

股票代码：600186

股票简称：莲花味精

河南莲花味精股份有限公司
二 五年半年度报告全文



河南莲花味精股份有限公司

董事长：郑献锋

二 五年八月二十八日

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告	9
八、备查文件目录	36

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、董事杨立先生因出差未能出席本次会议，全权委托董事李先进先生行使表决权；董事张德勇先生因出差未能出席本次会议。

3、公司半年度财务报告已经亚太(集团)会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人郑献锋，主管会计工作负责人李先进，会计机构负责人(会计主管人员)王书苗声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：河南莲花味精股份有限公司
公司英文名称：Henan Lianhua Gourmet Powder Co., Ltd.
公司英文名称缩写：LHGP
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：莲花味精
公司 A 股代码：600186
- 3、公司注册地址：河南省项城市莲花大道 18 号
公司办公地址：河南省项城市莲花大道 18 号
邮政编码：466200
公司国际互联网网址：<http://www.chinalotus.com.cn>
公司电子信箱：lianhua@chinalotus.com.cn
- 4、公司法定代表人：郑献锋
- 5、公司董事会秘书：谢清喜
电话：0394-4298666
传真：0394-4298899
E-mail：lh600186@sina.com
联系地址：河南省项城市莲花大道 18 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：河南省项城市莲花大道 18 号公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	2,553,472,572.32	2,533,200,534.50	0.80
流动负债	2,012,102,843.35	2,225,404,452.59	-9.58
总资产	4,329,077,870.83	4,487,676,890.81	-3.53
股东权益(不含少数股东权益)	1,939,809,021.11	1,937,206,209.41	0.13
每股净资产	2.194	2.191	0.14
调整后的每股净资产	2.136	2.149	-0.60
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	2,602,811.70	-75,068,780.56	
扣除非经常性损益后的净利润	-23,705,785.25	-77,924,979.34	69.58

每股收益	0.003	-0.085	
净资产收益率(%)	0.13	-4.03	增加 4.16 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	56,449,833.07	-48,362,439.42	

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	16,734,500.00
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	11,833,358.17
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-4,500,205.97
以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,240,944.75
合计	26,308,596.95

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	3.503	3.506	0.077	0.077
营业利润	-0.511	-0.511	-0.011	-0.011
净利润	0.134	0.134	0.003	0.003
扣除非经常性损益后的净利润	-1.222	-1.223	-0.027	-0.027

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中:								
国家持有股份	520,000,000					-29,012,128	-29,012,128	490,987,872
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他						29,012,128	29,012,128	29,012,128
未上市流通股份合计	520,000,000							520,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	364,000,000							364,000,000
2、境内上市的外资								

股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	364,000,000						364,000,000
三、股份总数	884,000,000						884,000,000

报告期内，北京祥恒科技有限公司持有公司 29012128 股非流通股，是 2005 年 4 月通过司法拍卖所得。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 86,355 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
河南省莲花味精集团有限公司		490,987,872	55.54	未流通	质押 250,000,000	国有股东
北京祥恒科技有限公司		29,012,128	3.28	未流通		法人股东
唐益功		1,336,817	0.15	已流通		社会公众股东
张宏亮		1,164,023	0.13	已流通		社会公众股东
叶丽娟		1,075,600	0.12	已流通		社会公众股东
曹洪武		900,000	0.10	已流通		社会公众股东
周桥辉		849,752	0.10	已流通		社会公众股东
薛佩玲		795,341	0.09	已流通		社会公众股东
梁益民		697,710	0.08	已流通		社会公众股东
罗裕春		660,400	0.07	已流通		社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中，公司第一大股东与其余九名股东之间不存在关联关系，本公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也不知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

持股 5%以上的股东只有国家股股东河南省莲花味精集团有限公司，报告期内有 25,000 万股处于质押期，北京祥恒科技有限公司所持股份是 2005 年 4 月通过司法拍卖所得。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
唐益功	1,336,817	A股
张宏亮	1,164,023	A股
叶丽娟	1,075,600	A股
曹洪武	900,000	A股
周桥辉	849,752	A股
薛佩玲	795,341	A股
梁益民	697,710	A股
罗裕春	660,400	A股
杨西栋	656,500	A股
沈凤梅	630,500	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也不知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司于 2005 年 4 月 28 日召开三届三次董事会审议通过崔冠明先生辞去公司董事、总经理的议案，审议通过聘任高君先生为公司总经理、董事候选人和聘任谢清喜先生为公司董事会秘书的议案（见 2005 年 4 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》）；

公司于 2005 年 6 月 11 日召开 2004 年年度股东大会审议通过崔冠明先生辞去公司董事、高君先生担任公司董事的议案（见 2005 年 6 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司转变经营理念，实施经营管理创新和经营机制改革，建立并完善了企业内部的竞争机制。同时，公司利用设备工艺优势，整合内部资源，建立了选择多种主原料的生产机制，控制了生产成本；建立现金流沉淀管理制度，加速资金周转，提高资金利用效率，降低资金需求；并加强市场开拓力度，重点开拓了味精出口市场。报告期内，公司的内外经营环境得到很大改善，经营形势由恢复与稳定阶段逐步走向创效与发展阶段。

对于大股东占用资金问题，公司以解决股权分置为契机，围绕去年底形成的以产权制度改革为中心，通过股权解决大股东资金占用问题的基本思路，目前正在积极准备，力争尽快解决。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

本公司经营范围是：味精和调味品的生产及销售；生物工程的科研与开发；热力、电力的生产及销售；谷朊粉、等级面粉、麦芽糖的生产与销售；环保产品、氨基酸、饲料的生产与销售。主要产品有“莲花”牌味精、小麦蛋白（谷朊粉）、淀粉、“六月春”牌中高档食用面粉、热力和电力。报告期公司生产味精 55473 吨，销售味精 52082 吨；实现主营业务收入 50318 万元，同比增长 10.89%；实现主营业务利润 6796 万元，同比增长 173.96%；净利润 260 万元，与去年同期相比，实现扭亏为盈。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	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						
味精	353,173,625.15	274,337,594.64	22.32	30.48	7.11	增加 16.94 个百分点
电力、热力	104,776,472.46	111,617,838.88	-6.53	5.27	6.83	减少 1.56 个百分点
面粉、小麦淀粉及副产品	95,017,850.61	97,411,508.24	-2.52	-55.01	-49.73	减少 10.77 个百分点
其中:关联交易	78,696,134.05	/	/	/	/	/
关联交易的定价原则	在公开、公正和公平的原则下,按照市场公允价格进行交易。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国内(味精)	30,579.85	35.27
国外(味精)	4,737.51	6.19

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 4,057.25 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
河南省项城佳能热电有限责任公司	热电	热力、电力供应	12,000	35,785.25	-1,188.22
河南莲花面粉有限公司	食品加工	面粉专用粉、谷朊粉、小麦油等	10,000	40,476.05	43.15

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、发酵一厂技改

公司出资 352,931.39 元人民币投资该项目, 在建, 效益体现在公司生产经营中。

2)、发酵二厂技改

公司出资 209,307.97 元人民币投资该项目, 在建, 效益体现在公司生产经营中。

3)、水处理二期喷浆造粒工程

公司出资 442,677.77 元人民币投资该项目, 在建, 效益体现在公司生产经营中。

4)、小麦淀粉二厂改造

公司出资 2,444,999.60 元人民币投资该项目, 在建, 效益体现在公司生产经营中。

5)、周口面粉厂食用粉技改

公司出资 13,217,566.05 元人民币投资该项目, 在建, 效益体现在公司生产经营中。

6)、商水面粉厂食用粉技改

公司出资 1,559,476.15 元人民币投资该项目, 完工, 效益体现在公司产品中。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》和《股票上市规则》等法律法规、规范性文件的相关规定进行公司运作,修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》,从制度上进一步保证了公司的规范运作,使公司法人治理结构得到不断完善。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、出售资产情况

