



量子高科

量子高科（中国）生物股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 07 月

## 第一节 重要提示、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、完整性承担个别及连带责任。

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

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)王凤容声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项 .....	24
第五节 股份变动及股东情况 .....	28
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	31
第七节 财务报告 .....	32
第八节 备查文件目录 .....	101

## 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
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	江门金洪商务有限公司（2013 年 4 月，“江门市金洪化工有限公司”名称变更为“江门金洪商务有限公司”）
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
生和堂	指	江门市生和堂食品有限公司
大动保	指	江门大动保生物科技有限公司
量子微生态公司	指	广东量子高科微生态健康产业有限公司
功能性食品	指	功能性食品在我国暂没有单独的法律界定，它往往是指对健康有益的成分添加到传统食品中，使食品具有了某些健康效果或以其固有的功能特性而销售的产品，该等产品具有一般食品的共性，能调节人体机能，具有一定的防病保健的作用，但不以治疗疾病为目的。
益生菌	指	改善宿主微生态平衡而发挥有益作用，达到提高宿主健康水平和健康状态的活菌制剂及其代谢产物，益生菌存在于地球上的各个角落里面，动物体内有益的细菌或真菌主要有：双歧杆菌、乳酸菌、放线菌、酵母菌等。
益生元	指	1995 年，Gibson & Roberfroid 首次提出益生元定义，它被定义为：通过选择性的刺激一种或少数种菌落中的细菌的生长与活性而对宿主产生有益的影响从而改善宿主健康的不可被消化的食品成分。2007 年，联合国粮农组织（FAO），食品质量标准机构（AGNS）联合召开的技术会议纪要对益生元进行了重新定义：益生元是可被选择性发酵的食物配料，可专一性改变肠道微生物群的组成和活性从而有益于宿主幸福和健康的食品组成成分。益生元目前主要是一些功能性低聚糖。
低聚果糖/FOS	指	FOS 是 Fructooligosaccharide 的简称，一种典型的益生元，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 $\beta$ （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，一种典型的益生元，低聚半乳糖是在乳糖分子中的半乳糖基上以 $\beta$ （1-4）、 $\beta$ （1-6）键连接 1-4 个半乳糖分子的寡糖类混合物。

## 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
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（如有）	量子高科		
公司的外文名称（如有）	Quantum Hi-Tech（China）Biological Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	QHT		
公司的法定代表人	王从威		
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	<a href="http://www.qht.cc">http://www.qht.cc</a>		
电子信箱	ganlu@qht.cc		

### 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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、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  
否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入（元）	136,902,368.47	128,383,414.28	6.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,021,817.71	18,850,505.25	6.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	20,445,039.10	18,433,994.63	10.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,962,754.39	27,884,867.81	-64.27%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0496	0.1387	-64.24%
基本每股收益（元/股）	0.1	0.09	11.11%
稀释每股收益（元/股）	0.1	0.09	11.11%
净资产收益率（%）	3.2%	3.15%	0.05%
扣除非经常损益后的净资产收益率（%）	3.27%	3.08%	0.19%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减（%）
总资产（元）	705,354,676.46	667,613,842.70	5.65%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	626,853,115.73	616,995,906.24	1.6%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.1187	3.07	1.59%

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-576,014.44	捐赠支出
减：所得税影响额	-101,286.82	
少数股东权益影响额（税后）	-51,506.23	
合计	-423,221.39	--

## 六、重大风险提示

### （1）新增产能的市场风险

募集资金投资项目实施完成，公司低聚果糖的生产能力增加10,000吨，低聚半乳糖的生产能力增加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，新增产能将存在一定的市场销售风险。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，增强公司的销售能力。

## （2）下游客户需求波动风险

营养保健品板块、乳制品板块是目前公司产品最重要的应用板块，而保健营养品、乳制品等众多下游产业均趋向于形成寡头垄断的竞争格局，下游企业规模远较益生元企业大，公司对任何一个大型下游企业的成功开发都将造成其销售额所占比重的激增。同样，如果营养保健板块、乳制品板块任何一个板块出现行业性下滑，都将对公司营业收入和利润产生较大的负面影响。公司将进一步加强对于益生元新应用领域的拓展和新下游行业客户的开发，以拓展领域和增加客户数来分散风险。

## （3）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，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。公司已于报告期内投资设立了广东量子高科微生态健康产业有限公司，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。

## （4）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，加大益生元应用的研发投入，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。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司董事会带领全体员工积极应对国内经济环境带来的不利因素，持续推进技术创新、产品创新和管理创新，优化资源配置，全面提升企业研发实力，巩固低聚糖的行业地位，提升公司的核心竞争力，实现了公司经营指标的稳定增长。

报告期内，公司实现营业总收入13,690.24万元，同比增长6.64%；实现营业利润2,640.61万元，同比增长13.49%；实现归属于上市公司股东净利润2,002.18万元，同比增长6.21%。

报告期内，公司主要会计科目变动情况如下：

#### (1) 资产负债表项目重大变动情况

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动金额	变动比例	重大变动说明
交易性金融资产	45,000,000.00		45,000,000.00		本期新增购入保本浮动收益银行理财产品。
应收账款	58,922,447.52	35,306,405.49	23,616,042.03	66.89%	主要是子公司生和堂处于销售旺季，应收帐款余额期末较年初增长127%，以及母公司应收账款余额较上年增加49%所致。
预付款项	19,173,134.42	5,864,190.94	13,308,943.48	226.95%	主要是预付白糖、乳糖款较年初增加870万所致。
应收利息	6,536,277.54	2,029,615.56	4,506,661.98	222.05%	主要是母公司应收未收的募集资金存款利息等。
其他流动资产	322,243.14	3,204,367.80	-2,882,124.66	-89.94%	主要是年初待抵扣进项税本期抵扣转销。
固定资产	162,561,281.66	93,835,633.70	68,725,647.96	73.24%	主要是在建工程完工转为固定资产。
在建工程	18,070,621.31	41,169,283.94	-23,098,662.63	-56.11%	主要是募投项目完工转固定资产。

长期待摊费用	10,602,023.51	6,571,973.58	4,030,049.93	61.32%	主要是因子公司生和堂新产品的进场费。
递延所得税资产	1,084,648.05	821,823.88	262,824.17	31.98%	主要是因应收帐款余额增长计提坏帐准备增多所致。
其他非流动资产	1,431,915.50	31,446,362.27	-30,014,446.77	-95.45%	主要是因本期募投项目完工转固, 预付工程款、设备款结转所致。
短期借款	8,000,000.00	3,000,000.00	5,000,000.00	166.67%	主要是子公司大动保增加了500万的借款。
应付账款	29,332,890.71	10,210,016.31	19,122,874.40	187.30%	主要是母公司暂估材料入账增加700多万, 以及子公司生和堂处于销售旺季应付账款余额期末较年初增长140%所致。
预收款项	3,029,723.22	1,866,684.94	1,163,038.28	62.31%	主要是子公司生和堂因处于销售旺季, 预收账款余额期末较年初增长208%所致。
应付职工薪酬	3,819,797.35	5,749,359.73	-1,929,562.38	-33.56%	主要是应付职工上年年终奖在报告期内发放所致。
应交税费	5,316,659.89	3,500,849.27	1,815,810.62	51.87%	主要是子公司生和堂处于销售旺季应交税费余额期末较年初增长397%所致。

## (2) 利润表项目重大变动情况

单位: 元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动金额	变动比例	重大变动说明
财务费用	-4,543,280.19	-2,594,781.17	-1,948,499.02	75.09%	主要是母公司应收募集资金存款利息等。
资产减值损失	1,592,229.30	954,793.12	637,436.18	66.76%	主要是应收账款期末余额较年初增加67% 新增坏账准备所致。
营业外收入	15,771.72	536,337.29	-520,565.57	-97.06%	主要是上年同期有政府补助50万元而本期没有。
营业外支出	591,786.16	10,781.50	581,004.66	5388.90%	主要是对外捐赠所致。

## (3) 现金流量表项目重大变动情况

单位: 元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动金额	变动比例	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	9,962,754.39	27,884,867.81	-17,922,113.42	-64.27%	主要是经营性应收项目余额增加,以及上年计提本年发放的上年度年终奖和合并子公司报表所致。
投资活动产生的现金流量净额	-24,592,093.61	-75,146,029.49	50,553,935.88	-67.27%	主要是母公司按计划进行募投项目投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-4,105,009.64	-5,998,528.48	1,893,518.84	-31.57%	是因本期分配股利大于上于同期。

### 报告期内,无形资产方面

#### (1) 商标

截至2013年6月30日,公司已取得境内外注册商标139项,正在申请89项商标,报告期内新增注册商标11项,新增注册商标具体情况如下:

序号	商标	商标注册证号	取得/续期日期	有效期截止	核定使用服务类别
1		10410023	2013-03-21	2023-03-20	29
2	壮实	10132157	2013-01-07	2023-01-06	5
3	笑靥	10132155	2013-01-07	2023-01-06	5
4	精壮	10132159	2013-01-07	2023-01-06	5
5	欧力多	10132148	2013-03-21	2023-03-20	5
6	Kleader	10132145	2013-02-28	2023-02-27	30
7	Kleader	10132154	2013-02-28	2023-02-27	32
8	糖不怕	10311528	2013-02-21	2023-02-20	35
9	糖不怕	10311577	2013-02-21	2023-02-20	43

