

安琪酵母股份有限公司

600298

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	12
七、 备查文件目录	18

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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) 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	http://www.angelyeast.com
电子信箱	angel@angelyeast.com.cn

(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》、《证券时报》
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	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
A 股	上海证券交易所	安琪酵母	600298

(六)公司其他基本情况

公司变更注册日期：2012 年 4 月 13 日

公司变更注册地点：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：27175634-4

公司聘请的境内会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 1504 号

(七) 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

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	4,456,794,270.57	4,028,852,886.81	10.62
所有者权益（或股东权益）	2,590,792,321.41	2,484,854,598.79	4.26
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	7.860	7.538	4.27
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	167,212,585.74	179,917,520.69	-7.06
利润总额	195,840,348.37	212,321,700.99	-7.76
归属于上市公司股东的净利润	158,825,720.32	173,723,107.54	-8.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	141,118,493.70	146,704,465.80	-3.81
基本每股收益(元)	0.482	0.568	-15.14（注 1）
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.428	0.479	-10.65（注 2）
加权平均净资产收益率(%)	6.25	11.56	减少 5.31 个百分点 （注 3）
经营活动产生的现金流量净额	3,486,910.90	-50,947,447.92	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.0106	-0.1665	-106.61

注 1：上年同期基本每股收益 0.568 元/股是按公司 2011 年度非公开发行股票募集资金前的总股本 306,046,577 股计算的，如对应本期全面摊薄后的股本同口径计算，上年同期基本每股收益应为：173,723,107.54 元/329,632,377 股=0.527 元/股。故本报告期基本每股收益同比上年同期减少 8.54%。

注 2：上年同期扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.479 元/股是按公司 2011 年度非

公开发行股票募集资金前的总股本 306,046,577 股计算的，如对应本期全面摊薄后的股本同口径计算，上年同期基本每股收益应为：146,704,465.80 元/329,632,377 股=0.445 元/股。故本报告期基本每股收益同比上年同期减少 3.82%。

扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期减少的主要原因是公司本期总股本增加，同时归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少所致。

注 3：报告期加权平均净资产收益率减少 5.31 个百分点，主要原因是公司本期因定向增发募集资金导致净资产大幅增加所致。

2、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	-16,127.55
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）	27,462,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,181,890.18
所得税影响额	-5,849,538.98
少数股东权益影响额（税后）	-5,070,997.03
合计	17,707,226.62

三、股本变动及股东情况

(一) 报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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				23,023 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	39.37	129,761,668	0		质押 60,000,000
湖北日升科技有限公司	境内非国有法人	10.51	34,646,577	0	34,646,577	无
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	2.43	8,000,061	1,425,118		未知
深圳市平安创新资本投资有限公司	境内非国有法人	1.82	6,000,000	0	6,000,000	未知
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	境内非国有法人	1.37	4,510,268	500,000		未知
汪小明	境内自然人	1.32	4,350,000	0	4,350,000	未知
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.12	3,689,497	529,797		未知

中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金	境内非国有法人	1.06	3,500,000	0	3,500,000	未知
中国工商银行一国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.91	3,009,900	929,764		未知
中国工商银行一广发聚富开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.85	2,813,937	35,362		未知

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。

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	股份种类及数量
湖北安琪生物集团有限公司	129,761,668	人民币普通股
中国工商银行一汇添富均衡增长股票型证券投资基金	8,000,061	人民币普通股
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红一018L-FH001 沪	4,510,268	人民币普通股
上海浦东发展银行一长信金利趋势股票型证券投资基金	3,689,497	人民币普通股
中国工商银行一国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	3,009,900	人民币普通股
中国工商银行一广发聚富开放式证券投资基金	2,813,937	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红一005L-FH002 沪	2,778,203	人民币普通股
中国工商银行一广发稳健增长证券投资基金	2,687,681	人民币普通股
中国人民财产保险股份有限公司一传统一普通保险产品一008C-CT001 沪	2,669,742	人民币普通股
中国建设银行一海富通风格优势股票型证券投资基金	2,585,012	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖北安琪生物集团有限公司和湖北日升科技有限公司属于关联方；中国工商银行一广发聚富开放式证券投资基金和中国工商银行一广发稳健增长证券投资基金同属于广发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。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	湖北日升科技有限公司	34,646,577	2013 年 6 月 30 日	0	见注 1
2	邦信资产管理有限公司	2,800,000	2012 年 8 月 22 日	2,800,000	非公开发行锁定期承诺
3	汪小明	4,350,000	2012 年 8 月 22 日	4,350,000	非公开发行锁定期承诺
4	金元证券股份有限公司	2,410,000	2012 年 8 月 22 日	2,410,000	非公开发行锁定期承诺
5	大成基金管理有限公司	3,500,000	2012 年 8 月 22 日	3,500,000	非公开发行锁定期承诺

6	深圳市平安创新资本投资有限公司	6,000,000	2012 年 8 月 22 日	6,000,000	非公开发行锁定期承诺
7	工银瑞信基金管理有限公司	2,500,000	2012 年 8 月 22 日	2,500,000	非公开发行锁定期承诺
8	鹏华基金管理有限公司	2,025,800	2012 年 8 月 22 日	2,025,800	非公开发行锁定期承诺

注 1: (1) 日升公司承诺: 日升公司因发行股份购买资产事项所认购的安琪酵母股票, 在发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让。

(2) 2010 年 3 月 12 日, 日升公司作出《补充承诺书》: 若交易于 2010 年内完成, 日升公司将于 2013 年内满足上述 36 个月的锁定期要求。在满足锁定期安排的前提下, 日升公司补充承诺:

自 2013 年起, 根据交易标的资产自评估基准日以来的累计净利润的实现进度安排认购股份的分期解锁并上市流通。

具体每年可自由流通的股份数计算如下:

① 累计可自由流通的股份数 = (评估基准日标的资产的账面净资产 + 评估基准日以来标的资产累计实现的净利润) ÷ 股份发行价格

② 当年可自由流通的股份数 = 累计可自由流通的股份数 - 截至上一会计年度末累计计算的可自由流通的股份数

根据上述公式, 2013 年~2016 年 (以下简称“解锁期”) 具体每年股份解锁情况可分解成如下四个阶段:

① 2013 年内, 认购股份在 36 个月锁定期满时, 可自由流通的股份数测算如下: 2013 年内满足 36 个月锁定期后可自由流通的股份数 = (评估基准日标的资产的账面净资产 + 2009 年 7 月 1 日~2012 年 12 月 31 日期间标的资产累计实现的净利润) ÷ 股份发行价格;

② 2013 年、2014 年完成后可自由流通的股份数测算如下: 当年完成后新增可自由流通的股份数 = 标的资产于当年实现的净利润 ÷ 股份发行价格;

③ 2015 年不增加流通股份数, 与 2016 年一并测算, 即 2016 年完成后可自由流通的股份数测算如下: 2016 年完成后新增可自由流通的股份数 = 标的资产于 2015 年、2016 年两年累计实现的净利润 ÷ 股份发行价格

④ 截止 2016 年解锁期满尚未实现自由流通的股份数公司可回购注销

结合标的资产截至 2016 年 12 月 31 日累计实现的净利润, 若按照上述公式测算的日升公司“累计可自由流通的股份数”仍少于日升公司认购的全部股份数, 差额部分上市公司可以于 2016 年年度股东大会审议以 1.00 元的价格回购注销。

上述解锁期内, 公司股票若发生派发股利、送红股、转增股本、配股等除权、除息行为, 股份发行价格作相应调整, 解锁股份数及回购股份数也随之进行调整。

3、根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定, 日升公司承诺, 若交易于 2010 年内完成, 在交易完成后的三个会计年度内, 如果标的股权在任一年度内实现的净利润低于资产评估时对相应年度的净利润预测数, 上市公司可以总价人民币 1.00 元的价格定向回购日升公司认购的一定数量的股份, 回购股份的上限不超过交易中日升公司认购的股份数。回购股份的数量按照如下公式计算:

