,068.36
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	616,995,906.24	589,756,504.14
少数股东权益	23,901,674.14	21,698,455.25

所有者权益（或股东权益）合计	640,897,580.38	611,454,959.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	667,613,842.70	633,821,385.99

法定代表人：王丛威

主管会计工作负责人：黎定辉

会计机构负责人：黎定辉

2、母公司资产负债表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	336,796,581.60	409,792,735.54
交易性金融资产		
应收票据	831,000.00	3,841,000.00
应收账款	25,700,729.96	30,894,048.48
预付款项	4,674,959.17	12,262,215.70
应收利息	2,029,615.56	7,180,945.46
应收股利		
其他应收款	3,578,035.80	836,590.72
存货	24,345,701.07	24,813,575.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,130,949.21	1,950,377.39
流动资产合计	400,087,572.37	491,571,488.41
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	37,741,960.00	35,000,000.00
投资性房地产	11,958,266.95	
固定资产	86,707,617.38	63,365,300.54
在建工程	41,059,557.38	6,411,578.05
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,715,670.40	5,539,937.71

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	265,147.24	464,007.64
递延所得税资产	344,415.01	452,502.56
其他非流动资产	30,488,592.14	
非流动资产合计	233,281,226.50	111,233,326.50
资产总计	633,368,798.87	602,804,814.91
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	5,232,650.95	5,450,654.52
预收款项	1,505,124.26	1,400,804.25
应付职工薪酬	5,442,519.98	3,475,205.11
应交税费	3,045,089.54	697,711.29
应付利息		
应付股利		
其他应付款	322,602.83	1,387,026.31
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	15,547,987.56	12,411,401.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	800,000.00	1,250,000.00
非流动负债合计	800,000.00	1,250,000.00
负债合计	16,347,987.56	13,661,401.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	201,000,000.00	134,000,000.00
资本公积	298,076,554.23	365,076,554.23

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,885,621.34	11,293,881.55
一般风险准备		
未分配利润	103,058,635.74	78,772,977.65
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	617,020,811.31	589,143,413.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	633,368,798.87	602,804,814.91

法定代表人：王丛威

主管会计工作负责人：黎定辉

会计机构负责人：黎定辉

3、合并利润表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	238,697,864.75	166,058,033.03
其中：营业收入	238,697,864.75	166,058,033.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	197,403,876.55	133,463,266.89
其中：营业成本	144,573,473.18	109,684,498.03
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	2,060,194.71	937,448.65
销售费用	24,781,095.26	15,904,297.00
管理费用	29,970,898.53	16,174,446.64
财务费用	-5,899,857.51	-9,222,340.40
资产减值损失	1,918,072.38	-15,083.03
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)		
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)	41,293,988.20	32,594,766.14
加：营业外收入	2,946,891.26	157,057.74
减：营业外支出	57,285.91	108,236.77
其中：非流动资产处置损失	42,266.66	78,413.84
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	44,183,593.55	32,643,587.11
减：所得税费用	7,576,303.73	4,553,276.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列)	36,607,289.82	28,090,310.17
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	35,279,402.10	27,501,262.23
少数股东损益	1,327,887.72	589,047.94
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.14
（二）稀释每股收益	0.18	0.14
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	36,607,289.82	28,090,310.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,279,402.10	27,501,262.23
归属于少数股东的综合收益总额	1,327,887.72	589,047.94

法定代表人：王丛威

主管会计工作负责人：黎定辉

会计机构负责人：黎定辉

4、母公司利润表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	181,106,144.52	151,774,411.13
减：营业成本	109,073,718.82	99,149,626.70

营业税金及附加	1,539,737.72	853,226.78
销售费用	14,492,956.86	14,953,952.73
管理费用	22,174,673.22	15,508,753.18
财务费用	-5,723,467.20	-9,199,079.71
资产减值损失	-270,583.65	-455,952.65
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	39,819,108.75	30,963,884.10
加：营业外收入	2,891,559.57	156,700.69
减：营业外支出	50,774.71	108,225.84
其中：非流动资产处置损失	38,377.21	78,413.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,659,893.61	31,012,358.95
减：所得税费用	6,742,495.73	4,124,187.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,917,397.88	26,888,171.52
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.13
（二）稀释每股收益	0.18	0.13
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	35,917,397.88	26,888,171.52

法定代表人：王丛威

主管会计工作负责人：黎定辉

会计机构负责人：黎定辉

5、合并现金流量表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

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	276,210,436.02	198,740,794.15
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		40,332.13
收到其他与经营活动有关的现金	11,867,396.95	5,487,316.60
经营活动现金流入小计	288,077,832.97	204,268,442.88
购买商品、接受劳务支付的现金	146,562,377.19	141,390,938.15
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	27,747,495.10	15,441,166.42
支付的各项税费	24,566,788.30	14,960,911.07
支付其他与经营活动有关的现金	34,110,360.91	20,811,944.75
经营活动现金流出小计	232,987,021.50	192,604,960.39
经营活动产生的现金流量净额	55,090,811.47	11,663,482.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,910,502.18	21,063,280.05
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的	1,378,523.91	1,567,933.39

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	126,289,026.09	22,631,213.44
投资活动产生的现金流量净额	-126,279,026.09	-22,631,213.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,040,000.00	9,059,228.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		330,000.00
筹资活动现金流出小计	10,040,000.00	11,389,228.89
筹资活动产生的现金流量净额	-5,040,000.00	-9,389,228.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-76,228,214.62	-20,356,959.84
加：期初现金及现金等价物余额	434,387,007.77	454,743,967.61
六、期末现金及现金等价物余额	358,158,793.15	434,387,007.77

法定代表人：王丛威

主管会计工作负责人：黎定辉

会计机构负责人：黎定辉

6、母公司现金流量表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

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	218,520,135.77	184,786,216.71
收到的税费返还		40,332.13
收到其他与经营活动有关的现金	11,261,595.35	4,083,845.94

经营活动现金流入小计	229,781,731.12	188,910,394.78
购买商品、接受劳务支付的现金	113,542,766.37	123,255,467.62
支付给职工以及为职工支付的现金	17,580,172.00	14,318,512.08
支付的各项税费	17,618,681.84	14,291,432.79
支付其他与经营活动有关的现金	21,722,139.41	18,072,225.36
经营活动现金流出小计	170,463,759.62	169,937,637.85
经营活动产生的现金流量净额	59,317,971.50	18,972,756.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,532,165.44	19,534,760.11
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,741,960.00	35,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	124,274,125.44	54,534,760.11
投资活动产生的现金流量净额	-124,274,125.44	-54,534,760.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		2,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,040,000.00	9,059,228.89
支付其他与筹资活动有关的现金		330,000.00
筹资活动现金流出小计	8,040,000.00	11,389,228.89

筹资活动产生的现金流量净额	-8,040,000.00	-9,389,228.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-72,996,153.94	-44,951,232.07
加：期初现金及现金等价物余额	409,792,735.54	454,743,967.61
六、期末现金及现金等价物余额	336,796,581.60	409,792,735.54

法定代表人：王丛威

主管会计工作负责人：黎定辉

会计机构负责人：黎定辉

7、合并所有者权益变动表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	134,000,000.00	365,076,554.23			11,293,881.55		79,386,068.36		21,698,455.25	611,454,959.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	134,000,000.00	365,076,554.23			11,293,881.55		79,386,068.36		21,698,455.25	611,454,959.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,000,000.00	-67,000,000.00			3,591,739.79		23,647,662.31		2,203,218.89	29,442,620.99
（一）净利润							35,279,402.10		1,327,887.72	36,607,289.82
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							35,279,402.10		1,327,887.72	36,607,289.82
（三）所有者投入和减少资本									875,331.17	875,331.17
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									875,331.17	875,331.17

									7	
（四）利润分配					3,591,739.79		-11,631,739.79			-8,040,000.00
1. 提取盈余公积					3,591,739.79		-3,591,739.79			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,040,000.00			-8,040,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	67,000,000.00	-67,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,000,000.00	-67,000,000.00								
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	201,000,000.00	298,076,554.23			14,885,621.34		103,033,730.67		23,901,674.14	640,897,580.38

