

安琪酵母股份有限公司

600298

2009 年年度报告



二〇一〇年二月三日

## 目 录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	4
五、董事、监事和高级管理人员 .....	6
六、公司治理结构 .....	9
七、股东大会情况简介 .....	13
八、董事会报告 .....	13
九、监事会报告 .....	17
十、重要事项 .....	18
十一、财务会计报告 .....	22
十二、备查文件目录 .....	38

## 一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
余明华	董事	因工作原因	李知洪
刘信光	董事	因工作原因	蒋春黔

(三) 大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人俞学锋、主管会计工作负责人梅海金及会计机构负责人(会计主管人员)姜世毅声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	安琪酵母股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	安琪酵母
公司的法定英文名称	ANGEL YEAST CO., LTD
公司法定代表人	俞学锋

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周帮俊	高路
联系地址	湖北省宜昌市城东大道 168 号	湖北省宜昌市城东大道 168 号
电话	0717-6371088	0717-6369865
传真	0717-6369865	0717-6369865
电子信箱	zbj@angelyeast.com	gaolu@angelyeast.com

(三) 基本情况简介

注册地址及办公地址	湖北省宜昌市城东大道 168 号
注册地址及办公地址的邮政编码	443003
公司国际互联网网址	<a href="http://www.angelyeast.com">http://www.angelyeast.com</a>
电子信箱	angel@angelyeast.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	安琪酵母	600298	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 3 月 25 日	
公司首次注册登记地点	湖北省宜昌市中南路 24 号	
变更情况	公司变更注册登记日期	2000 年 9 月 4 日
	公司变更注册登记地点	湖北省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	420000000004116
	税务登记号码	420501271756344
	组织机构代码	271756344
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	湖北武汉中山大道 1056 号金源世界中心 A-B 座 8 楼	

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	291,495,126.62
利润总额	310,402,408.96
归属于上市公司股东的净利润	210,192,048.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	196,961,567.86
经营活动产生的现金流量净额	248,702,751.69

## (二) 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
非流动资产处置损益	-190,955.86
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,388,414.36
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-662,250.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,709,823.84
所得税影响额	-1,714,567.31
少数股东权益影响额（税后）	-3,299,984.88
合计	13,230,480.15

## (三) 报告期末公司前三年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	2009 年	2008 年	本期比上年同期 增减(%)	2007 年
营业收入	1,686,336,052.71	1,311,272,094.74	28.6	1,060,786,538.12
利润总额	310,402,408.96	151,659,580.46	104.67	133,336,315.28
归属于上市公司股东的净利润	210,192,048.01	104,495,345.44	101.15	90,671,341.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	196,961,567.86	104,975,722.58	87.63	78,292,676.26

经营活动产生的现金流量净额	248,702,751.69	279,867,402.84	-11.14	102,521,300.77
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	2,340,728,292.59	2,034,323,158.02	15.06	1,602,036,970.77
所有者权益(或股东权益)	1,040,539,051.08	865,629,003.07	20.21	796,415,657.63

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.7745	0.3850	101.15	0.3341
稀释每股收益(元/股)	0.7745	0.3850	101.15	0.3341
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.7257	0.3868	87.63	0.2885
加权平均净资产收益率(%)	22.19	12.57	增加 9.62 个百分点	11.94
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	20.79	12.63	增加 8.16 个百分点	10.13
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.9164	1.0312	-11.14	0.3778
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.834	3.1895	20.21	2.9345

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	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									
国有法人持股	95,866,952	35.32				-95,866,952	-95,866,952	0	0
二、无限售条件流通股份									
人民币普通股	175,533,048	64.68				95,866,952	95,866,952	271,400,000	100
三、股份总数	271,400,000	100				0	0	271,400,000	100

股份变动的批准情况：根据公司股权分置改革相关承诺，2009 年 4 月 30 日第三批有限售条件流通股上市（具体情况详见 2009 年 4 月 24 日《上海证券报》《中国证券报》“安琪酵母股份有限公司有限售条件的流通股上市公告”）。

##### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	解除限售日期
湖北安琪生物集团有限公司	95,866,952	95,866,952	0	0	2009 年 4 月 30 日
合计	95,866,952	95,866,952	0	0	/

限售原因	湖北安琪生物集团有限公司持有的非流通股股份自获得在 A 股市场上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让，在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股份，出售数量占安琪酵母股份总数的比例在十二个月内不得超过股份总数的百分之五，在二十四个月内不得超过股份总数的百分之十。
------	--

(二) 证券发行与上市情况

1、截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况：根据公司股权分置改革相关承诺，报告期内，共有 95,866,952 股有限售条件流通股转为无限售条件流通股。

3、本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				29,076 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖北安琪生物集团有限公司	国有法人	47.81	129,761,668	6,754,716	0	质押 60,000,000
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.50	9,511,663	9,511,663	0	未知
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.28	6,182,282	6,182,282	0	未知
交通银行—安顺证券投资基金	境内非国有法人	1.76	4,789,880	4,789,880	0	未知
熊双	境内自然人	1.25	3,382,157	3,382,157	0	未知
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.92	2,499,930	2,499,930	0	未知
中国农业银行—大成景阳领先股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.74	1,999,851	1,999,851	0	未知
田伟华	境内自然人	0.67	1,822,700	1,822,700	0	未知
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.66	1,799,994	1,799,994	0	未知
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.66	1,799,811	-700,173	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类
湖北安琪生物集团有限公司	129,761,668	人民币普通股
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	9,511,663	人民币普通股
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	6,182,282	人民币普通股
交通银行—安顺证券投资基金	4,789,880	人民币普通股
熊双	3,382,157	人民币普通股
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	2,499,930	人民币普通股
中国农业银行—大成景阳领先股票型证券投资基金	1,999,851	人民币普通股
田伟华	1,822,700	人民币普通股
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	1,799,994	人民币普通股
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	1,799,811	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金和交通银行—安顺证券投资基金同属于华安基金管理有限公司管理，中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金和中国	

	工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金同属于汇添富基金管理有限公司管理，其余股东本公司未知其之间的关联关系。其他前十名股东及前十名无限售条件股东中，本公司未知其之间的关联关系，也未知上述股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
--	---

注：公司第一大股东湖北安琪生物集团有限公司持有公司 129,761,668 股，其中 6,000 万股于 2008 年 12 月 4 日质押给中国建设银行股份有限公司宜昌伍家支行。上述质押已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理股权质押登记。

## 2、控股股东及实际控制人情况

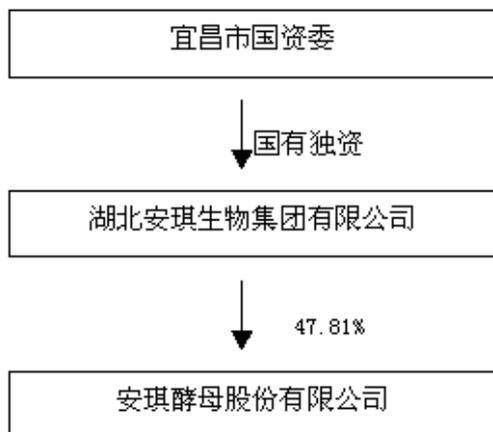
### (1) 控股股东情况

单位：万元 币种：人民币

名称	湖北安琪生物集团有限公司
单位负责人或法定代表人	俞学锋
成立日期	1997 年 9 月 18 日
注册资本	21,496
主要经营业务或管理活动	生物制品、食品添加剂、酒类、奶制品、调味品、粮食制品的生产和销售；生化产品的研制、开发；生化设备加工及工程安装；生化自控仪表及电气微机工程的安装调试；汽车货运服务；经营公司及直属企业研制开发的技术和生产的科技产品的出口业务；经营本公司及其直属企业科研和生产所需的技术，原辅材料、机械设备、仪器仪表零配件的进口业务；经营公司及其直属企业的进料加工和“三来一补”业务。

(2) 本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初及年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税后)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
俞学锋	董事长/总经理	男	55	2007年4月11日	2010年4月11日	0	69.17	否
李知洪	董事	男	43	2007年4月11日	2010年4月11日	0	—	是

余明华	董事/常务副总经理	男	43	2007年4月11日	2010年4月11日	0	55.24	否
肖明华	董事/副总经理	男	42	2007年4月11日	2010年4月11日	0	52.03	否
姚娟	董事	女	43	2007年4月11日	2010年4月11日	0	43.18	否
刘信光	董事	男	48	2007年4月11日	2010年4月11日	0	——	否
蒋春黔	董事	男	40	2007年4月11日	2010年4月11日	0	——	否
李德军	独立董事	男	54	2007年4月11日	2010年4月11日	0	3.6 (税前津贴)	否
梁运祥	独立董事	男	49	2007年4月11日	2010年4月11日	0	3.6 (税前津贴)	否
沈致和	独立董事	男	56	2007年4月11日	2010年4月11日	0	3.6 (税前津贴)	否
张龙平	独立董事	男	44	2007年4月11日	2010年4月11日	0	3.6 (税前津贴)	否
董恩学	监事会主席	男	59	2007年4月11日	2010年4月11日	0	48.80	否
李成群	监事	男	41	2007年4月11日	2010年4月11日	0	——	是
刘忠诚	监事	男	38	2007年4月11日	2010年4月11日	0	13.24	否
李林	监事	男	37	2007年4月11日	2010年4月11日	0	——	是
覃先武	副总经理	男	40	2007年4月11日	2010年4月11日	0	48.29	否
梅海金	副总经理/总会计师	男	45	2007年4月11日	2010年4月11日	0	48.58	否
周帮俊	副总经理/董秘	男	46	2007年4月11日	2010年4月11日	0	48.96	否
陈蓉	副总经理	女	44	2007年4月11日	2010年4月11日	0	48.62	否
王悉山	副总经理	男	43	2007年4月11日	2010年4月11日	0	48.65	否
吴朝晖	副总经理	男	41	2007年4月11日	2010年4月11日	0	47.93	否
合计	/	/	/	/	/	0	587.09	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

俞学锋：曾任宜昌市粮食局团委书记、共青团宜昌市委副书记。1985 年起，历任宜昌食用酵母基地党委书记、副主任；湖北安琪生物集团有限公司党委书记、董事长、总经理，曾任第十届全国人大代表。现任第十一届湖北省人大代表、本公司第一大股东湖北安琪生物集团有限公司董事长、本公司第四届董事会董事长、总经理。

李知洪：曾任宜昌食用酵母基地生产部经理；湖北安琪生物集团有限公司董事、总经理、总工程师。现任本公司第一大股东湖北安琪生物集团有限公司董事、总经理、总工程师；本公司第四届董事会董事。

余明华：曾任宜昌食用酵母基地生产部支部书记兼副经理；湖北安琪生物集团有限公司董事、副总经理。现任本公司第一大股东湖北安琪生物集团有限公司副董事长；本公司第四届董事会董事、副总经理。

肖明华：曾任宜昌食用酵母基地生产部副经理；湖北安琪生物集团有限公司董事、副总经理。现任本公司第四届董事会董事、副总经理。

姚娟：曾任宜昌食用酵母基地研究所所长。现任本公司第四届董事会董事、研发中心主任。

刘信光：大学中文毕业，历任公务员、某报业集团和新华社系统记者等。2000 年后从事资本市场的投行、投资工作，涉及股票投资、股权投资和融资等领域，并先后为多家上市公司提供 IPO、再融资、IRM 等多项服务。现为北京环球银证投资有限公司副总经理、本公司第四届董事会董事。

蒋春黔：曾在贵州省汽车改装工业有限公司、珠海兴业技术玻璃有限公司工作，99 年起在天同证券有限责任公司投资银行部担任项目经理和中山证券有限责任公司投资银行部总经理助理，负责华冠科技（万向德农）、涪陵电力等企业的首次公开发行股票的工作，负责 S 吉生化（航空动力）、ST 昌河、ST 宇航、ST 金果等多家上市公司中大资产重组工作。现任东海证券有限责任公司投资银行部总经理助理、美国 MUELLER 集团（美国纽约联合交易所上市公司）中国区内部控制财务顾问、本公司第四届董事会董事。

李德军：历任湖北省体改委科长、副处长、民营经济研究所所长、湖北博雅管理咨询中心主任。现任民营纵览杂志主编、湖北区域经济发展研究中心主任、本公司第四届董事会独立董事。

梁运祥：现任华中农业大学生命科学技术学院教授、博士生导师、副院长，农业微生物学国家重点实验室发酵工程室负责人、本公司第四届董事会独立董事。

沈致和：历任中国人民大学法律系助教、讲师。现任中国人民大学法学院副教授、北京地石律师事务所律师、本公司第四届董事会独立董事。

张龙平：博士，教授，博士生导师，注册会计师，中南财经政法大学会计学院院长。1995 年至今一直作为财政部特聘专家，参加我国 CPA 审计准则等行业法规的起草和制定工作，现任审计署国家审计准则技术咨询专家组专家，财政部会计准则委员会咨询专家、本公司第四届董事会独立董事。荣获教育部首届“高校青年教师奖”，享受国务院政府特殊津贴专家，湖北省有突出贡献中青年专家等荣誉和奖励。

董恩学：曾任鄂西地质大队分队长、支部书记、大队团委书记；宜昌食用酵母基地党办主任、人事科长。现任本公司第一大股东湖北安琪生物集团公司工会主席、本公司工会主席、本公司第四届监事会主席。

李成群：曾任宜昌食用酵母基地团委副书记、团委书记、办公室副主任、办公室主任、党办主任，宜昌西陵酒业有限公司董事长。现任本公司第一大股东湖北安琪生物集团公司公关部部长，本公司第四届监事会监事。

刘忠诚：曾任本公司法律事务部副部长、市场管理部部长、监事、宜昌市伍家岗区人民法院办公室副主任。现任本公司总经理办公室主任兼法律事务高级主管、本公司法律顾问、本公司第四届监事会监事。