10		1150103 (马德里商标)	2013-01-22	2023-01-21	30
11		302429875 (香港注册商标)	2013-3-20	2022-11-07	30

## (2) 专利及专利使用权

报告期内，公司获得2项发明专利，6项发明专利已经完成申请且被受理。

截至2013年6月30日，公司拥有7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	一种高纯度低聚果糖的制备方法	发明	ZL200810030332.9	2008年8月22日
7	利用全细胞用糖制作低聚糖的方法	发明	ZL200910137531.4	2009年4月30日
8	标贴 (OLIGO+欧力多)	外观设计	ZL200830039596.1	2008年1月8日
9	标贴 (OLIGO)	外观设计	ZL200830039597.6	2008年1月8日
10	包装瓶	外观设计	ZL200830192228.0	2008年9月16日

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司进一步调整产品销售结构，加大低聚半乳糖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持续增长，低聚半乳糖实现销售收入2,008.26万元，同比增长35.18%。下游乳品业的整顿，及部分乳品企业采用低聚半乳糖替代低聚果糖，拖累低聚果糖的销售增长放缓。另外，公司控股子公司生和堂积极开发新产品，报告期推出的迷你装龟苓膏得到市场的认可，销售稳定增长，报告期内

实现营业收入4,573.70万元，同比增长9.38%，占公司营业总收入的33.41%。

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

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，维持体内微生态平衡，增强机体免疫力，促进人体健康。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。

**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东量子高科微生态健康产业有限公司，将依托量子高科的微生态健康技术，通过运营“欧力多”品牌，研发、生产和销售益生元营养健康食品及其衍生产品，使人们认识到欧力多益生元是身体健康的主要元素，实现“让千家万户拥有微生态健康”的使命。

**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建设和销售经验，加快公司健康食品事业的实施步伐。

#### (2) 主营业务构成情况

单位：元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务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	87,236,084.40	49,032,205.06	43.79%	4.25%	0.85%	1.89%
龟苓膏系列	43,278,269.25	26,134,080.84	39.61%	19.21%	14.43%	2.52%
其他	5,229,958.78	4,079,887.55	21.99%	-31.78%	-20.83%	-10.79%
合计	135,744,312.43	79,246,173.45	41.62%	6.34%	3.44%	1.64%
分产品						

低聚果糖（原料）	66,834,337.74	35,896,258.29	46.29%	-2.2%	-10.85%	5.21%
低聚半乳糖（原料）	20,082,588.44	13,018,289.94	35.18%	34.18%	58.58%	-9.97%
低聚果糖（终端产品）	319,158.22	117,656.83	63.14%	-15.06%	-19.28%	1.92%
龟苓膏	43,278,269.25	26,134,080.84	39.61%	19.21%	14.43%	2.52%
果冻	2,005,227.06	1,206,572.05	39.83%	48.05%	27.94%	9.46%
其他	3,224,731.72	2,873,315.50	10.9%	-48.91%	-31.76%	-22.4%
合计	135,744,312.43	79,246,173.45	41.62%	6.34%	3.44%	1.64%
分地区						
华东区	17,875,310.96	11,052,845.11	38.17%	30.04%	33.98%	-1.82%
华北区	53,493,968.87	30,591,529.75	42.81%	39.82%	33.23%	2.83%
西南区	13,322,301.87	7,811,086.29	41.37%	24.48%	21.46%	1.46%
华南区	50,779,115.80	29,635,654.01	41.64%	-20.89%	-23.07%	1.65%
国外	273,614.93	155,058.29	43.33%	-63.88%	-65.25%	2.23%
合计	135,744,312.43	79,246,173.45	41.62%	6.34%	3.44%	1.64%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

低聚果糖毛利率同比增长5.21个百分点，主要是报告期内原材料白砂糖价格回落；低聚半乳糖毛利率同比下降9.97个百分点，主要是因为浆状低聚半乳糖产品受下游客户青睐，低毛利率的品种比重加大拖累整类产品毛利率降低。

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

本期前五大供应商	金额（元）	上期前五大供应商	金额（元）
第一名	12,935,160.60	第一名	11,146,100.00
第二名	10,428,026.00	第二名	8,569,500.00
第三名	8,025,157.50	第三名	5,306,631.35
第四名	6,026,375.00	第四名	5,226,000.00

第五名	4,117,500.00	第五名	4,053,256.06
合计	41,532,219.10	合计	34,301,487.41
占公司全部采购金额的比例	66.00%	占公司全部采购金额的比例	42.24%

本期前五大供应商与上期相比，供应商的性质结构无大变化，主要是白砂糖和乳糖供应商。报告期内，公司向前五名供应商采购的金额占年度采购金额的66.00%，前五大供应商中有四家为白砂糖供应商，另一家为乳糖供应商。因白砂糖供应商一般规模较大，造成公司相对较高的采购集中度，但不构成过度依赖单一供应商的情形。公司与上述供应商不存在关联关系。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

本期前五大客户	金额（元）	上期前五大客户	金额（元）
第一名	22,214,945.38	第一名	29,058,627.67
第二名	18,039,657.16	第二名	11,812,559.47
第三名	6,039,093.62	第三名	6,031,888.89
第四名	5,871,570.26	第四名	3,405,982.91
第五名	4,844,358.97	第五名	2,675,632.48
合计	57,009,625.39	合计	52,984,691.42
占公司全部营业收入的比例	41.64%	占公司全部营业收入的比例	41.26%

本期前五大客户与上期相比，客户性质结构无明显变化，公司客户主要集中在乳制品和保健品企业。

## 6、主要控股公司分析

### （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（果蔬罐头、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）。

报告期内，生和堂积极开展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，销售业绩稳步增长；同时加强生产管理，控制成本并调整销售策略，加强渠道管理，严格控制销售费用，有效提升了盈利能力。

截至本报告期末，生和堂总资产为6,977.16万元，净资产为5,165.31万元，2013年上半年实现营业收入4,573.70万元，净利润433.34万元。

## （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

企业类型：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，大动保加大了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逐步获得市场认同。但由于上半年的禽流感事件及猪肉价格的波动对养殖及饲料行业形成较大的冲击，公司的低聚果糖在饲料市场的开拓也随之受到影响，未达到预期销售目标。

截至本报告期末，大动保总资产为780.49万元，净资产为-56.60万元。2013年上半年实现营业收入115.04万元，净利润-275.54万元。

## （3）广东量子高科微生态健康产业有限公司

注册号：440003000014677

生产地址：珠海市横琴新区横琴镇海河街19号404室

法定代表人：曾宪经

企业类型：有限责任公司

注册资本：2000万元

投资设立量子微生态公司是为了加快推进公司终端产品战略的实施步伐，符合公司的发展战略，有利于打造公司的品牌力，有利于消化公司募投项目产能及充分发挥益生元终端产品营销和益生元原料产品营销的协同效应。

报告期内，量子微生态公司尚处于筹建中，尚未开展实质性的经营活动。

## 7、研发项目情况

公司研发项目主要集中在果糖基转移酶活力提高、 $\beta$ -半乳糖苷酶活力提高、低聚糖在营养保健产品中的应用、检验试验平台等方面，公司针对产品应用领域的延伸，积极做好新产品的研发和技术储备工作，目前各项目执行良好，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。报告期内，完成6项发明专利已经申请且被受理，获得2项发明专利。

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变。

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

### （1）经营环境现状

按产品的主要应用领域进行划分，公司的主导产品低聚果糖、低聚半乳糖是典型益生元物质；具备对人体健康有利的功能，属于功能性食品配料。另公司是以农副产品为原料，经生物发酵、生物酶技术生产功能糖，因此从生产工艺上划分，公司属于生物产业。

益生元产品经过十多年在国内的发展，销售总量已经超过日本，逐渐向欧美靠拢；根据中国食品发酵工业研究院（CNFFI）2010年发布的《益生元行业国内外市场研究报告》，我国每年人均低聚糖消费量仅有0.056千克，仅为日本的19.27%，欧美的18.03%，与欧美、日本等发达国家相比，人均消费量还处在发展的初级阶段，因此国内功能性低聚糖市场还具有巨大的市场空间。

随着国民经济的发展，人们消费观念的转变，开始注重营养和保健，功能食品成为人们的追求。国家将营养健康产业纳入十二五规划，营养食品未来成长空间巨大。随着居民生活水平的提高和健康意识的增强，低聚糖的应用范围和使用量会逐渐扩大。

### （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、低聚果糖才在乳品行业内少数几家企业中逐步被应用，经过十多年的推广发展，益生元已经广泛应用在奶粉中，但仍然有部分中小乳品企业、液态奶、酸奶等市场有待开发。2006年公司首先将低聚果糖推进下游的保健品行业，引领了益生元在

保健品行业的应用，开拓了一片新的蓝海，随着其他同行企业的进入，益生元在保健品中的应用得到市场和消费者的认同和接受。根据日本及欧美国家对益生元的应用现状，可以预见未来益生元在国内饮料行业、烘焙行业、糖果行业、休闲食品行业都大有可为。

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，是婴幼儿配方食品应用益生元的最佳选择。低聚半乳糖作为益生元的后起之秀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，而我国低聚半乳糖的市场认知度还较低，首先在乳品业被启动。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的示范效应，低聚半乳糖以及低聚半乳糖与低聚果糖结合的复合益生元的应用，成为国内众多乳品业追求婴幼儿配方食品营养成分母乳化的共同选择。