1)、2005年3月26日,公司向深圳市天融投资有限公司转让本公司持有的河南省漯周界高速公路有限公司24%的股权,实际出售金额为110,000,000元人民币,产生损益16,734,500元人民币,一定程度上缓解了公司流动资金紧张的局面,该事项已于2005年4月30日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
河南莲花味之素有限公司	味精	市价		6,862,702.41	100	按月结算		

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
河南莲花味之素有限公司	味精	市价		39,842,797.85	11.28	按月结算		
河南省莲花味精集团有限公司	电汽	市价		1,719,210.44	100	按月结算		
河南莲花味精集团进出口公司	味精	市价		38,853,336.20	11.00	按月结算		

本公司充分利用关联方的生产资源和市场资源,保障公司正常运转,达到优势互补,以利于降低本公司的生产经营成本和扩大本公司产品销售和市场影响。基于此,公司需向关联方采购和销售原、辅材料及产品,以保证公司生产经营的正常、稳定。

本公司从 2005 年 6 月份以来，逐渐自营公司的进出口业务，报告期内与河南莲花味精集团进出口公司的关联交易发生期限比年度预计有所延长，因此发生金额比预计有所增加。

3、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
河南省莲花味精集团有限公司	控股股东	-1,070,689.58	1,085,412,439.75	11,833,358.17	0	0
河南莲花味之素有限公司	参股子公司	39,269,149.87	36,301,890.45	0	6,862,702.41	0
河南莲花味精集团进出口公司	母公司的全资子公司	12,807,416.18	56,540,436.41	0	0	0
河南莲花生态环保产业有限公司	母公司的全资子公司	0	13,218,732.43	0	0	0
河南莲花英糖药业有限公司	母公司的全资子公司	0	16,248,339.53	0	0	0
合计	/	51,005,876.47	1,207,721,838.57	/	6,862,702.41	0

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 11,736,726.60 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 1,171,419,948.12 元人民币。

关联债权债务形成原因：本公司 98 年剥离上市，由于历史遗留问题，加之与莲花集团之间存在许多关联交易，特别是在莲花集团运营困难、效益下滑的状况下，莲花集团为了解决资金周转、运营费用及对外投资等问题，占用本公司的资金相当严重。

关联债权债务清偿情况：公司以解决股权分置为契机，围绕去年底形成的以产权制度改革为中心，通过股权解决大股东资金占用问题的基本思路，目前正在积极准备，力争尽快解决。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：造成本公司流动资金紧张。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

1)、河南莲花味精股份有限公司将饲料加工设备租赁给河南省莲花味精集团有限公司，该资产涉及的金额为 6,000 万元人民币，租赁的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，租金为 800 万元人民币，租金的确定依据是互惠互利、公平公允，能充分利用公司现有的生产资源，降低公司经营成本，该事项已于 2005 年 4 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司原聘任亚太(集团)会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，公司现聘任亚太(集团)会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，并为公司半年度财务报告出具审计报告。担任本次审计工作并出具审计意见的注册会计师为朱玉霞、党惠如。半年度财务报告审计费用为 85 万元人民币。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

1)、根据财政部、国家税务总局财税字[1997]049 号《关于国有农口企事业单位征收所得税问题的通知》，本公司农产品初加工业务免征所得税。2003 年度本公司农产品初加工业务免征所得税已经获得批复，2004 年度免税目前正在审批中。

2)、截至 2005 年 6 月 30 日河南省莲花集团有限公司欠本公司 1,085,412,439.75 元。2005 年中期莲花集团及关联方占用资金情况详见亚太(集团)会计师事务所专项说明。

3)、本公司与深圳市天融投资有限公司于 2005 年 3 月 26 日签署了《股权转让协议》，协议规定，深圳市天融投资有限公司以现金购买本公司持有河南省漯周界高速公路有限公司 24%股权，出售价格为 1.1 亿元人民币。截至 2004 年 12 月 31 日本公司已经收到深圳市天融投资有限公司的收购预付款 9173.45 万元。本次股权转让后，本公司仍持有河南省漯周界高速公路有限公司 8%的股权，投资本金 25,000,000.00 元。此议案已与 2005 年 4 月 28 日本公司第三届董事会第三次会议审议通过，并公告。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司业绩预告修正公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-01-28	http://www.sse.com.cn
公司 2004 年年度报告全文及摘要、公司 2005 年第一季度报告、公司三届三次董事会决议公告、公司三届二次监事会公告、公司 2005 年预计日常关联交易公告、公司召开 2004 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-04-30	http://www.sse.com.cn
公司 2004 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-06-14	http://www.sse.com.cn
公司业绩预告修正公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-07-13	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经亚太(集团)会计师事务所有限公司注册会计师朱玉霞、党惠如审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)、审计报告

河南莲花味精股份有限公司审计报告

亚会审字(2005)89号

河南莲花味精股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南莲花味精股份有限公司(以下简称“贵公司”)2005年6月30日的资产负债表和合并资产负债表以及2005年1-6月的利润表和合并利润表、2005年1-6月现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司2005年6月30日的财务状况以及2005年1-6月的经营成果和现金流量。

亚太(集团)会计师事务所有限公司

中国注册会计师：朱玉霞、党惠如

河南省郑州市农业路22号兴业大厦

2005年8月26日

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位: 河南莲花味精股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			132,463,169.39	119,096,907.83	129,632,167.54	116,433,317.74
短期投资						
应收票据			7,380,451.73	3,940,893.65	4,816,178.43	3,140,893.65
应收股利						
应收利息						
应收账款			693,024,801.87	735,860,392.11	655,263,630.88	640,171,120.95
其他应收款			1,219,232,266.78	1,164,403,178.90	1,206,718,537.55	1,239,685,192.26
预付账款			274,172,091.84	274,426,509.44	245,933,223.77	244,364,229.10
应收补贴款						
存货			226,299,790.71	233,021,029.78	189,940,006.52	191,649,110.89
待摊费用			900,000.00			
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			2,553,472,572.32	2,530,748,911.71	2,432,303,744.69	2,435,443,864.59
长期投资：						
长期股权投资			103,397,779.94	218,802,635.73	366,847,063.54	494,322,329.07
长期债权投资						
长期投资合计			103,014,018.72	218,414,463.45	366,847,063.54	494,322,329.07
其中：合并价差			-383,761.22	-388,172.28		
其中：股权投资差 额						
固定资产：						
固定资产原价			2,159,667,891.92	2,176,153,304.65	1,589,658,154.40	1,288,208,731.40
减：累计折旧			878,078,749.98	828,034,587.30	625,055,811.90	542,743,907.21
固定资产净值			1,281,589,141.94	1,348,118,717.35	964,602,342.50	745,464,824.19
减：固定资产减值 准备			8,727,847.61	8,727,847.61	8,727,847.61	8,727,847.61
固定资产净额			1,272,861,294.33	1,339,390,869.74	955,874,494.89	736,736,976.58
工程物资			36,930.90	36,930.90	36,930.90	36,930.90
在建工程			37,217,755.98	32,165,583.07	54,913,095.26	62,991,488.40
固定资产清理						
固定资产合计			1,310,115,981.21	1,371,593,383.71	1,010,824,521.05	799,765,395.88
无形资产及其他资 产：						
无形资产			362,475,298.58	366,920,131.94	325,709,126.24	329,728,919.60