李 林：曾任湖北安琪生物集团有限公司发展部副部长，现任本公司第一大股东湖北安琪生物集团公司发展部部长，本公司第四届监事会监事。

覃先武：曾任宜昌食用酵母基地生产部副经理；湖北安琪生物集团公司生产部部长、副总经理。现任本公司副总经理。

梅海金：曾任湖北安琪生物集团公司财务部部长、副总会计师。现任本公司副总经理、总会计师。

周帮俊：曾任宜昌食用酵母基地销售部副经理；湖北安琪生物集团公司工程部部长、发展部部长。现任本公司副总经理、董事会秘书、证券部部长。

陈 蓉：曾任宜昌食用酵母基地技质部副经理；湖北安琪生物集团公司技质部部长、副总工程师、本公司监事。现任本公司副总经理、质量管理者代表、技术管理部部长。

王悉山：曾任宜昌食用酵母基地销售部副经理；湖北安琪生物集团公司销售部副部长、副总经济师、本公司监事。现任本公司副总经理、营销中心总经理。

吴朝晖：曾任湖北安琪生物集团公司销售部副部长、副总工程师、本公司监事。现任本公司副总经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
俞学锋	湖北安琪生物集团有限公司	董事长	否
李知洪	湖北安琪生物集团有限公司	董事/总经理	是
余明华	湖北安琪生物集团有限公司	副董事长	否
李 林	湖北安琪生物集团有限公司	发展部部长	是
李成群	湖北安琪生物集团有限公司	公关部部长	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
刘信光	北京环球银证投资有限公司	副总经理	是
蒋春黔	东海证券有限责任公司投资银行部	总经理助理	是
李德军	《民营纵览》杂志	主编	是
梁运祥	华中农业大学	生命科学技术学院教授、 博士生导师、副院长	是
沈致和	中国人民大学	法学院副教授	是
张龙平	中南财经政法大学	会计学院院长	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经董事会、薪酬与考核委员会考核和董事会、年度股东大会审议批准；高级管理人员报酬的决策程序经董事会、薪酬与考核委员会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《公司董事、监事及高管人员年薪制实施办法》和《公司董事及高管人员 2009 年度考核办法》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	含全体独立董事的董事会薪酬与考核委员对公司 2009 年度高管人员年薪执行情况进行了考核，并向董事会上报了考核情况，同意 2009 年度高管人员年薪按《董事、监事及高管人员年薪制实施办法》、《公司董事及高管人员 2009 年度考核办法》结合年初各高管人员的考核项目与考核指标考核执行。

(四) 本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	967 人
公司需承担费用的离退休职工人数	6 人
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	379 人
销售人员	390 人
管理人员	103 人
财务人员	30 人
专职研发人员	65 人
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上学历	709
硕士以上学历	24

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，结合自身运作的实际要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作，年度内进一步完善了公司的治理结构。

(1) 关于股东与股东大会：公司能够按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，尽可能选择能让更多股东参加会议的地点召开股东大会，并留有充分的时间，解答股东的提问和质询，听取股东建议，按照《股东大会议事规则》的要求审议通过各种提案、议案和决议，及时、准确、全面地披露股东大会的相关信息。

(2) 关于第一大股东与上市公司的关系：公司已经严格按照五分开原则，在人员、资产、机构、业务、财务等方面，与第一大股东建立了独立的运作体系，公司董事会、监事会、经理层及其它内部

经营机构能按照各自的职责独立运作。

(3) 关于董事与董事会：公司董事的选举、产生和聘用是按照《公司法》、《公司章程》的规定进行的，全部董事的任职资格符合法律、法规的要求，公司已根据《上市公司治理准则》的要求，在董事选举中推行累计投票制度。公司董事会的组建及构成符合有关法律、法规的要求，建立了《董事会议事规则》，并按照《公司法》、《公司章程》等相关法律、法规的规定行使职权。

(4) 关于独立董事：公司独立董事达到了董事会总人数 1/3 的标准。报告期内，他们认真参加了公司董事会议，对公司的定期报告、关联交易等重大事项发表了专业性意见，对董事会科学决策和公司的健康发展起到了积极作用。

(5) 关于监事和监事会：公司监事能够本着对全体股东负责的原则行使监督职能，对公司运作及董事、经理、其它高级管理人员履行职责的合法性进行监督。监事会的组建与构成符合法律法规的规定，建立了《监事会议事规则》。

(6) 关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

(7) 关于利益相关者：公司能够尊重银行和其它债权人、职工等利益相关者的合法权益，能够与利益相关者积极合作，共同推进公司持续健康的发展，同时重视公司所在地的环境保护、公益事业等问题，尽公司应承担的社会责任。

(8) 关于信息披露与透明度：公司能按照有关法律、法规的要求在中国证监会指定的报刊上披露信息，使全体股东享有平等获得公司信息权利和机会。当公司产生重大或敏感信息时，公司将按照《信息披露管理制度》的要求，及时履行信息披露义务。

(9) 公司自 2007 年 3 月以来开展了公司治理专项活动，经过了公司自查、公众评议和整改提高三个阶段。针对所存在的问题，结合公司的实际情况，采取了一系列的整改措施，完成了上市公司治理专项活动的相关工作：制订了《信息披露管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年度审计工作规程》、《审计委员会年报工作规程》，并已施行，按最新要求修订了《公司章程》。

2007 至 2008 年，公司通过了中国证监会湖北证监局和上海证券交易所部署的“上市公司治理专项活动”的检查验收。近三年，公司没有任何因公司治理问题而遭到中国证监会、上海证券交易所等监管部门处罚的事项，也无其他方面的诸如内部通报批评、公开谴责、行政处罚的事项。

随着公司专项治理及整改工作不断深入推进，公司规范运作意识和水平也得到了进一步的强化和提升。公司将以此为契机，认清形势，规范发展，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识，把提高公司治理水平、完善公司内控制度建设作为一项长期持续性工作，促进公司健康、平稳发展，切实维护中小股东利益。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	加快建立和完善长期激励机制。
2	股东大会的召开逐步采用多种投票方式。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
俞学锋	否	6	6	2	0	0	否
李知洪	否	6	4	2	2	0	否
余明华	否	6	4	2	2	0	否
肖明华	否	6	6	2	0	0	否
姚娟	否	6	5	2	1	0	否
刘信光	否	6	5	2	1	0	否
蒋春黔	否	6	6	2	0	0	否
李德军	是	6	6	2	0	0	否
梁运祥	是	6	5	2	1	0	否

沈致和	是	6	6	2	0	0	否
张龙平	是	6	4	2	2	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度：根据证监会及公司的相关规定，公司已建立了《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年度审计工作规程》及《审计委员会年报工作规程》。

(2) 独立董事工作制度的主要内容：

①独立董事除具有法律、法规及《公司章程》赋予董事的职权外，公司还应当赋予独立董事以下特别职权：(一)重大关联交易(指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易)应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；(二)向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；(三)向董事会提请召开临时股东大会；(四)提议召开董事会会议；(五)独立聘请外部审计机构和咨询机构；(六)可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

如上述提议未被采纳或者上述职权不能正常行使，公司应当将有关情况予以披露。

②公司董事会设立战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。专门委员会全部由董事组成，其中薪酬与考核委员会全部由外部董事构成；审计委员会、提名委员会中独立董事应占多数并担任召集人；审计委员会中至少应有一名独立董事是会计专业人士。

③独立董事应当按时出席董事会会议，除外，每年应保证不少于十天的时间，对公司生产经营状况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况、董事会决议执行情况等进行现场调查，主动调查、获取作出决策所需要的情况和资料，以切实维护公司和全体投资者的利益。

④独立董事发现公司存在下列情形时，应当积极主动履行尽职调查义务，必要时应聘请中介机构进行专项调查：1、重要事项未按规定提交董事会审议；2、未及时履行信息披露义务；3、公开信息中存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；4、其他涉嫌违法违规或损害社会公众股股东权益的情形。

⑤独立董事应充分发挥其在投资者关系管理中的作用，独立董事有义务公布通信地址或电子信箱与投资者进行交流，接受投资者咨询、投诉，主动调查损害公司和中小投资者合法权益的情况，并将调查结果及时回复投资者。

⑥在年度报告编制期间，公司管理层应向独立董事全面汇报公司本年度的经营情况和重大事项的进展情况，并安排每位独立董事进行实地考察。

⑦公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会审议年报前，至少安排一次每位独立董事与年审会计师的沟通，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面的职责。

(3) 独立董事履职情况：本公司独立董事涵盖了会计、法律、管理及技术等方面的专家，人员结构和专业结构合理。独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司股东大会和董事会，为公司的长远发展和管理出谋划策，对公司对外担保、关联交易和大股东占用公司资金情况等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用，切实地维护了广大中小股东的利益。报告期内，独立董事分别对公司非公开发行、关联交易、对外担保情况、高管薪酬发表了独立意见。在会计年度结束后，独立董事听取了公司管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报。在年审注册会计师进场审计前，独立董事就年审计工作安排与财务负责人进行了沟通。在年报的审计过程中，独立董事注重与年审注册会计师的持续沟通，对年审会计师提交的审计计划提出了修改意见，召开与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力；控股股东按照上市时的承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。
人员方面独立完整情况	是	公司拥有独立的劳动、人事及工资管理制度。公司董事、监事及高管人员依照合法程序产生，公司高管及核心技术人员均专职在公司工作并领取报酬。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的物资采购系统、生产系统、辅助生产系统和配套设施、产品销售系统、售后服务系统，产权明晰，不存在任何被控股股东和其它关联方占用资产的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司组织机构健全且完全独立于控股股东，董事会、监事会、总经理独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系；公司具有独立的生产经营和办公机构，所有职能部门均独立行使职权，独立开展生产经营活动，不受控股股东及其他任何单位和个人的干预。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门和专职财务人员，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立开设银行帐户，独立纳税，能够独立做出财务决策；公司设立了审计部，专门负责公司财务和内部运作的审计工作。

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司制定了较为完善和健全的公司内部控制管理体系，公司内部控制制度涵盖了重大投资决策、关联交易决策、生产管理、质量管理、营销管理、财务管理、绩效考核管理、信息披露管理、安全环保管理等各个方面，保证了公司经营管理的正常进行，对经营风险起到了有效的控制作用。
内部控制检查监督部门的设置情况	审计部为公司稽查监督机构，审计部按照有利于事前、事中、事后监督的原则，对公司及控股子公司的经营活动和内部控制执行情况进行监督和检查，提出改进建议和处理意见，公司管理层采纳内部审计的合理意见，对审计结果进行及时处理。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会认为：公司已逐步建立了符合现代化企业管理要求的内部组织机构，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制，有力的保障了公司经营管理目标的实现；公司已逐步建立了行之有效的风险控制体系，强化了风险管理，确保了公司各项业务活动的有效开展；公司已逐步建立了符合会计制度规定和要求的会计核算和财务管理体系，用规章制度规范了公司的会计行为，保证了公司会计资料的真实性、完整性，提高了会计信息质量。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司将根据相关法律法规的要求，保持公司内部控制制度的持续修订与完善。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《公司董事、监事及高级管理人员年薪制实施办法》及《科技人员奖励基金实施细则》，对董事、监事、高级管理人员、科技骨干和重要岗位人员进行了考核与激励，合理确定其收入水平，充分调动其积极性和创造性，促进公司规模和经济效益的持续增长；公司董事会下设了薪酬与考核委员会，专门负责制定与考核董事、高管的薪酬政策和方案。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立了《信息披露管理制度》，根据其规定：公司及其他信息披露义务人的信息披露行为应当依法接受中国证监会、证券交易所的监督；公司及其他信息披露义务人应当及时、如实回复中国证监会、证券交易所就有关信息披露问题的问询，并配合中国证监会、证券交易所的检查、调查；公司董事、监事、高级管理人员应当对公司信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性负责，但有充分证据表明其已经履行勤勉尽责义务的除外；公司董事长、经理、董事会秘书，应当对公司临时报告信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性承担主要责任；公司董事长、经理、财务负责人，应当对公司财务报告信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性承担主要责任；公司及其他信息披露义务人违反信息披露规定的，将依照国家有关法律、法规进行处理，涉嫌违法犯罪的，应当依法追究其相关刑事责任；公司聘请的中介机构擅自披露公司尚未披露的重大信息，给公

司造成损失的，公司保留追究其责任的权利。

报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 21 日	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 4 月 22 日
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 9 月 9 日	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 9 月 10 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 9 月 9 日	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 9 月 10 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2009 年，是公司“十一五”规划的第四年，公司紧紧围绕“做国际化、专业化酵母大公司”的战略目标和“十一五”计划，董事会带领管理层和全体员工，克难奋进、开拓创新、奋力拼搏，圆满完成了年度经营目标，实现了经营业绩的稳步增长。一年来，公司董事会认真履行《公司法》等法律法规和公司《章程》赋予的职责，严格执行股东大会决议，推动公司治理水平的提高和公司各项业务的发展，积极有效地发挥了董事会的作用。

2009 年，公司实现营业收入 16.86 亿元，同比增长 28.6%；归属于母公司所有者的净利润 21,019 万元，同比增长 101.15%；每股收益 0.7745 元，同比增长 101.15%；加权平均净资产收益率达到 22.19%。公司全年主导产品酵母、酵母抽提物、生物饲料、营养健康产品均保持较好地增长，公司销售规模的不断扩大、多业务的全面发展和良好的市场服务使“安琪”在国内酵母市场的第一品牌地位得到进一步巩固。

2009 年，公司继续推进国际化进程，全年出口收入达到 6.6 亿元，同比增长 53.65%。公司产品出口到 100 多个国家和地区，继续保持国内第一大酵母出口企业地位。

2009 年，公司入选“中国马德里商标国际注册十强企业”，进入“中国大企业集团竞争力 500 强榜单”。

2009 年，公司副总经理、董秘周帮俊先生获得《上海证券报》评选的“金治理资本创新公司董秘奖”，仅有 25 名董秘获此殊荣。

2009 年，公司盈利能力进一步增强，销售毛利率达到 36.82%，同比上升了 2.79 个百分点，主要原因是：公司生产规模扩大，固定费用降低，生产成本控制良好等因素，致使营业成本增幅低于营业收入增幅所致。

### 报告期公司技术创新情况：

(1) 节能情况：2009 年，公司及各子公司生产成本控制良好，各生产线通过岗位改善、节能降耗有效降低了各项消耗，生产成本对比计划节约 3000 多万元。

(2) 环保情况：2009 年，公司及各子公司环保治理的技术改造全面完成，环保处理技术及稳定运行进步明显，环保副产品销售实现产销平衡。

(3) 研发投入情况：公司高度重视研究开发工作，2009 年公司技术创新贡献率达到 27.12%，新开发产品 46 个，工艺改进 39 项，4 项产品通过了科技成果鉴定，企业技术中心通过国家评价认定，综合得分在全国 575 家企业中排名第 88 位。