### （3）行业竞争格局

国内乳制品行业发展较快，乳制品的消费人群越来越细化，对产品的功能性越来越重视，婴幼儿配方奶粉和液态奶产品对益生元的应用越来越多。2013年6月，国家公布《关于进一步加强婴幼儿配方乳粉质量安全工作的意见的通知》（国办发〔2013〕57号），将进一步推动乳品企业的整顿，淘汰一大批国内中小型以代工为主的企业，而保留一些有实力的龙头企业成为必然。通过资源整合，保留规范的、质量全程可控的大型企业，他们更重视原料的安全和质量，而非单纯的低价格，这将对公司未来的发展更加有利。

报告期内，公司的低聚果糖获准作为应用于婴幼儿配方食品的营养强化剂，标志着公司具备了同时生产普通食品配料低聚果糖的资质和营养强化剂低聚果糖的资质。这有利于主营产品高端低聚果糖在配方食品领域的市场开拓，因为不是所有的低聚果糖都是营养强化剂，只有经历了菌种（米曲霉）安全验证、果糖基转移酶的安全验证的低聚果糖才能成为营养强化剂，这将进一步提升公司的核心竞争力。

国内外企业抢滩中国市场，国外菊粉和低聚糖企业进入中国，市场竞争趋于白热化。保龄宝进入低聚果糖市场，竞争形势严峻，公司唯有持续提升技术水平、不断加强量子高科公司产品及服务核心竞争力，打造品牌竞争力，避免陷入价格竞争的泥潭。

### （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。

近几年随着公司快速的发展，我们在行业内的形象较好且知名度较高，已牢牢占据了益生元行业中标杆的位置，尤其在乳制品行业中的享有很高的知名度。报告期内，公司的低聚果糖获准作为应用于婴幼儿配方食品的营养强化剂，更加巩固了公司在行业内的标杆地位。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

### （1）市场推广、服务方面

公司不断强化营销队伍的管理，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。报告期内新开发客户79个，为公司贡献了较大的销售额。

生和堂积极开展新产品的市场推广工作，不断提升龟苓膏的品质，通过采取多种宣传方式来增强生和堂的品牌影响力。

### （2）技术研发与创新

报告期内，公司组织开展了低聚半乳糖项目系列研发工作，完善了制备固定化进口 $\beta$ -半乳糖苷酶的生产工艺技术，稳定、提高了低聚半乳糖酶的转化率；开展 $\beta$ -半乳糖苷酶生产菌种的筛选研究工作，有利于今后减少进口 $\beta$ -半乳糖苷酶、降低生产成本；为完善高纯度低聚果糖生产工艺，正在开展第4代固定化果糖基转移酶研究工作，进一步完善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，完成6项发明专利申请且被受理。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。

### （3）持续推进精细化管理

公司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）募投项目建设

积极推进募投项目之“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”投产，截至目前，上述两个募投项目已达到预定可使用状态。

### （5）信息化建设

报告期内进一步深化了ERP的应用，实现供应链与财务管理平台化，达到同步管理；完成集团信息化

项目财务模块的建设，将各子公司纳入到公司的统一管理系统，以信息化建设为契机和手段，推行管理与运营的规范化和科学化，并用信息平台支撑公司的发展战略落实到具体的管理和业务活动中，促进公司实现整体效益最大化。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### （1）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）原材料价格波动风险

公司产品的主要原料是白砂糖和乳糖，白砂糖受气候、国家政策的影响较大，供求变化和价格可能出现大幅波动；乳糖供应主要依靠从欧美国家进口，价格波动性也较大，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，白砂糖售价有所下跌；去年上半年因新西兰、欧洲对乳糖的需求强劲导致乳糖价格大幅攀升，今年上半年乳糖价格有所回落，但仍维持在较高价位。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；充分利用产能，扩大生产规模，降低单位固定成本；积极探索采购模式，以达到降低采购成本的目的。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### （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	2,163.95
已累计投入募集资金总额	20,664.45

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、募集资金基本情况</p> <p>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》。</p> <p>2、募集资金投资项目的资金使用情况</p> <p>截止 2013 年 6 月 30 日，三个募集资金投资项目累计投入 11,384.45 万元，尚未使用金额 8,004.52 万元(含利息收入)；该数字未经审计。</p> <p>3、超募资金使用情况</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>2013 年 5 月 21 日和 2013 年 6 月 24 日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立合资公司的议案》和第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于受让控股子公司部分股权的议案》，同意公司使用超募资金 1,560 万元投资设立广东量子高科微生态健康产业有限公司和使用自有资金 200 万元受让董一萌 10% 的股权，2013 年 6 月支付了首期出资款 880 万元，其中使用超募资金 780 万元。</p> <p>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 20,664.45 万元，可使用金额 24,833.62 万元(含利息收入)，其中未使用募投项目资金 8,004.52 万元，尚未使用超募资金 16,829.10 万元。</p>	

## (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	621.18	7,481.54	68.01%	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	556.12	2,232.11	42.12%	2013 年 03 月 31 日			否
研发中心扩建项目	否	2,500	2,500	206.65	1,670.8	66.83%	2012 年 12			否

							月 31 日			
承诺投资项目小计	--	18,800	18,800	1,383.95	11,384.45	--	--		--	--
超募资金投向										
增资子公司生和堂	否	3,500	3,500		3,500	100%				否
投资设立量子微生态公司	否	1,560	1,560	780	780	50%				否
补充流动资金（如有）	--	5,000	5,000		5,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	10,060	10,060	780	9,280	--	--		--	--
合计	--	28,860	28,860	2,163.95	20,664.45	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>2、2011 年 10 月 14 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资江门市生和堂食品有限公司的议案》，同意公司使用超募资金投资人民币 3,500 万元对江门市生和堂食品有限公司进行增资，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，现调整为：新生产基地项目；终端渠道的建设、维护及新产品项目的渠道建设；补充流动资金。</p> <p>3、2013 年 5 月 21 日和 2013 年 6 月 24 日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立合资公司的议案》和第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于受让控股子公司部分股权的议案》，同意公司使用超募资金 1,560 万元投资设立广东量子高科微生态健康产业有限公司和使用自有资金 200 万元受让董一萌 10% 的股权，2013 年 6 月支付了首期出资款 880 万元，其中使用超募资金 780 万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>为保证各募集资金项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金，进行募集资金投资项目的建设。截至 2010 年 12 月 27 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额</p>									

	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补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>从截止到报告期末，三个募投项目均存在不同程度的资金结余。</p> <p>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，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未投入，研发中心扩建项目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 800 万元的结余。</p> <p>截止报告期末，“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”的固定项目投入部分已经建设完成，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未投入，主要涉及材料采购费用投入资金，预计“年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目”将有约 1,400 万元的结余，预计“年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目”将有约 2,000 万元的结余。</p> <p>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，根据实际的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。</p>
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

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
广发银行 江门分行	非关联银行	否	保本浮动收益	4,500	2013 年 03 月 21 日	2013 年 09 月 20 日	保本不保收益	0	0	67.5	0
合计				4,500	--	--	--	0	0	67.5	0

委托理财资金来源	自有资金
逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	不适用
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2013 年 03 月 16 日

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未在本报告期前及本报告期内对本报告期的盈利进行预测，本公司在2012年年度报告中披露了2013年的经营计划。公司基本按照已披露的计划开展工作，详细情况见本董事会报告之“10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况”。

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

不适用

### 五、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

报告期内，经2013年4月10日召开的公司2012年年度股东大会审议通过，2012年度利润分配方案为：以2012年末总股本20,100万股为基数，向全体股东每10股派人民币现金0.50元（含税）。2013年4月15日公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露了《2012年年度权益分派的公告》，2013年4月22日2012年度利润分配实施完毕。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、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
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
江门大动保生物科 技有限公司	2012 年 10 月 16 日	900	2012 年 10 月 24 日	800	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）			500	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				500
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）				800
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）			500	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				500
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）				800
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				1.28%				
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（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

违规对外担保情况

不适用

### 三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	量子高科集团有限公司、凯地生物技术有限公司、江门合众生物技术有限公司、江门金洪商务有限公司、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、黄雁玲女士、谢琼瑶女士、谢文芝女士	<p>1、首次公开发行股票前股份自愿锁定的承诺：</p> <p>（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。</p> <p>（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。</p> <p>（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。</p> <p>（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。</p>	2009年12月15日		严格履行了承诺

	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>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：</p> <p>(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。</p> <p>(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）。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>3、减少和规范关联交易的承诺：</p> <p>(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：</p>			
--	--	--	--	--

		“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	江门金洪商务有限公司、广州市宝桃食品有限公司	2011年12月14日，公司股东江门金洪商务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				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

否

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、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	138,351,188	68.83%						138,351,188	68.83%
1、其他内资持股	73,782,188	36.71%						73,782,188	36.71%
其中：境内法人持股	73,782,188	36.71%						73,782,188	36.71%
2、外资持股	64,569,000	32.12%						64,569,000	32.12%
其中：境外法人持股	64,569,000	32.12%						64,569,000	32.12%
二、无限售条件股份	62,648,812	31.17%						62,648,812	31.17%
1、人民币普通股	62,648,812	31.17%						62,648,812	31.17%
三、股份总数	201,000,000	100%						201,000,000	100%