补偿期内历年回购股份的数量 = [(标的资产累计预测净利润 - 标的资产累计实现净利

润) \times 认购股份总数] \div 补偿期内标的资产预测净利润合计数 - 补偿期内已回购股份数量

若根据上述公式测算, 当年应回购的股份数小于零, 则无需执行股份回购。

补偿期内公司股票若发生派发股利、送红股、转增股本、配股等除权、除息行为, 认购股份总数将作相应调整, 回购股数也随之进行调整。

2、 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情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内公司整体经营情况的讨论与分析

2012 年是公司创新管理、加强风险管控、迎接挑战、全面推进公司“十二五”发展战略与规划目标实施的关键性一年。报告期内, 公司管理层和全体员工在董事会的领导下, 面对国际经济危机、国内经济宏观调控、食品安全隐患、产品出口增长受阻, 以及中东北非政局持续动荡等诸多不利因素的影响, 紧紧围绕公司“十二五”发展战略规划, 克难求进, 采取积极有效的措施应对严峻的市场挑战, 总体上保持了公司的稳定发展。

报告期内, 公司实现营业收入 138,994 万元, 较上年同期 122,658 万元增长 13.32%; 归属于母公司的净利润 15,882 万元, 较上年同期 17,372 万元下降 8.58%; 每股收益 0.482 元, 同比下降 15.14%; 扣除非经常性损益后每股收益 0.428 元, 同比下降 10.65%; 归属于公司普通股股东加权平均净资产收益率为 6.25%。

报告期内, 公司发展性项目全面推进。截止本报告期末, 安琪埃及年产 15000 吨干酵母生产线项目正全力加快该项目建设, 计划年内全面投产运行; 宜昌生物产业园项目中复合生物饲料生产线项目、生物保健食品生产基地项目现正在调试过程中, 新型酶制剂生产线项目、生物复合调味料生产线项目现正在设备安装过程中, 公司现正全力加快上述四个项目建设, 力争在三、四季度陆续投产; 柳州 2 万吨酵母生产线项目正在同步进行土建施工、设备安装, 计划今年 11 月底试车; 云南德宏 2 万吨酵母生产线项目正在进行土建施工, 计划明年 3 月份调试; 内蒙赤峰甜菜制糖项目已完成工程设计, 进入开工建设阶段; 宏裕塑业新型环保塑料彩印复合膜和新型多功能 CPP 流延膜生产线项目工程设计、三通一平已基本完成, 即将开始土建及设备招标工作。

报告期内, 公司荣获“2011 年度中国轻工业发酵行业十强企业”、“湖北省第三届长江质量奖”、“2011 年度湖北省科技进步一等奖”、“2011 年度湖北省国税百佳诚信纳税人”等荣誉称号; 在第四届“中国保健品公信力论坛暨公信力产品及品牌颁奖大会”上, 安琪纽特

及产品蝉联“中国保健品十大公信力品牌”和“中国保健品公信力产品”两项大奖；安琪“酵母蛋白胨产品”通过了湖北省科技厅科研成果鉴定，专家认为该产品填补了国内空白，达到国际领先水平。

(二) 公司主营业务及其经营状况

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
酵母及深加工产品行业	1,242,966,895.73	850,215,373.58	31.60	10.30	12.18	减少 1.15 个百分点
奶制品行业	17,342,620.43	13,440,494.63	22.50	12.96	4.43	增加 6.33 个百分点
包装行业	23,732,297.03	19,686,765.40	17.05	17.92	18.39	减少 0.32 个百分点
其他行业	100,593,759.72	76,217,198.79	24.23	61.07	60.79	增加 0.12 个百分点

变动原因：

- 1、酵母及深加工产品营业收入较上年增长 10.3%，主要是公司进一步加大国内市场开发，销售市场扩大所致；营业利润率下降 1.15 个百分点，主要是出口市场竞争加剧，产品价格有所下降。
- 2、奶制品行业营业利润率较上年同期上升 6.33 个百分点，主要是本期主要原材料价格下跌所致；
- 3、其他行业营业收入较上年增长 61.07%，主要是因为公司肥料产品产销规模扩大以及调味系列新产品逐步推向市场所致。

1、 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	937,114,285.68	23.33
国外	447,521,287.23	-3.75

报告期内公司加大国内市场开发，积极拓宽销售渠道和网络，改进销售措施，国内市场继续保持良好的增长态势，较上期同比增长 23.33%；2012 年上半年由于受到国际经济危机、中东北非政局动荡以及人民币汇率升值的影响公司出口收入有所下降。

2、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

(1) 资产负债部分

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	差异变动金额及幅度	
			金额	%
货币资金	117,097,364.34	492,423,201.89	-375,325,837.55	-76.22
应收账款	590,807,034.57	415,439,444.04	175,367,590.53	42.21
其他应收款	43,333,509.48	16,548,041.03	26,785,468.45	161.86
在建工程	908,871,457.80	367,174,883.43	541,696,574.37	147.53
短期借款	820,548,203.45	539,187,520.00	281,360,683.45	52.18
应付票据	129,177,782.62	67,800,907.37	61,376,875.25	90.53

应付职工薪酬	13,284,329.97	36,642,097.58	-23,357,767.61	-63.75
其他应付款	18,423,920.32	13,167,690.96	5,256,229.36	39.92

变动原因:

- 1、货币资金减少的主要原因是公司定向增发募集的资金投入募集资金项目所致;
- 2、应收账款增加的主要原因是公司充分利用资金优势适度放宽信用政策促进销售所致;
- 3、其他应收款增加的主要原因是应收出口退税款余额增加所致;
- 4、在建工程增加的主要原因是本期公司工程项目投资增加所致;
- 5、短期借款增加的主要原因是本期公司投资项目较多,资金需求加大导致银行借款增加;
- 6、应付票据增加的主要原因是公司加大票据使用量所致;
- 7、应付职工薪酬减少的主要原因是本期支付 2011 年度职工年终奖所致;
- 8、其他应付款增加的主要原因是公司收到的保证金增加所致。

(2) 损益部分

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 6 月 30 日	差异变动金额及幅度	
			金额	%
投资收益	-1,012,109.83	-394,779.11	-617,330.72	156.37
营业外支出	334,243.43	1,192,399.23	-858,155.80	-71.97

变动原因:

- 1、投资收益减少的主要原因是新疆伊力特糖业本期亏损额较上期增加所致;
- 2、营业外支出减少的主要原因是公司上期资产处置损失金额较大所致。

(3) 现金流量部分

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 6 月 30 日	差异变动金额及幅度	
			金额	%
支付给职工以及为职工支付的现金	125,313,978.93	96,086,908.24	29,227,070.69	30.42
经营活动产生的现金流量净额	3,486,910.90	-50,947,447.92	54,434,358.82	-106.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	550,791,717.29	212,340,713.15	338,451,004.14	159.39
取得借款收到的现金	1,400,899,683.45	724,012,874.40	676,886,809.05	93.49
偿还债务支付的现金	1,137,181,520.00	431,800,000.00	705,381,520.00	163.36

变动原因:

- 1、支付给职工以及为职工支付的现金增加的主要原因是公司人员增加及薪资待遇提高所致;
- 2、经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是公司加大票据使用量减少现金支出

所致；

3、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加的主要原因是公司工程项目投入资金增长所致；

4、取得借款收到的现金增加的主要原因是公司在建项目较多，资金需求加大所致；

5、偿还债务支付的现金增加的主要原因是公司偿还到期借款增加所致。

(三)公司在经营中出现的问题与困难及应对措施

1、公司在经营中出现的问题与困难：

(1) 报告期公司面临着国际金融动荡，国内经济下行，消费需求不旺等大环境的不利影响，公司主导产品增速放缓，增大了公司经营压力和经营困难。

(2) 由于国际经济危机、中东、北非地区政局动荡、人民币升值及国际市场竞争加剧等因素，使公司海外市场销量无法有效放大，而促销和海外市场投入进一步压缩了公司出口产品的盈利空间。