(4) 自主创新情况：2009 年，公司共申报发明专利 33 件，其中国内发明专利 14 件，国际发明专利 19 件，授予专利权 5 件。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
食品行业	1,681,310,173.58	1,062,270,710.82	36.82	28.51	23.09	增加 2.79 个百分点
分产品						
酵母及深加工产品	1,583,882,181.15	984,606,401.38	37.84	29.64	22.84	增加 3.44 个百分点
奶制品	28,955,280.25	22,374,394.79	22.73	-3.07	-6.16	增加 2.54 个百分点
其他	68,472,712.18	55,289,914.65	19.25	20.95	46.80	减少 14.22 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	1,020,729,594.28	16.21
国外	660,580,579.30	53.65

公司前五名销售客户销售金额合计 174,743,915.93 元, 占销售总额比重 10.39%。

报告期内公司主要财务数据同比发生重大变化的说明:

(1) 报告期内公司交易性金融资产较期初减少 3,858,750 元, 主要原因是公司出售所持有的“凯乐科技”股票所致;

(2) 报告期内公司应收票据较期初增加 74.28%, 主要原因是收到的银行承兑汇票期末尚未到期所致;

(3) 报告期内公司其他应收款较期初增加 212.47%, 主要原因是本期应收出口退税款增加所致;

(4) 报告期内公司固定资产较期初增加 47.84%, 主要原因是安琪伊犁和安琪崇左扩建项目完工转固所致;

(5) 报告期内公司在建工程较期初减少 83.72%, 主要原因是安琪伊犁和安琪崇左扩建项目完工转固所致;

(6) 报告期内公司递延所得税资产较期初增加 96.12%, 主要原因是确认子公司销售母公司存货未实现销售利润所产生的递延所得税资产所致;

(7) 报告期内公司应付票据较期初增加 164.99%, 主要原因是公司本期开具的票据增加所致;

(8) 报告期内公司应交税费较期初增加 189.32%, 主要原因是本期利润大幅增长导致应交所得税增加所致;

(9) 报告期内公司应付利息较期初增加 374.76%, 主要原因是公司发行的短期融资券为到期一次还本付息, 公司按月计提利息所致;

(10) 报告期内公司应付股利较期初增加 2046.46%, 主要是尚未支付的少数股东股利;

(11) 报告期内其他应付款较期初增加 65.02%, 主要是暂收往来款项增加所致;

(12) 报告期内公司一年内到期的非流动负债较期初增加 313.25%, 主要原因是安琪崇左的长期借款将于一年内到期, 报表重分类所致;

(13) 报告期内其他非流动负债较期初增加 50.68%, 主要是本期收到的项目拨款增加所致;

(14) 报告期内公司资产减值损失较上年同期增加 295.46%, 主要原因是期末对无使用价值且不需用的原材料以及超过保质期的库存商品全额计提存货跌价准备所致;

(15) 报告期内公司公允价值变动收益较上年同期减少 89.49%, 主要原因是公司出售持有的“凯乐科技”股票, 结转以前年度累计损益所致;

(16) 报告期内公司营业外收入较上年同期增加 129.62%, 主要原因是本期收到的与收益相关的政府补助大幅增长所致;

(17) 报告期内公司营业外支出较上年同期减少 74.40%, 主要原因是上年公司对外捐赠支出较多, 导致基数较大所致;

(18) 报告期内公司收到的税费返还较上年同期增加 91.22%，主要原因是本期出口收入大幅增长，出口退税额增长所致；

(19) 报告期内公司收到其他与经营活动有关的现金增加 214.32%，主要原因是本期收到的政府补助以及项目拨款增长所致；

(20) 报告期内公司偿还债务支付的现金较上年同期增加 114.50%，主要原因是公司经营活动产生的现金流充裕，偿还银行借款所致；

(21) 报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 64.55%，主要原因是公司加大票据使用量，偿还银行借款所致。

## 2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划：力争实现主营业务收入 20.6 亿元，力争净资产收益率比 2009 年度有所增加。2010 年公司将采取多种措施，努力完成公司经营目标，实现向特定对象发行股份购买资产之目标资产盈利预测利润数。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	25,337
投资额增减变动数	-22,163
上年同期投资额	47,500
投资额增减幅度(%)	-46.66

1、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

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度
安琪（崇左）扩建年产 11000 吨酵母项目	10,000	100%
崇左三期项目工程	30,000	15%
宜昌中试车间项目	2,500	85%
企业技术中心上海分部项目	2,400	100%
安琪（伊犁）1.5 万吨酵母及抽提物项目	28,850	100%
伊犁环保蒸发扩建	2,000	40%
赤峰公司废水蒸发处理工程	1,471	100%

(三) 报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (四) 董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届十八次董事会	2009 年 3 月 26 日	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 3 月 27 日
四届十九次董事会	2009 年 4 月 21 日	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 4 月 22 日
四届二十次董事会	2009 年 7 月 15 日	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 7 月 16 日
四届二十一次董事会	2009 年 8 月 19 日	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 8 月 20 日
四届二十二次董事会	2009 年 10 月 22 日	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 10 月 23 日
四届二十三次董事会	2009 年 12 月 15 日	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 12 月 16 日

### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2008 年奖励基金实施情况：根据公司《科技人员奖励基金实施细则》规定，公司确定了 2008 年度奖励基金总金额为 295.52 万元，为 2008 年实现净利润的 2.83%，获奖人员 375 人，占公司总人数的 41.67%，获奖者最高 27000 元，最低 3000 元。

(2) 2008 年度利润分配执行情况：公司以 2008 年末总股本 27140 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税），共计 35,282,000.00 元。该项利润分配工作已于 2009 年 6 月 15 日执行完毕。

### 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会按照《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》，认真执行《审计委员会实施细则》以及《审计委员会年报工作规程》的相关规定，发挥了审计委员会在年报相关工作中的监督作用，保证了 2009 年年报的按时披露。

报告期内，审计委员会积极参与并指导公司财务工作，对公司的财务报表、定期报告事先作了认真的审阅，尤其是在年度审计工作过程中发挥了较大的作用。

公司审计委员会认真审阅了公司的审计工作计划，在年审注册会计师进场审计的同时审阅了公司编制的财务会计报表，检查了公司的会计政策、财务状况、财务报告程序，并与审计机构大信会计师事务所有限公司的审计人员进行了充分的交流。审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并保持与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表如实反映了公司的整体情况。

同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议，认为 2009 年度，公司聘请的大信会计师事务有限公司在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，因此，以决议形式，建议公司继续聘请大信会计师事务所有限公司作为本公司 2010 年度审计机构，并提交董事会、股东大会审议。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会实施细则》的要求切实履行职责，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

董事会薪酬与考核委员会通过审议“公司董事及高管人员 2008 年度报酬考核情况”、“公司董事及高管人员 2009 年度考核办法”及对定期报告中披露的董事、监事和高级管理人员报酬进行核查，认为，公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司经济责任考核制度进行考核、兑现，公司定期报告中所披露的报酬与实际发放情况相符。

### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经大信会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年末未分配利润为 433,518,495.15 元。现公司拟以 2009 年末总股本 27,140 万股为基数，每 10 股分配现金股利 1.30 元（含税），预计分配利润 35,282,000.00 元。本年度不进行资本公积金转增股份。

### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率(%)
2008 年度	35,282,000	104,495,345.44	33.76
2007 年度	35,282,000	90,671,341.83	38.91
2006 年度	33,925,000	76,463,919.05	44.37

### (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司已根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，制订了《信息披露管理制度》，为进一步规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为，公司将在 2010 年 2 月 3 日召开的四届二十四次董事会上审议《公司外部信息使用人管理制度》。公司将本着持续改进，持续提高的原则，严格执行外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。

#### (八) 其他披露事项

公司 2009 年奖励基金实施情况：根据公司 2000 年度股东大会审议通过的《关于设立奖励基金，用于奖励科技人员的议案》的“以当年实现的净利润为基数提取不超过 5% 设立奖励基金，用于奖励科技人员”的规定，公司确定 2009 年度提取奖励基金总金额 298.52 万元人民币，为 2009 年实现净利润基数的 1.42%；获奖人员 380 人，占公司总人数的 39.30%；奖金最高 27000 元，最低 3000 元。

### 九、监事会报告

#### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3 次
---------	-----

公司监事会四届四次次会议于 2009 年 3 月 26 日在公司四楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：监事会 2008 年工作报告；公司 2008 年年报及摘要；公司 2008 年度财务决算报告；公司 2008 年利润分配方案及 2009 年利润分配预计。公司监事会四届五次次会议于 2009 年 4 月 21 日在宜昌市南湖宾馆召开，主要讨论了公司 2009 年第一季度报告。公司监事会四届六次次会议于 2009 年 8 月 19 日在公司四楼会议室召开，主要讨论了公司 2009 年中期报告，以及《关于安琪酵母股份有限公司向湖北日升科技有限公司发行股份购买暨关联交易的议案》。

上述监事会决议公告分别刊登于 2009 年 3 月 27 日、2009 年 4 月 22 日、2009 年 8 月 20 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，本着对全体股东负责的精神，监事会对董事会的召开程序、决议过程，董事会对股东大会决议的执行和实施情况、公司经理班子履行职务情况、公司内部控制制度等进行了相应的检查和监督。监事会认为：董事会的决策程序科学合理，符合《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规的规定；公司进一步完善了内部控制体系，《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年度审计工作规程》等规章制度执行情况良好。公司 2009 年度的经营运作情况良好，公司董事、经理及其他高级管理人员在执行《公司章程》，履行职责、遵纪守法、维护股东权益等方面是尽职尽责的，能认真执行股东大会和董事会的决议，无违反国家法律、法规、《公司章程》以及损害公司利益及股东利益的行为。

#### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会认真审查了公司的会计报表及财务报告，及时掌握公司财务状况和重大经营、投资情况。监事会认为：公司 2009 年度财务报告所反映的公司经营成果是真实、准确的，遵守了新《企业会计准则》及国家有关的法律、法规，各项费用支出基本合理，各项计提符合国家法律、法规和《公司章程》的规定，经营成本基本控制在预算范围内；财务管理基础工作得到进一步加强，财务运行状况良好。大信会计师事务所有限公司出具了无保留意见审计报告，审计报告真实、客观、准确地反映了公司财务情况。

#### (四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司安琪伊犁扩建年产 15000 吨酵母及抽提物生产线全面投产运行，安琪伊利已成为中国最大酵母工厂。

安琪崇左扩建 11000 吨干酵母生产线建成投产，已形成年产 20000 吨干酵母的生产能力。全集团生产规模已达 92000 吨。为占领国际市场，公司决定在埃及建一条 15000 吨酵母生产线。

宜昌总部中试生产线投产运行，已进行 3 个新品种的试生产。

上海总部基地完成功能设施建设并投入运行。

监事会认为：公司进行对外投资的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的相关规定，价格合理、投资合法，没有发现内幕交易和损害股东权益的行为，该投资事项充分体现了有利于公司可持续发展、有利于全面完成“十一五”规划目标并为推动“十二五”规划目标实施创造条件、有利于发挥公司酵母产业竞争优势、有利于促进整体发展目标实现的原则。

#### (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，由于客观原因，公司和控股股东之间尚存在少量租赁宿舍等方面的关联交易。对于关联交易，交易双方继续执行已经制定的公平合理的合同或协议，同时尽量减少关联交易。根据检查，监事会认为：公司目前存在的关联交易虽属于不可避免的，但遵循了市场公平的交易原则，全部交易合理、合法，无内幕交易行为，没有发现有任何损害上市公司利益的行为，也没有存在任何损害中小股东权益的情况。

## 十、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	A股	600260	凯乐科技	3,196,500	735,000	0	100	6,107,318.93

(四) 本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
宜昌宏裕塑业有限责任公司	其他关联人	购买商品	材料采购	市场招标定价	63,828,618.13	48.51

公司独立董事关于公司关联交易情况的独立意见:

作为安琪酵母股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,我们根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《独立董事制度》等相关规章制度的有关规定,我们对公司审计机构大信会计师事务所有限公司出具的公司2009年度关联方交易专项审计报告进行了核查,并在听取董事会、监事会和经理层有关人员意见的基础上,现就专项审计报告审计的关联交易事项发表意见如下:

经核查,我们认为,公司2009年度所发生的关联交易遵循了市场化原则,公平、公正原则和一贯性原则,未发现有损害本公司和股东的利益的关联方交易情况。

独立董事:李德军、沈致和、梁运祥、张龙平  
2010年2月3日

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 本年度公司无托管事项。

(2) 本年度公司无承包事项。

(3) 本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	人民币 5,500, 美元 0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	人民币 0, 美元 250
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
经公司股东大会批准的担保总额（A+B）	40,000
经公司股东大会批准的担保总额占公司净资产的比例（%）	38.44
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

公司独立董事关于公司对外担保情况的独立意见：

作为安琪酵母股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《上海证券交易所关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的有关规定，在对公司有关情况进行调查了解，并在听取公司董事会、监事会和经理层有关人员意见的基础上，就公司累计和当期对外担保情况、执行证监发[2003]56号文规定情况作如下专项说明和独立意见：

（1）公司与关联方之间发生的资金往来均为公司在租赁房产中的正常经营性资金往来，不存在公司为关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用的情形，也不存在代关联方承担成本或其他支出的情形；

（2）公司不存在下列将资金直接或间接地提供给关联方使用的情形：

- ①将公司的资金有偿或无偿地拆借给关联方使用；
- ②委托关联方进行投资活动；
- ③为关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

④代关联方偿还债务。

（3）公司不存在以超过正常结算期应收款等方式被关联方变相占用资金的情况；

（4）公司不存在为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的情况；公司不存在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的情况；公司对外担保总额没有超过公司净资产的 50%。

独立董事：李德军、沈致和、梁运祥、张龙平  
2010 年 2 月 3 日

3、本年度公司无委托理财事项。

4、本年度公司无其他重大合同。

（七）承诺事项履行情况：本年度或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	53
境内会计师事务所审计年限	11

(九) 报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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) 其他重大事项:

公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处于盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明:

2009年8月20日,为配合公司向特定对象发行股票购买资产的交易事项,本公司对2009-2010年度合并备考报表以及收购目标资产预计实现利润数作出盈利预测,该盈利预测已由大信会计师事务所有限公司出具专项审核报告(具体内容详见2009年8月20日公司四届二十一次董事会决议公告)。

2009年度公司经营状况良好,全面实现盈利预测指标,其中合并备考报表实现净利润28,048.80万元,完成105.75%,目标资产实现净利润7,182.23万元,完成101.32%,具体盈利预测完成情况如下表:

公司名称	2009年已审净利润	2009年盈利预测净利润	完成率(%)
安琪酵母股份有限公司(合并备考报表)	280,487,967.02	265,248,406.80	105.75
交易目标资产	71,822,339.78	70,887,833.64	101.32
	<b>2009年7-12月已 审净利润</b>	<b>2009年7-12月盈利预测 净利润</b>	<b>完成率(%)</b>
交易目标资产	39,261,973.32	38,327,467.18	102.44

(十一) 特别说明

公司第四届董事会于2010年4月份到期,独立董事李德军因任期届满将不再出任公司独立董事,独立董事张龙平因工作繁忙不再出任公司独立董事,该两位同志在担任公司独立董事期间勤勉尽责、认真履职,公司对李德军和张龙平在公司任职期间对公司的发展所作贡献表示衷心感谢。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
安琪酵母澄清公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009年2月10日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母四届十八次董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009年3月27日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母四届四次监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009年3月27日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母关于召开2008年度股东大会的通知	《中国证券报》《上海证券报》	2009年3月27日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母09年第一季度报告(四届十九次董事会)	《中国证券报》《上海证券报》	2009年4月22日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母2008年度股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009年4月22日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母有限售条件流通股上市公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009年4月24日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母国有股权变更获国资委批复的提示性公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009年5月5日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母2008年度分红派息实施公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009年6月3日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母近期将刊登重大事项公告的停牌公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009年7月9日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母四届二十次董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009年7月16日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母2009年中期业绩预增公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009年7月22日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询

安琪酵母国有股权变更获证监会要约收购豁免的提示性公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 8 月 18 日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母四届二十一次董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 8 月 20 日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母四届六次监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 8 月 20 日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 8 月 20 日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母短期融资券发行情况公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 9 月 4 日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母发行股份购买资产方案获得湖北省国资委批准公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 9 月 8 日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 9 月 10 日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母 09 年第三季度报告(四届二十二次董事会)	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 10 月 23 日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母 2009 年全年业绩预增公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 10 月 23 日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母对外投资意向公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 11 月 11 日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母国有股权变更登记的提示性公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 12 月 17 日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询
安琪酵母四届二十三次董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 12 月 17 日	网址: www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600298”可查询

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

大信审字 [2010] 第 2-0015 号

安琪酵母股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安琪酵母股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2009 年度利润表及合并利润表、2009 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表，2009 年度的现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：  
2010 年 2 月 3 日

### (二) 财务报表

#### 合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：安琪酵母股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		88,898,778.56	43,968,365.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			3,858,750.00
应收票据		5,521,556.80	3,168,120.00
应收账款		96,698,625.84	73,280,471.41
预付款项		44,442,252.33	30,966,685.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			

其他应收款		34,193,129.93	10,942,955.13
买入返售金融资产			
存货		410,326,015.01	371,628,524.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		680,080,358.47	537,813,871.94
<b>非流动资产：</b>			
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			
固定资产		1,491,950,156.77	1,009,131,784.38
在建工程		66,058,967.05	405,722,452.42
工程物资		2,203,708.48	8,378,730.71
固定资产清理			
生产性生物资产		249,525.57	379,521.38
油气资产			
无形资产		86,023,881.55	65,812,413.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		574,473.52	156,315.79
递延所得税资产		13,587,221.18	6,928,067.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,660,647,934.12	1,496,509,286.08
资产总计		2,340,728,292.59	2,034,323,158.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款		473,000,000.00	357,405,476.03
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		346,692,132.90	130,831,180.75
应付账款		140,501,306.02	150,975,859.65
预收款项		29,558,013.10	29,257,144.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		41,198,507.77	25,024,769.71
应交税费		14,053,249.78	4,857,323.09
应付利息		3,447,485.89	726,149.77
应付股利		31,954,490.93	1,488,704.00
其他应付款		30,361,130.82	18,398,362.01
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		17,070,500.00	4,130,810.37

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,127,836,817.21	723,095,780.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			311,259,500.00
应付债券			
长期应付款		2,200,000.00	2,200,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			99,337.50
其他非流动负债		13,815,946.91	9,169,095.81
非流动负债合计		16,015,946.91	322,727,933.31
负债合计		1,143,852,764.12	1,045,823,713.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		271,400,000.00	271,400,000.00
资本公积		253,790,329.00	253,790,329.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		81,830,226.93	63,849,460.15
一般风险准备			
未分配利润		433,518,495.15	276,589,213.92
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,040,539,051.08	865,629,003.07
少数股东权益		156,336,477.39	122,870,441.49
所有者权益合计		1,196,875,528.47	988,499,444.56
负债和所有者权益 总计		2,340,728,292.59	2,034,323,158.02

法定代表人：俞学锋 主管会计工作负责人：梅海金 会计机构负责人：姜世毅

### 母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：安琪酵母股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		70,547,847.35	19,727,357.26
交易性金融资产			3,858,750.00
应收票据		5,521,556.80	3,168,120.00
应收账款		95,444,704.55	71,258,433.99
预付款项		281,584,205.80	32,314,458.86
应收利息			
应收股利		84,399,351.93	
其他应收款		37,971,051.05	60,206,442.78
存货		285,600,838.06	196,920,210.52
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			

流动资产合计		861,069,555.54	387,453,773.41
<b>非流动资产：</b>			
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		218,685,752.36	218,685,752.36
投资性房地产			
固定资产		441,312,263.80	427,989,535.87
在建工程		5,417,934.61	25,374,993.26
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		39,727,542.53	40,145,931.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,840,802.95	5,425,650.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		710,984,296.25	717,621,862.94
资产总计		1,572,053,851.79	1,105,075,636.35
<b>流动负债：</b>			
短期借款		203,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		344,142,132.90	130,831,180.75
应付账款		47,581,205.69	38,450,233.77
预收款项		28,924,801.65	28,426,910.93
应付职工薪酬		35,317,694.81	21,191,169.11
应交税费		947,319.42	-6,250,453.70
应付利息		3,380,000.00	
应付股利		1,488,704.00	1,488,704.00
其他应付款		15,400,781.48	15,389,861.05
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		680,182,639.95	359,527,605.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		2,200,000.00	2,200,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			99,337.50
其他非流动负债		8,065,946.91	6,169,095.81
非流动负债合计		10,265,946.91	8,468,433.31
负债合计		690,448,586.86	367,996,039.22
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		271,400,000.00	271,400,000.00

资本公积		247,230,922.12	247,230,922.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		81,830,226.93	63,849,460.15
一般风险准备			
未分配利润		281,144,115.88	154,599,214.86
所有者权益(或股东权益)合计		881,605,264.93	737,079,597.13
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,572,053,851.79	1,105,075,636.35

法定代表人：俞学锋 主管会计工作负责人：梅海金 会计机构负责人：姜世毅

**合并利润表**  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,686,336,052.71	1,311,272,094.74
其中：营业收入		1,686,336,052.71	1,311,272,094.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,400,285,995.02	1,159,584,453.84
其中：营业成本		1,066,267,548.08	865,398,494.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		11,571,253.18	9,526,212.59
销售费用		199,896,908.23	170,762,262.97
管理费用		87,993,472.32	73,085,267.12
财务费用		28,632,434.67	39,314,105.91
资产减值损失		5,924,378.54	1,498,110.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-662,250.00	-6,298,950.00
投资收益（损失以“－”号填列）		6,107,318.93	
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）		291,495,126.62	145,388,690.90
加：营业外收入		19,473,035.01	8,480,440.50
减：营业外支出		565,752.67	2,209,550.94
其中：非流动资产处置损失		425,099.26	1,224,585.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		310,402,408.96	151,659,580.46

减：所得税费用		11,093,538.12	8,542,977.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		299,308,870.84	143,116,603.28
归属于母公司所有者的净利润		210,192,048.01	104,495,345.44
少数股东损益		89,116,822.83	38,621,257.84
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.7745	0.3850
（二）稀释每股收益		0.7745	0.3850
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		299,308,870.84	143,116,603.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		210,192,048.01	104,495,345.44
归属于少数股东的综合收益总额		89,116,822.83	38,621,257.84

法定代表人：俞学锋 主管会计工作负责人：梅海金 会计机构负责人：姜世毅

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,656,340,947.25	1,286,393,183.32
减：营业成本		1,371,964,871.50	1,032,721,617.28
营业税金及附加		5,588,922.17	5,688,441.15
销售费用		173,331,897.81	150,118,058.36
管理费用		66,254,214.04	56,857,763.93
财务费用		6,224,820.19	13,742,234.39
资产减值损失		5,522,280.04	1,204,767.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-662,250.00	-6,298,950.00
投资收益（损失以“-”号填列）		157,641,670.86	75,949,500.00
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）		184,433,362.36	95,710,851.16
加：营业外收入		1,682,446.81	4,600,535.07
减：营业外支出		234,210.20	1,430,232.15
其中：非流动资产处置损失		179,663.31	765,355.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		185,881,598.97	98,881,154.08
减：所得税费用		6,073,931.17	5,142,370.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		179,807,667.80	93,738,783.17
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.6625	0.3454
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		179,807,667.80	93,738,783.17

法定代表人：俞学锋 主管会计工作负责人：梅海金 会计机构负责人：姜世毅

合并现金流量表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,822,945,786.79	1,465,293,540.87
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		29,768,817.22	15,567,754.77
收到其他与经营活动有关的现金		34,057,614.06	10,835,347.11
经营活动现金流入小计		1,886,772,218.07	1,491,696,642.75
购买商品、接受劳务支付的现金		1,226,499,249.97	873,582,486.97
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		107,898,901.48	88,449,595.56
支付的各项税费		107,643,302.83	75,575,643.05
支付其他与经营活动有关的现金		196,028,012.10	174,221,514.33
经营活动现金流出小计		1,638,069,466.38	1,211,829,239.91

经营活动产生的现金流量净额		248,702,751.69	279,867,402.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,303,818.93	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		788,540.85	1,709,049.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,092,359.78	1,709,049.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		267,035,953.39	476,308,322.56
投资支付的现金		4,534,200.00	
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			
投资活动现金流出小计		271,570,153.39	476,308,322.56
投资活动产生的现金流量净额		-261,477,793.61	-474,599,272.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			25,111,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			25,111,800.00
取得借款收到的现金		1,154,600,000.00	856,161,020.24
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		326,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,480,600,000.00	881,272,820.24
偿还债务支付的现金		1,332,342,286.40	621,126,339.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,552,258.89	97,388,647.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		25,185,000.00	27,340,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,422,894,545.29	718,514,986.78
筹资活动产生的		57,705,454.71	162,757,833.46

现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		44,930,412.79	-31,974,036.52
加：期初现金及现金等价物余额		43,968,365.77	75,942,402.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		88,898,778.56	43,968,365.77

法定代表人：俞学锋 主管会计工作负责人：梅海金 会计机构负责人：姜世毅

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,789,289,125.50	1,429,971,924.79
收到的税费返还		26,530,157.22	12,579,154.77
收到其他与经营活动有关的现金		7,844,222.02	7,730,096.47
经营活动现金流入小计		1,823,663,504.74	1,450,281,176.03
购买商品、接受劳务支付的现金		1,633,150,201.90	1,153,470,010.74
支付给职工以及为职工支付的现金		70,041,397.39	54,677,188.40
支付的各项税费		20,284,590.27	31,992,787.24
支付其他与经营活动有关的现金		164,246,501.00	143,930,743.32
经营活动现金流出小计		1,887,722,690.56	1,384,070,729.70
经营活动产生的现金流量净额		-64,059,185.82	66,210,446.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,303,818.93	
取得投资收益收到的现金		67,135,000.00	75,949,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,890.85	1,709,049.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		76,503,709.78	77,658,549.74
购建固定资产、无形		39,900,327.61	47,309,253.45

资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		4,534,200.00	
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			
投资活动现金流出小计		44,434,527.61	47,309,253.45
投资活动产生的现金流量净额		32,069,182.17	30,349,296.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		528,700,000.00	184,027,755.16
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		528,700,000.00	184,027,755.16
偿还债务支付的现金		405,700,000.00	191,997,755.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,189,506.26	44,626,410.35
支付其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流出小计		445,889,506.26	286,624,165.51
筹资活动产生的现金流量净额		82,810,493.74	-102,596,410.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		50,820,490.09	-6,036,667.73
加：期初现金及现金等价物余额		19,727,357.26	25,764,024.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		70,547,847.35	19,727,357.26

法定代表人：俞学锋 主管会计工作负责人：梅海金 会计机构负责人：姜世毅

合并所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	271,400,000.00	253,790,329.00			63,849,460.15		276,589,213.92		122,870,441.49	988,499,444.56
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	271,400,000.00	253,790,329.00			63,849,460.15		276,589,213.92		122,870,441.49	988,499,444.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					17,980,766.78		156,929,281.23		33,466,035.90	208,376,083.91
(一)净利润							210,192,048.01		89,116,822.83	299,308,870.84
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							210,192,048.01		89,116,822.83	299,308,870.84
(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					17,980,766.78		-53,262,766.78		-55,650,786.93	-90,932,786.93
1.提取盈余公积					17,980,766.78		-17,980,766.78			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-35,282,000.00		-55,650,786.93	-90,932,786.93
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									
四、本期期末余额	271,400,000.00	253,790,329.00			81,830,226.93		433,518,495.15	156,336,477.39	1,196,875,528.47

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	271,400,000.00	253,790,329.00			54,475,581.83		216,749,746.80		91,012,136.01	887,427,793.64
加:会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	271,400,000.00	253,790,329.00			54,475,581.83		216,749,746.80		91,012,136.01	887,427,793.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					9,373,878.32		59,839,467.12		31,858,305.48	101,071,650.92
(一)净利润							104,495,345.44		38,621,257.84	143,116,603.28
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							104,495,345.44		38,621,257.84	143,116,603.28
(三)所有者投入和减少资本									20,577,547.64	20,577,547.64
1.所有者投入资本									20,577,547.64	20,577,547.64
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										