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

不适用

股份变动的的原因

不适用

股份变动的批准情况

不适用

股份变动的过户情况

不适用

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

不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	10,798							
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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		质押	30,000,000
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			
江门金洪商务有限公司	境内非国有法人	7.33%	14,723,500	-380,000	11,327,625	3,395,875		
广州市宝桃食品有限公司	境内非国有法人	6.86%	13,783,450	-345,300	10,596,563	3,186,887		
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			
中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司	国有法人	1.01%	2,040,000			2,040,000		
张大成	境内自然人	0.59%	1,188,800			1,188,800		
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	其他	0.24%	484,976	236,576		484,976		
李磊	境内自然人	0.24%	480,000	-370,000		480,000		
韩黎东	境内自然人	0.24%	479,602			479,602		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前五名股东为公司的发起人，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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江门金洪商务有限公司	3,395,875	人民币普通股	3,395,875					
广州市宝桃食品有限公司	3,186,887	人民币普通股	3,186,887					
中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司	2,040,000	人民币普通股	2,040,000					
张大成	1,188,800	人民币普通股	1,188,800					
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	484,976	人民币普通股	484,976					
李磊	480,000	人民币普通股	480,000					

韩黎东	479,602	人民币普通股	479,602
长城证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	400,000	人民币普通股	400,000
燕芳	387,893	人民币普通股	387,893
刘敏	325,642	人民币普通股	325,642
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	江门金洪商务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。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

不适用

实际控制人报告期内变更

不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

姓名	职务	任职状态	期初间接持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期间接减持股数（股）	期末间接持股数（股）	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量（股）	本期获授予的股权激励限制性股票数量（股）	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量（股）
王丛威	董事长	现任	64,569,000	0	0	64,569,000	0	0	0
曾宪经	副董事长	现任	34,168,800	0	0	34,168,800	0	0	0
周新平	董事	现任	15,103,500	0	380,000	14,723,500	0	0	0
谢拥葵	董事	现任	8,477,250	0	207,180	8,270,070	0	0	0
王怀宝	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李里特	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
薛秋茸	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖长年	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟泉光	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张海花	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
贺宇	总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨新球	副总经理	现任	205,200	0	0	205,200	0	0	0
甘露	副总经理、 董事会秘书	现任	2,200,200	0	0	2,200,200	0	0	0
黎定辉	财务总监	现任	205,200	0	0	205,200	0	0	0
合计	--	--	124,929,150	0	587,180	124,341,970	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李里特	独立董事	离职	2013 年 05 月 27 日	因病不幸辞世

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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	294,424,444.29	358,158,793.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	45,000,000.00	
应收票据	700,000.00	831,000.00
应收账款	58,922,447.52	35,306,405.49
预付款项	19,173,134.42	5,864,190.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,536,277.54	2,029,615.56
应收股利		
其他应收款	4,347,327.84	4,933,264.05
买入返售金融资产		
存货	31,387,993.44	33,894,316.54
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	322,243.14	3,204,367.80
流动资产合计	460,813,868.19	444,221,953.53

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	11,958,266.95
固定资产	162,561,281.66	93,835,633.70
在建工程	18,070,621.31	41,169,283.94
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	26,356,125.62	25,112,619.18
开发支出		
商誉	12,475,925.67	12,475,925.67
长期待摊费用	10,602,023.51	6,571,973.58
递延所得税资产	1,084,648.05	821,823.88
其他非流动资产	1,431,915.50	31,446,362.27
非流动资产合计	244,540,808.27	223,391,889.17
资产总计	705,354,676.46	667,613,842.70
流动负债：		
短期借款	8,000,000.00	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	29,332,890.71	10,210,016.31
预收款项	3,029,723.22	1,866,684.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,819,797.35	5,749,359.73
应交税费	5,316,659.89	3,500,849.27

应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,026,285.92	1,589,352.07
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	51,525,357.09	25,916,262.32
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	850,000.00	800,000.00
非流动负债合计	850,000.00	800,000.00
负债合计	52,375,357.09	26,716,262.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	201,000,000.00	201,000,000.00
资本公积	298,048,394.09	298,076,554.23
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,885,621.34	14,885,621.34
一般风险准备		
未分配利润	112,919,100.30	103,033,730.67
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	626,853,115.73	616,995,906.24
少数股东权益	26,126,203.64	23,901,674.14
所有者权益（或股东权益）合计	652,979,319.37	640,897,580.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	705,354,676.46	667,613,842.70

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：王凤容

## 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	260,439,755.75	336,796,581.60
交易性金融资产	45,000,000.00	
应收票据	500,000.00	831,000.00
应收账款	38,178,773.26	25,700,729.96
预付款项	16,564,076.42	4,674,959.17
应收利息	6,536,277.54	2,029,615.56
应收股利		
其他应收款	3,559,898.54	3,578,035.80
存货	25,681,956.72	24,345,701.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,130,949.21
流动资产合计	396,460,738.23	400,087,572.37
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	46,541,960.00	37,741,960.00
投资性房地产	11,958,266.95	11,958,266.95
固定资产	155,109,812.74	86,707,617.38
在建工程	17,021,498.49	41,059,557.38
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	25,926,542.84	24,715,670.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	224,940.34	265,147.24
递延所得税资产	440,923.22	344,415.01

其他非流动资产		30,488,592.14
非流动资产合计	257,223,944.58	233,281,226.50
资产总计	653,684,682.81	633,368,798.87
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	17,108,990.29	5,232,650.95
预收款项	1,722,084.35	1,505,124.26
应付职工薪酬	2,648,508.45	5,442,519.98
应交税费	3,179,091.72	3,045,089.54
应付利息		
应付股利		
其他应付款	688,939.49	322,602.83
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	25,347,614.30	15,547,987.56
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	850,000.00	800,000.00
非流动负债合计	850,000.00	800,000.00
负债合计	26,197,614.30	16,347,987.56
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	201,000,000.00	201,000,000.00
资本公积	298,076,554.23	298,076,554.23
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,885,621.34	14,885,621.34
一般风险准备		

未分配利润	113,524,892.94	103,058,635.74
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	627,487,068.51	617,020,811.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	653,684,682.81	633,368,798.87

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：王凤容

### 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	136,902,368.47	128,383,414.28
其中：营业收入	136,902,368.47	128,383,414.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	110,496,297.34	105,115,521.49
其中：营业成本	79,554,005.47	77,112,104.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,024,028.86	1,030,774.02
销售费用	14,767,528.03	13,971,923.66
管理费用	18,101,785.87	14,640,706.97
财务费用	-4,543,280.19	-2,594,781.17
资产减值损失	1,592,229.30	954,793.12
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）	26,406,071.13	23,267,892.79

加：营业外收入	15,771.72	536,337.29
减：营业外支出	591,786.16	10,781.50
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,830,056.69	23,793,448.58
减：所得税费用	4,765,538.36	3,748,410.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,064,518.33	20,045,037.74
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	20,021,817.71	18,850,505.25
少数股东损益	1,042,700.62	1,194,532.49
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.09
（二）稀释每股收益	0.1	0.09
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	21,064,518.33	20,045,037.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,021,817.71	18,850,505.25
归属于少数股东的综合收益总额	1,042,700.62	1,194,532.49

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：王凤容

#### 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	91,498,087.76	87,480,605.81
减：营业成本	52,158,894.94	51,614,830.18
营业税金及附加	544,402.73	665,109.83
销售费用	7,411,180.55	6,684,334.90
管理费用	10,821,400.56	10,415,405.24
财务费用	-4,634,614.70	-2,539,112.25
资产减值损失	643,388.04	403,149.02
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）	24,553,435.64	20,236,888.89
加：营业外收入	1,200.01	500,500.00

减：营业外支出	429,697.91	10,487.50
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,124,937.74	20,726,901.39
减：所得税费用	3,522,232.45	3,119,685.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,602,705.29	17,607,216.33
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.09
（二）稀释每股收益	0.1	0.09
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	20,602,705.29	17,607,216.33

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：王凤容

## 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	128,843,373.34	130,117,954.30
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	35,552.80	1,768.69
收到其他与经营活动有关的现金	1,638,733.96	10,830,185.46
经营活动现金流入小计	130,517,660.10	140,949,908.45
购买商品、接受劳务支付的现金	68,874,255.00	68,838,167.20
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	18,288,472.35	13,327,887.02
支付的各项税费	12,326,880.51	13,570,028.58
支付其他与经营活动有关的现金	21,065,297.85	17,328,957.84
经营活动现金流出小计	120,554,905.71	113,065,040.64
经营活动产生的现金流量净额	9,962,754.39	27,884,867.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,000.00
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	2,276,059.58	
投资活动现金流入小计	2,276,059.58	17,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,480,989.77	74,858,950.77
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	387,163.42	304,078.72
投资活动现金流出小计	26,868,153.19	75,163,029.49
投资活动产生的现金流量净额	-24,592,093.61	-75,146,029.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,200,000.00	
取得借款收到的现金	5,000,000.00	
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	6,200,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,225,009.64	5,715,516.00
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	80,000.00	283,012.48
筹资活动现金流出小计	10,305,009.64	5,998,528.48

筹资活动产生的现金流量净额	-4,105,009.64	-5,998,528.48
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	-18,734,348.86	-53,259,690.16
加：期初现金及现金等价物余额	358,158,793.15	434,387,007.77
六、期末现金及现金等价物余额	339,424,444.29	381,127,317.61