(3) 公司品牌推广亟待加强，民用产品及保健品品牌影响力没有得到快速、有效扩散。

(4) 公司新业务人员储备、渠道建设及市场开发费用增加，影响了公司的盈利水平。

(5) 公司人力成本，尤其子公司人力成本的大幅度上升，影响了各子公司的盈利贡献。

(6) 由于埃及局势动荡和建设效力无法发挥，导致公司埃及项目建设期延长，影响了新项目对公司盈利能力的贡献。

2、应对措施：

(1) 加大国内市场销售力度，着力推进优势产品和高毛利产品销售，抓大放小，增加经销商数量，实施多品牌、多渠道、多价位销售策略，千方百计增大销量。

(2) 加快研究和借鉴国内消费品成功模式，适当加大广告宣传力度，提升品牌影响力，加快公司民用产品及保健品的销售推广。

(3) 加强海外重点市场、重点产品推广力度，积极参加国际交流与合作，加快国际市场区域总部建设，提升出口产品价格，实行差异化销售策略，努力扩大出口。

(4) 加快新产品市场开发推广力度，强化新产品销售组织，寻求突破，加快新产品上量。

(5) 加强子公司生产管理，提高生产效率和产品品质，严格控制各项费用，努力消除人工成本上升带来的经营压力。

(6) 加快项目建设速度，周密做好投产前准备工作，争取建设项目早日产生贡献。

(四) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	发行股份购买资产	64,685.16	0	64,685.16	0	——
2011	非公开发行	79,121.42	21,874.32	54,281.05	24,840.37 注 1	注 2

注 1: 2012 年 3 月 19 日, 公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 该议案经 2012 年 4 月 10 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过, 在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用计划的情况下, 公司拟继续使用部分闲置募集资金 35,000 万元暂时补充流动资金, 使用期限为自公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过之日起不超过 6 个月, 公司将根据募投项目用款进度逐步归还, 减少募集资金闲置, 并保证募集资金在需要投入募投项目时, 能足额按时到位, 不影响募集资金的正常使用。截止 2012 年 6 月 30 日, 公司已根据募投项目用款进度逐步归还了 10,331 万元, 剩余募集资金 24,669 万元继续暂时补充流动资金。

截止 2012 年 6 月 30 日, 公司共累计使用非公开发行募集资金 54,281.05 万元, 尚未使用募集资金总额 24,840.37 万元, 包括暂时补充流动资金 24,669 万元及尚未使用募集资金 171.37 万元。

注 2: 报告期末, 公司尚未使用的募集资金均为项目资金, 除临时补充流动资金外, 全部存放于募集资金专户。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度 (%)	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
年产 5,000 吨新型酶制剂生产线项目	否	16,386.62	9,208.93	否	56.20	4,903	尚未投产	——
年产 10,000 吨生物复合调味料生产线项目	否	14,200	6,958.64	否	49.00	3,194	尚未投产	——
年产 8,000 吨复合生物饲料生产线项目	否	7,800	4,138.17	否	53.05	2,457	尚未投产	——
生物保健食品生产基地项目	否	12,200	6,472.90	否	53.06	2,825	尚未投产	——
埃及年产 15,000 吨高活性干酵母项目	否	28,534.80	27,502.41	否	96.38	523.2 万美元	尚未投产	——

注:

(1) 年产 5,000 吨新型酶制剂生产线项目、年产 10,000 吨生物复合调味料生产线项目、年产 8,000 吨复合生物饲料生产线项目、生物保健食品生产基地项目由于募集资金到位时间晚于预期, 以及宜昌生物产业园基础配套设施不完善, 导致施工进度低于计划, 公司现正全力加快上述四个项目建设, 力争在 2012 年三、四季度陆续投产。

(2) 埃及项目由于埃及国内政局动荡、治安形势恶化等不利因素的影响, 导致施工进度低于计划, 公司现正全力加快该项目建设, 计划下半年全面投产运行。

(3) 在公司 2011 年非公开发行股票的申请文件中, 埃及项目的募集资金使用方式为由本公司对本公司全资子公司安琪酵母(埃及)有限责任公司投资 4,300 万美元, 其中 1,200 万美元用于埃及公司增加注册资本, 剩余的 3,100 万美元为埃及项目建设资金, 投入方式为对埃及公司境外放款, 即由募集资金监管账户支付人民币直接购汇, 对外股权投资和对外放款到埃及公司账户。由于此种方式将增加购汇、结汇成本, 现本公司拟增加埃及项目募集资

金运用方式,即通过公司境外收入留存境外账户外汇以对外股权投资和放款的方式汇入埃及公司账户,同时,以公司境外收入账户支付给埃及公司的付款凭证按照当日银行汇率买入价计算从募集资金监管账户转出相对应的人民币金额到公司非监管账户。公司已经国家外汇管理局批准成为境外收入留存境外试点企业,并已在招商银行离岸部开立了境外收入留存境外账户,该账户可用于经国家外汇管理局核准或登记的资本项目对外支付。上述两种募集资金运用方式本公司将根据项目资金需求和实施进度,结合外汇市场、购汇成本等情况确定。相关内容详见 2011 年 8 月 27 日和 2011 年 9 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上公司公告。

3、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
企业技术中心沈阳分部	770.69	80%
企业技术中心武汉分部	759.60	80%
柳州 20000 吨酵母抽提物生产线	13,664.07	60%
高浓度废水能量优化技改项目	3,940.89	90%
复合膜和 CPP 流延薄膜项目	2,889.14	20%
德宏 20000 吨干酵母生产线	4,091.67	45%
伊犁环保蒸发扩建工程	2,276.88	70%
赤峰 3000 吨/日甜菜制糖项目	1,505.70	5%

(五) 完成经营计划情况

公司年初计划实现销售收入 30 亿元。报告期实际实现销售收入 13.90 亿元,略低于半年度的计划。

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》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》的规定,完善法人治理结构,规范公司运作,加强投资者关系管理;公司已按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件,建立了较为完备的现代企业制度。

报告期内,公司控股股东严格规范自身行为,控股股东及其附属企业等关联方不存在占用公司资金的情况,公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到五分开。

报告期内,公司按照《公司章程》的要求及时召开了股东大会、董事会、监事会及各专门委员会,公司董事、监事、各专门委员会委员、董事会秘书及高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则,忠实、诚信、勤勉的履行职责;董事会秘书认真做好信息披露工作,严格遵守“三公”原则,确保公司信息披露及时、准确、真实、完整。公司治理的实际状况符合有关法律法规和中国证监会有关要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本公司2011年度利润分配方案已经2012年3月30日召开的公司2011年年度股东大会审议通过，本次分红派息以公司2011年末总股本329,632,377股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），共计派发股利49,444,856.55元，占本次未分配利润的5.31%。

该利润分配方案已于 2012 年 5 月 25 日执行完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司重视对投资者的合理回报，在公司经营状况良好、现金流能够满足公司正常经营和长期发展的前提下，积极地实施现金利润分配政策。

目前，公司在《公司章程》中明确规定的现金分红政策为：“公司每年将根据当期经营情况和资金需求计划，在充分考虑股东利益的基础上正确处理公司短期利益与长期发展的关系，确定合理的股利分配方案；公司可以采取现金或者股票方式或者两者相结合方式分配股利；公司可以进行中期现金分红；公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”

2、报告期内公司现金分红实施情况详见“六、重要事项（二）报告期实施的利润分配方案执行情况”。

3、公司为进一步提高对股东的合理投资回报，更好地维护股东及投资者利益，根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（鄂证监公司字[2012]26号）的要求，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于进一步明确公司分红政策的议案》及《关于修改公司章程有关条款的议案》，其中对公司利润分配政策及调整的决策机制等条款进行了修订完善。具体如下：