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	67,000,000.00	432,076,554.23			8,605,064.40		63,618,623.28			571,300,241.91	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年年初余额	67,000,000.00	432,076,554.23			8,605,064.40		63,618,623.28			571,300,241.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,000,000.00	-67,000,000.00			2,688,817.15		15,767,445.08		21,698,455.25	40,154,717.48
（一）净利润							27,501,262.23		589,047.94	28,090,310.17
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							27,501,262.23		589,047.94	28,090,310.17
（三）所有者投入和减少资本									21,109,407.31	21,109,407.31
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									21,109,407.31	21,109,407.31
（四）利润分配					2,688,817.15		-11,733,817.15			-9,045,000.00
1．提取盈余公积					2,688,817.15		-2,688,817.15			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-9,045,000.00			-9,045,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	67,000,000.00	-67,000,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	67,000,000.00	-67,000,000.00								
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	134,000	365,076,			11,293,8		79,386,0		21,698,45	611,454,95

	,000.00	554.23			81.55		68.36		5.25	9.39
--	---------	--------	--	--	-------	--	-------	--	------	------

法定代表人：王丛威

主管会计工作负责人：黎定辉

会计机构负责人：黎定辉

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	134,000,000.00	365,076,554.23			11,293,881.55		78,772,977.65	589,143,413.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	134,000,000.00	365,076,554.23			11,293,881.55		78,772,977.65	589,143,413.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,000,000.00	-67,000,000.00			3,591,739.79		24,285,658.09	27,877,397.88
（一）净利润							35,917,397.88	35,917,397.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							35,917,397.88	35,917,397.88
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					3,591,739.79		-11,631,739.79	-8,040,000.00
1．提取盈余公积					3,591,739.79		-3,591,739.79	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-8,040,000.00	-8,040,000.00
4．其他								

(五) 所有者权益内部结转	67,000,000.00	-67,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	67,000,000.00	-67,000,000.00						
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	201,000,000.00	298,076,554.23			14,885,621.34		103,058,635.74	617,020,811.31

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	67,000,000.00	432,076,554.23			8,605,064.40		63,618,623.28	571,300,241.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	67,000,000.00	432,076,554.23			8,605,064.40		63,618,623.28	571,300,241.91
三、本期增减变动金额(减少以 “－”号填列)	67,000,000.00	-67,000,000.00			2,688,817.15		15,154,354.37	17,843,171.52
(一) 净利润							26,888,171.52	26,888,171.52
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							26,888,171.52	26,888,171.52
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								

（四）利润分配					2,688,817.15		-11,733,817.15	-9,045,000.00
1. 提取盈余公积					2,688,817.15		-2,688,817.15	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,045,000.00	-9,045,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	67,000,000.00	-67,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,000,000.00	-67,000,000.00						
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	134,000,000.00	365,076,554.23			11,293,881.55		78,772,977.65	589,143,413.43

法定代表人：王丛威

主管会计工作负责人：黎定辉

会计机构负责人：黎定辉

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革

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

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

期间经过多次增资及股权转让。

2008年6月25日，经中华人民共和国商务部“商资批【2008】787号”《商务部关于同意江门量子高科生物工程有限公司转为外商投资股份有限公司的批复》批准，本公司依法整体变更转制成股份有限公司（外商投资），

申请登记的注册资本为人民币3,800万元，各股东以其各自拥有的江门量子高科生物工程有限公司截至2008年2月29日止经审计后的净资产作为折股依据，按照1：1的折股比例折合为本公司全部股份，折股后本公司股本变更为人民币3,800万元。本公司于2008年12月4日办理了相关的工商变更手续。

2009年5月11日，经广东省对外贸易经济合作厅“粤外经贸资字【2009】354号”《关于外商投资股份制企业江门量子高科股份有限公司增资的批复》批准，本公司增资扩股1,200万股，注册资本增至人民币5,000万元，由量子高科集团有限公司和江门凯地生物技术有限公司分别认购600万股。公司于2009年6月10日办理了工商变更手续。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1724号”文《关于核准江门量子高科生物股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》批准，公司于2010年12月22日完成了向境内投资者首次发行1,700万股人民币普通股（A股）股票的工作，每股面值人民币1元，每股发行价为人民币28元，募集资金总额为人民币47,600万元，扣除发行费用人民币3,383万元，实际募集资金净额为人民币44,217万元，其中新增股本人民币1,700万元，股本溢价人民币42,517万元。公司股票于2010年12月22日于创业板挂牌上市，股份代码为300149。公司IPO并上市后总股本增加至人民币6,700万元。

2011年4月25日，公司召开2010年度股东大会审议通过关于《2010年度利润分配及公积金转增股本方案》的议案，同意公司以2010年12月31日总股本6,700万股为基数，每10股派发现金红利1.35元（含税），同时以资本公积每10股转增10股。2011年9月19日公司办理了变更登记，变更后公司股本为13,400万元。

2012年4月23日，公司召开2011年度股东大会审议通过关于《2011年度利润分配及公积金转增股本方案》的议案，同意公司以2011年12月31日公司总股本13,400万股为基数，每10股派发现金红利0.60元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。本次股东大会还同意将公司名称由“江门量子高科生物股份有限公司”变更为“量子高科（中国）生物股份有限公司”。公司于2012年7月19日办理了上述事项的工商变更登记。

截至本报告期末，本公司股本总数为20,100万股，其中：有限售条件股份138,351,188股，占股份总数的68.83%，无限售条件股份为62,648,812股，占股份总数的31.17%。

（二）公司所属行业类别

本公司属于益生元食品制造业。

（三）公司经营范围、主要产品及主业变更情况

本公司经营范围包括：保健食品（国内保健食品批准证书范围内产品）的研发、生产、销售及技术转让；淀粉糖、低聚半乳糖、调味料（固态、液体）、饮料、蜂产品、茶叶及相关制品、糖果制品等预包装食品、新资源食品、特殊膳食食品、食品添加剂及酶制剂、医药辅料、饲料添加剂的研发、生产、销售；医药技术研发、技术咨询和技术转让；生物技术的开发和转让；研发、销售包装材料；健康管理服务（不含医疗服务）、咨询、生物健康技术开发；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、产品、仪器仪表、机械设备、零配件及相关技术的进出口业务；批发、零售：预包装食品、乳制品、保健食品、化妆品、日用品、保健仪器、检测仪器、理疗仪器。（以上经营范围涉及前置审批的项目凭相关许可证核准的经营范围经营，未取得前置许可证的不得经营。上述经营范围不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请。）

公司的主要产品包括：低聚果糖、低聚半乳糖等益生元系列产品。

本报告期内公司主业未发生重大变更。

（四）公司法定地址

本公司法定地址为：广东省江门市高新区高新西路133号。

（五）公司基本组织架构

公司最高权力机构为股东大会，董事会对股东大会负责，董事会成员由股东大会选举或更换。董事会成员7人，其中独立董事3人。监事会成员3人，其中职工监事1人。本公司高级管理人员包括总经理1人、副总经理2人（其中一人兼任董事会秘书）以及财务总监1人，由董事会决定聘任或解聘。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

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

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生

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

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

（2）外币财务报表的折算

9、金融工具

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

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

（3）应收款项

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

（4）可供出售金融资产

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

入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**（1）可供出售金融资产的减值准备**

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

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司坏账损失核算采用备抵法，按如下方法对应收账款和其他应收款计提坏账准备：

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

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

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
并表范围内公司间的应收款项组合	账龄分析法	列入合并范围内母子公司之间的应收款项
非单项计提坏账准备的外部应收款项组合	账龄分析法	经单独测试未减值的外部应收款项（含单项金额重大、单项进行减值测试未发生减值的应收款项）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

11、存货**（1）存货的分类**

存货分为：原材料、材料成本差异、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：

原材料、包装物购入时采用计划成本法对原材料及包装物进行核算，每月终了按发出原材料、包装物应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。其他类别的存货按取得时的实际成本计价，发出时采用加权平均法确定其实际成本。