(四) 利润分配					9,373,878.32	-44,655,878.32		-27,340,500.00	-62,622,500.00
1. 提取盈余公积					9,373,878.32	-9,373,878.32			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-35,282,000.00		-27,340,500.00	-62,622,500.00
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									
四、本期末余额	271,400,000.00	253,790,329.00			63,849,460.15	276,589,213.92		122,870,441.49	988,499,444.56

法定代表人：俞学锋 主管会计工作负责人：梅海金 会计机构负责人：姜世毅

母公司所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	271,400,000.00	247,230,922.12			63,849,460.15		154,599,214.86	737,079,597.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	271,400,000.00	247,230,922.12			63,849,460.15		154,599,214.86	737,079,597.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					17,980,766.78		126,544,901.02	144,525,667.80
(一) 净利润							179,807,667.80	179,807,667.80
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							179,807,667.80	179,807,667.80
(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					17,980,766.78		-53,262,766.78	-35,282,000.00
1. 提取盈余公积					17,980,766.78		-17,980,766.78	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-35,282,000.00	-35,282,000.00
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								
四、本期期末余额	271,400,000.00	247,230,922.12			81,830,226.93		281,144,115.88	881,605,264.93

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
一、上年年末余额	271,400,000.00	247,230,922.12			54,475,581.83		105,516,310.01	678,622,813.96
加:会计政策变更								
前期差错更正								

其他							
二、本年初余额	271,400,000.00	247,230,922.12			54,475,581.83	105,516,310.01	678,622,813.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					9,373,878.32	49,082,904.85	58,456,783.17
(一) 净利润						93,738,783.17	93,738,783.17
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						93,738,783.17	93,738,783.17
(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					9,373,878.32	-44,655,878.32	-35,282,000.00
1. 提取盈余公积					9,373,878.32	-9,373,878.32	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-35,282,000.00	-35,282,000.00
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								
四、本期 期末余额	271,400,000.00	247,230,922.12			63,849,460.15		154,599,214.86	737,079,597.13

法定代表人：俞学锋 主管会计工作负责人：梅海金 会计机构负责人：姜世毅

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人俞学锋先生、主管会计工作负责人梅海金先生、会计机构负责人（会计主管人员）姜世毅先生签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的本公司 2009 年度审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：

安琪酵母股份有限公司

2010 年 2 月 3 日

# 安琪酵母股份有限公司

## 2009 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司的基本情况

#### (1) 公司成立情况

安琪酵母股份有限公司(以下简称“公司”)是于 1998 年 3 月 25 日经湖北省体改委鄂体改[1998]34 号文批准, 以湖北安琪生物集团有限公司为主要发起人, 联合宜昌先锋科技发展有限公司、宜昌西陵酒业有限公司、贵州润丰(集团)实业有限公司、宜昌溢美堂调味品有限公司以发起方式设立的股份有限公司。湖北安琪生物集团有限公司以 1997 年 12 月 31 日经评估确认后的净资产 6,929.66 万元投入, 折合股本 6,920 万股; 其他股东以现金出资共计 3,150 万元, 折合股本 3,150 万股。公司设立时总股本为 10,070 万股。2000 年 7 月 31 日经中国证券监督管理委员会证监发字(2000)105 号文批准同意公司向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)3,500 万股, 2000 年 8 月 3 日公司社会公众股通过上海证券交易所系统上网定价发行, 并于 8 月 18 日挂牌上市交易, 发行后公司总股本为 13,570 万股。

#### (2) 公司股本变更情况

2007 年 8 月 8 日, 经公司 2007 年第一次临时股东大会通过以 2007 年中期总股本 13,570 万股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股, 共转增 13,570 万股, 转增后公司总股本为 27,140 万股。

#### (3) 公司控股股东及实际控制人

公司控股股东为湖北安琪生物集团有限公司。

公司控股股东湖北安琪生物集团有限公司的控制人为湖北省宜昌市国有资产监督管理委员会, 持有湖北安琪生物集团有限公司 100% 股权。

#### (4) 公司所处行业、经营范围、主要产品及劳务

公司所处行业为食品行业。

公司经营范围: 酵母及深加工产品、保健食品、特殊营养食品、烘焙原料、食品添加剂、乳制品、鸡精生产、销售, 调味品、食用油批零(有效期至 2010 年 2 月 3 日); 生化产品的研制、开发; 生化设备、自控仪表、电气微机工程的加工、安装、调试; 货物进出口、技术进出口业务(国家限定进出口的货物及技术除外); 道路货物运输服务; 片剂、颗粒剂、硬胶囊

剂、原料药、干酵母（限持有效许可证的分支机构经营）；生产销售微生物添加剂、（有效期至 2012 年 2 月 14 日、按所持许可证核定的范围经营）、有机——无机复混肥料、（有效期至 2011 年 3 月 9 日）、福邦牌红酵母；互联网信息服务（不包括新闻、出版、教育、药品和医疗器械以及电子公告服务等内容）。

公司主要产品包括：酵母及深加工产品、保健食品、特殊营养食品、烘焙原料、食品添加剂、乳制品、调味品等。

#### **（5）公司其他信息**

公司法定代表人：俞学锋

公司营业执照注册号：420000000004116

注册地址：湖北省宜昌市城东大道 168 号

## **二、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**

本公司财务报表以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### **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**

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **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）同一控制下的企业合并**

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## (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，合并成本为购买方在购买日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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对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，经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差额，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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. 外币交易及外币财务报表折算

### (1) 外币交易

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差

额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本，其余均计入当期损益。

## **(2) 外币财务报表折算**

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## **9. 金融工具**

### **(1) 金融工具的分类、确认和计量**

金融工具划分为金融资产和金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

### **(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(3) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### **(5) 金融资产减值**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率，是持有资产所要求的必要报酬率。

### **(6) 金融资产重分类**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。

应收款项坏账准备的计提方法采用应收款项余额百分比法及个别认定相结合的方法，余额百分比法按应收款项期末余额的 6% 计提坏账准备。

对于单项金额重大的应收款项，应单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、备品备件、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等。

### (2) 存货的计价方法

原材料、包装物、库存商品购进或出库时采用标准成本计算，月末调整标准成本与实际成本的差异，按月结转其应负担的成本差异将标准成本调整为实际成本；低值易耗品、备品备件、包装物在领用时采用一次摊销法。

### (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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

#### **(4) 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### **12. 长期股权投资**

#### **(1) 初始投资成本确定**

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同回协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### **(2) 后续计量及损益确认方法**

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益，当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

#### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的共同控制情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：符合下列条件之一：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程
- c. 向被投资单位派出管理人员
- d. 依赖投资本公司的技术或技术资料
- e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

#### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减

值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

### 13. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

#### (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	12-35	3%	2.77%—8.08%
机器设备	8-21	3%	4.62%—12.13%
运输设备	8-10	3%	9.7%—12.13%
其他设备	2-5	3%	19.4%—48.5%

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产应当测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 14. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

自营方式建造、出包方式建造两种

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

工程完工达到预定可使用状态时点，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一

- a. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- b. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- c. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- d. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 15. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

### (2) 资本化金额确认方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未

动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定；②占用一般借款按照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。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 16. 生物资产

### (1) 生物资产的分类

生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

### (2) 生物资产的计价

生物资产按照成本进行初始计量。

①投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

②天然起源的生物资产的成本，按照名义金额确定。

③非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的生物资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定。

### (3) 生物资产的折旧

对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按直线法计提折旧。

### (4) 生物资产的减值

公司期末对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备或生产性生物资产减值准备。

生产性生物资产减值准备一经计提，不予转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

## 17. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价

值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

(2) 使用寿命有限的无形资产采用直线法按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期摊销，按其受益对象分别计入相关资产成本和当期损益。并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (3) 使用寿命不确定的判断依据

无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。但在年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。其复核程序为重新估计该资产为公司带来经济利益期限，估计情况是否发生变化、是否有证据表明使用寿命是有限等，

### (4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

## 19. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## **20. 收入**

### **(1) 销售商品**

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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### **(2) 提供劳务**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### **(3) 让渡资产使用权**

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。

## **21. 政府补助**

### **(1) 政府补助类型**

财政拨款、财政贴息、税收返还、无偿划拨非货币性资产。

### **(2) 政府补助会计处理**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当

期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## **22. 递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异，按照暂时性差异对未来期间应税金额的影响，分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。存在应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异按照规定确认递延所得税负债和递延所得税资产。

## **23. 持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产的确认标准**

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

### **(2) 持有待售资产的会计处理**

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

## **24. 会计政策变更、会计估计变更的说明**

### **(1) 本期财务报告会计政策变更**

公司报告期内无会计政策变更事项。

### **(2) 本期财务报告会计估计变更**

公司报告期内无会计估计变更事项。

## **25. 前期会计差错更正**

公司报告期内无重大前期差错更正事项。

### 三、税项

1、增值税：依照《增值税暂行条例》计提，即按销售货物或应税劳务销售额的 17% 计算销项税额，符合规定的进项税额从销项税额中抵扣。公司出口货物享受“免、抵、退”税的税收政策。

2、营业税：按应纳税营业额 3% 或 5% 计提并缴纳。

3、城市维护建设税：控股子公司安琪酵母（睢县）有限公司按应交流转税额的 5% 计征，控股子公司安琪酵母（崇左）有限公司为中外合资企业，免征城建税，公司及其他子公司按应交流转税额的 7% 计征。

4、教育费附加：按应交流转税额的 3% 计征。

#### 5、所得税

公司 2008 年 12 月被认定为高新技术企业，期限为 3 年，所得税按 15% 税率计提并缴纳；控股子公司宜昌喜旺食品有限公司、安琪酵母（滨州）有限公司及安琪酵母（睢县）有限公司所得税率为 25%；

控股子公司安琪酵母（赤峰）有限公司享受西部大开发税收优惠，报告期内所得税税率为 15%；

控股子公司安琪酵母（伊犁）有限公司享受西部大开发税收优惠，经新疆维吾尔自治区国家税务局以新国税办[2005]760 号文批准，从公司取得第一笔收入之日起，五年内免征企业所得税，报告期内处于免税期；

控股子公司安琪酵母（崇左）有限公司属于外商投资企业，经崇左市江洲区国家税务局批准，自 2008 年起享受企业所得税“两免三减半”税收优惠政策，报告期内免征所得税。

6、其他税费：按有关规定计提并缴纳。

### 四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 1. 子公司情况

### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东损益
安琪酵母(睢县)有限公司	有限责任公司	河南省商丘市睢县城北工业区	食品行业	1500万元	酵母及其深加工产品的生产销售	1490万元	99.33	100	是 注(1)		
安琪酵母(伊犁)有限公司	有限责任公司	伊宁市合作区辽宁路	食品行业	9300万元	生产销售高活性干鲜酵母系列产品	6510万元	70	70	是	75,438,769.31	59,529,142.89
安琪酵母(崇左)有限公司	有限责任公司	崇左市城市工业区渠珠大道2号	食品行业	12000万元	酵母及有机肥料的生产、销售、货物、技术进出口业务	3500万元	29.17	70	是 注(2)	71,283,007.12	23,783,201.17

注：(1) 公司持有安琪酵母(睢县)有限公司 99.33%的股权，公司子公司安琪酵母(伊犁)有限公司持有安琪酵母(睢县)有限公司 0.67%的股权，因此公司持有安琪酵母(睢县)有限公司 100%的股权。

(2) 公司持有安琪酵母(崇左)有限公司 29.17%的股权，公司子公司安琪酵母(伊犁)有限公司持有安琪酵母(崇左)有限公司 40.83%的股权，因此公司持有安琪酵母(崇左)有限公司 70%的股权。

### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际出资额	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	少数股东损益
宜昌喜旺食品有限公司	有限责任公司	宜昌市夜明珠路49号	食品行业	2100万元	豆制品、乳制品、饮料类食品等生产、销售	2000万元		95.24	95.24	是	1,188,672.68	9547.22

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际出资额	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	少数股东损益
安琪酵母(滨州)有限公司	有限责任公司	滨州市滨城区滨北永莘路139号	食品行业	6000万元	各种活性鲜酵母的生产、销售及新品种开发	5924万元		100	100	是		
安琪酵母(赤峰)有限公司	有限责任公司	赤峰市翁牛特旗乌丹镇	食品行业	3300万元	生产销售高活性干鲜酵母系列产品	2871万元		87	87	是	8,426,028.28	5,794,931.55

## 2. 合并范围发生变更的说明

公司报告期内合并范围未发生变更。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### 1. 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金：	23,324.86		59,570.24			26,070.90
人民币	17,425.34		17,425.34			7,945.20
美元	5,272.42	6.8282	36,001.14	1,371.56	6.8346	9,374.07
欧元	627.10	9.7971	6,143.76	906.06	9.659	8,751.63
银行存款：	87,287,046.80		88,839,208.32			43,942,294.87
人民币	87,021,297.70		87,021,297.70			26,063,412.49
美元	264,617.03	6.8282	1,806,858.58	2,614,814.26	6.8346	17,871,209.74
欧元	1,127.70	9.7971	11,048.19	793.95	9.659	7,668.78
港元	4.37	0.8805	3.85	4.37	0.8819	3.86
其他货币资金：						
人民币						
美元						
欧元						
合 计			88,898,778.56			43,968,365.77

注 1：货币资金期末余额较年初余额增加 44,930,412.79 元，增长 102.19%，主要原因为在 12 月末收到中国进出口银行借款，导致存量资金增加；

注 2：本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2. 交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产按类别列示如下：

项 目	期末公允价值	年初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		3,858,750.00
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产		
合 计		3,858,750.00

注：公司年初交易性权益工具投资为持有“凯乐科技”股票，本期全部转让，期末无余额；

### 3. 应收票据

## (1) 应收票据按类别列示如下:

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,521,556.80	3,168,120.00
商业承兑汇票		
合 计	5,521,556.80	3,168,120.00