长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计		362,475,298.58	366,920,131.94	325,709,126.24	329,728,919.60	
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计		4,329,077,870.83	4,487,676,890.81	4,135,684,455.52	4,059,260,509.14	
流动负债：						
短期借款		1,106,097,176.86	1,070,414,536.79	904,014,783.36	840,074,536.79	
应付票据		15,270,000.00	103,700,000.00	15,270,000.00	103,700,000.00	
应付账款		502,868,336.53	495,475,601.75	420,438,836.44	395,344,969.49	
预收账款		114,386,562.34	80,456,619.05	113,175,602.09	78,761,363.50	
应付工资		3,440,800.57	3,932,631.45	3,211,831.90	3,560,000.00	
应付福利费		15,312,313.52	45,930,386.38	12,998,990.52	43,417,141.38	
应付股利						
应交税金		-48,099,100.60	-49,339,182.24	-47,039,714.93	-48,772,220.93	
其他应交款		529,238.22	294,162.49	475,623.62	112,068.79	
其他应付款		140,136,842.68	287,718,533.80	328,043,665.50	256,823,036.20	
预提费用		38,079,953.22	37,960,123.12	26,429,190.17	29,385,051.02	
预计负债						
一年内到期的长期负债		124,080,720.01	148,861,040.00	124,080,720.01	137,861,040.00	
其他流动负债						
流动负债合计		2,012,102,843.35	2,225,404,452.59	1,901,099,528.68	1,840,266,986.24	
长期负债：						
长期借款		356,900,000.00	304,119,680.01	297,500,000.00	283,719,680.01	
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计		356,900,000.00	304,119,680.01	297,500,000.00	283,719,680.01	
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计		2,369,002,843.35	2,529,524,132.60	2,198,599,528.68	2,123,986,666.25	
少数股东权益		20,266,006.37	20,946,548.80			
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）		884,000,000.00	884,000,000.00	884,000,000.00	884,000,000.00	
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额		884,000,000.00	884,000,000.00	884,000,000.00	884,000,000.00	
资本公积		890,371,877.94	890,371,877.94	890,371,877.94	890,371,877.94	

盈余公积			89,796,253.09	89,796,253.09	80,472,825.89	80,472,825.89
其中：法定公益金			29,932,084.37	29,932,084.37	26,824,275.31	26,824,275.31
未分配利润			75,640,890.08	73,038,078.38	82,240,223.01	80,429,139.06
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			1,939,809,021.11	1,937,206,209.41	1,937,084,926.84	1,935,273,842.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计			4,329,077,870.83	4,487,676,890.81	4,135,684,455.52	4,059,260,509.14

公司法定代表人：郑献锋 主管会计工作负责人：李先进 会计机构负责人：王书苗

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位: 河南莲花味精股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			503,184,896.90	453,771,529.03	396,464,431.36	270,679,163.22
减: 主营业务成本			433,583,890.44	426,751,761.52	328,210,899.12	256,128,808.49
主营业务税金及附加			1,639,914.88	2,213,030.64	1,331,433.51	981,315.94
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			67,961,091.58	24,806,736.87	66,922,098.73	13,569,038.79
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			7,785,632.51	4,726,307.67	7,065,476.31	4,023,904.89
减: 营业费用			27,636,798.27	39,852,458.88	26,116,978.36	36,489,040.02
管理费用			27,775,181.77	36,671,215.49	23,236,069.59	27,115,583.99
财务费用			30,246,324.08	13,587,478.36	23,012,397.36	6,713,024.24
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-9,911,580.03	-60,578,108.19	1,622,129.73	-52,724,704.57
加: 投资收益(损失以“-”号填列)			16,334,055.27	-17,096,864.01	4,259,234.47	-19,198,603.57
补贴收入						
营业外收入			1,527,632.58	4,234,002.62	1,406,450.00	296,294.62
减: 营业外支出			6,027,838.55	1,377,803.84	5,476,730.25	966,833.36
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			1,922,269.27	-74,818,773.42	1,811,083.95	-72,593,846.88
减: 所得税						
减: 少数股东损益			-680,542.43	250,007.14		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			2,602,811.70	-75,068,780.56	1,811,083.95	-72,593,846.88
加: 年初未分配利润			73,038,078.38	74,867,308.04	80,429,139.06	81,611,725.41
其他转入						
六、可供分配的利润			75,640,890.08	-201,472.52	82,240,223.01	9,017,878.53
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			75,640,890.08	-201,472.52	82,240,223.01	9,017,878.53
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			75,640,890.08	-201,472.52	82,240,223.01	9,017,878.53
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：郑献锋 主管会计工作负责人：李先进 会计机构负责人：王书苗

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 河南莲花味精股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			604,925,119.16	516,273,227.98
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			16,633,794.60	15,309,787.00
现金流入小计			621,558,913.76	531,583,014.98
购买商品、接受劳务支付的现金			463,975,133.24	397,735,684.42
支付给职工以及为职工支付的现金			60,997,002.22	51,399,298.31
支付的各项税费			21,236,763.82	16,822,969.05
支付的其他与经营活动有关的现金			18,900,181.41	15,242,085.02
现金流出小计			565,109,080.69	481,200,036.80
经营活动产生的现金流量净额			56,449,833.07	50,382,978.18
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				238,088.21
其中：出售子公司收到的现金				
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而收回的现金			9,151,536.00	9,151,536.00
收到的其他与投资活动有关的现金			1,562,105.31	120,000.00
现金流入小计			10,713,641.31	9,509,624.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			3,659,102.98	1,741,941.56
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			3,659,102.98	1,741,941.56
投资活动产生的现金流量净额			7,054,538.33	7,767,682.65
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			318,000,246.57	318,000,246.57
收到的其他与筹资活动有关的现金			1,954.33	
现金流入小计			318,002,200.90	318,000,246.57
偿还债务所支付的现金			254,317,606.50	254,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			33,652,837.59	28,722,190.95
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			80,169,866.65	80,169,866.65
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			368,140,310.74	362,952,057.60

筹资活动产生的现金流量净额			-50,138,109.84	-44,951,811.03
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			13,366,261.56	13,198,849.80
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			2,602,811.70	1,811,083.95
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			2,249,317.54	3,756,859.83
固定资产折旧			56,029,768.22	47,079,715.91
无形资产摊销			4,444,833.36	4,019,793.36
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-900,000.00	
预提费用增加(减：减少)			119,830.10	-2,955,860.85
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			5,344,280.39	5,290,491.22
固定资产报废损失				
财务费用			30,246,659.94	23,012,397.36
投资损失(减：收益)			-17,014,597.70	-4,259,234.47
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-2,736,766.28	1,709,104.37
经营性应收项目的减少(减：增加)			-109,153,900.50	-131,139,849.21
经营性应付项目的增加(减：减少)			85,217,596.30	102,058,476.71
其他			0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额			56,449,833.07	50,382,978.18
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			132,463,169.39	129,632,167.54
减：现金的期初余额			119,096,907.83	116,433,317.74
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			13,366,261.56	13,198,849.80

公司法定代表人：郑献锋 主管会计工作负责人：李先进 会计机构负责人：王书苗

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 河南莲花味精股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	99,971,997.30	3,019,992.42	2,240,944.75	13,560.00	2,254,504.75	100,737,484.97
其中: 应收账款	38,729,494.33		2,240,944.75	13,560.00	2,254,504.75	36,474,989.58
其他应收款	61,242,502.97	3,019,992.42				64,262,495.39
短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计						
其中: 库存商品						
原材料						
长期投资减值准备合计	12,438,050.05					12,438,050.05
其中: 长期股权投资	12,438,050.05					12,438,050.05
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	8,727,847.61					8,727,847.61
其中: 房屋、建筑物						
机器设备	8,727,847.61					8,727,847.61
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	121,137,894.96					121,903,382.63

公司法定代表人: 郑献锋

主管会计工作负责人: 李先进

会计机构负责人: 王书苗

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 河南莲花味精股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	94,232,078.78	3,747,195.70	13,560.00	13,560.00	97,965,714.48
其中: 应收账款	33,693,216.89	778,201.87	13,560.00	13,560.00	34,457,858.76
其他应收款	60,538,861.89				63,507,855.72
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中: 库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计	12,438,050.05				12,438,050.05
其中: 长期股权投资	12,438,050.05				12,438,050.05
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	8,727,847.61				8,727,847.61
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	8,727,847.61				8,727,847.61
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