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司确定存货的实物数量采用永续盘存法。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。（2）其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认方法成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产**（1）固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4.5%	10%
机器设备	10	9%	10%
电子设备	3-5	30%-18%	10%
运输设备	4-5	22.5%-18%	10%
其他固定资产	5	18%	10%

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，对单项固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于其账面价值的差

额，计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现

金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始

（2）借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，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

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

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

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

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

（3）无形资产减值准备的计提

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

（4）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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

18、长期待摊费用

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

19、长期资产减值

固定资产、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，于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

20、预计负债

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

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

21、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

22、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：根据公司与客户签订销售合同的约定，由客户自提或公司负责将货物运送到约定的交货地点，经客户验收合格，收款或取得收款权利时确认销售收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

（3）确认提供劳务收入的依据

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

补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

（4）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

23、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。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。

（2）会计处理方法

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

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

24、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该项交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：① 该项交易不是企业合并；② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

25、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。

（2）持有待售资产的会计处理方法

按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

26、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

否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

否

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

否

本报告期内公司未发生前期会计差错更正事项。

（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

否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

否

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

本公司2009年11月10日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GR200944000399”号《高新技术企业证书》，有效期三年，在有效期内本公司可享受15%的所得税优惠税率。2012年11月22日，《广东省科学技术厅关于公示广东省2012年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》（粤科函高字〔2012〕1645 号）对包括本公司在内的拟通过广东省2012年第二批复审的高新技术企业予以公示，公示期为15个工作日，截止本财务报告日，最终名单尚未发布，本报告暂以其2012年度能够因高新技术企业而继续取得企业所得税税收优惠为假设进行会计处理。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）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	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江门市生和堂食品有限公司（以下简称“生和堂”）	有限责任	广东江门	生产型	1,500 万元	生产、销售：其他食品（龟苓膏类）、果冻、调味料（液体）、罐头（其他罐头）（凭有效的《全国工业产品生产许可证》经营）；批发：保健食品（凭有效的《保健食品经营企业卫生许可证》经营）；批发：预包装食品、散装食品（糖果蜜饯，方便食品，腌制品，酒精饮料，非酒精饮料）、乳制品（不含婴儿配方乳粉）（凭有效的《食品流通许可证》经营）。	35,000,000.00		51%	51%	是	23,186,652.92		
江门大动保生物科技有限公司（以下简称“江门大动保”）	有限责任	广东江门	生产型	102 万元	生产、销售、研究、开发：添加剂预混合饲料（凭有效的《添加剂预混合饲料生产许可证》经营）；饲料，饲料添加剂销售、研究、开发。（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目需取得许可证后方可经营）	2,741,960.00		60.78 %	60.78 %	是	715,021.22		
广西南宁大动保生物科技有限公司（以下简称“南宁大动保”）	有限责任公司	广西南宁	生产型	50 万元	添加剂预混合饲料、技术开发及服务；饲料、浓缩饲料的销售及服务。（凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营）	500,000.00		60.78 %	60.78 %	是			

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，因为

2012年8月17日，公司与自然人陈桂靖、缪敬辉、李永民、李胜、黄新英签订《股权转让及增资协议》，以441,960.00元的价格受让上述自然人持有的江门大动保公司其中20%股权，并对江门大动保公司增资52万元（实际出资额230万元，其中52万元计入实收资本，178万元计入资本公积），增资后公司持有江门大动保公司60.78%的股权。公司于2012年8月22日支付了收购款和增资款。本次增资业经江门北斗会计师事务所有限公司审验并出具“江北验字（2012）第028号”验资报告。江门大动保设执行董事一名，由公司推荐。

3、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

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
江门大动保	1,823,103.57	-408,745.42

4、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
江门大动保生物科技有限公司（以下简称“江门大动保”）	1,385,442.18	购买日江门大动保可辨认净资产公允价值 2,231,848.99 元，本公司的企业合并成本为 2,741,960.00 元，本公司持股比例 60.78%，企业合并成本大于应享有的江门大动保可辨认净资产公允价值的差额 1,385,442.18 元列作商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

（1）购买日的确定方法

2012年8月17日，公司与自然人陈桂靖、缪敬辉、李永民、李胜、黄新英签订《股权转让及增资协议》，以441,960.00元的价格受让上述自然人持有的江门大动保公司其中20%股权，并对江门大动保公司增资52万元（实际出资额230万元，其中52万元计入实收资本，178万元计入资本公积），增资后公司持有江门大动保公司60.78%的股权。公司于2012年8月22日支付了收购款和增资款。本次增资业经江门北斗会计师事务所有限公司审验并出具“江北验字（2012）第028号”验资报告。江门大动保设执行董事一名，由公司推荐。因此，将2012年8月22日作为购买日。

（2）购买日江门大动保各项可辨认资产、负债在购买日的账面价值和公允价值

① 购买日江门大动保各项可辨认资产账面价值和公允价值

资产	账面价值	公允价值
货币资金	1,863,436.09	1,863,436.09

应收账款	28,405.00	28,405.00
预付款项	768,450.91	768,450.91
其他应收款	248,332.79	248,332.79
存货	153,418.70	153,418.70
固定资产	384,174.11	384,174.11
无形资产	347,206.31	347,206.31
递延所得税资产	152,076.85	152,076.85
合计	3,945,500.76	3,945,500.76

② 购买日江门大动保各项可辨认负债账面价值和公允价值

负债	账面价值	公允价值
应付账款	623,944.19	623,944.19
应交税费	2,612.37	2,612.37
应付职工薪酬	113,937.18	113,937.18
其他应付款	973,158.03	973,158.03
合计	1,713,651.77	1,713,651.77

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：	--	--	617,159.69	--	--	265,719.47
人民币	--	--	617,159.69	--	--	265,719.47
银行存款：	--	--	356,741,633.46	--	--	431,986,288.30
人民币	--	--	356,741,633.46	--	--	431,986,288.30
其他货币资金：	--	--	800,000.00	--	--	2,135,000.00
人民币	--	--	800,000.00	--	--	2,135,000.00
合计	--	--	358,158,793.15	--	--	434,387,007.77

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

注①：期末其他货币资金余额为信用证保证金。

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

2、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	831,000.00	3,841,000.00
合计	831,000.00	3,841,000.00

3、应收利息

（1）应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	7,180,945.46	4,400,000.00	9,551,329.90	2,029,615.56
合计	7,180,945.46	4,400,000.00	9,551,329.90	2,029,615.56

4、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
非单项计提坏账准备的外部应收账款组合	37,238,871.68	100%	1,932,466.19	5.19%	39,980,925.02	100%	2,034,917.66	5.09%
组合小计	37,238,871.68	100%	1,932,466.19	5.19%	39,980,925.02	100%	2,034,917.66	5.09%
合计	37,238,871.68	--	1,932,466.19	--	39,980,925.02	--	2,034,917.66	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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 年以内小计	36,110,275.92	96.97%	1,805,513.79	39,536,228.67	98.89%	1,976,811.43
1 至 2 年	1,080,399.42	2.9%	108,039.95	373,030.45	0.93%	37,303.05
2 至 3 年	13,830.45	0.04%	2,766.09	39,315.90	0.1%	7,863.18
3-5 年	30,365.89	0.08%	12,146.36	32,350.00	0.08%	12,940.00
5 年以上	4,000.00	0.01%	4,000.00			
合计	37,238,871.68	--	1,932,466.19	39,980,925.02	--	2,034,917.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

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

不适用

（2）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
深圳市佰盛仪表科技有限公司	货款		25,000.00	无法收回	否
合计	--	--	25,000.00	--	--