## (2) 期末无用于质押的应收票据;

## (3) 期末无转为应收账款的应收票据;

注: 期末已贴现未到期的商业承兑票据为 204,000,000.00 元。

## 4. 应收账款

## (1) 应收账款按种类列示如下:

种 类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大的应收账款	64,291,498.92	62.50	3,857,489.94	62.50	39,362,205.01	50.49	2,361,732.30	50.49
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,658,833.44	1.61	99,530.01	1.61	1,107,290.70	1.42	66,437.44	1.42
其他不重大应收账款	36,920,546.19	35.89	2,215,232.76	35.89	37,487,689.32	48.09	2,248,543.88	48.09
合 计	102,870,878.55	100.00	6,172,252.71	100.00	77,957,185.03	100.00	4,676,713.62	100.00

注: A、单项金额重大的应收账款确定依据为: 金额在 1,000,000.00 元以上的应收账款, 确定为单项金额重大;

B、单项金额不重大但组合信用风险较大的应收账款确定依据为: 账龄在 3 年以上且金额在 1,000,000.00 元以下的应收账款, 确认为单项金额不重大但组合信用风险较大。

## 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账 龄	期末余额			年初余额		
	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						
1 至 2 年						
2 至 3 年						

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3至4年	682,857.28	41.16	40,971.44	658,519.65	59.47	39,511.18
4至5年	570,081.54	34.37	34,204.89	448,771.05	40.53	26,926.26
5年以上	405,894.62	24.47	24,353.68			
合计	1,658,833.44	100.00	99,530.01	1,107,290.70	100.00	66,437.44

注：截至2009年12月31日，单项金额重大的应收账款经单独测试后不需单独计提坏账准备。

(2) 应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
公司 1	非关联方	12,303,895.04	1 年以内	11.96
公司 2	非关联方	4,617,191.88	1 年以内	4.49
公司 3	非关联方	4,392,691.48	1 年以内	4.27
公司 4	非关联方	3,447,564.46	1 年以内	3.35
公司 5	非关联方	3,289,787.27	1 年以内	3.20
合计		28,051,130.13		27.27

注：应收账款期末余额较年初余额增加 24,913,693.52 元，增长 31.96%，主要原因为本期销售规模扩大，营业收入比上年增长 28.6%所致；

## 5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下：

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	42,345,457.31	95.28	29,601,116.34	95.59
1 至 2 年	898,353.66	2.02	592,971.79	1.91
2 至 3 年	428,285.70	0.96	743,475.64	2.40
3 年以上	770,155.66	1.74	29,121.80	0.10
合计	44,442,252.33	100.00	30,966,685.57	100.00

注：一年以上的预付款项主要为尚未结算的工程款。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
公司 1	非关联方	8,148,622.40	1 年以内	尚未到结算期
公司 2	非关联方	8,090,503.00	1 年以内	尚未到结算期
公司 3	非关联方	5,220,000.00	1 年以内	尚未到结算期
公司 4	非关联方	3,943,904.00	1 年以内	尚未到结算期
公司 5	非关联方	3,940,729.60	1 年以内	尚未到结算期
合 计		29,343,759.00		

## (3) 预付款项期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6.其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露:

种 类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大的其他应收款	28,092,454.26	77.23	1,685,547.26	77.23	4,252,126.39	36.53	255,127.57	36.53
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	354,096.06	0.97	21,245.76	0.97	240,336.27	2.06	14,420.18	2.06
其他不重大其他应收款	7,928,959.63	21.80	475,587.00	21.80	7,148,978.96	61.41	428,938.74	61.41
合 计	36,375,509.95	100.00	2,182,380.02	100.00	11,641,441.62	100.00	698,486.49	100.00

注：A、单项金额重大的其他应收款确定依据为：金额在 1,000,000.00 元以上的其他应收款，确定为单项金额重大；

B、单项金额不重大但组合信用风险较大的其他应收款确定依据为：账龄在 3 年以上且金额在 1,000,000.00 元以下的其他应收款，确认为单项金额不重大但组合信用风险较大。

## 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账 龄	期末余额			年初余额		
	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						
1 至 2 年						
2 至 3 年						

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	331,163.49	93.52	19,869.81	240,336.27	100.00	14,420.18
4 至 5 年	22,932.57	6.48	1,375.95			
5 年以上						
合计	354,096.06	100.00	21,245.76	240,336.27	100.00	14,420.18

注：截至2009年12月31日，单项金额重大的其他应收款经单独测试后不需单独计提坏账准备。

(2) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况：

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 (%)
出口退税款	非关联方	28,092,454.26	1 年以内	77.23
向大鹏	非关联方	306,500.00	1 年以内	0.84
宜昌汇丰肥业有限公司	非关联方	240,368.60	1 年以内	0.66
王宏林	非关联方	200,000.00	1 年以内	0.55
宜昌市前坪奶牛厂	非关联方	150,000.00	1 年以内	0.41
合计		28,989,322.86		79.69

## 7. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下：

存货项目	期末数			年初数		
	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	151,276,301.34	1,979,020.74	149,297,280.60	165,204,049.14	615,975.71	164,588,073.43
在产品	2,153,550.67		2,153,550.67	2,981,248.90		2,981,248.90
库存商品	175,646,285.22	789,683.37	174,856,601.85	137,759,734.90	209,517.11	137,550,217.79
备品备件	27,122,935.29		27,122,935.29	17,526,762.45		17,526,762.45
包装物	36,595,655.33		36,595,655.33	32,023,988.92		32,023,988.92
低值易耗品	2,260,592.95		2,260,592.95	2,824,325.03		2,824,325.03
自制半成品	17,957,607.75		17,957,607.75	14,109,831.30		14,109,831.30
委托代销商品	81,790.57		81,790.57	24,076.24		24,076.24
合计	413,094,719.12	2,768,704.11	410,326,015.01	372,454,016.88	825,492.82	371,628,524.06

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下：

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	615,975.71	1,363,045.03			1,979,020.74
在产品					
库存商品	209,517.11	580,166.26			789,683.37
合计	825,492.82	1,943,211.29			2,768,704.11

## (3) 存货跌价准备情况说明如下:

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	过期不能用材料		
库存商品	成本高于可变现净值、过期商品		

## 8. 固定资产

## (1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
<b>一、原价合计</b>	1,455,307,879.86	602,133,630.92	5,174,387.34	2,052,267,123.44
房屋及建筑物	427,604,079.18	146,405,042.76	1,464,344.01	572,544,777.93
机器设备	956,189,738.16	447,606,773.46	2,711,381.80	1,401,085,129.82
运输工具	17,015,693.16	4,460,502.37	954,112.60	20,522,082.93
其他	54,498,369.36	3,661,312.33	44,548.93	58,115,132.76
<b>二、累计折旧合计</b>	417,278,813.00	115,464,576.44	1,722,343.34	531,021,046.10
房屋及建筑物	63,207,330.35	16,888,744.45		80,096,074.80
机器设备	315,163,810.69	93,293,523.51	944,161.22	407,513,172.98
运输工具	8,166,398.83	1,998,956.76	762,352.12	9,403,003.47
其他	30,741,273.13	3,283,351.72	15,830.00	34,008,794.85
<b>三、固定资产减值准备累计金额合计</b>	28,897,282.48	458,833.71	60,195.62	29,295,920.57
房屋及建筑物	155,174.51			155,174.51
机器设备	27,821,148.86	458,833.71	25,706.86	28,254,275.71
运输工具	733,628.61		34,488.76	699,139.85
其他	187,330.50			187,330.50
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	1,009,131,784.38			1,491,950,156.77
房屋及建筑物	364,241,574.32			492,293,528.62
机器设备	613,204,778.61			965,317,681.13
运输工具	8,115,665.72			10,419,939.61
其他	23,569,765.73			23,919,007.41

注 1: 固定资产期末账面价值较年初账面价值增加 482,818,372.39 元, 增长 47.84%, 主要原因是安琪酵母(伊犁)

有限公司 1.5 万吨酵母及抽提物项目、安琪酵母（崇左）有限公司扩建 1.1 万吨酵母项目在本期投产，在建工程转固所致；

注 2：本期折旧额为 115,464,576.44 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 572,798,415.69 元。

### (2) 通过经营租赁租出的固定资产：

类 别	账面价值
房屋及建筑物	
机器设备	8,031,247.23
运输工具	
合 计	8,031,247.23

### (3) 期末持有待售的固定资产：

项 目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
机器设备	635,763.74	290,598.29	113,668.26	2010 年 1 月
合 计	635,763.74	290,598.29	113,668.26	

## 9. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况：

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
崇左年产 11000 吨酵母项目				50,187,903.16		50,187,903.16
崇左三期项目工程	47,877,807.80		47,877,807.80			
宜昌中试车间项目				8,842,723.82		8,842,723.82
企业技术中心上海分部				14,778,067.91		14,778,067.91
伊犁扩建年产 15000 吨酵母及 酵母抽提物项目				324,653,295.10		324,653,295.10
伊犁环保蒸发扩建	8,662,301.72		8,662,301.72			
赤峰公司废水蒸发处理工程						
睢县环保处理工程	968,191.17		968,191.17			
滨州公司鲜酵母生产线改造				5,506,260.90		5,506,260.90
零星工程改造	8,550,666.36		8,550,666.36	1,754,201.53		1,754,201.53
合 计	66,058,967.05		66,058,967.05	405,722,452.42		405,722,452.42

### (2) 重大在建工程项目变动情况：

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(%)	资金来源	期末数
崇左年产 11000 吨酵母项目	100,000,000.00	50,187,903.16	54,366,924.61	104,554,827.77		100%	自筹	
崇左三期项目工程	300,000,000.00		47,877,807.80			15.96%	自筹	47,877,807.80
宜昌中试车间项目	25,000,000.00	8,842,723.82	12,775,546.56	21,618,270.38		100%	自筹	

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(%)	资金来源	期末数
企业技术中心上海分部	24,000,000.00	14,778,067.91	10,601,616.21	25,379,684.12		100%	自筹	
伊犁扩建年产 15000 吨酵母及酵母抽提物项目	288,500,000.00	324,653,295.10	86,649,994.01	391,064,787.75	20,238,501.36	100%	自筹	
伊犁环保蒸发扩建	20,000,000.00		8,662,301.72			43.31%	自筹	8,662,301.72
赤峰公司废水蒸发处理工程	14,710,000.00		17,162,702.19	17,162,702.19		100%	自筹	
睢县环保处理工程			968,191.17				自筹	968,191.17
滨州公司鲜酵母生产线改造		5,506,260.90	6,766,349.19	12,272,610.09		100%	自筹	
零星工程改造		1,754,201.53	7,541,998.22	745,533.39			自筹	8,550,666.36
合计		405,722,452.42	253,373,431.68	572,798,415.69	20,238,501.36	---	---	66,058,967.05

### 在建工程资本化利息：

工程名称	期初数	本期增加数	本期转固定资产	期末数	资本化率(%)
崇左扩建年产 11000 吨酵母项目	766,636.10	1,708,669.03	2,475,305.13		4.63
崇左三期项目工程		192,147.94		192,147.94	4.29
宜昌中试车间项目		99,977.79	99,977.79		3.60
安琪酵母企业技术中心上海分部	334,449.91	296,375.47	630,825.38		3.60
伊犁扩建年产 15000 吨酵母及酵母抽提物项目	10,435,836.45	2,613,576.88	13,049,413.33		6.65
赤峰公司废水蒸发处理工程		260,552.51	260,552.51		5.04
滨州公司鲜酵母生产线改造	253,745.54		253,745.54		
零星工程改造	6,982.91			6,982.91	3.60
合计	11,797,650.91	5,171,299.62	16,769,819.68	199,130.85	

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司在建工程未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提在建工程减值准备。

### 10. 工程物资

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专用材料	8,378,730.71	20,909,323.86	27,084,346.09	2,203,708.48
专用设备				
合 计	8,378,730.71	20,909,323.86	27,084,346.09	2,203,708.48

注：工程物资期末余额较年初余额或减少 6,175,022.23 元，降低 73.7%，主要原因为公司本期工程项目领用工程材料所致。

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产情况:

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
<b>一、账面原值合计</b>	75,253,644.73	24,164,153.49	2,800.00	99,414,998.22
土地使用权	57,905,648.91	21,545,692.19		79,451,341.10
商标专利权	12,320,665.31	2,618,461.30	2,800.00	14,936,326.61
软件	5,027,330.51			5,027,330.51
其他				
<b>二、累计摊销额合计</b>	9,441,230.88	3,949,885.79		13,391,116.67
土地使用权	4,129,642.27	1,583,784.06		5,713,426.33
商标专利权	4,040,095.31	1,363,235.57		5,403,330.88
软件	1,271,493.30	1,002,866.16		2,274,359.46
其他				
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	65,812,413.85			86,023,881.55
土地使用权	53,776,006.64			73,737,914.77
商标专利权	8,280,570.00			9,532,995.73
软件	3,755,837.21			2,752,971.05
其他				
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权				
商标专利权				
软件				
其他				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	65,812,413.85			86,023,881.55
土地使用权	53,776,006.64			73,737,914.77
商标专利权	8,280,570.00			9,532,995.73
软件	3,755,837.21			2,752,971.05
其他				

注 1: 无形资产本期摊销额为 3,949,885.79 元;

注 2: 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情况, 故未计提无形资产减值准备。

## 12. 递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
应收账款坏账准备	933,841.66	714,337.33
其他应收款坏账准备	332,618.94	104,642.59
存货跌价准备	476,903.19	31,427.57
固定资产减值准备	4,382,100.43	4,356,717.25
技术开发费加计扣除等		1,720,942.81
内部销售未实现销售利润	7,461,756.96	
小 计	13,587,221.18	6,928,067.55
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		99,337.50
小 计		99,337.50

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	6,172,252.71
其他应收款坏账准备	2,182,380.02
存货跌价准备	2,768,704.11
固定资产减值准备	29,295,920.57
技术开发费加计扣除等	
内部销售未实现销售利润	53,573,695.27
合 计	93,992,952.68

注：递延所得税资产期末余额较年初余额增加 6,659,153.63 元，增长 96.18%，主要原因子公司安琪酵母（伊犁）有限公司、安琪酵母（崇左）有限公司免税政策在 2009 年底到期，在编制合并报表时确认内部未实现销售利润形成的递延所得税。

## 13. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,375,200.11	3,522,333.54		542,900.92	8,354,632.73
二、存货跌价准备	825,492.82	1,943,211.29			2,768,704.11
三、固定资产减值准备	28,897,282.48	458,833.71		60,195.62	29,295,920.57
合 计	35,097,975.41	5,924,378.54		603,096.54	40,419,257.41