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：王凤容

## 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	92,297,659.50	95,195,383.36
收到的税费返还	35,552.80	1,768.69
收到其他与经营活动有关的现金	628,262.92	9,675,615.78
经营活动现金流入小计	92,961,475.22	104,872,767.83
购买商品、接受劳务支付的现金	53,847,882.14	53,482,679.55
支付给职工以及为职工支付的现金	10,237,166.52	8,361,695.39
支付的各项税费	8,475,062.05	8,204,573.78
支付其他与经营活动有关的现金	12,245,212.27	9,314,072.22
经营活动现金流出小计	84,805,322.98	79,363,020.94
经营活动产生的现金流量净额	8,156,152.24	25,509,746.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,000.00
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	2,276,059.58	
投资活动现金流入小计	2,276,059.58	17,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,478,031.27	73,670,215.37
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	8,800,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	387,163.42	304,078.72
投资活动现金流出小计	31,665,194.69	73,974,294.09

投资活动产生的现金流量净额	-29,389,135.11	-73,957,294.09
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,043,842.98	5,715,516.00
支付其他与筹资活动有关的现金	80,000.00	283,012.48
筹资活动现金流出小计	10,123,842.98	5,998,528.48
筹资活动产生的现金流量净额	-10,123,842.98	-5,998,528.48
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	-31,356,825.85	-54,446,075.68
加: 期初现金及现金等价物余额	336,796,581.60	409,792,735.54
六、期末现金及现金等价物余额	305,439,755.75	355,346,659.86

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: 王凤容

## 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	201,000,000.00	298,076,554.23			14,885,621.34		103,033,730.67		23,901,674.14	640,897,580.38
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	201,000,000.00	298,076,554.23			14,885,621.34		103,033,730.67		23,901,674.14	640,897,580.38
三、本期增减变动金额(减少)		-28,160.14					9,885,369.63		2,224,529	12,081,738

以“—”号填列)								.50	.99
(一) 净利润						20,021,817.71		1,042,700.62	21,064,518.33
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						20,021,817.71		1,042,700.62	21,064,518.33
(三) 所有者投入和减少资本								1,200,000.00	1,200,000.00
1. 所有者投入资本								1,200,000.00	1,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-10,050,000.00			-10,050,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-10,050,000.00			-10,050,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他		-28,160.14				-86,448.08		-18,171.12	-132,779.34
四、本期期末余额	201,000,000.00	298,048,394.09			14,885,621.34	112,919,100.30		26,126,203.64	652,979,319.37

上年金额

单位：元

项目	上年金额
----	------

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

本)	000.00	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

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: 王凤容

## 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	201,000,000.00	298,076,554.23			14,885,621.34		103,058,635.74	617,020,811.31
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	201,000,000.00	298,076,554.23			14,885,621.34		103,058,635.74	617,020,811.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							10,466,257.20	10,466,257.20
(一) 净利润							20,602,705.29	20,602,705.29
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							20,602,705.29	20,602,705.29
(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							-10,050,000.00	-10,050,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,050,000.00	-10,050,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他							-86,448.09	-86,448.09
四、本期期末余额	201,000,000.00	298,076,554.23			14,885,621.34		113,524,892.94	627,487,068.51

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	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							35,917,397.09	35,917,397.09

							.88	.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		-11,631,739.97	-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

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：王凤容

### 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。

## 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订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，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。

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

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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	余额百分比法	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

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### （1）存货的分类

存货分为：原材料、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：加权平均法

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

低值易耗品采用领用时一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用领用时一次摊销法摊销。

### 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 年	10%	4.5%
机器设备	10 年	10%	9%
电子设备	3-5 年	10%	30%-18%
运输设备	4-5 年	10%	22.5%-18%
其他固定资产	5 年	10%	18%

### （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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术、自行开发成果等。

（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。

#### **(5) 内部研究开发项目支出的核算**

企业研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益。

### **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、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。

## 20、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。

## 21、政府补助

### （1）类型

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

### （2）会计处理方法

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

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

## 22、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。

## 23、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。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。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  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

是  否

本报告期内公司未发生前期会计差错更正事项。

## （2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

本报告期内公司未发生前期会计差错更正事项。

## 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%
营业税	应纳税营业额	5%
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%

### 2、税收优惠及批文

公司2009年被认定为国家高新技术企业，有效期三年。2012年公司根据相关规定积极开展高新技术企业复审工作，并顺利通过复审。2013年5月，公司收到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《高新技术企业证书》，证书编号：GF201244000372，发证时间：2012年11月26日，有效期：三年。根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，公司自通过高新技术企业复审后三年内（即2012年、2013年、2014年）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

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
广东量子高科微生态健康产业有限公司	有限责任公司	广东珠海	生产性	20,000,000.00	研发、生产、销售：保健食品、特殊膳食食品、新资源食品、饮料、淀粉糖、调味品、蜂产品、食品添加剂、茶叶及相关制品、糖果制品（按有效的《食品卫生许可证》《全国工业产品生产许可证》许可的项目生产）；健康管理服务（不含医疗服务）、咨询，生物健康技术开发；	10,000,000.00		88%	88%	是	1,200,000.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

**(2) 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	有限责任公司	广东江门	生产型	15,000,000.00	生产、销售：其他食品（龟苓膏类）、果冻、调味料（液体）、罐头（果蔬罐头、其他罐头）（凭有效的《全国	35,000,000.00		51%	51%	是	25,310,022.30		

限公司 (以下简称 “生和 堂”)					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(不含婴幼儿配方奶粉)(凭有效的《食品流通许可证》经营)。								
江门大动保生物科技有限公司(以下简称“江门大动保”)	有限责任公	广东江	生产型	1,020,000.00	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	-383,818.66		
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	广西南	生产型	500,000.00	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			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

南宁大动保为江门大动保的全资子公司。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2013年5月21日，经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于使用部分超募资金投资设立合资公司的议案》，同意公司使用超募资金1,560万元与自然人董一萌、黄乔、胡厚平共同投资设立广东量子高科微生态健康产业有限公司，2013年6月24日，公司第二届董事会第二十二次会议审议了《关于受让控股子公司部分股权的议案》，公司使用自有资金200万元受让董一萌10%的股权，受让后公司持有量子微生态公司88%的股权。

## 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
广东量子高科微生态健康产业有限公司	10,000,000.00	

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

广东量子高科微生态健康产业有限公司于2013年6月成立，暂未发生业务。

## 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：	--	--	482,886.47	--	--	617,159.69
人民币	--	--	482,886.47	--	--	617,159.69
银行存款：	--	--	293,941,557.82	--	--	356,741,633.46
人民币	--	--	293,941,557.82	--	--	356,741,633.46
其他货币资金：	--	--		--	--	800,000.00
人民币	--	--		--	--	800,000.00
合计	--	--	294,424,444.29	--	--	358,158,793.15

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	45,000,000.00	
合计	45,000,000.00	

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	700,000.00	831,000.00
合计	700,000.00	831,000.00

## 4、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	2,029,615.56	4,799,904.51	293,242.53	6,536,277.54
合计	2,029,615.56	4,799,904.51	293,242.53	6,536,277.54

## 5、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
非单项计提坏账准备的外部应收账款组合	62,448,253.94	100%	3,525,806.42	5.65%	37,238,871.68	100%	1,932,466.19	5.19%

组合小计	62,448,253.94	100%	3,525,806.42	5.65%	37,238,871.68	100%	1,932,466.19	5.19%
合计	62,448,253.94	--	3,525,806.42	--	37,238,871.68	--	1,932,466.19	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	55,129,522.72	88.28%	2,756,476.14	36,110,275.92	96.97%	1,805,513.79
1 至 2 年	7,012,891.38	11.23%	701,289.14	1,080,399.42	2.9%	108,039.95
2 至 3 年	271,473.95	0.43%	54,294.78	13,830.45	0.04%	2,766.09
3 年以上	34,365.89	0.06%	13,746.36	30,365.89	0.08%	12,146.36
5 年以上				4,000.00	0.01%	4,000.00
合计	62,448,253.94	--	3,525,806.42	37,238,871.68	--	1,932,466.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 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(%)
第一名	非关联企业	6,264,210.07	1 年以内	10.03%
第二名	非关联企业	5,956,531.18	1 年以内	9.54%
第三名	非关联企业	5,400,640.89	1 年以内	8.65%
第四名	非关联企业	3,079,285.00	1 年以内	4.93%
第五名	非关联企业	1,897,590.00	1 年以内	3.04%
合计	--	22,598,257.14	--	36.19%

## 6、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	4,575,875.69	100%	228,547.85	4.99%	2,886,863.26	55.92%	229,658.78	7.96%
组合小计	4,575,875.69	100%	228,547.85	4.99%	2,886,863.26	55.92%	229,658.78	7.96%
合计	4,575,875.69	--	228,547.85	--	5,162,922.83	--	229,658.78	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	4,575,875.69	100%	228,547.85	2,048,054.89	39.67%	102,402.73
1 年以内小计	4,575,875.69	100%	228,547.85	2,048,054.89	39.67%	102,402.73
1 至 2 年				619,812.93	12.01%	61,981.29
2 至 3 年				111,617.08	2.16%	22,323.42
3 年以上				107,378.36	2.08%	42,951.34
合计	4,575,875.69	--	228,547.85	2,886,863.26	--	229,658.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 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(%)
香港爱邦生物工程有限公司	非关联企业	500,000.00	1 年以内	10.93%
佛山市南海区黄岐燕山保健食品厂	非关联企业	300,000.00	1 年以内	6.56%
广州市赛健生物科技有限公司	非关联企业	262,500.00	1 年以内	5.74%
山西杏花村汾酒厂股份有限公司	非关联企业	200,000.00	1 年以内	4.37%
广州臻霆投资管理有限公司	非关联企业	133,147.00	1 年以内	2.91%
合计	--	1,395,647.00	--	30.51%