（3）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(%)
山西雅士利乳业有限公司	非关联方	4,659,130.00	1 年以内	12.51%
齐齐哈尔英顿乳业有限公司	非关联方	2,147,335.00	1 年以内	5.77%
天津天狮生物工程有限公司	非关联方	1,978,088.49	1 年以内	5.31%
山西杏花村酒厂有限公司	非关联方	1,651,925.00	1 年以内	4.44%
广东雅士利集团股份有限公司	非关联方	967,924.33	1 年以内	2.6%
合计	--	11,404,402.82	--	30.63%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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其他应收款	2,276,059.57	44.08%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合	2,886,863.26	55.92%	229,658.78	7.96%	2,188,750.20	100%	172,635.67	7.89%
组合小计	2,886,863.26	55.92%	229,658.78	7.96%	2,188,750.20	100%	172,635.67	7.89%
合计	5,162,922.83	--	229,658.78	--	2,188,750.20	--	172,635.67	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
子公司少数股东补偿款	2,276,059.57			按协议约定，未达到承诺利润对公司的补偿款
合计	2,276,059.57		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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 年以内小计	2,048,054.89	39.67%	102,402.73	1,810,647.12	82.72%	90,532.36
1 至 2 年	619,812.93	12.01%	61,981.29	123,417.08	5.64%	12,341.71
2 至 3 年	111,617.08	2.16%	22,323.42	160,564.00	7.34%	32,112.80
3-5 年	107,378.36	2.08%	42,951.34	94,122.00	4.3%	37,648.80
合计	2,886,863.26	--	229,658.78	2,188,750.20	--	172,635.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

不适用

（2）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(%)
生和堂少数股东	子公司少数股东	2,276,059.57	1 年以内	44.08%
广州翔蓝企业管理顾问有限公司	非关联方	242,500.00	1 年以内	4.7%
淘宝商城	非关联方	180,000.00	1 年以内	3.49%
江门市正荣机械设备有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内、1 至 2 年	2.91%
麻三村委	非关联方	144,900.00	1 至 2 年	2.81
合计	--	2,993,459.57	--	57.99%

6、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	5,633,097.91	96.06%	13,098,500.16	99.5%
1 至 2 年	209,893.03	3.58%	64,318.26	0.49%
2 至 3 年	21,200.00	0.36%	1,952.00	0.01%
合计	5,864,190.94	--	13,164,770.42	--

预付款项账龄的说明

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广西糖网食糖批发公司	非关联方	3,140,366.28	1 年以内	预付原料款
东莞穗联包装制品有限公司	非关联方	390,000.00	1 年以内	预付包装物款
怡富包装（深圳）有限公司	非关联方	118,400.00	1 年以内	预付包装物款
成都市优伍广告有限责任公司	非关联方	90,000.00	1 年以内	预付广告款

丰亦实业（上海）有限公司	非关联方	54,650.00	1 年以内	预付原料款
合计	--	3,793,416.28	--	--

7、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,273,677.83		8,273,677.83	6,897,470.51		6,897,470.51
在产品	3,085,260.99		3,085,260.99	2,920,600.38		2,920,600.38
库存商品	15,842,524.17		15,842,524.17	15,374,274.80		15,374,274.80
材料成本差异	-480,457.29		-480,457.29	608,489.21		608,489.21
半成品	78,000.52		78,000.52			
发出商品	6,894,998.33		6,894,998.33	6,880,412.03		6,880,412.03
委托加工物资	200,311.99		200,311.99			
材料采购				3,420,000.00		3,420,000.00
合计	33,894,316.54		33,894,316.54	36,101,246.93		36,101,246.93

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣和待认证进项税	3,029,450.51	3,176,899.82
待摊费用	174,917.29	265,274.78
合计	3,204,367.80	3,442,174.60

9、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	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
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

生和堂	成本法	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00	51%	51%	不适用			
江门大动保	成本法	2,741,960.00		2,741,960.00	2,741,960.00	60.78%	60.78%	不适用			
合计	--	37,741,960.00	35,000,000.00	2,741,960.00	37,741,960.00	--	--	--			

10、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

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		12,233,521.18		12,233,521.18
1.房屋、建筑物		12,233,521.18		12,233,521.18
二、累计折旧和累计摊销合计		275,254.23		275,254.23
1.房屋、建筑物		275,254.23		275,254.23
三、投资性房地产账面净值合计		11,958,266.95		11,958,266.95
1.房屋、建筑物		11,958,266.95		11,958,266.95
五、投资性房地产账面价值合计		11,958,266.95		11,958,266.95
1.房屋、建筑物		11,958,266.95		11,958,266.95

11、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	86,169,003.13	34,915,342.21		1,679,591.66	119,404,753.68
其中：房屋及建筑物	27,893,964.38	25,579,523.93		128,875.60	53,344,612.71
机器设备	49,890,995.15	8,041,278.76		874,786.89	57,057,487.02
运输工具	4,870,111.24	-		281,856.27	4,588,254.97
电子设备	2,741,691.20	811,648.34		54,547.71	3,498,791.83
其他固定资产	772,241.16	482,891.18		339,525.19	915,607.15
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额

二、累计折旧合计：	17,726,233.60	187,514.22	7,994,940.08	339,567.92	25,569,119.98
其中：房屋及建筑物	2,984,170.38	-	1,752,173.58	32,949.27	4,703,394.69
机器设备	11,976,127.57	172,859.64	4,684,602.46	203,481.05	16,630,108.62
运输工具	1,518,390.47	-	784,029.70	51,304.75	2,251,115.42
电子设备	1,123,349.49	82.27	612,498.90	30,515.58	1,705,415.08
其他固定资产	124,195.69	14,572.31	161,635.44	21,317.27	279,086.17
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	68,442,769.53	--			93,835,633.70
其中：房屋及建筑物	24,909,794.00	--			48,641,218.02
机器设备	37,914,867.58	--			40,427,378.40
运输工具	3,351,720.77	--			2,337,139.55
电子设备	1,618,341.71	--			1,793,376.75
其他固定资产	648,045.47	--			636,520.98
五、固定资产账面价值合计	68,442,769.53	--			93,835,633.70
其中：房屋及建筑物	24,909,794.00	--			48,641,218.02
机器设备	37,914,867.58	--			40,427,378.40
运输工具	3,351,720.77	--			2,337,139.55
电子设备	1,618,341.71	--			1,793,376.75
其他固定资产	648,045.47	--			636,520.98

本期折旧额 7,994,940.08 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,387,443.30 元。

（2）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
研发中心大楼	由于公司变更名称，土地证正在办理更名手续，房产产权证需待土地证完成更名后方能办理。	2013 年 5 月

12、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1 万吨 FOS 工程	29,802,777.56	-	29,802,777.56	3,109,510.05	-	3,109,510.05
2000 吨 GOS 工程	10,819,441.61	-	10,819,441.61	180,210.00	-	180,210.00

研发中心	-	-	-	3,078,440.00	-	3,078,440.00
礼乐新厂区	228,785.21	-	228,785.21	-	-	-
食品废水处理工程	-	-	-	522,996.80	-	522,996.80
其他工程	318,279.56	-	318,279.56	43,418.00	-	43,418.00
合计	41,169,283.94		41,169,283.94	6,934,574.85	-	6,934,574.85

（2）重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
年产1万吨FOS工程	8,000万元	3,109,510.05	26,693,267.51	-		60.00	85.00				募投项目	29,802,777.56
2000吨GOS工程	3,600万元	180,210.00	10,639,231.61	-		50.00	85.00				募投项目	10,819,441.61
研发中心	1,600万元	3,078,440.00	786,006.50	3,864,446.50		70.00	100.00				募投项目	-
礼乐新厂区		-	228,785.21	-		0.46	0.50				自筹	228,785.21
食品废水处理工程	5,000万元	522,996.80	-	522,996.80		100.19	100.00				自筹	-
其他工程	50万元	43,418.00	274,861.56	-							自筹	318,279.56
合计		6,934,574.85	38,622,152.39	4,387,443.30		--	--			--	--	41,169,283.94

13、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,328,006.69	20,431,781.53		27,759,788.22
土地使用权 1	2,711,936.00			2,711,936.00
土地使用权 2		17,288,202.00		17,288,202.00
专有技术	4,598,370.69	2,539,873.22		7,138,243.91
专利技术		347,206.31		347,206.31