公司法定代表人: 郑献锋

主管会计工作负责人: 李先进

会计机构负责人: 王书苗

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位: 河南莲花味精股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	884,000,000.00	884,000,000.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	884,000,000.00	884,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	890,371,877.94	890,371,877.94
本期增加数		
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	890,371,877.94	890,371,877.94
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	59,864,168.72	59,816,098.41
本期增加数		48,070.31
其中: 从净利润中提取数		48,070.31
法定盈余公积		48,070.31
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	59,864,168.72	59,864,168.72
其中: 法定盈余公积	59,864,168.72	59,864,168.72

储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	29,932,084.37	29,908,049.22
本期增加数		24,035.15
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	29,932,084.37	29,932,084.37
五、未分配利润		
期初未分配利润	73,038,078.38	68,505,228.62
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	2,602,811.70	4,604,955.22
本期利润分配		72,105.46
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	75,640,890.08	73,038,078.38

公司法定代表人：郑献锋 主管会计工作负责人：李先进 会计机构负责人：王书苗

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位：河南莲花味精股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-3,003,001.46
2. 销项税额	82,863,751.96
出口退税	
进项税额转出	4,097,138.47
转出多交增值税	
3. 进项税额	71,491,056.54
已交税金	3,187,408.24
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	12,973,758.06
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-3,050,812.67
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	3,522,768.45
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	15,517,645.10
3. 本期已交数	15,447,333.17
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	3,593,080.38

公司法定代表人：郑献锋 主管会计工作负责人：李先进 会计机构负责人：王书苗

会计报表附注

一、公司基本情况

河南莲花味精股份有限公司（以下简称本公司）是经河南省人民政府豫股批字[1998]19号文批准，由河南省莲花味精集团有限公司（以下简称莲花集团）独家发起并向社会公开募集股份而设立的股份有限公司。本公司成立于1998年7月，注册地址：河南省项城市莲花大道18号，于1998年8月在上交所上市。本公司注册登记号：豫工商企4100001004314；注册资本：人民币88,400万元；法定代表人：郑献锋；经营范围：味精及相关副产品的生产与销售，环保产品的生产与销售（限分支机构按国家有关规定），生物工程的科研（国家专项规定的除外）。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：《企业会计准则》、《企业会计制度》及其相关规定。

2、会计年度：公历年制，即1月1日至12月31日。

3、记账本位币：人民币。

4、记账基础和计价原则：记账基础“权责发生制”；计价原则为“取得时以实际成本计价”。

5、外币业务核算方法：外币发生按当月月初市场汇率折合成本位币记账；每月终了，按月末市场汇率一次调整，汇兑损益中符合资本化条件的予以资本化，不符合的费用化，记入财务费用。

6、编制现金流量表时现金等价物的确定标准：持有期限短、流动性强、易于转换成已知金额现金，价值变动风险很小的投资。

7、应收款项坏账核算方法：本公司对因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项（包括应收账款和其他应收款，下同）以及有确凿证据表明不能够收回或收回可能性不大的应收款项确认为坏账损失。

坏账损失采用备抵法核算，按除有确凿依据证明不需计提坏账准备的应收款项余额外的5%计提。

8、存货核算方法：

(1) 存货的分类：存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货的取得采用实际成本计价，存货的发出采用加权平均法计算。生产用低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销，非生产用低值易耗品于领用时采用五五摊销法摊销。存货盘存采用永续盘存制度。

(3) 存货期末计价采用历史成本与可变现净值孰低法，期末对存货进行单项比较，按可变现净值低于历史成本的金额计提存货跌价准备。

9、短期投资核算方法：本公司短期投资按取得投资时的实际购入或确定的成本计价，投资转让或到期兑付时确认投资收益。

短期投资采用期末成本与市价孰低法计价，按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

10、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资：投资时按实际支付的价款或确定的价值记账；公司对外投资占被投资单位表决权资本总额 20%以下的采用成本法核算，20%以上的采用权益法核算。

(2) 长期债权投资：按实际成本入账，按收益期确认投资收益。

(3) 长期股权投资差额的摊销方法：对河南莲花味之素有限公司的股权投资差额按 46 年平均摊销；对河南省项城佳能热电有限责任公司的股权投资差额按 50 年平均摊销。

(4) 本公司对被投资单位由于市价持续下降或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，预计的长期投资减值损失计入当期损益。

11、固定资产计价及折旧方法：本公司以下资产确认为固定资产：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具及其它与生产经营有关的设备、器

具、工具，或单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过二年的、不属于生产经营主要设备的物品。固定资产以实际成本计价。固定资产折旧采用直线法分类计算，按月提取，提取方法如下：

固定资产类别	估计经济使用年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20-35	3	2.77-4.85
通用设备	10-15	3	6.46-9.70
专用设备	13-18	3	5.38-7.46
运输工具	5-10	3	9.70-19.40
其他	5-10	3	9.70-19.40

固定资产减值准备计提方法：固定资产减值准备采用逐项计提法。对由于市价持续下跌，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固定资产，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。

12、在建工程核算方法：按实际支出确认在建工程，在工程达到预定使用状态时，按实际支出确认固定资产；专门借款利息及汇兑损失，符合资本化条件的予以资本化，不符合的费用化。

在建工程减值准备计提方法：在建工程减值准备采用逐项计提法。按在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备，具体计提标准为：

- (1) 长期停建并且在未来三年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。

13、无形资产计价和摊销方法：无形资产取得时按实际成本计量，自行开发的无形资产应按取得时发生的注册费、律师费等费用确定，在受益期内按照直线法平均摊销。

无形资产减值准备计提方法：无形资产减值准备采用逐项计提法，按无形资产可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备，具体计提标准为：

(1) 已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明无形资产实质上已经发生减值的情形。

14、长期待摊费用：按预计受益期间平均摊销，如不能带来经济利益，则一次性摊销，记入当期损益。

15、借款费用核算方法：借款费用属于筹建期间的记入开办费；属于生产经营期间的记入财务费用；属于与购建固定资产有关的，符合资本化条件的予以资本化，不符合的费用化。

16、收入确认原则：

(1) 销售商品：本公司销售商品的收入在本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司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控制，并且与交易相关的经济利益能够流入公司，与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，予以确认；

(2) 提供劳务：本公司提供劳务如劳务在同一会计年度内开始并完成，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，且提供劳务的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易结果不能可靠估计的情况下，如果已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已发生的劳务成本金额确认收入，如果已发生的劳务成本预计不能得到补偿，应按已发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权：让渡资产使用权，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，予以确认。

17、所得税的会计处理：采用应付税款法核算。

18、合并会计报表的编制方法：

(1) 合并范围确认原则：本公司对其他单位投资如拥有其半数以上（不包括半数）的权益性资本，或拥有的权益性资本虽然不足半数以上，但具有实质性控制权，则该单位纳入本公司合并范围。

(2) 合并所采用的会计方法：按照财政部《合并会计报表暂行规定》及其补充规定执行。

19、本年度财务会计报告采用的会计政策、会计估计等与上年度财务会计报告采用的会计政策、会计估计等完全一致。

三、税项

1、增值税税率：味精、电力、谷朊粉为 17%；饲料、热力、面粉为 13%；

2、城建税及教育费附加：城建税税率为流转税额的 7%；教育费附加为流转税额的 3%；

3、所得税税率：33%；根据财政部、国家税务总局《关于国有农口企事业单位征收所得税问题的通知》财税字[1997]049 号，本公司农产品初加工业务免征所得税。

四、控股子公司及合营企业

(1) 本公司拥有 50%以上权益性资本的子公司的概况如下：

公司名称	注册地点	注册资本	投资金额	投资比例	经营范围
河南省项城佳能热电有限责任公司	河南省项城市	12,000 万元	12,358 万元	95%	热力、电力供应
河南莲花面粉有限公司	河南省项城市	10,000 万元	9,000 万元	90%	面粉专用粉、谷朊粉、小麦油等