**14. 短期借款****(1) 短期借款按分类列示如下:**

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	413,000,000.00	148,040,000.00
抵押借款		
保证借款	60,000,000.00	209,365,476.03
质押借款		
合 计	473,000,000.00	357,405,476.03

注：本期末保证借款 6000 万元为由湖北安琪生物集团有限公司提供的连带还款责任保证借款。

**(2) 本期无已到期未偿还的短期借款。****15. 应付票据**

项 目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	224,692,132.90	110,194,950.75
银行承兑汇票	122,000,000.00	20,636,230.00
合 计	346,692,132.90	130,831,180.75

注 1：本期银行承兑汇票为信用形式开出，无保证金或其他形式担保；

注 2：应付票据期末余额较年初余额增加 215,860,952.15 元，增长 164.99%，主要原因为本期增加使用票据减少利率较高的长期借款所致。

**16. 应付账款****(1) 应付账款按账龄列示如下:**

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	131,518,668.74	93.61	143,182,606.92	94.84
1-2 年	3,732,813.55	2.66	6,266,176.52	4.15
2-3 年	3,972,596.15	2.82	1,355,647.60	0.90
3 年以上	1,277,227.58	0.91	171,428.61	0.11
合 计	140,501,306.02	100.00	150,975,859.65	100.00

注：一年以上应付账款主要为尚未结算的工程款；

**(2) 应付账款期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位**

款项。

## 17. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下：

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	27,751,527.18	93.89	27,233,681.96	93.08
1-2 年	511,727.70	1.73	1,261,916.13	4.31
2-3 年	536,299.23	1.81	116,476.98	0.40
3 年以上	758,458.99	2.57	645,069.70	2.21
合 计	29,558,013.10	100.00	29,257,144.77	100.00

(2) 预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

## 18. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,445,668.04	101,918,316.39	86,438,077.35	35,925,907.08
二、职工福利费		1,799,845.11	1,799,845.11	
三、社会保险费	415,766.13	11,637,464.61	11,700,734.78	352,495.96
四、住房公积金	46,607.37	4,932,674.20	4,918,059.62	61,221.95
五、工会经费和职工教育经费	4,116,728.17	3,785,298.82	3,043,144.21	4,858,882.78
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	25,024,769.71	124,073,599.13	107,899,861.07	41,198,507.77

注 1：期末无拖欠性质的职工薪酬；

注 2：应付职工薪酬期末余额比上期末增加 16,173,738.06 元，增加的主要原因为本期公司净利润比上年度增长 109.14%，计提的本年度效益奖金增加所致；

注 3：应付职工薪酬预计发放时间为 2010 年 1-3 月份。

**19. 应交税费**

税 种	期末余额	年初余额
增值税	8,784,826.48	10,526,940.08
营业税	54,321.80	21,455.13
所得税	2,339,881.65	-7,608,925.04
个人所得税	156,420.01	123,329.88
城建税	1,369,752.58	581,017.95
教育费附加	563,266.38	294,487.78
地方教育费附加	290,152.88	160,477.86
土地使用税	343,327.77	173,378.27
房产税	76,690.18	458,324.01
其他	74,610.05	126,837.17
合计	14,053,249.78	4,857,323.09

**20. 应付股利**

投资者名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
湖北日升科技有限公司	29,878,470.06		
大鹏资产管理公司	1,488,704.00	1,488,704.00	对方已被接管
何崇岳	587,316.87		
合 计	31,954,490.93	1,488,704.00	

**21. 其他应付款****(1) 其他应付款按账龄列示如下:**

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	27,825,902.83	91.64	16,238,095.71	88.26
1-2 年	454,867.80	1.50	1,225,995.90	6.66
2-3 年	1,191,698.16	3.93	526,403.86	2.86
3 年以上	888,662.03	2.93	407,866.54	2.22
合 计	30,361,130.82	100.00	18,398,362.01	100.00

注：期末应付账款余额比年初增加 11,962,768.81 元，增长比率为 65.02%，增加的原因为本期暂收其他单位

往来款项增加所致；

(2) 其他应付款中期末无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位款项;

(3) 帐龄在一年以上的其他应付款主要为收到的客户押金。

## 22. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下:

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	17,070,500.00	4,130,810.37
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	17,070,500.00	4,130,810.37

(2) 一年内到期的长期借款:

a. 一年内到期的长期借款:

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	17,070,500.00	4,130,810.37
信用借款		
合 计	17,070,500.00	4,130,810.37

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建行三峡分行西楚支行	2006.02.09	2009.2.08	USD	注			604,396.80	4,130,810.37
建行三峡分行西楚支行	2007.8.23	2010.8.23	USD	注	2,500,000.00	17,070,500.00		
合计	—	—		—	2,500,000.00	17,070,500.00	604,396.80	4,130,810.37

注: 利率为三个月期 LIBOR+利差 1.82%。

**23. 长期借款****(1) 长期借款按分类列示如下:**

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		311,259,500.00
信用借款		
合 计		311,259,500.00

**(2) 金额前五名的长期借款:**

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
进出口银行陕西分行	2008.6.19	2013.6.19	USD	注 2			5,000,000.00	34,173,000.00
建行伍家岗支行	2008.3.13	2013.8.21	RMB	7.74				160,000,000.00
建行伍家岗支行	2007.5.23	2012.5.22	RMB	7.74				70,000,000.00
建行西楚支行	2007.8.23	2010.8.23	USD	注 2			2,500,000.00	17,086,500.00
建行伍家岗支行	2006.2.14	2012.02.13	RMB	6.12				30,000,000.00
合 计	---			---	---		---	311,259,500.00

注 1: 期末长期借款无余额;

注 2: 美元贷款利率为 6 个月期 LIBOR+利差 4.2%, 每三个月浮动一次。

**24. 长期应付款**

项 目	期限	初始金额	利率	期末余额	借款条件
高浓度废水处理及综合利用工程国债转贷资金	15 年	2,200,000.00	2.25%	2,200,000.00	财政转贷资金
合 计		2,200,000.00		2,200,000.00	

## 25. 其他非流动负债（递延收益）

项 目	期末余额	年初余额
科技三项经费项目拨款	5,965,946.91	5,969,095.81
清洁生产及废水处理改造拨款	3,000,000.00	3,000,000.00
环保补助资金拨款	2,000,000.00	
科研技改开发和新产品开发拨款	2,850,000.00	200,000.00
合 计	13,815,946.91	9,169,095.81

## 26. 股本

项 目	年初余额		本期变动（+、-）					期末余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
<b>一 有限售条件股份</b>									
国家持股									
国有法人持股	95,866,952.00	35.32				-95,866,952.00	-95,866,952.00		
其他内资持股									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
外资持股									
境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二 无限售条件流通股份</b>									
人民币普通股	175,533,048.00	64.68				95,866,952.00	95,866,952.00	271,400,000.00	100.00
境内上市的外资股									
境外上市的外资股									
其他									
<b>三 股份总数</b>	<b>271,400,000.00</b>	<b>100.00</b>						<b>271,400,000.00</b>	<b>100.00</b>

注 1:湖北安琪生物集团有限公司持有的本公司有限售条件的流通股 95,866,952 股将于 2009 年 4 月 30 日起上市流通;

注 2: 根据国务院国有资产监督管理委员会的有关批复文件, 同意将宜昌西陵酒业有限公司、宜昌溢美堂调味品有限公司分别持有的公司国有股股份 586.5938 万股、88.8778 万股变更为湖北安琪生物集团有限公司(本次变更前持有公司股份 123006952 股, 占总股本的 45.32%, 下称: 安琪生物)持有;

本次国有股权变更完成后, 安琪生物持有公司无限售条件流通股份 129761668 股(占总股本的 47.81%); 西陵酒业有限公司和溢美堂不再持有公司股份。

**27. 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	230,217,888.96			230,217,888.96
其他资本公积	23,572,440.04			23,572,440.04
合 计	253,790,329.00			253,790,329.00

**28. 盈余公积**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	63,849,460.15	17,980,766.78		81,830,226.93
任意盈余公积				
合 计	63,849,460.15	17,980,766.78		81,830,226.93

**29. 未分配利润****(1) 未分配利润明细如下:**

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	276,589,213.92	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	276,589,213.92	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	210,192,048.01	
减: 提取法定盈余公积	17,980,766.78	净利润 10%
应付普通股股利	35,282,000.00	每 10 股分派现金 1.30 元
期末未分配利润	433,518,495.15	

注: 公司于 2009 年 4 月 21 日召开 2008 年度股东大会, 通过 2008 年度利润分配决议, 每 10 股分派现金 1.30 元, 共计 35,282,000.00 元。

**30. 营业收入和营业成本****(1) 营业收入明细如下:**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,681,310,173.58	1,308,279,223.44
其他业务收入	5,025,879.13	2,992,871.30
营业收入合计	1,686,336,052.71	1,311,272,094.74

## (2) 营业成本明细如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,062,270,710.82	863,032,360.58
其他业务成本	3,996,837.26	2,366,134.16
营业成本合计	1,066,267,548.08	865,398,494.74

## (3) 主营业务按行业分项列示如下:

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	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
酵母及深加工产品行业	1,583,882,181.15	984,606,401.38	599,275,779.77	1,221,795,232.24	801,528,499.29	420,266,732.95
奶制品行业	28,955,280.25	22,374,394.79	6,580,885.46	29,871,178.83	23,842,059.02	6,029,119.81
其他行业	68,472,712.18	55,289,914.65	13,182,797.53	56,612,812.37	37,661,802.27	18,951,010.10
合 计	1,681,310,173.58	1,062,270,710.82	619,039,462.76	1,308,279,223.44	863,032,360.58	445,246,862.86

## (4) 主营业务按地区分项列示如下:

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	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
国内	1,020,729,594.28	569,006,435.87	451,723,158.41	878,348,423.94	508,650,312.16	369,698,111.78
国外	660,580,579.30	493,264,274.95	167,316,304.35	429,930,799.50	354,382,048.42	75,548,751.08
合计	1,681,310,173.58	1,062,270,710.82	619,039,462.76	1,308,279,223.44	863,032,360.58	445,246,862.86

## (5) 本期公司前五名客户的营业收入情况:

项 目	本期发生额	上期发生额
前五名客户收入总额	174,743,915.93	122,390,595.78
占全部销售收入的比例	10.39%	9.36%

## 31. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	80,477.57	5,803.07
城建税	6,646,581.32	5,601,983.15
教育费附加	2,982,833.00	2,504,855.61

项 目	本期发生额	上期发生额
地方教育费发展费	1,861,361.29	1,413,570.76
合 计	11,571,253.18	9,526,212.59

注：报告期内营业税金及附加税计缴标准详见附注“五、税项”。

### 32. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-662,250.00	-6,298,950.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	-662,250.00	-6,298,950.00

注：公司所持有“凯乐科技”股票 735000 股，初始投资成本 3,196,500.00 元，本年全部转让，结转以前年度累计确认的公允价值变动损益 662,250.00 元。

### 33. 投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	6,107,318.93	
合 计	6,107,318.93	

注：见附注五、32

### 34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,553,658.43	1,197,494.73
二、存货跌价损失	1,911,886.40	300,615.78
三、固定资产减值损失	458,833.71	
合 计	5,924,378.54	1,498,110.51

### 35. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	234,143.40	292,873.65
其中：固定资产处置利得	234,143.40	292,873.65
无形资产处置利得		
政府补助利得	17,388,414.36	7,248,104.19
罚款、违约金收入	66,938.66	68,260.47
废旧物资收入	687,353.13	549,424.84
其他	1,096,185.46	321,777.35
合 计	19,473,035.01	8,480,440.50

## (2) 政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
财政拨款	11,454,200.00	4,603,635.68
税收返还	3,234,560.00	2,044,468.51
财政贴息	2,699,654.36	600,000.00
合 计	17,388,414.36	7,248,104.19

## 36. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	425,099.26	1,224,585.74
其中：固定资产处置损失	425,099.26	1,224,585.74
无形资产处置损失		
对外捐赠	40,900.00	642,876.21
罚款支出	92,363.10	25,579.87
其他支出	7,390.31	316,509.12
合 计	565,752.67	2,209,550.94

## 37. 所得税费用

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	17,852,029.25	1,048,868.27
递延所得税调整	-6,758,491.13	7,494,108.91
合 计	11,093,538.12	8,542,977.18

## 38. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	210,192,048.01	104,495,345.44
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	13,230,480.15	-480,377.14
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	196,961,567.86	104,975,722.58
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	271,400,000.00	271,400,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	271,400,000.00	271,400,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.7745	0.3850
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.7257	0.3868
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1+P3) /X2		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2+P4) /X2		

## 39. 现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
— 政府补助	15,979,754.36
— 暂收的其他单位往来款	13,525,624.27
合 计	29,505,378.63

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
— 运输费	69,899,403.94
— 促销宣传费	24,764,783.58
— 差旅费	22,080,357.46
合 计	116,744,544.98

**(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	金 额
— 未到期票据贴现款	326,000,000.00
合 计	326,000,000.00

**40. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	299,308,870.84	143,116,603.28
加：资产减值准备	5,924,378.54	1,498,110.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,464,576.44	86,758,834.16
无形资产摊销	3,949,885.79	2,817,783.01
长期待摊费用摊销	81,842.27	
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）	190,955.86	931,712.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	662,250.00	6,298,950.00
财务费用（收益以“-”号填列）	29,275,244.52	34,766,147.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,107,318.93	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,659,153.63	17,014,972.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-99,337.50	-1,640,962.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,640,702.24	-88,418,090.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,905,008.91	12,960,903.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,743,731.36	63,762,440.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	248,702,751.69	279,867,402.84
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	88,898,778.56	43,968,365.77

项 目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	43,968,365.77	75,942,402.29
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	44,930,412.79	-31,974,036.52

**(2) 现金及现金等价物**

项 目	期末数	年初数
<b>一、现金</b>	88,898,778.56	43,968,365.77
其中：库存现金	59,570.24	26,070.90
可随时用于支付的银行存款	88,839,208.32	43,942,294.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	88,898,778.56	43,968,365.77

**六、关联方及关联交易****1. 本企业的母公司及最终控制方情况：**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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
湖北安琪生物集团有限公司	母 公 司	国有企业	湖北省宜昌市	俞学锋	生物制品	21496	47.81	47.81	宜昌市国资委	271175460-5