(1)公司每年将根据当期经营情况和资金需求计划，在充分考虑股东利益的基础上正确处理公司短期利益与长期发展的关系，确定合理的股利分配方案。

(2)公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提条件下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红。经公司董事会提议，股东大会批准，也可以进行中期现金分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；当年未分配的可分配利润可留待下一年度进行分配；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

(3)公司根据盈利和股本规模，在确保股本规模合适及股权结构合理的前提下，可采取股票方式分配股利，实现股本扩张与业绩增长保持同步。

(4)公司应当制定年度利润分配预案，由董事会结合公司章程的规定和公司经营状况拟定。公司董事会在利润分配预案论证过程中，应当充分听取中小股东的意见，考虑中小股东的诉求，提供包括但不限于电话、传真、邮箱、网站等形式与股东，特别是与中小股东进

行沟通和交流，并与独立董事、监事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配预案，独立董事应当发表独立意见，经董事会审议通过后提交股东大会批准。股东大会除采取现场会议方式外，还应积极采用网络投票方式，便于广大股东充分行使表决权。

(5) 公司董事会在制定年度利润分配方案时，将对下一年度利润分配进行预计。公司董事会有权根据公司实际情况对利润分配预案或预计进行调整，确定具体分配方案。但调整时应充分听取公司股东，特别是公司中小股东意见。

(6) 因公司生产经营情况和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，应以保护股东利益为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件以及本章程的有关规定，利润分配政策调整方案需事先征求独立董事和监事会的意见，经董事会审议通过后提交股东大会审议，独立董事应该发表独立意见，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

(7) 公司应严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。

(8) 公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定和执行情况，说明是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否充分表达意见和诉求，其合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还应当详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明。

(9) 公司董事会通过多种形式听取公司股东，特别是中小股东对利润分配事项的意见和诉求，公司股东均可通过现场或包括但不限于下述方式与公司董事会进行沟通和交流。

电话/传真：0717-6369865

邮箱：zjb@angelyeast.com/gaolu@angelyeast.com

网站：www.angelyeast.com

上述《关于进一步明确公司分红政策的议案》及《关于修改公司章程有关条款的议案》待公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过后实施。

(四) 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 本报告期公司关联交易事项：

1、关联方采购

关联方名称	本期金额			上期金额		
	金额	占同类采购的比例	定价政策	金额	占同类采购的比例	定价政策
新疆伊力特糖业有限公司	7,723,777.10	2.2	协议定价	2,606,375.20	0.77	协议定价

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	17,500.00	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	27,360.00	租赁合同

3、预付关联方款项情况

单位名称	与本公司的关系	金额	占预付账款总额的比例
武汉海泰工程股份有限公司 (注1)	公司 5%以上股权的股东控制的企业	1,515,168.40	0.83%
合计		1,515,168.40	0.83%

注 1：武汉海泰工程股份有限公司的控股股东为湖北日升科技有限公司，湖北日升科技有限公司的控股股东裕东公司的自然人股东主要为公司的高级管理人员及公司控股股东湖北安琪生物集团有限公司的部分高级管理人员。

(九) 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) 本报告期公司无托管事项。
- (2) 本报告期公司无承包事项。
- (3) 本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:美元、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	6672.40 万美元、 3000 万人民币
报告期末对子公司担保余额合计（B）	4610 万美元、 11000 万人民币
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	4610 万美元、 11000 万人民币

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

3、 委托理财及委托贷款情况

- (1) 本报告期公司无委托理财事项。
- (2) 本报告期公司无委托贷款事项。

4、 本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	湖北日升科技有限公司	承诺 1	是	是
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	湖北日升科技有限公司	承诺 2	是	是
与再融资相关的承诺	股份限售	邦信资产管理有限公司	承诺 3	是	是
		汪小明			
		金元证券股份有限公司			
		大成基金管理有限公司			
		深圳市平安创新资本投资有限公司			
		工银瑞信基金管理有限公司			
		鹏华基金管理有限公司			
其他承诺	其他	安琪酵母股份有限公司	承诺 4	否	是

承诺 1：日升公司承诺：在交易完成后的三个会计年度内，如果标的股权在任一年度内实现的净利润低于资产评估时对应年度的净利润预测数，上市公司可以总价人民币 1.00 元的价格定向回购日升公司本次认购的一定数量的股份，回购股份的上限不超过交易中日升公司所认购的股份数。

承诺 2：日升公司承诺：因发行股份购买资产事项所认购的公司股票，在发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让。

承诺 3：自非公开发行股票发行结束之日起十二个月内不转让所认购股份。

承诺 4：公司承诺：不再允许上市公司高管及中层以上干部参股上市公司及其关联企业以及从事与上市公司存在同业竞争的业务（具体内容详见：安琪酵母股份有限公司关于不再允许上市公司高管及中层以上干部参股上市公司及其关联企业以及从事与上市公司存在同业竞争的业务承诺函）。

- (1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任大信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。

(十二) 本报告期公司及其董事、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。

(十三) 重大事项的进展情况：

公司于 2011 年年度股东大会审议通过了《关于公司拟发行短期融资券及中期票据的议案》，公司委托招商银行股份有限公司作为主承销商，拟注册待偿还余额不超过 10 亿元的 2012 年第一期中期票据，并协助公司完成相关注册文件的制作。文件于 2012 年 6 月 27 日提交到交易商协会，协会初审后于 2012 年 7 月 5 日签收相关注册文件，正式受理本次发行中期票据的注册申请，目前正处于材料审核过程中。

(十四) 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
安琪酵母：关于环保部环保核查情况及相关报道的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 2 月 24 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：2011 年年度报告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：2011 年年度报告摘要	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：第五届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：董事会关于拟选址内蒙古赤峰市新建 3000 吨/日甜菜制糖项目的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：董事会关于拟同意宜昌宏裕塑业有限公司新建新型环保 CPP 包材和彩印复合膜生产线的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：董事会关于继续为全资子公司-安琪酵母（香港）有限公司银行授信提供担保的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：内部控制制度（2012 年 3 月）	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：2011 年履行社会责任报告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：内部控制鉴证报告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：独立董事 2011 年度述职报告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：董事会对内部控制的自我评价报告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn

安琪酵母：关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：第五届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：关于部分闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：关于变更保荐代表人的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：第五届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：第五届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：2011 年年度股东大会会议资料	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：关于召开 2012 年第一次临时股东大会的二次通知	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：第五届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：2011 年年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：2012 年第一次临时股东大会会议资料	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 4 月 6 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：2012 年第一季度报告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：2011 年度分红派息实施公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：对外担保公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 6 月 12 日	www.sse.com.cn
安琪酵母：第五届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 6 月 12 日	www.sse.com.cn

七、备查文件目录

- （一）载有董事长签名的半年度报告文本；
- （二）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；
- （三）报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》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： 俞学锋
 安琪酵母股份有限公司
 2012 年 8 月 15 日

合并资产负债表

编制单位：安琪酵母股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五. 1	117,097,364.34	492,423,201.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五. 2	13,501,583.46	16,013,928.89
应收账款	五. 3	590,807,034.57	415,439,444.04
预付款项	五. 4	181,933,802.83	141,733,275.07
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	五. 5	43,333,509.48	16,548,041.03
买入返售金融资产			
存货	五. 6	693,946,197.99	623,094,848.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,640,619,492.67	1,705,252,739.81
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	五. 8	39,083,872.88	40,095,982.71
投资性房地产			
固定资产	五. 9	1,716,730,684.75	1,765,416,685.69
在建工程	五. 10	908,871,457.80	367,174,883.43
工程物资	五. 11	845,955.58	937,060.18
固定资产清理			
生产性生物资产		49,485.44	60,872.49
油气资产			
无形资产	五. 12	96,879,333.00	98,531,581.33
开发支出			
商誉	五. 13	36,262,380.99	36,262,380.99
长期待摊费用	五. 14	391,415.09	274,999.89
递延所得税资产	五. 15	17,060,192.37	14,845,700.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,816,174,777.90	2,323,600,147.00
资产总计		4,456,794,270.57	4,028,852,886.81