商标权	17,700.00	239,000.00		256,700.00
软件使用权		17,500.00		17,500.00
二、累计摊销合计	1,779,666.17	867,502.87		2,647,169.04
土地使用权 1	460,067.57	51,471.24		511,538.81
土地使用权 2		287,314.21		287,314.21
专有技术	1,310,301.41	496,890.38		1,807,191.79
专利技术		11,573.54		11,573.54
商标权	9,297.19	19,086.83		28,384.02
软件使用权		1,166.67		1,166.67
三、无形资产账面净值合计	5,548,340.52	19,564,278.66		25,112,619.18
土地使用权 1	2,251,868.43			2,200,397.19
土地使用权 2				17,000,887.79
专有技术	3,288,069.28			5,331,052.12
专利技术				335,632.77
商标权	8,402.81			228,315.98
软件使用权				16,333.33
土地使用权 1				
土地使用权 2				
专有技术				
专利技术				
商标权				
软件使用权				
无形资产账面价值合计	5,548,340.52	19,564,278.66		25,112,619.18
土地使用权 1	2,251,868.43			2,200,397.19
土地使用权 2				17,000,887.79
专有技术	3,288,069.28			5,331,052.12
专利技术				335,632.77
商标权	8,402.81			228,315.98
软件使用权				16,333.33

本期摊销额 867,502.87 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	
低聚半乳糖生产工艺的优化研究		1,079,658.26	1,079,658.26		
离子色谱法分析低聚半乳糖研究		440,025.89	440,025.89		
动物纤维素低聚壳聚糖的研究		495,501.28	495,501.28		
固定化 β -半乳糖苷酶生产低聚半乳糖工业化生产研究		1,400,029.35	1,400,029.35		
高活力果糖基转移酶的菌种选育及生产工艺优化研究		1,436,408.65	1,436,408.65		
产 β -半乳糖苷酶环状芽孢杆菌发酵及下游提取研究		777,401.31	777,401.31		
中韩合作：环状芽孢杆菌培养发酵技术合作研发		800,012.85	800,012.85		
具改善皮肤功效的龟苓膏的研究开发		220,179.90	220,179.90		
一种用于保健食品加工的材质混合机的研制		568,338.93	568,338.93		
一种食品加工水循环利用系统的研制		833,183.02	833,183.02		
企鹅包生产工艺的研究		829,764.24	829,764.24		
自动刮杆式过滤系统的研制		313,171.39	313,171.39		
一种用于含颗粒流质食品输送的气动隔膜泵的研制		568,338.93	568,338.93		
一种流质食品自动灌装净含量控制系统的研制		568,338.93	568,338.93		
一般研发费		962,566.58	962,566.58		
合计		11,292,919.51	11,292,919.51		

14、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
生和堂	13,028,984.23			13,028,984.23	1,938,500.74
江门大动保		1,385,442.18		1,385,442.18	
合计	13,028,984.23	1,385,442.18		14,414,426.41	1,938,500.74

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注①：本公司于2012年8月22日收购江门大动保60.78%股权时，收购成本大于应享有的江门大动保可辨认净资产公允价值的差额1,385,442.18元列作商誉。

注②：子公司生和堂本年业绩未达到承诺，经对商誉进行测试，确认商誉减值准备1,938,500.74元，计入当期损益。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
厂房装修工程	176,659.66	173,652.00	33,229.16		317,082.50	
宿舍装修工程	584,062.52		77,874.99		506,187.53	
办公家具	464,007.64		198,860.40		265,147.24	
场地、货架使用费		5,191,139.31	392,166.33		4,798,972.98	
代言费及平面设计费		1,230,000.00	563,750.00		666,250.00	
其他		20,000.00	1,666.67		18,333.33	
合计	1,224,729.82	6,614,791.31	1,267,547.55		6,571,973.58	--

16、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**

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	390,921.24	375,219.97

可抵扣亏损	310,902.64	
政府补助（递延收益）	120,000.00	187,500.00
小计	821,823.88	562,719.97
递延所得税负债：		

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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	2,162,124.97	
政府补助（递延收益）	800,000.00	
待弥补亏损	1,243,610.56	
小计	4,205,735.53	
可抵扣差异项目		

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,207,553.33		20,428.36	25,000.00	2,162,124.97
十三、商誉减值准备		1,938,500.74			1,938,500.74
合计	2,207,553.33	1,938,500.74	20,428.36	25,000.00	4,100,625.71

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程、设备款	31,446,362.27	
合计	31,446,362.27	

（2）预付工程、设备款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	比例（%）
上海敏杰机械有限公司	非关联方	6,524,000.00	预付设备款	20.75
江门市蓬江区人民法院	非关联方	4,648,000.00	预付房产拍卖款	14.78

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	比例（%）
河北中电开利贸易有限公司	非关联方	4,203,500.00	预付设备款	13.37
深圳建筑装饰(集团)公司	非关联方	2,036,079.00	预付工程款	6.47
广州市浩鑫不锈钢洁净容器有限公司	非关联方	2,020,000.00	预付设备款	6.42
合计	----	19,431,579.00	----	61.79

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

20、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以下的应付账款	10,023,394.59	10,105,834.49
1年以上的应付账款	186,621.72	451,869.59
合计	10,210,016.31	10,557,704.08

21、预收账款

（1）预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以下的预收款项	1,840,770.95	1,716,742.96
1年以上的预收款项	25,913.99	9,000.00
合计	1,866,684.94	1,725,742.96

22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,468,344.34	25,726,033.47	23,624,259.35	5,570,118.46
二、职工福利费		1,940,467.23	1,940,467.23	
三、社会保险费	1,633.39	1,848,742.40	1,671,134.52	179,241.27
其中：1、医疗保险费		514,780.49	465,456.30	49,324.19
2、基本养老保险费	1,633.39	1,142,638.43	1,034,049.65	110,222.17
3、年金缴费				
4、失业保险费		116,226.75	104,429.15	11,797.60
5、工伤保险费		50,564.07	45,299.20	5,264.87
6、生育保险费		24,532.66	21,900.22	2,632.44
四、住房公积金	5,227.38	619,271.87	624,499.25	
六、其他		246,449.91	246,449.91	
合计	3,475,205.11	30,380,964.88	28,106,810.26	5,749,359.73

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 246,449.91 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

上述应付职工薪酬已于2013年1季度发放完毕。

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,338,074.00	313,794.82
营业税	9,965.18	
企业所得税	1,713,623.41	2,109,069.91
个人所得税	40,859.23	5,838.96
城市维护建设税	74,827.05	27,257.51
教育费附加	32,068.73	19,623.19
地方教育费附加	21,428.58	
堤围防护费	14,280.31	30,473.01
房产税	250,619.19	
印花税	5,103.59	6,919.40

合计	3,500,849.27	2,512,976.80
----	--------------	--------------

24、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以下的其他应付款	249,249.83	2,598,380.65
1 年以上的其他应付款	1,340,102.24	246,417.00
合计	1,589,352.07	2,844,797.65

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益（政府补助）	800,000.00	1,250,000.00
合计	800,000.00	1,250,000.00

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

政府补助明细项目如下：

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
高活力果糖转移酶的菌种选育及生产工艺优化研究专项资金	500,000.00	500,000.00
固定化 α -半乳糖苷酶生产低聚半乳糖工业化生产研究	150,000.00	-
固定化酶生产低聚半乳糖的研发	100,000.00	100,000.00
COD在线监控设施安装工程的环境保护专项资金	50,000.00	50,000.00
固定化 α -半乳糖苷酶的研究	-	600,000.00
合计	800,000.00	1,250,000.00

26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	134,000,000.00			67,000,000.00		67,000,000.00	201,000,000.00

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

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

项目	2011年12月31日	比例（%）	本 年 变 动 增 减 （+,-）					2012年12月31日	比例（%）
			发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
一、有限售条件股份	94,404,500.00	70.45	-	-	47,202,250.00	-3,255,562	43,946,688.00	138,351,188.00	68.83
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	51,358,500.00	38.33	-	-	25,679,250.00	-3,255,562	22,423,688.00	73,782,188.00	36.71
其中：境内法人持股	51,358,500.00	38.33	-	-	25,679,250.00	-3,255,562	22,423,688.00	73,782,188.00	36.71
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	43,046,000.00	32.12	-	-	21,523,000.00	-	21,523,000.00	64,569,000.00	32.12
其中：境外法人持股	43,046,000.00	32.12	-	-	21,523,000.00	-	21,523,000.00	64,569,000.00	32.12
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份（锁定部分）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	39,595,500.00	29.55	-	-	19,797,750.00	3,255,562	23,053,312.00	62,648,812.00	31.17
1、人民币普通股	39,595,500.00	29.55	-	-	19,797,750.00	3,255,562	23,053,312.00	62,648,812.00	31.17
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	134,000,000.00	100.00	-	-	67,000,000.00	-	67,000,000.00	201,000,000.00	100.00