**2. 本企业的子公司情况：**

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
宜昌喜旺食品有限公司	宜昌市夜明珠路 49 号	乳制类食品	2100	95.24	95.24	17912811-8
安琪酵母(滨州)有限公司	山东省滨州市滨城区滨北永莘路 139 号	各种活性鲜酵母的生产、销售及新品种开发	6000	100.00	100.00	70618229-9
安琪酵母(赤峰)有限公司	赤峰市翁牛特旗乌丹镇(全宁路西侧)	生产、销售高活性干酵母系列产品	3300	87.00	87.00	62648068-3
安琪酵母(伊犁)有限公司	伊宁市合作区辽宁路	生产、销售高活性干酵母系列产品	9300	70.00	70.00	75769224-8
安琪酵母(睢)	河南省商丘市睢县城	酵母及其深加工产品的	1500	100.00	100.00	77085449-1

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	组织机构代 码
县)有限公司	北工业区	生产销售				
安琪酵母(崇 左)有限公司	崇左市城市工业区渠 珠大道2号	酵母及有机肥料的生产、 销售	12000	70.00	70.00	77596190-7

### 3. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宜昌宏裕塑业有限责任公司	关联法人

### 4. 关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交 易 内容	关联交易定价方式及 决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比 例(%)	金额	占同类交易金额的比 例(%)
宜昌宏裕塑业有限 责任公司	采购货 物	市场招标定价	63,828,618.13	48.51	43,356,082.00	35.00

#### (2) 关联租赁情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁收益	租赁收益确定依据
湖北安琪生物集团有限公司	安琪酵母股份有限公司	土地使用权租赁	35,000.00	租赁合同
湖北安琪生物集团有限公司	安琪酵母股份有限公司	职工宿舍租赁费	66,720.00	租赁合同
安琪酵母股份有限公司	湖北安琪生物集团有限公司	房屋租赁收入	60,000.00	租赁合同

#### (3) 关联担保情况:

担保方	被担保方	担保金额	担保事项	担保条件
湖北安琪生物集团有限公司	安琪酵母股份有限公司	60,000,000.00	银行借款	连带还款责任担保

### 5. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	宜昌宏裕塑业有限责任公司	2,613,479.94	5,673,424.92

## 七、或有事项

截止报告日，本公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

截止报告日，本公司无需要披露的重大对外财务承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

公司 2010 年 2 月 3 日第四届二十四次董事会会议通过如下决议：拟以期末 27,140.00 万股为基数，每 10 股分配现金股利 1.30 元，共计金额 35,282,000.00 元。

该方案须经公司股东大会决议通过后实施。

## 十、其他重要事项

为增强上市公司的综合竞争力、减少关联交易，进一步完善公司法人治理结构，本公司拟向日升公司定向增发股份购买其持有安琪酵母(伊犁)有限公司 30%的股权、安琪酵母(赤峰)有限公司 10.5%的股权、宜昌宏裕塑业有限责任公司 65%的股权。上述向特定对象发行股份购买资产暨关联交易相关事宜尚在进行当中。

## 十一、母公司财务报表重要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

种 类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大的 应收账款	64,291,498.92	63.32	3,857,489.94	63.32	39,362,205.01	51.93	2,361,732.30	51.93
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款	1,575,345.64	1.55	94,520.74	1.55	986,986.87	1.30	59,219.21	1.30
其他不重大应收 账款	35,670,075.17	35.13	2,140,204.50	35.13	35,457,652.79	46.77	2,127,459.17	46.77
合 计	101,536,919.73	100.00	6,092,215.18	100.00	75,806,844.67	100.00	4,548,410.68	100.00

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	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						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	675,630.38	42.88	40,537.82	538,215.82	54.53	32,292.95
4 至 5 年	493,820.64	31.35	29,629.24	448,771.05	45.47	26,926.26
5 年以上	405,894.62	25.77	24,353.68			
合 计	1,575,345.64	100.00	94,520.74	986,986.87	100.00	59,219.21

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款；

(3) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
公司 1	公司客户	12,303,895.04	1 年以内	12.12
公司 2	公司客户	4,617,191.88	1 年以内	4.55
公司 3	公司客户	4,392,691.48	1 年以内	4.33
公司 4	公司客户	3,447,564.46	1 年以内	3.40
公司 5	公司客户	3,289,787.27	1 年以内	3.24
合 计		28,051,130.13		27.64

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大的其他应收款	31,889,225.38	79.63	1,685,547.25	81.12	55,285,088.89	90.94	255,127.58	43.57
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	329,163.49	0.82	19,749.81	0.95				
其他不重大其他应收款	7,830,566.80	19.55	372,607.56	17.93	5,506,895.18	9.06	330,413.71	56.43

种 类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
合 计	40,048,955.67	100.00	2,077,904.62	100.00	60,791,984.07	100.00	585,541.29	100.00

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	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						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	329,163.49	100.00	19,749.81			
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	329,163.49	100.00	19,749.81			

(2) 本报告期其他应收款中无欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款；

(3) 其他应收款金额前五名单位情况：

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 (%)
出口退税款	非关联方	28,092,454.26	1 年以内	70.15
安琪酵母(伊犁)有限公司	母子公司	3,796,771.12	1 年以内	9.48
安琪酵母(崇左)有限公司	母子公司	714,071.29	1 年以内	1.78
安琪酵母(赤峰)有限公司	母子公司	654,262.50	1 年以内	1.63
宜昌汇丰肥业有限公司	非关联方	240,368.60	1 年以内	0.60
合 计		33,497,927.77		83.64

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资列示如下：

项 目	年初余额		本期增加额	本期减少额	期末余额	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备
子公司投资	218,685,752.36				218,685,752.36	

合营企业投资						
联营企业投资						
其他股权投资						
合 计	218,685,752.36				218,685,752.36	

## (2) 长期股权投资明细列示如下:

被投资单位	持股比例	初始金额	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	分回红利
一、成本法核算							
宜昌喜旺食品有限公司	95.24%	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	
安琪酵母(滨州)有限公司	100%	6,051,500.00	59,235,752.36			59,235,752.36	
安琪酵母(赤峰)有限公司	87%	24,550,000.00	24,550,000.00			24,550,000.00	14,355,000.00
安琪酵母(睢县)有限公司	99.33%	14,900,000.00	14,900,000.00			14,900,000.00	
安琪酵母(伊犁)有限公司	70%	40,000,000.00	65,000,000.00			65,000,000.00	52,080,000.00
安琪酵母(崇左)有限公司	29.17%	35,000,000.00	35,000,000.00			35,000,000.00	700,000.00
合 计		140,501,500.00	218,685,752.36			218,685,752.36	67,135,000.00

## 4. 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入明细如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,652,879,891.76	1,278,408,044.61
其他业务收入	3,461,055.49	7,985,138.71
营业收入合计	1,656,340,947.25	1,286,393,183.32

## (2) 营业成本明细如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,369,445,916.71	1,025,179,646.91
其他业务成本	2,518,954.79	7,541,970.37
营业成本合计	1,371,964,871.50	1,032,721,617.28

## (3) 主营业务按行业分项列示如下:

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	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
酵母及深加工产品行业	1,584,407,179.58	1,321,113,971.38	263,293,208.20	1,221,795,232.24	987,517,844.64	234,277,387.60
其他行业	68,472,712.18	48,331,945.33	20,140,766.85	56,612,812.37	37,661,802.27	18,951,010.10
合 计	1,652,879,891.76	1,369,445,916.71	283,433,975.05	1,278,408,044.61	1,025,179,646.91	253,228,397.70

## (4) 主营业务按地区分项列示如下:

地区	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
国内	992,299,312.46	806,946,497.91	185,352,814.55	848,477,245.11	670,797,598.49	177,679,646.62
国外	660,580,579.30	562,499,418.80	98,081,160.50	429,930,799.50	354,382,048.42	75,548,751.08
合计	1,652,879,891.76	1,369,445,916.71	283,433,975.05	1,278,408,044.61	1,025,179,646.91	253,228,397.70

## (5) 本期公司前五名客户的营业收入情况:

项 目	本期发生额	上期发生额
前五名客户收入总额	174,743,915.93	122,390,595.78
占全部销售收入的比例	10.57%	9.57%

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	151,534,351.93	75,949,500.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	6,107,318.93	
合 计	157,641,670.86	75,949,500.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安琪酵母伊犁有限公司	116,040,724.81	57,288,000.00	本期净利润增加分红增加
安琪酵母赤峰有限公司	34,793,627.12	18,661,500.00	本期净利润增加分红增加
安琪酵母崇左有限公司	700,000.00		
合 计	151,534,351.93	75,949,500.00	

## (3) 投资收益的说明

投资收益汇回无重大限制的。

## 6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	179,807,667.80	93,738,783.17
加: 资产减值准备	5,522,280.04	1,204,767.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,865,455.60	43,067,584.93

项 目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	3,034,050.17	2,211,273.85
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-52,829.39	476,606.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	662,250.00	6,298,950.00
财务费用（收益以“-”号填列）	8,614,148.68	9,344,410.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-157,641,670.86	-75,949,500.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-415,152.90	13,695,337.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-99,337.50	-1,640,962.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-90,623,838.83	-54,988,035.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,041,816.64	-11,216,989.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,690,391.99	39,968,220.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-64,059,185.82	66,210,446.33
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	70,547,847.35	19,727,357.26
减：现金的期初余额	19,727,357.26	25,764,024.99
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	50,820,490.09	-6,036,667.73

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《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（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	说 明
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-190,955.86	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,388,414.36	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项 目	金 额	说 明
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-662,250.00	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,709,823.84	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-3,299,984.88	
23. 所得税影响额	-1,714,567.31	
合 计	13,230,480.15	

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (人民币元)	
		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	22.19%	0.7745	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.79%	0.7257	

## 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

详见附注五各科目注。

## 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 2 月 3 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

安琪酵母股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

此页无正文：

第 14 页至第 59 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

## 安琪酵母股份有限公司独立董事 对于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

作为安琪酵母股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《上海证券交易所关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的有关规定，在对公司有关情况进行调查了解，并在听取公司董事会、监事会和经理层有关人员意见的基础上，就公司累计和当期对外担保情况、执行证监发[2003]56号文规定情况作如下专项说明和独立意见：

### 一、专项说明

1、公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守证监发[2003]56号文的规定；

2、公司能够严格控制对外担保风险，没有为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；

3、我们已在《安琪酵母股份有限公司2009年年度报告》中，对公司累计和当期对外担保情况、执行证监发[2003]56号文规定的情况进行了专项说明，并发表独立意见；

4、《公司章程》已按证监发[2003]56号文的规定进行了修订，规定了对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准，并经公司2003年年度股东大会审议批准；

5、公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，认真履行了对外担保情况的信息披露义务。

### 二、独立意见

1、公司与关联方之间发生的资金往来均为公司在租赁房产中的正常经营性资金往来，不存在公司为关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用的情形，也不存在代关联方承担成本或其他支出的情形；

2、公司不存在下列将资金直接或间接地提供给关联方使用的情形：

①将公司的资金有偿或无偿地拆借给关联方使用；

②委托关联方进行投资活动；

③为关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

④代关联方偿还债务。

3、公司不存在以超过正常结算期应收款等方式被关联方变相占用资金的情况；

4、公司不存在为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方提供担保的情况；公司不存在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的情况；公司对外担保总额没有超过公司净资产的 50%。

独立董事（签字）：

\_\_\_\_\_  
李德军

\_\_\_\_\_  
沈致和

\_\_\_\_\_  
梁运祥

\_\_\_\_\_  
张龙平

2010年2月3日

**安琪酵母股份有限公司独立董事**  
**关于 2009 年度董事、监事及高管薪酬的独立意见**

作为安琪酵母股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司独立董事制度》等规章制度的有关规定，在对公司有关情况进行调查了解，并在听取公司董事会、监事会和经理层有关人员意见的基础上，对公司 2009 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行了认真的核查，发表独立意见如下：

公司 2009 年度董事、监事及高管人员的报酬确定能严格按照《董事、监事及高级管理人员年薪制实施办法》和《公司董事及高管人员 2009 年度考核办法》执行，董事会薪酬与考核委员会委员严格审查了公司当年的经营成果与薪酬计算依据，考核结果真实、准确。考核制度及考核程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

**独立董事（签字）：**

---

李德军

---

沈致和

---

梁运祥

---

张龙平

2010 年 2 月 3 日

**安琪酵母股份有限公司独立董事  
关于 2009 年度关联交易的独立意见**

作为安琪酵母股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《独立董事制度》等相关规章制度的有关规定，我们对公司审计机构大信会计师事务所有限公司出具的公司 2009 年度关联方交易专项审计报告进行了核查，并在听取董事会、监事会和经理层有关人员意见的基础上，现就专项审计报告审计的关联交易事项发表意见如下。

经核查，我们认为，公司 2009 年度所发生的关联交易遵循了市场化原则，公平、公正原则和一贯性原则，未发现有损害本公司和股东的利益的关联方交易情况。

附件：公司关联方交易专项审计报告

**独立董事（签字）：**

---

李德军

---

沈致和

---

梁运祥

---

张龙平

2010 年 2 月 3 日

## 安琪酵母股份有限公司独立董事 关于公司董事会换届的独立意见

作为安琪酵母股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司独立董事制度》等规章制度的有关规定，在对公司有关情况进行调查了解的基础上，对公司提名第五届董事会独立董事候选人和第五届董事会换届选举的议案发表独立意见如下：

我们对提名委员会提出的第五届董事会董事候选人资格进行了认真审查，认为上述人员符合《公司法》、《公司章程》关于董事任职资格的有关规定；独立董事候选人符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定，具备独立性条件；上述人员资格及提名程序合法有效，选聘程序合法合规；上述人员的教育背景、工作经历和身体状况能够胜任所聘岗位的职责要求，有利于公司的发展。因此我们同意提名蒋春黔、刘信光、沈致和、梁运祥、余玉苗、姜颖为公司第五届董事会独立董事候选人；提名俞学锋、李知洪、余明华、肖明华、姚娟、蒋春黔、刘信光、沈致和、梁运祥、余玉苗、姜颖为公司第五届董事会董事候选人。

独立董事（签字）：

---

李德军

---

沈致和

---

梁运祥

---

张龙平

2010年2月3日