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

合并资产负债表（续）

编制单位：安琪酵母股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五. 17	820,548,203.45	539,187,520.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五. 18	129,177,782.62	67,800,907.37
应付账款	五. 19	234,246,827.07	234,617,943.26
预收款项	五. 20	25,967,584.92	31,432,643.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 21	13,284,329.97	36,642,097.58
应交税费	五. 22	-22,414,016.04	-32,086,567.46
应付利息		474,585.50	353,490.28
应付股利	五. 23	1,488,704.00	1,488,704.00
其他应付款	五. 24	18,423,920.32	13,167,690.96
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五. 25	313,000,000.00	317,642,520.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,534,197,921.81	1,210,246,949.45
非流动负债：			
长期借款	五. 26	167,000,000.00	180,000,000.00
应付债券			
长期应付款	五. 27	2,000,000.00	2,000,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五. 28	17,041,666.62	18,671,666.62
非流动负债合计		186,041,666.62	200,671,666.62
负债合计		1,720,239,588.43	1,410,918,616.07
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五. 29	329,632,377.00	329,632,377.00
资本公积	五. 30	1,146,802,167.30	1,146,802,167.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五. 31	87,001,162.56	87,001,162.56
一般风险准备			
未分配利润	五. 32	1,039,955,848.78	930,574,985.01
外币报表折算差额		-12,599,234.23	-9,156,093.08
归属于母公司所有者权益合计		2,590,792,321.41	2,484,854,598.79
少数股东权益	四. 1	145,762,360.73	133,079,671.95
所有者权益合计		2,736,554,682.14	2,617,934,270.74
负债和所有者权益总计		4,456,794,270.57	4,028,852,886.81

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（一）

编制单位：安琪酵母股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		51,514,499.20	303,898,566.60
交易性金融资产			
应收票据		13,501,583.46	16,013,928.89
应收账款	十一.1	392,402,048.33	264,568,056.80
预付款项		84,062,629.21	104,090,694.34
应收利息			
应收股利		5,250,000.00	
其他应收款	十一.2	487,118,540.82	315,396,410.16
存货		414,320,260.47	351,992,987.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,448,169,561.49	1,355,960,644.14
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.3	1,070,792,981.96	1,060,792,981.96
投资性房地产			
固定资产		392,595,799.96	411,112,658.70
在建工程		358,736,349.19	168,751,416.58
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		38,882,546.17	39,952,064.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,734,086.36	7,223,183.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,869,741,763.64	1,687,832,304.88
资产总计		3,317,911,325.13	3,043,792,949.02

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（续）

编制单位：安琪酵母股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		309,370,313.45	162,563,220.00
交易性金融负债			
应付票据		110,213,006.79	42,802,426.05
应付账款		325,113,644.48	174,861,529.05
预收款项		101,733,298.34	120,190,583.94
应付职工薪酬		7,619,227.75	26,152,034.56
应交税费		-41,207,068.75	-44,422,197.04
应付利息		179,221.25	
应付股利		1,488,704.00	1,488,704.00
其他应付款		9,117,363.05	9,795,049.38
一年内到期的非流动负债		169,200,000.00	178,200,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		992,827,710.36	671,631,349.94
非流动负债：			
长期借款		87,000,000.00	78,000,000.00
应付债券			
长期应付款		2,000,000.00	2,000,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,151,666.67	8,891,666.67
非流动负债合计		101,151,666.67	88,891,666.67
负债合计		1,093,979,377.03	760,523,016.61
所有者权益：			
实收资本（或股本）		329,632,377.00	329,632,377.00
资本公积		1,620,142,842.81	1,620,142,842.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		87,001,162.56	87,001,162.56
一般风险准备			
未分配利润		187,155,565.73	246,493,550.04
所有者权益合计		2,223,931,948.10	2,283,269,932.41
负债和所有者权益总计		3,317,911,325.13	3,043,792,949.02

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

合并利润表

编制单位：安琪酵母股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,389,944,852.05	1,226,584,377.75
其中：营业收入	五.33	1,389,944,852.05	1,226,584,377.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,221,720,156.48	1,046,272,077.95
其中：营业成本	五.33	964,260,913.78	836,154,601.71
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	五.34	9,505,243.95	7,882,963.11
销售费用		144,966,579.99	118,519,554.01
管理费用		63,641,223.28	49,811,532.24
财务费用	五.37	29,044,509.40	25,150,770.25
资产减值损失	五.36	10,301,686.08	8,752,656.63
加：公允价值变动收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五.35	-1,012,109.83	-394,779.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,012,109.83	-394,779.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		167,212,585.74	179,917,520.69
加：营业外收入	五.38	28,962,006.06	33,596,579.53
减：营业外支出	五.39	334,243.43	1,192,399.23
其中：非流动资产处置净损失		130,016.68	937,161.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		195,840,348.37	212,321,700.99
减：所得税费用	五.40	17,181,939.27	21,402,512.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		178,658,409.10	190,919,188.26
其中：归属于母公司所有者的净利润	五.41	158,825,720.32	173,723,107.54
少数股东损益		19,832,688.78	17,196,080.72
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五.41	0.482	0.568
（二）稀释每股收益(元/股)		0.482	0.568
七、其他综合收益	五.42	-3,443,141.15	-2,602,997.91
八、综合收益总额		155,382,579.17	171,120,109.63
其中归属于母公司所有者的综合收益总额		135,549,890.39	153,924,028.91
归属于少数股东的综合收益总额		19,832,688.78	17,196,080.72

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

编制单位：安琪酵母股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.4	1,406,865,713.13	1,203,584,488.71
减：营业成本	十一.4	1,252,239,092.11	1,040,036,596.65
营业税金及附加		3,544,430.40	3,309,792.10
销售费用		123,926,950.22	98,391,895.47
管理费用		44,080,387.73	34,482,009.26
财务费用		6,995,663.67	10,184,372.12
资产减值损失		10,078,239.86	5,640,280.60
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一.5	8,500,000.00	5,250,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		-25,499,050.86	16,789,542.51
加：营业外收入		4,041,722.23	27,028,236.98
减：营业外支出		63,106.68	91,960.22
其中：非流动资产处置净损失		13,106.68	20,159.69
三、利润总额		-21,520,435.31	43,725,819.27
减：所得税费用		-11,627,307.55	969,680.35
四、净利润		-9,893,127.76	42,756,138.92
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-9,893,127.76	42,756,138.92

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

编制单位：安琪酵母股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,334,464,715.67	1,180,521,461.94
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		38,274,929.15	49,171,256.00
收到其他与经营活动有关的现金	五.44	38,992,401.83	31,117,374.30
经营活动现金流入小计		1,411,732,046.65	1,260,810,092.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,074,213,014.75	1,003,524,339.34
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		125,313,978.93	96,086,908.24
支付的各项税费		85,805,443.45	95,308,078.05
支付其他与经营活动有关的现金	五.44	122,912,698.62	116,838,214.53
经营活动现金流出小计		1,408,245,135.75	1,311,757,540.16
经营活动产生的现金流量净额		3,486,910.90	-50,947,447.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,000.00	160,800.80
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		11,000.00	160,800.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		550,791,717.29	212,340,713.15
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		550,791,717.29	212,340,713.15

投资活动产生的现金流量净额		-550,780,717.29	-212,179,912.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,400,899,683.45	724,012,874.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,400,899,683.45	724,012,874.40
偿还债务支付的现金		1,137,181,520.00	431,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,409,018.25	67,991,395.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,150,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,945,300.54	1,944,028.71
筹资活动现金流出小计		1,225,535,838.79	501,735,424.68
筹资活动产生的现金流量净额		175,363,844.66	222,277,449.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-2,662,186.73
五、现金及现金等价物净增加额		-371,929,961.73	-43,512,097.28
加：期初现金及现金等价物余额		479,675,970.27	155,330,265.80
六、期末现金及现金等价物余额		107,746,008.54	111,818,168.52