## 7、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	19,037,167.42	99.29%	5,633,097.91	96.06%
1 至 2 年	135,967.00	0.71%	209,893.03	3.58%
2 至 3 年			21,200.00	0.36%
合计	19,173,134.42	--	5,864,190.94	--

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
第一名	非关联企业	7,014,000.00	1 年以内	原料采购，后到货
第二名	非关联企业	2,199,322.65	1 年以内	原料采购，后到货
第三名	非关联企业	1,003,149.58	1 年以内	原料采购，后到货
第四名	非关联企业	981,134.18	1 年以内	原料采购，后到货
第五名	非关联企业	865,963.68	1 年以内	原料采购，后到货
合计	--	12,063,570.09	--	--

### （3）预付款项的说明

本报告期末预付款项余额中无预付关联方款项情况

## 8、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	14,700,609.43		14,700,609.43	8,273,677.83		8,273,677.83
在产品	2,751,061.05		2,751,061.05	3,163,261.51		3,163,261.51
库存商品	9,575,900.59		9,575,900.59	15,842,524.17		15,842,524.17
材料成本差异				-480,457.29		-480,457.29
发出商品	4,360,422.37		4,360,422.37	7,095,310.32		7,095,310.32
合计	31,387,993.44		31,387,993.44	33,894,316.54		33,894,316.54

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税		3,029,450.51
待摊费用	322,243.14	174,917.29
合计	322,243.14	3,204,367.80

## 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：	119,404,753.68	75,011,762.07		1,326,361.50	193,090,154.25
其中：房屋及建筑物	53,344,612.71	31,062,075.24		1,241,920.00	83,164,767.95
机器设备	57,057,487.02	42,478,835.76		49,743.55	99,486,579.23
运输工具	4,588,254.97	0.00			4,588,254.97
电子设备	3,498,791.83	1,391,032.22		34,697.95	4,855,126.10
其他固定资产	915,607.15	79,818.85			995,426.00
--	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：	25,569,119.98		5,040,154.99	80,402.38	30,528,872.59
其中：房屋及建筑物	4,703,394.69		1,389,420.00	49,430.00	6,043,384.69
机器设备	16,630,108.62		2,814,829.85	21,317.56	19,423,620.91
运输工具	2,251,115.42		333,179.36	0.00	2,584,294.78
电子设备	1,705,415.08		420,517.59	9,654.82	2,116,277.85
其他固定资产	279,086.17		82,208.19		361,294.36
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	93,835,633.70		--		162,561,281.66
其中：房屋及建筑物	48,641,218.02		--		77,121,383.26
机器设备	40,427,378.40		--		80,062,958.32
运输工具	2,337,139.55		--		2,003,960.19
电子设备	1,793,376.75		--		2,738,848.25
其他固定资产	636,520.98		--		634,131.64
电子设备			--		
其他固定资产			--		
五、固定资产账面价值合计	93,835,633.70		--		162,561,281.66
其中：房屋及建筑物	48,641,218.02		--		77,121,383.26
机器设备	40,427,378.40		--		80,062,958.32
运输工具	2,337,139.55		--		2,003,960.19

电子设备	1,793,376.75	--	2,738,848.25
其他固定资产	636,520.98	--	634,131.64

本期折旧额 5,040,154.99 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 72,258,542.58 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，房产证需待其他证件更名后方能办理。	2013 年 8 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
2000 吨 GOS 工程				10,819,441.61		10,819,441.61
研发中心						
礼乐新厂区	2,993,972.07		2,993,972.07	228,785.21		228,785.21
高新区拍卖房产	4,851,945.00		4,851,945.00			
其他工程	10,224,704.24		10,224,704.24	318,279.56		318,279.56
合计	18,070,621.31		18,070,621.31	41,169,283.94		41,169,283.94

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
年产 1 万吨 FOS 工程	110,000,000.00	29,802,777.56	23,010,920.95	52,813,698.51		48%	100.00				募投资项目	
2000 吨 GOS 工程	53,000,000.00	10,819,441.61	0.00	10,819,441.61		30%	100.00				募投资项目	
研发中	25,000,000.00		8,625,400.00	8,625,400.00		55%	100.00				募投项	

心	00.00		2.46	2.46							目	
礼乐新 厂区		228,785. 21	2,765,18 6.86				65.00				自筹	2,993,97 2.07
高新区 拍卖房 产			4,851,94 5.00			81%	75.00				自筹	4,851,94 5.00
其他工 程		318,279. 56	9,906,42 4.68				----				自筹	10,224,7 04.24
合计	188,000, 000.00	41,169,2 83.94	49,159,8 79.95	72,258,5 42.58		--	--			--	--	18,070,6 21.31

### 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	27,759,788.22	1,941,292.00		29,701,080.22
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	7,138,243.91	652,000.00		7,790,243.91
专利技术	347,206.31			347,206.31
商标权	256,700.00			256,700.00
软件使用权	17,500.00	102,972.00		120,472.00
广州房产停车位永久使用权		1,186,320.00		1,186,320.00
二、累计摊销合计	2,647,169.04	697,785.56		3,344,954.60
土地使用权 1	511,538.81	25,735.62		537,274.43
土地使用权 2	287,314.21	172,890.36		460,204.57
专有技术	1,807,191.79	405,675.28		2,212,867.07
专利技术	11,573.54	17,354.28		28,927.82
商标权	28,384.02	12,835.20		41,219.22
软件使用权	1,166.67	13,864.82		15,031.49
广州房产停车位永久使用权		49,430.00		49,430.00
三、无形资产账面净值合计	25,112,619.18	1,243,506.44		26,356,125.62
土地使用权 1	2,200,397.19	-25,735.62		2,174,661.57
土地使用权 2	17,000,887.79	-172,890.36		16,827,997.43
专有技术	5,331,052.12	246,324.72		5,577,376.84

专利技术	335,632.77	-17,354.28		318,278.49
商标权	228,315.98	-12,835.20		215,480.78
软件使用权	16,333.33	89,107.18		105,440.51
广州房产停车位永久使用权		1,136,890.00		1,136,890.00
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				
广州房产停车位永久使用权				
无形资产账面价值合计	25,112,619.18	1,243,506.44		26,356,125.62
土地使用权 1	2,200,397.19			2,174,661.57
土地使用权 2	17,000,887.79			16,827,997.43
专有技术	5,331,052.12			5,577,376.84
专利技术	335,632.77			318,278.49
商标权	228,315.98			215,480.78
软件使用权	16,333.33			105,440.51
广州房产停车位永久使用权				1,136,890.00

本期摊销额 697,785.56 元。

#### 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
江门市生和堂食品有限公司（注①）	11,090,483.49			11,090,483.49	
江门大动保（注②）	1,385,442.18			1,385,442.18	
合计	12,475,925.67			12,475,925.67	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注1：本公司于2011年10月28日收购生和堂51%股权时，收购成本大于应享有的生和堂可辨认净资产公允价值的差额13,028,984.23元列作商誉；2012年未经商誉减值测试减少商誉1,938,500.74元，减值后的商誉为11,090,483.49元。

注2：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

**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	317,082.50		17,800.08		299,282.42	
宿舍装修工程	506,187.53		130,373.67		375,813.86	
办公家具	265,147.24		165,810.51		99,336.73	
商超场地、货架使用费	4,798,972.98	5,767,184.62	1,188,957.21		9,377,200.39	
代言费及平面设计费	666,250.00		307,500.00		358,750.00	
其他	18,333.33	824,520.86	751,214.08		91,640.11	
合计	6,571,973.58	6,591,705.48	2,561,655.55		10,602,023.51	--

**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	638,301.66	390,921.24
可抵扣亏损	326,346.39	310,902.64
政府补助（递延收益）	120,000.00	120,000.00
小计	1,084,648.05	821,823.88
递延所得税负债：		

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,084,648.05		821,823.88	

**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	2,162,124.97	1,592,229.30			3,754,354.27
十四、其他	1,938,500.74				1,938,500.74
合计	4,100,625.71	1,592,229.30			5,692,855.01

## 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	1,431,915.50	31,446,362.27
合计	1,431,915.50	31,446,362.27

## 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	8,000,000.00	3,000,000.00
合计	8,000,000.00	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	29,327,395.62	10,023,394.59
1年以上的应付账款	5,495.09	186,621.72
合计	29,332,890.71	10,210,016.31

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 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	2,998,024.22	1,840,770.95
1年以上的预收款项	31,699.00	25,913.99
合计	3,029,723.22	1,866,684.94

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 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	5,570,118.46	14,547,203.76	16,444,995.37	3,672,326.85
二、职工福利费		145,590.30	145,590.30	
三、社会保险费	179,241.27	1,191,016.38	1,233,997.63	136,260.02
其中：1、医疗保险费	49,324.19	349,345.50	349,345.50	49,324.19
2、基本养老保险费	110,222.17	767,365.86	790,652.20	86,935.83
3、年金缴费				
4、失业保险费	11,797.60	47,164.47	58,962.07	
5、工伤保险费	5,264.87	22,233.93	27,498.80	
6、生育保险费	2,632.44	9,184.27	11,816.71	
四、住房公积金		289,620.96	289,150.60	470.36
六、其他		1,527,523.91	1,516,783.79	10,740.12
合计	5,749,359.73	17,700,955.31	19,630,517.69	3,819,797.35