(2) 2005 年度合并报表范围：本公司对河南省项城佳能热电有限责任公司和河南莲花面粉有限公司予以合并。

(3) 本公司无合营企业。

五、会计报表主要项目注释

(一) 合并会计报表主要项目注释

1、货币资金：

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	1,975,543.46	3,163,510.44
银行存款	127,612,133.09	85,715,470.14
其他货币资金	2,875,492.84	30,217,927.25
合 计	132,463,169.39	119,096,907.83

货币资金余额中有 66,875,492.82 元是保证金。

2、应收票据：

项 目	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	4,430,331.73	3,940,893.65
银行汇票	2,932,250.00	
银行转账支票	17,870.00	
合 计	7,380,451.73	3,940,893.65

(1) 应收票据增加的主要原因是本期末收到银行汇票记入应收票据，没存入银行。

(2) 期末无贴现、抵押的应收票据。

3、应收账款：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	446,525,680.13	61.21%	22,326,284.00	509,602,195.71	65.79%	25,480,109.80
1 - 2 年	188,472,046.56	25.83%	9,423,597.82	195,361,793.77	25.22%	9,768,089.69
2 - 3 年	52,635,945.81	7.22%	2,631,801.80	38,816,102.87	5.01%	1,940,805.14
3 年以上	41,866,118.95	5.74%	2,093,305.96	30,809,794.09	3.98%	1,540,489.70
合 计	729,499,791.45	100.00%	36,474,989.58	774,589,886.44	100.00%	38,729,494.33

(1) 无持有 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(2) 应收账款前五名金额合计 58,913,311.55 元, 占应收账款总金额的比例为 8.08%。

4、其他应收款：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	1,221,492,819.73	95.17%	61,162,398.26	1,212,026,145.61	98.89%	60,561,526.15
1 - 2 年	51,196,964.18	3.99%	2,559,848.21	3,286,397.88	0.27%	164,319.89
2 - 3 年	2,095,127.44	0.16%	104,756.37	2,033,956.68	0.17%	101,697.84
3 年以上	8,709,850.82	0.68%	435,492.55	8,299,181.70	0.67%	414,959.09
合 计	1,283,494,762.17	100.00%	64,262,495.39	1,225,645,681.87	100.00%	61,242,502.97

(1) 本公司第一大股东河南省莲花味精集团有限公司期末余额 1,085,412,439.75 元。

(2) 由于本公司 3 年以上的应收款项金额较小, 且清理坏账及时, 按照本公司董事会决定, 应收款项按期末余额的 5%提取坏账准备。

(3) 其他应收款前五名金额合计 1,207,721,838.57 元, 占总金额的比例为 94.10%。前五名列示如下：

单 位 名 称	金 额	原 因
河南省莲花味精集团	1,085,412,439.75	周转借款
河南莲花味精进出口公司	56,540,436.41	应收味精款
河南莲花中英葡萄糖有限公司	16,248,339.53	应收淀粉乳款
河南莲花生态环保产业公司	13,218,732.43	应收销售款
河南莲花味之素有限公司	36,301,890.45	应收味精款
合 计	1,207,721,838.57	

5、预付账款：

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	270,783,198.06	98.76%	268,991,877.44	98.02%
1 - 2 年	1,741,761.78	0.64%	3,260,603.54	1.19%

2 - 3 年	234,310.00	0.09%	659,693.26	0.24%
3 年以上	1,412,822.00	0.51%	1,514,335.20	0.55%
合 计	274,172,091.84	100.00%	274,426,509.44	100.00%

(1) 账龄一年以上款项未收回的主要原因是双方正在结算中。

(2) 无持有 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

6、存货：

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
产 成 品	99,137,192.27		100,446,771.10	
原 材 料	70,436,988.57		76,994,813.35	
在 产 品	56,725,609.87		55,579,445.33	
合 计	226,299,790.71		233,021,029.78	

7、长期投资：

(1) 长期投资明细项目如下：

项 目	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
河南莲花味之素有限公司	91,240,685.78	12,438,050.05		404,855.79	90,835,829.99	12,438,050.05
河南省漯周界高速公路有限公司	140,000,000.00			115,000,000.00	25,000,000.00	
合并价差	-388,172.28		4,411.06		-383,761.22	
合 计	230,852,513.50	12,438,050.05	4,411.06	115,404,855.79	115,452,068.77	12,438,050.05

(2) 长期股权投资：

被投资单位名称	初始投资比例	初始投资金额	被投资单位本期权益增减额	被投资单位累计权益增减额
河南莲花味之素有限公司	49%	125,950,334.83	-404,855.79	-42,467,216.94
河南省漯周界高速公路有限公司	32%	140,000,000.00	-115,000,000.00	-115,000,000.00

(3) 股权转让

本期本公司将持有的漯周界高速公路 24%的股权出售给深圳天融投资有限公司，确认 16,734,500 元投资转让收益。本次转让完成后，本公司持有漯周界高速公路 8%股权，投资本金 25,000,000.00 元。

(4) 长期股权投资差额：

被投资单位名称	河南省项城佳能热电有限责任公司	河南莲花味之素有限公司
股权投资差额初始金额	-414,638.61	7,918,305.35
形成原因	折价购买	溢价投资
摊销期限	50年	46年
本期摊销额	-4,411.06	94,265.54
摊余金额	-383,761.22	7,258,446.57

8、固定资产及累计折旧：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<u>固定资产原值</u>				
房屋建筑物	458,624,547.95	2,326,724.78	1,607,734.42	459,343,538.31
专用设备	1,497,324,251.42	4,879,748.24	15,943,462.06	1,486,260,537.60
通用设备	178,820,273.99	119,725.87	5,175,085.26	173,764,914.60
运输工具	34,101,829.44	468,584.59	1,846,544.55	32,723,869.48
其 他	7,282,401.85	292,630.08	0.00	7,575,031.93
合 计	<u>2,176,153,304.65</u>	<u>8,087,413.56</u>	<u>24,572,826.29</u>	<u>2,159,667,891.92</u>
<u>累计折旧</u>				
房屋建筑物	114,625,784.24	7,826,767.86	529,984.19	121,922,567.91
专用设备	584,553,653.14	45,105,513.71	8,310,784.97	621,348,381.88
通用设备	110,375,809.62	5,618,895.44	679,209.38	115,315,495.68
运输工具	13,869,707.69	1,646,793.01	883,846.88	14,632,653.82
其 他	4,609,632.61	250,018.08	0.00	4,859,650.69
合 计	<u>828,034,587.30</u>	<u>60,447,988.10</u>	<u>10,403,825.42</u>	<u>878,078,749.98</u>
<u>固定资产净值</u>	<u>1,348,118,717.35</u>			<u>1,281,589,141.94</u>
<u>固定资产减值准备</u>				
房屋建筑物	-			-

专用设备	6,589,736.69	6,589,736.69
通用设备	1,308,813.96	1,308,813.96
运输工具	-	-
其他	829,296.96	829,296.96
合计	8,727,847.61	8,727,847.61
固定资产净额	1,339,390,869.74	1,272,861,294.33

(1) 本期增加固定资产 8,087,413.56 元,其中在建工程转入固定资产 1,999,022.26 元。

(2) 本期固定资产减少的主要原因是:河南莲花面粉有限公司周口面粉厂面粉生产线技改转出固定资产 14,811,839.84 元,转出累计折旧 3,006,022.46 元。

(3) 本期经营性租出固定资产账面价值为 53,152,984.90 元。

(4) 本期用于抵押的固定资产账面原值为 119,452,637.85 元;

9、在建工程:

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	本期其他减少数	期末数	资金来源	预算数	项目进度
牛胚胎移植	22,332,961.79	2,065,027.93		8,737,916.20	15,660,073.52	募集自筹	43,610,000	在建
利用胚胎生物技术示范工程	352,546.11		352,546.11		-	募集	38,980,000	在建
200万吨小麦综合利用	421,264.94				421,264.94	自筹		在建
预付工程款	8,971,810.23	72,000.00		4,574,875.49	4,468,934.74	自筹		在建
发酵一厂技改		352,931.39			352,931.39	自筹		在建
发酵二厂技改		209,307.97			209,307.97	自筹		在建
水处理二期喷浆造粒工程		442,677.77			442,677.77	自筹		在建
小麦淀粉二厂改造		2,444,999.60			2,444,999.60	自筹		在建
周口面粉厂食用粉技改		13,217,566.05			13,217,566.05	自筹		在建
商水面粉厂食用粉技改	87,000.00	1,559,476.15	1,646,476.15		-	自筹		完工
合计	32,165,583.07	20,363,986.86	1,999,022.26	13,312,791.69	37,217,755.98			

(1) 本期在建工程增加数主要原因是部分生产线技改投入。

(2) 本期在建工程减少的主要原因是牛胚胎移植项目中进口的奶牛全部出售。

10、无形资产：

类别	原始金额	期初数	本期出售	本期摊销	期末数	剩余摊销期限	取得方式
专用技术	600,000.00	580,000.00		35,000.00	545,000.00	9.17年	购买
土地使用权	344,703,800.00	329,148,919.60	400,000.00	3,584,793.36	325,164,126.24	38.93-67.33年	置换
土地使用权	42,504,348.00	37,191,212.34		425,040.00	36,766,172.34	43.5年	评估
合计	387,808,148.00	366,920,131.94	400,000.00	4,044,833.36	362,475,298.58		

11、短期借款：

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	120,000,000.00	130,000,000.00
担保借款	981,097,176.86	935,520,000.00
信用借款	5,000,000.00	4,894,536.79
合计	1,106,097,176.86	1,070,414,536.79

(1) 短期借款上升的主要原因是流动资金贷款增加。

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日上述短期借款中 379,242,393.50 元已逾期，展期手续正在办理，明细列示如下：

借款单位	逾期金额	年利率%	逾期原因
项城市农行	12,742,393.50	7.56	未办理展期手续
广发行花园路支行	100,000,000.00	5.31	未办理展期手续
广发行花园路支行	15,000,000.00	5.31	未办理展期手续
省光大银行	2,000,000.00	5.31	未办理展期手续
项城市建行	60,000,000.00	5.31	未办理展期手续
项城市建行	20,000,000.00	5.31	未办理展期手续
项城市建行	49,500,000.00	5.31	未办理展期手续
项城市农发行	50,000,000.00	5.04	未办理展期手续
项城市农发行	70,000,000.00	5.22	未办理展期手续
合计	379,242,393.50		

12、应付票据：

类 别	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	15,270,000.00	103,700,000.00
合 计	15,270,000.00	103,700,000.00

(1) 应付票据下降主要原因是本期到期承兑的汇票较多。

(2) 无欠持有股份公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

13、应付账款：

账 龄	期 末 数	期 初 数
3 年以内	502,868,336.53	495,241,516.30
3 年以上		234,085.45
合 计	502,868,336.53	495,475,601.75

无欠持有股份公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

14、预收账款：

账 龄	期 末 数	期 初 数
1 年以内	65,545,946.97	49,101,820.25
1 年以上	48,840,615.37	31,354,798.80
合 计	114,386,562.34	80,456,619.05

(1) 预收账款上升的主要原因是本期大包装味精预收款增加。

(2) 无欠持有股份公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(3) 一年以上的预收账款是预收的货款尚未结算。

15、应交税金：

项 目	期 末 数	期 初 数
增 值 税	542,267.71	519,766.99
城市维护建设税	1,098,727.14	551,381.42
所 得 税	-51,366,986.69	-51,366,986.69
营业税	500,000.00	400,000.00
房产税	730,644.04	234,115.04

土地使用税	396,247.20	201,506.00
个人所得税		121,035.00
合 计	-48,099,100.60	-49,339,182.24

说明：期末应交所得税为负数系以前年度多交纳所得税及河南省地方税务局减免本公司农产品初加工所得税所致。

16、其他应交款：

项 目	期 末 数	期 初 数
教育费附加	529,238.22	294,162.49

17、其他应付款：

账 龄	期 末 数	期 初 数
3 年以内	137,955,473.93	284,661,468.80
3 年以上	2,181,368.75	3,057,065.00
合 计	140,136,842.68	287,718,533.80

(1) 无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(2) 其他应付款较上年下降 51.29%，主要原因是以前年度收到深圳天融投资有限公司款项，本年漯周界高速股权转让给深圳天融，冲减长期投资。

18、预提费用：

类 别	期 末 数	期 初 数	说 明
借款利息	34,170,154.83	25,795,223.06	计提的借款利息尚未支付
电汽费	1,185,373.78	948,308.28	计提的电汽费尚未支付
租赁费	917,499.98	83,333.34	计提的租赁费尚未支付
装卸运输费	10,074.22	62,703.85	计提的装卸运输费尚未支付
劳务费		6,372,100.00	
销售人员提成		2,984,937.52	
其他	1,796,850.41	1,713,517.07	计提的其他尚未支付的款项
合 计	38,079,953.22	37,960,123.12	

19、一年内到期的长期负债：

(1) 明细列示如下：

借款类别	期 末 数	期 初 数
抵押借款		
担保借款	124,080,720.01	148,861,040.00
信用借款		
合 计	124,080,720.01	148,861,040.00

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日上述负债中有 118,219,680.01 元已逾期，系本公司上市兼并汤阴玉米厂时接收的借款和部分银行借款，明细列示如下：

借款单位	逾期金额	年利率 (%)	逾期原因
项城市工行	25,000,000.00	6.696%	未办理展期手续
省中行	32,000,000.00	3.510%	未办理展期手续
河南农业综合开发公司	40,000,000.00	5.790%	未办理展期手续
中行安阳支行	2,553,210.01	无息	未办理展期手续
中行安阳支行	3,226,470.00	无息	未办理展期手续
中行汤阴支行	3,470,000.00	无息	未办理展期手续
中行汤阴支行	3,470,000.00	无息	未办理展期手续
工行汤阴支行	4,250,000.00	无息	未办理展期手续
工行汤阴支行	4,250,000.00	无息	未办理展期手续
合计	118,219,680.01		

20、长期借款：

(1) 明细列示如下：

借款类别	期 末 数	期 初 数
质押借款		
担保借款	356,900,000.00	304,119,680.01
信用借款		
合 计	356,900,000.00	304,119,680.01

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日上述长期借款中有 54,000,000.00 元已逾期，系本公司子公司项城佳能热电借款，明细列示如下：

借款单位	逾期金额	年利率(%)	逾期原因
项城市建行	15,000,000.00	7.56%	未办理展期手续
项城市建行	28,000,000.00	5.31%	未办理展期手续
项城市建行	11,000,000.00	5.76%	未办理展期手续
合 计	54,000,000.00		

21、股本：

股份公司股份变动情况表

数量单位：万股

项 目	期初数	本期变动增减(+,-)				小计	期末数
		配股	送股	增发	其他		
一、尚未流通股份							
1、发起人股份							
其中：国家拥有股份	52,000.00			-2901.2128	-2901.2128	49098.7872	
境内法人拥有股份							
外资法人拥有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他				2901.2128	2901.2128	2901.2128	
尚未流通股份合计	52,000.00					52,000.00	
二、已流通股份							
1、境内上市人民币普通股							
	36,400.00					36,400.00	
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	36,400.00					36,400.00	
三、股份总数	88,400.00					88,400.00	

22、资本公积：

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
股本溢价	890,371,877.94			890,371,877.94
合 计	890,371,877.94			890,371,877.94

23、盈余公积：

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
法定盈余公积	59,864,168.72			59,864,168.72
公 益 金	29,932,084.37			29,932,084.37
任意盈余公积				
合 计	89,796,253.09			89,796,253.09