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

编制单位：安琪酵母股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,403,929,332.46	1,271,647,809.07
收到的税费返还		38,274,929.15	48,771,256.00
收到其他与经营活动有关的现金		13,641,349.26	25,439,000.00
经营活动现金流入小计		1,455,845,610.87	1,345,858,065.07
购买商品、接受劳务支付的现金		1,284,699,638.96	1,235,986,225.60
支付给职工以及为职工支付的现金		78,567,768.90	57,071,511.95
支付的各项税费		10,300,188.33	10,836,024.03
支付其他与经营活动有关的现金		96,149,646.33	91,830,363.64
经营活动现金流出小计		1,469,717,242.52	1,395,724,125.22
经营活动产生的现金流量净额		-13,871,631.65	-49,866,060.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,250,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		92,214.00	512,137.12
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		3,342,214.00	512,137.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		164,747,928.47	87,440,973.41
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		174,747,928.47	87,440,973.41
投资活动产生的现金流量净额		-171,405,714.47	-86,928,836.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,026,846,093.45	231,221,238.40
收到其他与筹资活动有关的现金		34,000,000.00	60,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,060,846,093.45	291,221,238.40
偿还债务支付的现金		880,039,000.00	126,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,877,271.23	54,694,461.42
支付其他与筹资活动有关的现金		181,036,543.50	1,944,028.71
筹资活动现金流出小计		1,127,952,814.73	182,738,490.13
筹资活动产生的现金流量净额		-67,106,721.28	108,482,748.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-252,384,067.40	-28,312,148.17
加：期初现金及现金等价物余额		303,898,566.60	72,200,429.01
六、期末现金及现金等价物余额			
		51,514,499.20	43,888,280.84

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

合并所有者权益变动表

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

编制单位：安琪酵母股份有限公司

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
	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	小计		
一、上年年末余额	329,632,377.00	1,146,802,167.30			87,001,162.56		930,574,985.01	-9,156,093.08	2,484,854,598.79	133,079,671.95	2,617,934,270.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	329,632,377.00	1,146,802,167.30			87,001,162.56		930,574,985.01	-9,156,093.08	2,484,854,598.79	133,079,671.95	2,617,934,270.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							109,380,863.77	-3,443,141.15	105,937,722.62	12,682,688.78	118,620,411.40
（一）净利润							158,825,720.32		158,825,720.32	19,832,688.78	178,658,409.10
（二）其他综合收益								-3,443,141.15	-3,443,141.15		-3,443,141.15
上述（一）和（二）小计							158,825,720.32	-3,443,141.15	155,382,579.17	19,832,688.78	175,215,267.95
（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							-49,444,856.55		-49,444,856.55	-7,150,000.00	-56,594,856.55
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-49,444,856.55		-49,444,856.55	-7,150,000.00	-56,594,856.55
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
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	329,632,377.00	1,146,802,167.30			87,001,162.56		1,039,955,848.78	-12,599,234.23	2,590,792,321.41	145,762,360.73	2,736,554,682.14

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

编制单位：安琪酵母股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	上 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
	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	小计		
一、上年年末余额	306,046,577.00	378,673,767.30			83,339,815.89		681,722,921.29	-2,892,236.70	1,446,890,844.78	100,415,142.65	1,547,305,987.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	306,046,577.00	378,673,767.30			83,339,815.89		681,722,921.29	-2,892,236.70	1,446,890,844.78	100,415,142.65	1,547,305,987.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		117,600.00					127,816,120.99	-2,602,997.91	125,330,723.08	11,846,480.72	137,177,203.80
（一）净利润							173,723,107.54		173,723,107.54	17,196,080.72	190,919,188.26
（二）其他综合收益								-2,602,997.91	-2,602,997.91		-2,602,997.91
上述（一）和（二）小计							173,723,107.54	-2,602,997.91	171,120,109.63	17,196,080.72	188,316,190.35
（三）所有者投入和减少资本		117,600.00							117,600.00	50,400.00	168,000.00
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		117,600.00							117,600.00	50,400.00	168,000.00
（四）利润分配							-45,906,986.55		-45,906,986.55	-5,400,000.00	-51,306,986.55
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-45,906,986.55		-45,906,986.55	-5,400,000.00	-51,306,986.55
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
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	306,046,577.00	378,791,367.30			83,339,815.89		809,539,042.28	-5,495,234.61	1,572,221,567.86	112,261,623.37	1,684,483,191.23

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

编制单位：安琪酵母股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	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	329,632,377.00	1,620,142,842.81			87,001,162.56		246,493,550.04	2,283,269,932.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	329,632,377.00	1,620,142,842.81			87,001,162.56		246,493,550.04	2,283,269,932.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-59,337,984.31	-59,337,984.31
（一）净利润							-9,893,127.76	-9,893,127.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-9,893,127.76	-9,893,127.76
（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							-49,444,856.55	-49,444,856.55
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-49,444,856.55	-49,444,856.55
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
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	329,632,377.00	1,620,142,842.81			87,001,162.56		187,155,565.73	2,223,931,948.10

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

单位：安琪酵母股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	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	306,046,577.00	852,514,442.81			83,339,815.89		259,448,416.53	1,501,349,252.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	306,046,577.00	852,514,442.81			83,339,815.89		259,448,416.53	1,501,349,252.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,150,847.63	-3,150,847.63
（一）净利润							42,756,138.92	42,756,138.92
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							42,756,138.92	42,756,138.92
（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							-45,906,986.55	-45,906,986.55
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-45,906,986.55	-45,906,986.55
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
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	306,046,577.00	852,514,442.81			83,339,815.89		256,297,568.90	1,498,198,404.60

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

安琪酵母股份有限公司 财务报表附注

2012年1月1日—2012年6月30日

(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会议通过以 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。

2010 年 4 月 8 日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会审核，公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的申请获得有条件审核通过。2010 年 6 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准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资产的批复》（证监许可[2010]801号），核准公司向湖北日升科技有限公司定向发行 34,646,577 股人民币普通股购买相关资产，占公司增发后总股本的 11.32%。公司向湖北日升科技有限公司发行股份购买资产暨关联交易事项已于 2010 年 6 月 29 日办理完毕了股份登记手续，本次发行后公司总股本由 271,400,000 股变为 306,046,577 股。

2011 年 7 月 5 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准安琪酵母股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]1055 号），核准公司非公开发行 2410 万股新股，公司本次实际发行新股 23,585,800 股，发行后公司总股本由 306,046,577 股变为 329,632,377 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。

经营范围：食品加工用酵母及酵母类制品（酵母葡聚糖，酵母浸出物）（有效期 2014 年 8 月 23 日）、调味品（有效期至 2013 年 11 月 1 日）、谷物碾磨加工品（有效期至 2012 年 11 月 8 日）生产销售；保健食品（有效期至 2015 年 1 月 7 日）生产销售；食品添加剂（有效期至 2013 年 7 月 24 日）生产销售、复配食品添加剂（有效期 2016 年 11 月 21 日）生产销售；饮料（固体饮料类）（有效期至 2012 年 9 月 14 日）、糖果制品（糖果类）（有效期至 2014 年 12 月 30 日）生产销售、预包装食品销售（有效期至 2013 年 2 月 4 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）；普通货运（有效期至 2014 年 7 月 31 日）；片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、原料药、干酵母（限持有有效许可证的分支机构经营）；生产销售饲料；生产销售饲料添加剂（有效期至 2017 年 3 月 7 日）；生产销售肥料（无机肥除外）、水溶肥料（不含危险化学品类肥料）；生产销售日化用品原料；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）；电子产品销售；职工技能培训（按批准文件核定的内容从事经营）。

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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），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相关信息。

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。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(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当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再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即期汇率折算。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。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用与交易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，全部或按处置该境外经营的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或金融负债。