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 145,590.30 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,671,450.91	1,338,074.00

营业税	160.00	9,965.18
企业所得税	3,219,238.77	1,713,623.41
个人所得税	43,106.93	40,859.23
城市维护建设税	143,696.54	74,827.05
教育费附加	61,584.24	32,068.73
地方教育费附加	41,105.57	21,428.58
堤围防护费	33,267.22	14,280.31
房产税	92,957.25	250,619.19
印花税	10,092.46	5,103.59
合计	5,316,659.89	3,500,849.27

## 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	2,026,285.92	249,249.83
1年以上的其他应付款		1,340,102.24
合计	2,026,285.92	1,589,352.07

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

## 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）	850,000.00	800,000.00
合计	850,000.00	800,000.00

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：

单位：元

项目	2013年6月30日	2012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 $\alpha$ -半乳糖甘酶生产低聚半乳糖工业化生产研究	150,000.00	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 $\alpha$ -半乳糖甘酶的研究	50,000.00	-
合计	850,000.00	800,000.00

## 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	201,000,000.00						201,000,000.00

## 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）	298,076,554.23		28,160.14	298,048,394.09
合计	298,076,554.23		28,160.14	298,048,394.09

## 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	14,885,621.34			14,885,621.34
合计	14,885,621.34			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	103,033,730.67	--
调整后年初未分配利润	103,033,730.67	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,021,817.71	--
应付普通股股利	10,050,000.00	

其他	86,448.08	
期末未分配利润	112,919,100.30	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

注：根据本公司2012年度股东大会审议并通过的《2012年度利润分配方案》，以公司现有总股本2,010,000,000股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金0.50元合计派发现金股利10,050,000.00元。

### 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	135,744,312.43	127,653,289.75
其他业务收入	1,158,056.04	730,124.53
营业成本	79,554,005.47	77,112,104.89

#### (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	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
益生元系列	87,236,084.40	49,032,205.06	83,682,535.44	48,618,743.32
龟苓膏系列	43,278,269.25	26,134,080.84	36,304,282.07	22,837,688.32
其他	5,229,958.78	4,079,887.55	7,666,472.24	5,153,454.34
合计	135,744,312.43	79,246,173.45	127,653,289.75	76,609,885.98

#### (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	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

低聚果糖（原料）	66,834,337.74	35,896,258.29	68,340,264.21	40,263,914.07
低聚半乳糖（原料）	20,082,588.44	13,018,289.94	14,966,508.14	8,209,077.92
低聚果糖（终端产品）	319,158.22	117,656.83	375,763.09	145,751.33
龟苓膏	43,278,269.25	26,134,080.84	36,304,282.07	22,837,688.32
果冻	2,005,227.06	1,206,572.05	1,354,457.76	943,077.06
其他	3,224,731.72	2,873,315.50	6,312,014.48	4,210,377.28
合计	135,744,312.43	79,246,173.45	127,653,289.75	76,609,885.98

**(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	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东区	17,875,310.96	11,052,845.11	13,746,364.36	8,249,747.48
华北区	53,493,968.87	30,591,529.75	38,259,717.28	22,961,198.91
西南区	13,322,301.87	7,811,086.29	10,702,141.66	6,431,203.83
华南区	50,779,115.80	29,635,654.01	64,187,452.45	38,521,478.17
国外	273,614.93	155,058.29	757,614.00	446,257.59
合计	135,744,312.43	79,246,173.45	127,653,289.75	76,609,885.98

**(5) 公司来自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(%)
第一名	22,214,945.38	16.23%
第二名	18,039,657.16	13.18%
第三名	6,039,093.62	4.41%
第四名	5,871,570.26	4.29%
第五名	4,844,358.97	3.54%
合计	57,009,625.39	41.65%

**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	22,553.35		
城市维护建设税	520,143.53	601,284.83	

教育费附加	389,873.51	429,489.19	
堤围费	91,458.47		
合计	1,024,028.86	1,030,774.02	--

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,283,085.08	2,993,376.58
广告费	959,265.58	613,780.02
运输费	5,381,277.54	6,256,901.85
差旅费	1,077,461.18	879,582.44
办公费	149,188.70	64,237.02
交际应酬费	238,756.05	184,901.00
通讯费	27,700.96	38,709.37
展览及样品费	38,011.40	158,737.60
租赁费	606,018.47	99,197.66
外部推广及策划费	2,501,671.06	2,212,404.73
修理费	4,500.00	
物料消耗	18,676.99	
其他	481,915.02	470,095.39
合计	14,767,528.03	13,971,923.66

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,673,176.49	4,781,849.48
董事会费	25,235.00	86,358.00
折旧费	1,256,828.92	585,589.68
办公费	238,485.63	139,128.79
差旅费	1,038,653.18	394,281.07
交际应酬费	494,596.43	184,600.10
通讯费	50,948.28	70,590.89
租赁费	239,964.00	59,530.23
修理费	116,010.42	84,268.00

物料消耗	28,993.17	22,657.53
研究开发支出	6,477,461.96	5,517,310.57
资产摊销	215,980.26	83,365.74
水电费	162,437.82	114,866.63
中介费用	165,567.92	574,900.00
税费	946,092.39	492,916.55
劳动保护费	1,695.00	
其他	1,969,659.00	1,448,493.71
合计	18,101,785.87	14,640,706.97

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	181,166.66	0.00
减：利息收入	-4,778,462.71	-2,681,063.64
加：汇兑损失	3,391.29	
减：汇兑收益		-367.80
手续费及其他	50,624.57	86,650.27
合计	-4,543,280.19	-2,594,781.17

### 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	1,592,229.30	954,793.12
合计	1,592,229.30	954,793.12

### 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
政府补助		500,000.00	
其他	15,771.72	36,337.29	15,771.72
合计	15,771.72	536,337.29	15,771.72

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
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	
合计		500,000.00	--

**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
对外捐赠	504,613.72	1,000.00	504,613.72
其他	87,172.44	9,781.50	87,172.44
合计	591,786.16	10,781.50	591,786.16

**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	5,021,318.96	3,871,794.23
递延所得税调整	-255,780.60	-123,383.39
合计	4,765,538.36	3,748,410.84

**39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程****(1) 计算结果**

报告期利润	2013年上半年		
	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.20	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.27	0.10	0.10
报告期利润	2012年上半年		
	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.15	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司	3.08	0.09	0.09

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

## (2) 每股收益的计算过程

项目	2013年上半年	2012年上半年
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	20,021,817.71	18,850,505.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20,445,039.10	18,433,994.63
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	20,021,817.71	18,850,505.25
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	20,445,039.10	18,433,994.63
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	20,021,817.71	18,850,505.25
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	20,445,039.10	18,433,994.63
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	201,000,000.00	201,000,000.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	201,000,000.00	201,000,000.00
基本每股收益	0.10	0.09
扣除非经常性损益后基本每股收益	0.10	0.09
稀释每股收益	0.10	0.09
扣除非经常性损益后稀释每股收益	0.10	0.09

## 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	388,548.55
收到的保证金、押金、往来款	852,241.11
政府补助	50,000.00
其他收款	73,089.80
员工还备用金	274,854.50
合计	1,638,733.96

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期间费用付现	17,747,943.50
支付的保证金、押金、往来款	3,317,354.35
合计	21,065,297.85

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
子公司少数股东补偿款	2,276,059.58
合计	2,276,059.58

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
产业工程评估、编制、制作费	334,534.14
其他付现	52,629.28
合计	387,163.42

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
投资顾问费	80,000.00
合计	80,000.00

## 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	21,064,518.33	20,045,037.74

加：资产减值准备	1,592,229.30	954,793.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,040,154.99	3,887,637.26
无形资产摊销	697,785.56	349,299.90
长期待摊费用摊销	2,561,655.55	709,042.46
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,543,280.19	-2,594,781.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-262,824.17	-123,383.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,506,323.10	2,896,069.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,714,711.28	-13,852,050.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,609,094.77	15,613,203.16
其他	1,411,808.43	
经营活动产生的现金流量净额	9,962,754.39	27,884,867.81
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	339,424,444.29	381,127,317.61
减：现金的期初余额	358,158,793.15	434,387,007.77
现金及现金等价物净增加额	-18,734,348.86	-53,259,690.16

## （2）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	339,424,444.29	358,158,793.15
其中：库存现金	482,886.47	617,159.69
可随时用于支付的银行存款	293,941,557.82	356,741,633.46
可随时用于支付的其他货币资金	45,000,000.00	800,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	339,424,444.29	358,158,793.15

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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	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	

公司									
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江门市生和堂食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东江门	陆伟	生产型	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
南宁大动保	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
广东量子高科微生态健康产业有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东珠海	曾宪经	生产型	2000 万元	88%	88%	07024617-X

## 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	持有本公司 2.84% 股份	67136561-7
曾宪经、黄雁玲、周新平、谢拥葵	间接持有本公司 5% 以上股份	-
曾宪经、周新平、谢拥葵	本公司的董事	-
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	-