27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	365,076,554.23		67,000,000.00	298,076,554.23
合计	365,076,554.23		67,000,000.00	298,076,554.23

资本公积说明

28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
储备基金	11,293,881.55	3,591,739.79		14,885,621.34
合计	11,293,881.55	3,591,739.79		14,885,621.34

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	79,386,068.36	--
调整后年初未分配利润	79,386,068.36	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,279,402.10	--
应付普通股股利	8,040,000.00	
提取储备基金	3,591,739.79	
期末未分配利润	103,033,730.67	--

注：根据本公司2011年度股东大会审议并通过的《2011年度利润分配及公积金转增股本方案》，以2011年12月31日总股本13,400万股为基数，每10股派发现金红利0.60元（含税），共计派发现金股利8,040,000元（含税）。

30、营业收入、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	237,596,065.60	165,855,034.16

其他业务收入	1,101,799.15	202,998.87
营业成本	144,573,473.18	109,684,498.03

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
益生元系列	169,084,151.95	101,535,515.00	141,463,463.10	92,441,781.00
其他	68,511,913.65	42,163,320.33	24,391,571.06	17,182,735.25
合计	237,596,065.60	143,698,835.33	165,855,034.16	109,624,516.25

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
低聚果糖（原料）	134,425,923.49	81,132,444.83	124,988,620.49	84,122,782.63
低聚半乳糖（原料）	33,449,291.46	19,858,773.14	15,104,318.45	7,597,318.46
益生元终端产品	1,208,937.00	544,297.03	588,643.39	207,347.61
龟苓膏	52,973,209.49	33,002,207.30	13,181,523.53	9,860,944.34
果冻	4,568,672.61	2,830,274.23	1,299,095.33	872,123.95
动物饲料	1,142,693.19	899,352.93		
其他	9,827,338.36	5,431,485.87	10,692,832.97	6,963,999.26
合计	237,596,065.60	143,698,835.33	165,855,034.16	109,624,516.25

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	19,528,690.13	12,301,074.78	12,307,752.38	8,203,216.27
华北区	69,091,523.69	41,886,767.22	60,527,513.51	39,891,949.75
西南区	15,320,230.30	9,665,722.67	5,814,187.05	4,121,730.21
华南区（不含广东）	13,332,916.58	8,023,789.18	7,944,272.67	5,349,704.97
广东区	119,182,515.94	71,111,954.26	79,261,308.55	52,057,915.05
境外	1,140,188.96	709,527.22		

合计	237,596,065.60	143,698,835.33	165,855,034.16	109,624,516.25
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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(%)
完美(中国)有限公司（含其子公司）	62,149,622.49	26.04%
广东雅士利集团股份有限公司（含其子公司）	27,363,903.01	11.46%
内蒙古伊利实业集团股份有限公司（含其子公司）	9,020,668.80	3.78%
山西杏花村酒厂有限公司	6,336,064.10	2.65%
齐齐哈尔英顿乳业有限公司	5,309,786.32	2.22%
合计	110,180,044.72	46.15%

31、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
营业税	10,676.88	360.00	
城市维护建设税	1,059,064.68	546,635.05	
教育费附加	453,885.64	248,249.13	
地方教育费附加	302,432.16	142,204.47	
防洪费（堤围防护费）	234,135.35		
合计	2,060,194.71	937,448.65	--

营业税金及附加的说明

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,957,060.71	4,159,452.07
广告费	1,206,434.13	1,551,417.11
运输费	9,509,772.00	5,305,268.99
办公费	318,808.99	425,289.09
差旅费	1,514,405.00	1,384,428.36
外部推广及策划费	4,086,052.91	1,601,662.25
业务招待费	509,783.70	469,810.85

租赁费	410,088.77	176,918.76
展览及样品费	214,066.26	198,690.40
其他	1,054,622.79	631,359.12
合计	24,781,095.26	15,904,297.00

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,454,104.25	3,864,112.16
董事会费	126,358.00	176,041.87
办公费	972,127.50	599,724.71
差旅费	835,579.99	766,423.83
中介费用	2,584,417.20	1,112,000.00
租赁费	156,399.96	148,422.00
业务招待费	606,029.90	365,637.29
研发费用	11,292,919.51	6,812,115.94
折旧费	1,659,300.32	727,926.72
资产摊销	282,517.72	51,471.24
税费	1,247,129.98	647,486.23
其他	1,754,014.20	903,084.65
合计	29,970,898.53	16,174,446.64

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		80,993.29
减：利息收入	6,050,795.67	9,427,832.57
加：汇兑损失		4,389.28
减：汇兑收益	2,771.85	1,581.16
手续费及其他	153,710.01	121,690.76
合计	-5,899,857.51	-9,222,340.40

35、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	-20,428.36	-15,083.03
十三、商誉减值损失	1,938,500.74	
合计	1,918,072.38	-15,083.03

36、营业外收入

（1）营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,299.75		7,299.75
其中：固定资产处置利得	7,299.75		7,299.75
政府补助	610,000.00	150,000.00	610,000.00
罚款收入	4,305.00		4,305.00
子公司少数股东赔偿款（注）	2,276,059.57		2,276,059.57
其他	49,226.94	7,057.74	49,226.94
合计	2,946,891.26	157,057.74	2,946,891.26

（2）政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
固定化β-半乳糖甘酶的研究	600,000.00		
清洁生产企业奖励金	10,000.00		
江门市科技局科技三项费用		100,000.00	
江海财政科技奖励奖		50,000.00	
合计	610,000.00	150,000.00	--

营业外收入说明

注：根据量子高科收购生和堂时与原股东签订的协议约定，若2012年度生和堂经审计的净利润未达到750万元，生和堂原股东各方应以现金向量子高科进行补偿，补偿金额计算方式为：补偿金额=（承诺净利润-实际净利润）×51%。生和堂2012年度经审计的净利润为3,037,138.10元，生和堂原股东各方应补偿的金额=（7,500,000.00-3,037,138.10）×51%=2,276,059.57元。

37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	42,266.66	78,413.84	42,266.66
其中：固定资产处置损失	42,266.66	78,413.84	42,266.66
对外捐赠	1,000.00	20,000.00	1,000.00
罚款、滞纳金支出	4,304.00		4,304.00
其他	9,715.25	9,822.93	9,715.25
合计	57,285.91	108,236.77	57,285.91

38、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	7,683,330.79	4,673,729.58
递延所得税调整	-107,027.06	-120,452.64
合计	7,576,303.73	4,553,276.94

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2012年度	2011年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子：		
归属于公司普通股股东的净利润	35,279,402.10	27,501,262.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32,846,016.95	27,459,926.21
调整：优先股股利及其它工具影响	-	-
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	35,279,402.10	27,501,262.23
基本每股收益计算中扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的损益	32,846,016.95	27,459,926.21
调整：与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息	-	-
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	-	-
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	35,279,402.10	27,501,262.23
稀释每股收益核算中扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的损益	32,846,016.95	27,459,926.21
(二) 分母：		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	201,000,000.00	201,000,000.00

加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	201,000,000.00	201,000,000.00
(三) 每股收益		
基本每股收益	0.18	0.14
扣除非经常性损益后基本每股收益	0.16	0.14
稀释每股收益	0.18	0.14
扣除非经常性损益后稀释每股收益	0.16	0.14

40、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存款利息收入	11,202,125.27
收到的保证金、押金、往来款	384,807.64
政府补助	150,000.00
员工备用金	108,094.64
其他收款	22,369.40
合计	11,867,396.95