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、贷款和应收款项、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）以及其他金融负债。

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。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到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。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(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。

重大的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。

按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
按余额百分比法计提坏账准备的应收款项	
按组合计提坏账准备的计提方法	
按余额百分比法计提坏账准备的应收款项	按应收款项期末账面余额的 6%计提
合并范围内关联方之间应收款项	不计提坏账

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) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(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。

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估计的销售费用和相关税费后金额；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。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、备品备件、包装物在领用时采用一次摊销法。

12. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为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或协议约定的价值；

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，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。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，对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情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 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。

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；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 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、电子设备、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。

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。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ① 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；

②. 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，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③. 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；

④. 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。

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

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) 资本化金额计算方法

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的金额确定；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的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，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

公司生物资产为生产性生物资产。

(2) 生物资产的计价

生物资产按照成本进行初始计量。

购买的生产性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

自行繁殖的生产性生物性资产其成本确定的一般原则是按照其达到预定生产经营目的前发生的必要支出确定，包括直接材料、直接人工、其他直接费和应分摊的间接费用。

(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。

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产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。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，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。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该

资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(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。

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

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。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其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

按照履行相关现时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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；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。

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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地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

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(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

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按

照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

公司报告期内无会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

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、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或应税劳务销售额	17%、13%、免税
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
教育费附加	应交流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

2、税收优惠及批文

公司 2011 年 10 月 13 日通过高新技术企业复审，证书编号：GF201142000216，期限为 3 年，报告期内所得税税率为 15%；

控股子公司安琪酵母（滨州）有限公司、安琪酵母（睢县）有限公司分别于 2010 年、2011 年取得高新技术企业证书，期限为 3 年，报告期所得税率为 15%；

控股子公司安琪酵母（赤峰）有限公司、安琪酵母（伊犁）有限公司根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）以及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）的有关规定，符合西部大开发税收优惠政策条件，报告期内所得税税率为 15%；

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，报告期内减半征收所得税。

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	100	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	61419 万元	100	100	是		
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	70	70	是 注(2)	111,441,271.19	12,734,953.91
安琪酵母(埃及)有限公司	有限责任公司	埃及开罗拉萨区罗扎路 1 号	食品行业	2000 万美元	生产销售高活性干鲜酵母系列产品	2000 万美元	100	100	是		
安琪酵母(香港)有限公司	有限责任公司	Tsimshatsui, Kowloon	贸易	68 万港币	贸易	10 万美元	100	100	是		
安琪酵母(柳州)有限公司	有限责任公司	广西柳州市	食品行业	2400 万元	酵母及其深加工产品的生产销售	2400 万元	100	100	是		
安琪酵母(德宏)有限公司	有限责任公司	云南德宏州	食品行业	4800 万元	酵母及其深加工产品的生产销售	4080 万元	85	85	是	7,199,673.20	-146.80
赤峰蓝天糖业有限公司	有限责任公司	赤峰市翁牛特旗玉龙工业园	农副食品加工	1,000 万元	糖料购销	1,000 万元	100	100	是		

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	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	1,179,506.93	22,853.13

(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	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	6870 万元	97.5	97.5	是	3,551,274.42	393,212.87
宜昌宏裕塑业有限责任公司	有限责任公司	宜昌市夷陵区鸦鹊岭镇二环路	包装行业	1500 万元	塑料纺织袋、聚丙烯制品生产、销售;包装装潢印刷品及印刷	5351 万元	65	65	是	22,390,634.99	6,681,815.67

2. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	期末净资产	本期净利润
赤峰蓝天糖业有限公司	新设	100%	10,000,000.00	-

3. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外子公司名称	资产和负债项目		收入、费用及现金流量项目
	期末数	期初数	
安琪酵母(埃及)有限公司	1 埃及镑=1.0442 元人民币	1 埃及镑=1.0452 元人民币	交易发生日即期汇率近似的汇率
安琪酵母(香港)有限公司	1 港币=0.8152 元人民币	1 港币=0.8107 元人民币	交易发生日即期汇率近似的汇率

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			23,870.91			15,150.28
其中：人民币			17,222.50			6,592.38
美元	132.28	6.3249	836.66	130.28	6.3009	820.88
欧元	0.40	7.8710	3.15	0.15	8.1625	1.23
英镑	5,562.48	1.0442	5,808.60	7,401.11	1.0452	7,735.79
银行存款：			107,722,137.63			479,660,819.99
其中：人民币			83,498,372.22			329,554,426.50
美元	2,038,570.01	6.3249	12,893,751.46	23,604,212.35	6.3009	148,727,782.64
欧元	46,402.83	7.8710	365,236.67	45.23	8.1625	369.19
港元	4.37	0.8152	3.56	4.37	0.8107	3.55
英镑	10,500,172.01	1.0442	10,964,773.72	1,318,610.48	1.0452	1,378,238.11
其他货币资金：			9,351,355.80			12,747,231.62
其中：人民币			9,351,355.80			12,747,231.62
合 计			117,097,364.34			492,423,201.89

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	9,351,355.80	12,747,231.62
合 计	9,351,355.80	12,747,231.62

注：公司无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	13,501,583.46	16,013,928.89
商业承兑汇票		
合 计	13,501,583.46	16,013,928.89

(2) 期末已背书转让但尚未到期的应收票据为 41,214,769.14 元。

(3) 期末无用于质押的应收票据

(4) 期末无转为应收账款的应收票据

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按余额百分比法计提坏账的应收账款	628,518,121.88	100.00	37,711,087.31	6.00
合并范围内关联方之间应收账款				
组合小计	628,518,121.88	100.00	37,711,087.31	6.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	628,518,121.88	100.00	37,711,087.31	6.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按余额百分比法计提坏账的应收账款	441,956,855.36	100.00	26,517,411.32	6.00
合并范围内关联方之间应收账款				
组合小计	441,956,855.36	100.00	26,517,411.32	6.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	441,956,855.36	100.00	26,517,411.32	6.00

(2) 应收账款按账龄列示如下

	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	620,991,781.60	98.80	37,259,506.90	6.00	435,731,183.51	98.59	26,143,871.01	6.00
1 至 2 年	2,412,213.28	0.38	144,732.80	6.00	1,328,553.28	0.30	79,713.20	6.00
2 至 3 年	726,788.25	0.12	43,607.29	6.00	1,069,177.57	0.24	64,150.65	6.00
3 至 4 年	1,107,195.70	0.18	66,431.74	6.00	507,880.60	0.12	30,472.84	6.00
4 至 5 年	184,509.30	0.03	11,070.56	6.00	1,730,571.02	0.39	103,834.26	6.00
5 年以上	3,095,633.75	0.49	185,738.02	6.00	1,589,489.38	0.36	95,369.36	6.00
合 计	628,518,121.88	100.00	37,711,087.31	6.00	441,956,855.36	100.00	26,517,411.32	6.00

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户	货款	5,556.47	账龄较长, 无法收回	否

合 计	—	5,556.47	—	—
-----	---	----------	---	---

(4) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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。

(5) 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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	23,344,561.58	1 年以内	3.71
客户 2	非关联方	16,797,356.91	1 年以内	2.67
客户 3	非关联方	15,470,294.22	1 年以内	2.46
客户 4	非关联方	9,941,230.90	1 年以内	1.58
客户 5	非关联方	8,716,976.49	1 年以内	1.39
合 计	—	74,270,420.10		11.81

(6) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	29,970,610.84	6.3249	189,561,116.50	27,447,534.63	6.3009	172,944,170.96
欧元	2,635,148.87	7.8710	20,741,256.76	548,024.44	8.1625	4,473,249.50
合 计	—	—	210,302,373.26	—	—	177,417,420.46

4. 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	178,697,494.62	98.22	138,980,280.99	98.06
1 至 2 年	1,581,391.77	0.87	1,488,184.31	1.05
2 至 3 年	616,469.27	0.34	123,307.86	0.09
3 年以上	1,038,447.17	0.57	1,141,501.91	0.80
合 计	181,933,802.83	100.00	141,733,275.07	100.00