本公司按弥补以前年度亏损后的净利润15%提取盈余公积，其中10%为法定盈余公积，5%为公益金。

24、未分配利润：

项 目	期末数	期初数
年初未分配利润	73,038,078.38	68,505,228.62
加：本期净利润	2,602,811.70	4,604,955.22
减：提取法定盈余公积		48,070.31
提取公益金		24,035.15
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	75,640,890.08	73,038,078.38

25、主营业务收入、主营业务成本：

行 业	营业收入		营业成本	
	本期数	上期数	本期数	上期数
味 精	353,173,625.15	270,679,163.22	274,337,594.64	256,128,808.49
电 力	38,649,486.04	57,609,955.46	38,257,774.00	59,978,828.66
热 力	66,126,986.42	41,922,530.99	73,360,064.88	44,500,799.99
面 粉	41,221,394.62	49,693,609.17	37,693,868.26	46,902,553.67
淀 粉	1,628,663.23	92,729,814.78	10,196,835.07	78,104,315.30

谷朊粉	1,048,794.87	37,882,392.21	1,048,794.87	37,882,392.21
麸皮	10,505,649.78	30,894,405.78	5,844,335.50	30,894,405.78
副产品	10,701,188.11		10,404,725.80	
复混肥	29,912,160.00		32,222,948.74	
合并抵减	-49,783,051.32	-127,640,342.58	-49,783,051.32	-127,640,342.58
合计	503,184,896.90	453,771,529.03	433,583,890.44	426,751,761.52

(1) 前五名客户销售收入总金额为 125,057,784.26 元，占公司全部销售收入的比例为 24.85%。

(2) 2005 年，公司在电价方面执行项城市政府项政文[2005]39 号。

(3) 本期由于味精销量的增加导致味精收入比上年同期上升 10.92%。

26、主营业务税金及附加：

项 目	税 率	本期数	上期数
城建税	7%	1,147,839.95	1,549,120.96
教育费附加	3%	492,074.93	663,909.68
合 计		1,639,914.88	2,213,030.64

主营业务税金及附加本期较上期下降 25.90%的主要原因是本期缴纳的流转税减少。

27、其他业务利润：

项 目	本期数	上期数
其 他	212,539.82	587,604.55
加工费	3,116,294.67	
水处理	1,769,911.50	2,000,000.00
租赁费	2,746,565.30	2,138,703.12
材料销售	-59,678.78	
合 计	7,785,632.51	4,726,307.67

其他业务利润本期较上年同期增加 64.73%的主要原因是本期受托加工味精收取加工费增加。

28、营业费用：

项 目	本期数	上期数
营业费用	27,636,798.27	39,852,458.88

营业费用本期较上年同期下降 30.65%的主要原因是销售让利较上年同期大幅减少。

29、管理费用：

项 目	本期数	上期数
管理费用	27,775,181.77	36,671,215.49

管理费用本期较上年同期下降 24.26%的主要原因是坏账准备计提较上年同期大幅减少。

30、财务费用：

项 目	本期数	上期数
利息支出	41,875,389.55	38,939,654.20
减：利息收入	12,057,548.04	2,543,022.70
汇兑损失		
减：贷款贴息*		23,410,000.00
其 他	428,482.57	600,846.86
合 计	30,246,324.08	13,587,478.36

*注：根据省财政厅豫财建[2004]52号文件，2004年本公司200万吨小麦加工转化项目收到国债专项资金贷款贴息2341万元。

31、投资收益：

项 目	本期数	上期数
期末调整被投资单位所有者权益净增减金额	-310,590.25	-17,007,009.53
出售漯周界高速公路股权收益	16,734,500.00	
股权投资差额摊销	-89,854.48	-89,854.48
合 计	16,334,055.27	-17,096,864.01

投资收益本期比上年同期增长 195.54%，主要原因是本期出售漯周界高速公路股权收益增加，河南莲花味之素有限公司亏损下降。

32、营业外收入

项 目	本期数	上期数
营业外收入	1,527,632.58	4,234,002.62

营业外收入本期较上期下降的主要原因是上期处理固定资产收益较多。

33、营业外支出：

项 目	本期数	上期数
营业外支出	6,027,838.55	1,377,803.84

营业外支出本期较上期上升的主要原因是本期清理出售固定资产及出售奶牛损失较多。

34、收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	金 额
职工风险金等	12,266,343.60
罚款收入	240,010.00
手续费收入	1,075,000.00
其他单位往来	2,710,000.00
租金	342,441.00
合 计	16,633,794.60

35、支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	金 额
职工承包金等	7,399,032.88
捐赠支出	100,000.00
罚款	250,300.00
营业费用	2,430,694.59
管理费用	8,720,153.94
合 计	18,900,181.41

36、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
-----	-----

试车期间收到的收入	1,442,105.31
工程项目的往来款	120,000.00
合 计	1,562,105.31

37、支付的其他与筹资活动有关的现金

本期支付的其他与筹资活动有关的现金80,169,866.65元，系本期支付给控股股东河南莲花集团有限公司的临时周转借款。

(二) 母公司会计报表主要项目注释

38、应收账款：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	427,595,657.60	61.99%	21,369,844.49	413,595,457.90	61.38%	20,679,772.89
1 - 2 年	185,947,367.88	26.96%	9,297,368.39	191,815,222.44	28.46%	9,590,761.12
2 - 3 年	34,427,083.79	4.99%	1,721,354.19	37,714,812.99	5.60%	1,885,740.65
3 年以上	41,770,619.67	6.06%	2,088,530.99	30,738,844.51	4.56%	1,536,942.23
合 计	689,740,728.94	100.00%	34,477,098.06	673,864,337.84	100.00%	33,693,216.89

39、其他应收款：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	1,218,886,345.57	95.96%	60,944,638.92	1,293,059,691.20	99.45%	60,180,643.74
1 - 2 年	44,773,125.53	3.52%	2,238,656.28	580,282.60	0.04%	29,014.13
2 - 3 年	1,700,150.02	0.14%	85,007.50	1,739,799.35	0.14%	86,989.97
3 年以上	4,870,756.98	0.38%	243,537.85	4,844,281.00	0.37%	242,214.05
合 计	1,270,230,378.10	100.00%	63,511,840.55	1,300,224,054.15	100.00%	60,538,861.89

40、长期投资：

(1) 长期投资明细项目如下：

期 初 数	本期减少	期 末 数
-------	------	-------

项 目	金 额	减值准备	本期增 加	金 额	减值准备
河南莲花味之素有限公司	91,240,685.78	12,438,050.05	404,855.79	90,835,829.99	12,438,050.05
河南省漯周界高速公路	140,000,000.00		115,000,000.00	25,000,000.00	
河南莲花面粉有限公司	109,868,905.46		769,936.77	109,098,968.69	
河南省项城佳能热电有限责任公司	165,650,787.88		11,300,472.97	154,350,314.91	
合 计	506,760,379.12	12,438,050.05	127,475,265.53	379,285,113.59	12,438,050.05

(2) 长期股权投资：

被投资单位名称	投资期限	初始资本 比例	初始投资金额	被投资单位本期权 益增减额	被投资单位累计权 益增减额
河南莲花味之素有限公司	46 年	49%	125,950,334.83	-404,855.79	-42,467,216.94
河南省漯周界高速公路有限公司	50 年	32%	140,000,000.00	-115,000,000.00	-115,000,000.00
河南莲花面粉有限公司	50 年	90%	90,000,000.00	-769,936.77	19,098,968.69
河南省项城佳能热电有限责任公司	50 年	100%	355,950,334.83	-11,300,472.97	31,279,974.89

(3) 股权转让

本期将本公司持有的漯周界高速公路 24%的股权出售给深圳天融投资有限公司，确认 16,734,500 元投资转让收益。本次转让完成后，本公司持有漯周界高速公路 8%股权，投资本金 25,000,000.00 元。