## 九、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	757,021.10	1.88%			407,470.00	1.51%		
非单项计提坏账准备的外部应收账款组合	39,422,011.81	98.12%	2,000,259.65	5.07%	26,661,714.82	98.49%	1,368,454.86	5.13%
组合小计	40,179,032.91	100%	2,000,259.65	4.98%	27,069,184.82	100%	1,368,454.86	5.06%
合计	40,179,032.91	--	2,000,259.65	--	27,069,184.82	--	1,368,454.86	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	39,187,973.92	97.53%	1,959,398.70		26,236,188.93	96.92%	1,311,809.45	
1 至 2 年	128,198.05	0.32%	12,819.81		377,329.55	1.39%	37,732.96	
2 至 3 年	71,473.95	0.18%	14,294.79		13,830.45	0.05%	2,766.09	
3 年以上	34,365.89	0.09%	13,746.36		30,365.89	0.11%	12,146.36	
5 年以上					4,000.00	0.01%	4,000.00	
合计	39,422,011.81	--	2,000,259.65		26,661,714.82	--	1,368,454.86	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 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 (%)
第一名	非关联企业	6,264,210.07	1 年以内	15.59%
第二名	非关联企业	5,956,531.18	1 年以内	14.82%
第三名	非关联企业	5,400,640.89	1 年以内	13.44%
第四名	非关联企业	3,079,285.00	1 年以内	7.66%
第五名	非关联企业	1,897,590.00	1 年以内	4.72%
合计	--	22,598,257.14	--	56.23%

## 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								
并表范围内公司间的其他应收款组合	914,558.07	24.72%						
非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合	2,784,568.92	75.28%	139,228.45	5%	1,429,621.43	38.58%	127,645.20	8.93%
组合小计	3,699,126.99	100%	139,228.45	2.92%	1,429,621.43	38.58%	127,645.20	8.93%
合计	3,699,126.99	--	139,228.45	--	3,705,681.00	--	127,645.20	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,784,568.92	75.28%	139,228.45	1,173,843.07	31.68%	58,692.15
1 至 2 年				36,782.92	0.99%	3,678.29
2 至 3 年				111,617.08	3.01%	22,323.42
3 年以上				107,378.36	2.9%	42,951.34
合计	2,784,568.92	--	139,228.45	1,429,621.43	--	127,645.20

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 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(%)
香港爱邦生物工程有限公司	非关联企业	500,000.00	1 年以内	17.96%
广州市赛健生物科技有限公司	非关联企业	262,500.00	1 年以内	9.43%
山西杏花村汾酒厂股份有限公司	非关联企业	200,000.00	1 年以内	7.18%
淘宝商城	非关联企业	135,204.92	1 年以内	4.86%
广州臻霆投资管理有限公司	非关联企业	133,147.00	1 年以内	4.78%
合计	--	1,230,851.92	--	44.21%

## 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
江门市生和堂食品	成本法	35,000.00 0.00	35,000.00 0.00		35,000.00 0.00	51%	51%	不适用			

有限公司											
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			
广东量子高科微生物生态健康产业有限公司	成本法	8,800,000.00		8,800,000.00	8,800,000.00	88%	88%	不适用			
合计	--	46,541,960.00	37,741,960.00	8,800,000.00	46,541,960.00	--	--	--			

#### 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	89,331,957.09	87,055,451.78
其他业务收入	2,166,130.67	425,154.03
合计	91,498,087.76	87,480,605.81
营业成本	52,158,894.94	51,614,830.18

##### (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	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
益生元系列	87,276,768.12	49,063,526.39	84,595,330.57	49,531,538.45
其他	2,055,188.97	1,561,125.25	2,460,121.21	1,746,759.11
合计	89,331,957.09	50,624,651.64	87,055,451.78	51,278,297.56

##### (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	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
低聚果糖（原料）	66,875,021.46	35,927,579.51	69,253,059.34	41,176,709.20
低聚半乳糖（原料）	20,082,588.44	13,018,289.94	14,966,508.14	8,209,077.92
低聚果糖（终端产品）	319,158.22	117,656.83	375,763.09	145,751.33

其他	2,055,188.97	1,561,125.36	2,460,121.21	1,746,759.11
合计	89,331,957.09	50,624,651.64	87,055,451.78	51,278,297.56

**(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	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东区	9,752,983.86	5,527,041.23	5,798,404.43	3,415,435.81
华北区	46,494,346.08	26,348,466.44	24,807,094.01	14,612,129.65
西南区	6,539,611.92	3,706,015.03	2,927,933.63	1,724,641.58
华南区	26,271,400.30	14,888,070.65	52,764,405.71	31,079,832.93
国外	273,614.93	155,058.29	757,614.00	446,257.59
合计	89,331,957.09	50,624,651.64	87,055,451.78	51,278,297.56

**(5) 公司来自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(%)
第一名	22,214,945.38	24.28%
第二名	18,039,657.16	19.72%
第三名	6,039,093.62	6.6%
第四名	5,871,570.26	6.42%
第五名	4,844,358.97	5.29%
合计	57,009,625.39	62.31%

**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	20,602,705.29	17,607,216.33
加：资产减值准备	643,388.04	403,149.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,425,009.17	3,509,312.15
无形资产摊销	663,731.46	347,923.17
长期待摊费用摊销	158,653.50	104,171.66

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	36,334.12	
财务费用（收益以“－”号填列）	-4,634,614.70	-2,539,112.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-96,508.21	14,527.64
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,336,255.65	-4,006,812.53
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-26,393,736.06	-5,433,259.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	9,799,626.74	15,502,630.83
其他	4,287,818.54	
经营活动产生的现金流量净额	8,156,152.24	25,509,746.89
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	305,439,755.75	355,346,659.86
减：现金的期初余额	336,796,581.60	409,792,735.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-31,356,825.85	-54,446,075.68

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-576,014.44	捐赠支出
减：所得税影响额	-101,286.82	
少数股东权益影响额（税后）	-51,506.23	
合计	-423,221.39	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	3.2%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.27%	0.1	0.1

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 资产负债表项目重大变动情况

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动金额	变动比例	重大变动说明
交易性金融资产	45,000,000.00		45,000,000.00		本期新增购入保本浮动收益银行理财产品。
应收账款	58,922,447.52	35,306,405.49	23,616,042.03	66.89%	主要是子公司生和堂处于销售旺季，应收帐款余额期末较年初增长127%，以及母公司应收账款余额较上年增加49%所致。
预付款项	19,173,134.42	5,864,190.94	13,308,943.48	226.95%	主要是预付白糖、乳糖款较年初增加870万所致。
应收利息	6,536,277.54	2,029,615.56	4,506,661.98	222.05%	主要是母公司应收未收的募集资金存款利息等。
其他流动资产	322,243.14	3,204,367.80	-2,882,124.66	-89.94%	主要是年初待抵扣进项税本期抵扣转销。
固定资产	162,561,281.66	93,835,633.70	68,725,647.96	73.24%	主要是在建工程完工转为固定资产。
在建工程	18,070,621.31	41,169,283.94	-23,098,662.63	-56.11%	主要是募投项目完工转固定资产。
长期待摊费用	10,602,023.51	6,571,973.58	4,030,049.93	61.32%	主要是因子公司生和堂新产品的进场费。
递延所得税资产	1,084,648.05	821,823.88	262,824.17	31.98%	主要是因应收帐款余额增长计提坏帐准备增多所致。
其他非流动资产	1,431,915.50	31,446,362.27	-30,014,446.77	-95.45%	主要是因本期募投项目完工转固，预付工程款、设备款结转所致。
短期借款	8,000,000.00	3,000,000.00	5,000,000.00	166.67%	主要是子公司大动保增加了500万的借款。
应付账款	29,332,890.71	10,210,016.31	19,122,874.40	187.30%	主要是母公司暂估材料入账增加700多万，以及子公司生和堂

					处于销售旺季应付账款余额期末较年初增长140%所致。
预收款项	3,029,723.22	1,866,684.94	1,163,038.28	62.31%	主要是子公司生和堂因处于销售旺季，预收账款余额期末较年初增长208%所致。
应付职工薪酬	3,819,797.35	5,749,359.73	-1,929,562.38	-33.56%	主要是应付职工上年年终奖在报告期内发放所致。
应交税费	5,316,659.89	3,500,849.27	1,815,810.62	51.87%	主要是子公司生和堂处于销售旺季应交税费余额期末较年初增长397%所致。

## (2) 利润表项目重大变动情况

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动金额	变动比例	重大变动说明
财务费用	-4,543,280.19	-2,594,781.17	-1,948,499.02	75.09%	主要是母公司应收募集资金存款利息等。
资产减值损失	1,592,229.30	954,793.12	637,436.18	66.76%	主要是应收账款期末余额较年初增加67% 新增坏账准备所致。
营业外收入	15,771.72	536,337.29	-520,565.57	-97.06%	主要是上年同期有政府补助50万元而本期没有。
营业外支出	591,786.16	10,781.50	581,004.66	5388.90%	主要是对外捐赠所致。

## (3) 现金流量表项目重大变动情况

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动金额	变动比例	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	9,962,754.39	27,884,867.81	-17,922,113.42	-64.27%	主要是经营性应收项目余额增加，以及上年计提本年发放的上年度年终奖和合并子公司报表所致。
投资活动产生的现金流量净额	-24,592,093.61	-75,146,029.49	50,553,935.88	-67.27%	主要是母公司按计划进行募投资项目投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-4,105,009.64	-5,998,528.48	1,893,518.84	-31.57%	是因本期分配股利大于上于同期。

## 第八节 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本原件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。