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期间费用付现	31,400,897.65
支付员工备用金	1,520,167.85
支付的保证金、押金、往来款	667,713.91
退回政府补助	510,000.00
其他付现	11,581.50
合计	34,110,360.91

41、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	36,607,289.82	28,090,310.17
加：资产减值准备	1,918,072.38	-15,083.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,270,194.31	5,742,905.33
无形资产摊销	867,502.87	578,675.21
长期待摊费用摊销	1,267,547.55	167,135.45
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	34,966.91	78,413.84
财务费用（收益以“－”号填列）		14,228.89
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-107,027.06	-120,452.64
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,360,349.09	-17,648,296.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,863,047.79	-5,763,987.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,008,867.81	539,633.60
经营活动产生的现金流量净额	55,090,811.47	11,663,482.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	358,158,793.15	434,387,007.77
减：现金的期初余额	434,387,007.77	454,743,967.61
现金及现金等价物净增加额	-76,228,214.62	-20,356,959.84

（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	3,241,960.00	35,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	3,241,960.00	35,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,863,436.09	33,432,066.61
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,378,523.91	1,567,933.39
4. 取得子公司的净资产	2,231,848.99	43,080,423.08
流动资产	3,062,043.49	46,265,854.19
非流动资产	883,457.27	5,278,466.59
流动负债	1,713,651.77	84,638,970.70
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	358,158,793.15	434,387,007.77
其中：库存现金	617,159.69	265,719.47
可随时用于支付的银行存款	356,741,633.46	431,986,288.30
可随时用于支付的其他货币资金	800,000.00	2,135,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	358,158,793.15	434,387,007.77

八、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
量子高科集团有限公司	控股股东	外国公司	英属维尔京群岛	王丛威	投资	美元 50,000.00	32.12%	32.12%	王丛威	-

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
生和堂	控股子公司	有限责任公司	广东江门	陆伟	生产型	1,500 万元	51%	51%	78646910-9
江门大动保	控股子公司	有限责任公司	广东江门	陈桂靖	生产型	102 万元	60.78%	60.78%	67523496-4
广西南宁大动保生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	广西南宁	陈桂靖	生产型	50 万元	60.78%	60.78%	58596450-9

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
王丛威	本公司最终实际控制人、董事长	身份证号码 P7247***
江门凯地生物技术有限公司	持有本公司 5%以上股份	67135915-3
江门市金洪化工有限公司	持有本公司 5%以上股份	76293979-4
广州市宝桃食品有限公司	持有本公司 5%以上股份	75558373-4
江门合众生物技术有限公司	公司发起人之一	67136561-7
量子高科（北京）研究院有限公司	受同一母公司控制	74810153-0
曾宪经、黄雁玲、周新平、谢拥葵	间接持有本公司 5%以上股份	
曾宪经、周新平、谢拥葵	本公司的董事	
肖长年、钟泉光、张海花	本公司的监事	
贺宇	本公司总经理	
杨新球	本公司的副总经理	
甘露	本公司的副总经理、董事会秘书	
黎定辉	本公司的财务总监	

4、关联方交易

（1）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	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
王丛威		购买房产	遵循市场定价原则	30,130,000.00	100%		
量子高科（北京）研究院有限公司		受让商标	遵循市场定价原则	200,000.00	83.68%		

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	10,050,000.00
-----------	---------------

十、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
并表范围内公司间的应收账款组合	407,470.00	1.51%			145,040.10	0.45%		
非单项计提坏账准备的外部应收账款组合	26,661,714.82	98.49%	1,368,454.86	5.13%	32,405,136.62	99.55%	1,656,128.24	5.11%
组合小计	27,069,184.82	100%	1,368,454.86	5.06%	32,550,176.72	100%	1,656,128.24	5.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	27,069,184.82	--	1,368,454.86	--	32,550,176.72	--	1,656,128.24	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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 年以内小计	26,236,188.93	96.92%	1,311,809.45	31,960,440.27	98.19%	1,598,022.01
1 至 2 年	377,329.55	1.39%	37,732.96	373,030.45	1.14%	37,303.05
2 至 3 年	13,830.45	0.05%	2,766.09	39,315.90	0.12%	7,863.18
3 年以上	30,365.89	0.11%	12,146.36	32,350.00	0.1%	12,940.00
5 年以上	4,000.00	0.01%	4,000.00			

合计	26,661,714.82	--	1,368,454.86	32,405,136.62	--	1,656,128.24
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

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

不适用

（2）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 (%)
山西雅士利有限公司	非关联方	4,659,130.00	1 年以内	17.21%
齐齐哈尔英顿乳业有限公司	非关联方	2,147,335.00	1 年以内	7.93%
天津天狮生物工程有限公司	非关联方	1,978,088.49	1 年以内	7.31%
山西杏花村酒厂有限公司	非关联方	1,651,925.00	1 年以内	6.1%
广东雅士利集团股份有限公司	非关联方	967,924.33	1 年以内	3.58%
合计	--	11,404,402.82	--	42.13%

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	2,276,059.57	61.42%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合	1,429,621.43	38.58%	127,645.20	8.93%	947,146.19	100%	110,555.47	11.67%
组合小计	1,429,621.43	38.58	127,645.20	8.93%	947,146.19	100%	110,555.47	11.67

		%						%
合计	3,705,681.00	--	127,645.20	--	947,146.19	--	110,555.47	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
子公司少数股东补偿款	2,276,059.57			按协议约定，未达到承诺利润对公司的补偿款
合计	2,276,059.57		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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 年以内小计	1,173,843.07	31.68%	58,692.15	568,043.11	60.08%	28,452.16
1 至 2 年	36,782.92	0.99%	3,678.29	123,417.08	13.03%	12,341.71
2 至 3 年	111,617.08	3.01%	22,323.42	160,564.00	16.95%	32,112.80
3 年以上	107,378.36	2.9%	42,951.34	94,122.00	9.94%	37,648.80
合计	1,429,621.43	--	127,645.20	947,146.19	--	110,555.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

不适用

（2）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 (%)
子公司少数股东	非关联方	2,276,059.57	1 年以内	61.42%
淘宝商城	非关联方	180,000.00	1 年以内	4.86%
缪睿	非关联方	100,000.00	1 年以内	2.7%
邓卫红	非关联方	100,000.00	1 年以内	2.7%

山西杏花村酒厂有限公司	非关联方	100,000.00	2 至 3 年	2.7%
合计	--	2,756,059.57	--	74.38%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
生和堂	成本法	35,000.00 0.00	35,000.00 0.00		35,000.00 0.00	51%	51%				
江门大动保	成本法	2,741,960.00		2,741,960.00	2,741,960.00	60.78%	60.78%				
合计	--	37,741,960.00	35,000.00 0.00	2,741,960.00	37,741,960.00	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	179,802,020.48	151,572,612.26
其他业务收入	1,304,124.04	201,798.87
合计	181,106,144.52	151,774,411.13
营业成本	109,073,718.82	99,149,626.70

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
益生元系列	169,166,288.70	101,617,651.75	141,463,463.10	92,441,781.00
其他	10,635,731.78	6,239,879.29	10,109,149.16	6,647,863.92
合计	179,802,020.48	107,857,531.04	151,572,612.26	99,089,644.92

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
低聚果糖（原料）	134,508,060.24	81,214,581.58	124,988,620.49	84,122,782.63
低聚半乳糖（原料）	33,449,291.46	19,858,773.14	15,104,318.45	7,597,318.46
益生元终端产品	1,208,937.00	544,297.03	588,643.39	207,347.61
其他	10,635,731.78	6,239,879.29	10,891,029.93	7,162,196.22
合计	179,802,020.48	107,857,531.04	151,572,612.26	99,089,644.92

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	9,684,625.99	5,909,500.06	9,662,375.38	6,313,291.29
华北区	58,607,465.38	35,056,760.19	55,981,904.62	36,577,969.30
西南区	6,023,328.50	3,513,203.79	2,303,281.09	1,504,938.89
华南区（不含广东）	5,393,464.10	3,135,368.10	6,641,395.73	4,339,415.94
广东区	98,963,458.33	59,665,040.78	76,983,655.44	50,354,029.50
境外	1,129,678.18	577,658.12		
合计	179,802,020.48	107,857,531.04	151,572,612.26	99,089,644.92