(4) 长期股权投资差额：

被投资单位名称	河南省项城佳能热电有限责任公司	河南莲花味之素有限公司
股权投资差额初始金额	-414,638.61	7,918,305.35
形成原因	折价购买	溢价投资
摊销期限	50 年	46 年
本期摊销额	-4,411.06	94,265.54
摊余金额	-383,761.23	7,258,446.57

41、固定资产及累计折旧：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋建筑物	262,356,036.96	32,101,487.05		294,457,524.01

专用设备	826,593,917.00	266,740,005.10		1,093,333,922.10
通用设备	160,535,748.76	3,542,653.72		164,078,402.48
运输工具	31,440,626.83	406,638.22	1,633,991.17	30,213,273.88
其他	7,282,401.85	292,630.08		7,575,031.93
合计	1,288,208,731.40	303,083,414.17	1,633,991.17	1,589,658,154.40
累计折旧				
房屋建筑物	78,213,887.17	7,557,970.85		85,771,858.02
专用设备	339,027,860.95	67,978,771.96		407,006,632.91
通用设备	107,877,314.64	5,745,290.19		113,622,604.83
运输工具	13,015,211.84	1,555,620.29	775,766.68	13,795,065.45
其他	4,609,632.61	250,018.08		4,859,650.69
合计	542,743,907.21	83,087,671.37	775,766.68	625,055,811.90
固定资产净值	745,464,824.19			964,602,342.50

固定资产减值准备				
房屋建筑物				
专用设备	6,589,736.69			6,589,736.69
通用设备	1,308,813.96			1,308,813.96
运输工具	0.00			0.00
其他	829,296.96			829,296.96
合计	8,727,847.61			8,727,847.61
固定资产净额	736,736,976.58			955,874,494.89

42、主营业务收入、主营业务成本：

项 目	营业收入		营业成本	
	本期数	上期数	本期数	上期数
味精	353,173,625.15	270,679,163.22	274,337,594.64	256,128,808.49
副产品	10,701,188.11		10,404,725.80	
复混肥	29,912,160.00		32,222,948.74	
谷朊粉	1,048,794.87		1,048,794.87	
淀粉	1,628,663.23		10,196,835.07	
合计	396,464,431.36	270,679,163.22	328,210,899.12	256,128,808.49

43、投资收益：

项 目	本期数	上期数
期末调整被投资单位所有者权益净增减金额	-12,385,411.05	-19,108,749.09
出售漯周界高速公路股权收益	16,734,500.00	
股权投资差额摊销	-89,854.48	-89,854.48
合 计	4,259,234.47	-19,198,603.57

投资收益本年增加主要原因系出售漯周界高速公路股权获得收益。

六、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方情况

A、存在控制关系的关联方

关联企业名称	注册地址	主营业务	与本公司的关系	经济性质	法人代表
河南省莲花味精集团有限公司	项城市莲花大道	味精、副食品	控股母公司	国 有	李东升
河南省项城佳能热电有限责任公司	项城市工业路	热力、电力供应	控股子公司	有限公司	郭保亮
河南莲花面粉有限公司	项城市莲花大道	专用粉、谷朊粉	控股子公司	有限公司	高 君

B、存在控制关系的关联方注册资本及变化

关联企业名称	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
河南省莲花味精集团有限公司	550,000,000			550,000,000
河南省项城佳能热电有限责任公司	120,000,000			120,000,000
河南莲花面粉有限公司	100,000,000			100,000,000

C、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

关联企业名称	股份变化	
	期 初 数	期 末 数
河南省莲花味精集团有限公司	58.82%	55.54%
河南省项城佳能热电有限责任公司	95.00%	95.00%
河南莲花面粉有限公司	90.00%	90.00%

(2) 不存在控制关系的关联方情况

关联企业名称	注册地址	主营业务	与本公司的关系	经济性质
河南莲花味之素有限公司	项城市水新路北段西侧	谷氨酸、味精	占其 49%股权	中外合资
河南莲花生态环保产业有限公司	项城市环城东段 8 号	复合肥生产与销售	同一母公司	有限公司
河南莲花英糖药业有限公司	项城市二环路东段	葡萄糖粉及副产品生产与销售	同一母公司	中外合资
河南莲花味精集团进出口公司	项城市莲花大道北段	外贸	同一母公司	有限公司

河南莲花味精集团化塑编织袋厂、河南莲花味精集团纸箱厂、杞县莲花周杞味精有限公司、武汉周东莲花味精有限公司、河南莲花味精集团液氨分厂、河南莲花调味品公司、河南莲花金水饲料有限公司已经改制，不再是莲花味精集团的子公司，与莲花味精股份有限公司不存在关联关系。

2、关联方交易

单位：元

项 目	本期数	上年同期数	交易价格
销售货物：			
河南莲花味之素有限公司	39,842,797.85	198,356.04	市价
河南省莲花味精集团有限公司	1,719,210.44	2,295,779.60	市价
河南莲花味精集团进出口公司	38,853,336.20	58,740,246.36	市价
采购货物：			
河南莲花味之素有限公司	6,862,702.41	3,313,656.80	市价
河南莲花味精集团进出口公司	-	7,796,126.20	市价

3、关联方应收应付款项余额

关联方应收应付款项

单位：元

关 联 单 位	科 目	期 末 数	科 目	期 初 数
河南省莲花味精集团有限公司	其他应收款	1,085,412,439.75	其他应收款	1,086,483,129.33
河南莲花味之素有限公司	其他应收款	36,301,890.45	其他应付款	2,967,259.42
河南莲花味精集团进出口公司	其他应收款	56,540,436.41	其他应收款	43,733,020.23
河南莲花生态环保产业有限公司	其他应收款	13,218,732.43	其他应收款	13,218,732.43
河南莲花英糖药业有限公司	其他应收款	16,248,339.53	其他应收款	16,248,339.53

4、其他应披露的事项

按照本公司与河南省莲花味精集团有限公司签定的《租赁协议》、《服务协议》和《资金使用费协议》，2005 年 1-6 月本公司收取饲料加工设备租赁费 4,000,000.00 元、收取供水服务费 2,000,000.00 元和资金使用费 11,833,358.17 元；

七、或有事项

本公司下属子公司河南莲花面粉有限公司以账面原值为 119,452,637.85 元的机器设备在项城市农业发展银行抵押贷款 120,000,000.00 元。

八、承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

九、期后事项

本公司无需披露的期后事项。

十、资产负债表日后的非调整事项

本公司无需披露的资产负债表日后的非调整事项。

十一、其他重要事项

1、根据财政部、国家税务总局财税字[1997]049 号《关于国有农口企事业单位征收所得税问题的通知》，本公司农产品初加工业务免征所得税。2003 年度本公司农产品初加工业务免征所得税已经获得批复，2004 年度免税目前正在审批中。

2、截至 2005 年 6 月 30 日河南省莲花集团有限公司欠本公司 1,085,412,439.75 元。2005 年中期莲花集团及关联方占用资金情况详见亚太（集团）会计师事务所专项说明。

（3）本公司与深圳市天融投资有限公司于 2005 年 3 月 26 日签署了《股权转让协议》，协议规定，深圳市天融投资有限公司以现金购买本公司持有河南省漯周界高速公路有限公司 24% 股权，出售价格为 1.1 亿元人民币。截至 2004 年 12 月 31 日本公司已经收到深圳市天融投资有限公司的收购预付款 9173.45 万元。

本次股权转让后，本公司仍持有河南省漯周界高速公路有限公司 8%的股权，投资本金 25,000,000.00 元。

此议案已与 2005 年 4 月 28 日本公司第三届董事会第三次会议审议通过，并公告。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长盖章、公司盖章的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务总监及财务部负责人亲笔签字的财务报告文本；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：郑献锋
河南莲花味精股份有限公司
二〇〇五年八月二十八日