(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(%)
完美(中国)有限公司（含其子公司）	62,149,622.49	34.32%
广东雅士利集团股份有限公司（含其子公司）	27,363,903.01	15.11%
内蒙古伊利实业集团股份有限公司（含其子公司）	9,020,668.80	4.98%
山西杏花村酒厂有限公司	6,336,064.10	3.5%
齐齐哈尔英顿乳业有限公司	5,309,786.32	2.93%
合计	110,180,044.72	60.84%

5、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	35,917,397.88	26,888,171.52
加：资产减值准备	-270,583.65	-455,952.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,426,673.90	5,656,427.82
无形资产摊销	852,342.53	578,380.19
长期待摊费用摊销	198,860.40	154,156.29
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	38,377.21	78,413.84
财务费用（收益以“－”号填列）		14,228.89
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	108,087.55	-10,235.23
存货的减少（增加以“－”号填列）	467,874.05	-10,393,621.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	10,988,107.00	-282,387.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,590,834.63	-3,254,824.95
经营活动产生的现金流量净额	59,317,971.50	18,972,756.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	336,796,581.60	409,792,735.54
减：现金的期初余额	409,792,735.54	454,743,967.61
现金及现金等价物净增加额	-72,996,153.94	-44,951,232.07

十一、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	5.85%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.45%	0.16	0.16

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内合并财务报表数据变动幅度达30%(含30%)以上，或占资产负债表日本公司资产总额5%(含5%)或报告期利润总额10%(含10%)以上的项目分析。

（1）货币资金

2012年12月31日余额358,158,793.15 元，较2011年12月31日余额减少76,228,214.62 元，下降17.55%。主要系募集资金使用投入到募投项目所致。

（2）应收票据

2012年12月31日账面价值831,000.00 元，较2011年12月31日账面价值减少3,010,000.00元，下降78.37%，主要是公司收到的承兑汇票减少所致。

（3）预付款项

2012年12月31日账面价值 5,864,190.94 元，较2011年12月31日账面价值减少7,300,579.48 元，下降55.46 %，主要是本期将公司预付的设备款、工程款重分类至其他非流动资产所致。

（4）应收利息

2012年12月31日账面价值 2,029,615.56元，较2011年12月31日账面价值减少5,151,329.90元，下降71.74%，主要是本期公司募集资金投入使用，使得期末的定期存款大幅减少所致。

（5）其他应收款

2012年12月31日账面价值4,933,264.05 元，较2011年12月31日账面价值增加2,917,149.52 元，增长144.69%，主要是本期新增应收子公司生和堂少数股东补偿款2,276,059.57元所致。

（6）投资性房地产

2012年12月31日账面价值11,958,266.95元，较2011年12月31日账面价值增加11,958,266.95元，主要是公司本期新购置写字楼房产部分用于出租分类至投资性房地产所致。

（7）固定资产

2012年12月31日账面价值93,835,633.70元，较2011年12月31日账面价值增加 25,392,864.17元，增长37.10 %。主要是公司本期新购置写字楼房产，自用部分增加固定资产约21,28万元以及研发中心转固所致。

（8）在建工程

2012年12月31日账面价值41,169,283.94元，较2011年12月31日账面价值增加 34,234,709.09元，增长493.68 %，主要是公司的“年产1万吨FOS工程”、“年产2000吨GOS工程”等工程项目在2012年度的投入大幅增加所致。

（9）无形资产

2012年12月31日账面价值25,112,619.18元，较2011年12月31日账面价值增加19,564,278.66元，增长352.61%，主要是公司本期新购入土地使用权所致。

（10）长期待摊费用

2012年12月31日账面价值6,571,973.58元，较2011年12月31日账面价值增加5,347,243.76元，增长436.61%，主要是子公司生和堂货架使用费及广告代言费本期增加所致。

（11）递延所得税资产

2012年12月31日账面价值821,823.88元，较2011年12月31日账面价值增加259,103.91元，增长46.04%。主要是子公司江门大动保的待弥补亏损确认递延所得税资产所致。

(12) 其他非流动资产

2012年12月31日账面价值31,446,362.27元，较2011年12月31日账面价值增加 31,446,362.27元，主要是工程项目的预付设备款、工程款大幅增加所致。

(13) 短期借款

2012年12月31日短期借款余额 3,000,000.00 元，较2011年12月31日余额增加3,000,000.00元，主要是本期新增子公司江门大动保借款所致。

(14) 应付职工薪酬

2012年12月31日余额5,749,359.73 元，较2011年12月31日余额增加2,274,154.62

元，增长65.44%，主要是2012年度较2011年度多计提奖金所致。

(15) 应交税费

2012年12月31日余额3,500,849.27元，较2011年12月31日余额增加987,872.47 元，增长39.31%，主要是期末应交增值税大幅增加所致。

(16) 其他应付款

2012年12月31日余额1,589,352.07元，较2011年12月31日余额减少1,255,445.58 元，下降44.13%，主要是公司本期退回了多付的政府补助款以及支付了部分以往往来款所致。

(17) 其他非流动负债

2012年12月31日余额800,000.00元，较2011年12月31日余额减少450,000.00元，下降36.00%，主要是本期部分政府补助通过验收结转营业外收入所致。

(18) 股本、资本公积

2012年12月31日股本201,000,000.00 元，较2011年12月31日增加67,000,000.00元，增长50%；2012年12月31日资本公积298,076,554.23 元，较2011年12月31日减少67,000,000.00 元，下降18.35%。主要原因是公司2011年度股东大会通过的2011年度利润分配方案，以总股本13,400万股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增5股，方案实施后公司总股本由13,400万股增至20,100万股。

(19) 营业收入、营业成本

2012年度营业收入238,697,864.75 元，较2011年度增加72,639,831.72元，增长43.74%；2012年度营业成本144,573,473.18元，较2011年度增加34,888,975.15 元，增长31.81%。主要原因为：①公司进一步开拓市场，增加客户量及销售额，增加收入约2,800万元；②2011年收购的子公司生和堂2011年合并收入约1,400万，2012年合并收入约5,750万元，本期增加了4,350万元。

(20) 营业税金及附加

2012年度发生额2,060,194.71元，较2011年度增加1,122,746.06 元，增长119.77%，主要是本期应交增值税大幅增加，相应的附加税费也大幅增加。

(21) 销售费用

2012年发生额24,781,095.26元，较2011年发生额增加8,876,798.26元，增长55.81%，主要原因是子公司生和堂为拓展市场渠道，增加货架使用费及代言费等市场推广费所致。

(22) 管理费用

2012年发生额29,970,898.53元，较2011年发生额增加13,796,451.89元，增长85.30%，主要原因是：①本期

业绩较好，计提了135万元奖金；2011年及2012年新增的固定资产在本期计提的折旧较上期大幅增加；本期发生较多的并购与市场开拓类的咨询费；②2011年收购的子公司合并的管理费用约60万，2012年子公司管理费用约780万元，增加了720万元。

（23）财务费用

2012年发生额 -5,899,857.51 元，较2011年发生额增加3,322,482.89 元，增长36.03%，主要原因是公司募集资金投入使用，使得募集资金的存款利息收入减少约340万元。

（24）资产减值损失

2012年发生额1,918,072.38元，较2011年发生额增加1,933,155.41元，主要原因是计提子公司生和堂的商誉减值损失所致。

（25）营业外收入

2012年发生额2,946,891.26 元，较2011年发生额增加2,789,833.52 元，增长1,776.31%，主要是确认子公司生和堂少数股东补偿款2,276,059.57元及确认的政府补助收入增加所致。

（26）所得税费用

2012年度发生额7,576,303.73 元，较2011年发生额增加3,023,026.79元，增长66.39%，主要是公司业绩上升使得公司利润总额增加，应纳税所得额相应增加，相应的所得税费用增加所致。

第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的2012年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

量子高科（中国）生物股份有限公司

法定代表人：

2013年3月