(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	占预付款项总额的比例%	账龄	未结算原因
供应商 1	非关联方	22,374,113.10	12.30	1 年以内	合同预付款
供应商 2	非关联方	11,998,826.95	6.60	1 年以内	合同预付款
供应商 3	非关联方	7,120,000.00	3.91	1 年以内	合同预付款
供应商 4	非关联方	6,767,496.75	3.72	1 年以内	合同预付款
供应商 5	非关联方	6,714,199.31	3.69	1 年以内	合同预付款

合 计	—	54,974,636.11	30.22	—	—
-----	---	---------------	-------	---	---

(3) 预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

预付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。

(4) 期末余额中预付关联方款项情况

单位名称	与本公司的关系	金额	占预付账款总额的比例
武汉海泰工程股份有限公司	公司 5%以上股权的股东控制的企业	1,515,168.40	0.83%
合 计	—	1,515,168.40	0.83%

武汉海泰工程股份有限公司的控股股东为湖北日升科技有限公司，湖北日升科技有限公司的控股股东裕东公司的自然人股东主要为公司的高级管理人员及公司控股股东湖北安琪生物集团有限公司的部分高级管理人员。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按余额百分比法计提坏账的其他应收款	46,099,478.17	100.00	2,765,968.69	6.00
合并范围内关联方之间其他应收款				
组合小计	46,099,478.17	100.00	2,765,968.69	6.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	46,099,478.17	100.00	2,765,968.69	6.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按余额百分比法计提坏账的其他应收款	17,604,298.97	100.00	1,056,257.94	6.00
合并范围内关联方之间其他应收款				
组合小计	17,604,298.97	100.00	1,056,257.94	6.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	17,604,298.97	100.00	1,056,257.94	6.00

(2) 其他应收款按账龄列示如下

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	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	45,005,099.36	97.62	2,700,305.96	6.00	16,775,358.93	95.29	1,006,521.54	6.00

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	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 至 2 年	617,981.93	1.34	37,078.92	6.00	98,916.62	0.56	5,935.00	6.00
2 至 3 年	108,341.18	0.24	6,500.47	6.00	303,937.80	1.73	18,236.27	6.00
3 至 4 年	4,000.00	0.01	240.00	6.00	11,435.00	0.07	686.10	6.00
4 至 5 年	12,592.35	0.03	755.54	6.00	102,321.47	0.58	6,139.29	6.00
5 年以上	351,463.35	0.76	21,087.80	6.00	312,329.15	1.77	18,739.75	6.00
合计	46,099,478.17	100.00	2,765,968.69	6.00	17,604,298.97	100.00	1,056,257.94	6.00

(3) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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。

(4) 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 (%)
应收出口退税	非关联方	32,914,134.20	1 年以内	71.40
中卫国健(北京)技术咨询有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	0.65
宜昌嘉伟农业科技技术开发有限公司	非关联方	210,000.00	1 年以内	0.46
当阳电力联营公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	0.43
北京集佳知识产权代理有限公司	非关联方	171,585.00	1 年以内	0.37
合计	—	33,795,719.20	—	73.31

6. 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	341,825,821.02		341,825,821.02	250,090,317.91		250,090,317.91
在产品	6,772,178.03		6,772,178.03	9,704,343.48		9,704,343.48
库存商品	232,149,864.83	1,049,040.09	231,100,824.74	260,597,323.69	3,057,688.24	257,539,635.45
备品备件	22,989,271.42		22,989,271.42	16,764,491.12		16,764,491.12
包装物	48,064,177.43		48,064,177.43	49,494,696.59		49,494,696.59
低值易耗品	6,071,828.26		6,071,828.26	6,180,318.49		6,180,318.49
自制半成品	36,969,898.26		36,969,898.26	33,209,856.59		33,209,856.59
委托代销商品	152,198.83		152,198.83	111,189.26		111,189.26
合计	694,995,238.08	1,049,040.09	693,946,197.99	626,152,537.13	3,057,688.24	623,094,848.89

(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	

库存商品	3,057,688.24		1,992,826.05	15,822.10	1,049,040.09
合 计	3,057,688.24		1,992,826.05	15,822.10	1,049,040.09

(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
库存商品	可变现价值与成本孰低	减记存货价值的影响因素已消失	0.86%

7. 对合营投资和联营企业投资

合营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额 (万元)	期末负债总额 (万元)	期末净资产总额 (万元)	本期营业收入总额 (万元)	本期净利润 (万元)
新疆伊力特糖业有限公司	有限责任公司	新疆奎屯市	邹学荣	机制糖生产、销售	5,258.50 万元	50%	50%	16,174.05	9,458.61	6,715.44	7,004.65	-202.42

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新疆伊力特糖业有限公司	权益法	36,403,600.00	40,095,982.71	-1,012,109.83	39,083,872.88	50	50				
合 计	—	36,403,600.00	40,095,982.71	-1,012,109.83	39,083,872.88	—	—	—			

9. 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
一、原价合计	2,614,185,531.81	34,457,447.57	1,782,548.70	2,646,860,430.68
房屋及建筑物	706,341,244.65	2,738,489.07	5,222.63	709,074,511.09
机器设备	1,812,760,246.57	27,642,846.76	1,556,558.96	1,838,846,534.37
运输工具	27,997,552.09	1,124,634.67	162,400.00	28,959,786.76
其他	67,086,488.50	2,951,477.07	58,367.11	69,979,598.46
二、累计折旧合计	820,004,885.79	82,176,595.31	815,695.50	901,365,785.60
房屋及建筑物	122,024,747.37	11,561,826.56	-	133,586,573.93
机器设备	643,771,673.76	64,780,508.05	617,353.45	707,934,828.36
运输工具	13,324,588.58	1,364,467.02	157,528.00	14,531,527.60
其他	40,883,876.08	4,469,793.68	40,814.05	45,312,855.71

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、固定资产减值准备累计金额合计	28,763,960.33			28,763,960.33
房屋及建筑物	155,174.51			155,174.51
机器设备	27,795,442.00			27,795,442.00
运输工具	626,013.32			626,013.32
其他	187,330.50			187,330.50
四、固定资产账面价值合计	1,765,416,685.69			1,716,730,684.75
房屋及建筑物	584,161,322.77			575,332,762.65
机器设备	1,141,193,130.81			1,103,116,264.01
运输工具	14,046,950.19			13,802,245.84
其他	26,015,281.92			24,479,412.25

注：本期折旧额为 82,176,595.31 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 14,839,896.53 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	6,188,463.21
运输工具	
合 计	6,188,463.21

10. 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	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安琪生物产业园项目	284,793,687.51		284,793,687.51	145,062,525.16		145,062,525.16
企业技术中心沈阳分部	7,706,936.61		7,706,936.61	7,524,695.56		7,524,695.56
企业技术中心武汉分部	7,596,017.00		7,596,017.00			
柳州 20000 吨酵母抽提物生产线	136,640,735.53		136,640,735.53	19,628,724.22		19,628,724.22
高浓度废水能量优化技改项目	39,408,860.33		39,408,860.33	4,667,149.64		4,667,149.64
复合膜和 CPP 流延薄膜项目	28,891,403.83		28,891,403.83			
德宏 20000 吨干酵母生产线	40,916,728.24		40,916,728.24	773,577.13		773,577.13
崇左抽提物二期扩建工程				8,879,837.18		8,879,837.18
伊犁环保蒸发扩建工程	22,768,824.20		22,768,824.20	22,071,023.14		22,071,023.14
埃及 15000 吨酵母生产线	277,269,521.63		277,269,521.63	136,769,689.71		136,769,689.71
赤峰 3000 吨/日甜菜制糖项目	15,057,000.00		15,057,000.00			
零星工程改造	47,821,742.92		47,821,742.92	21,797,661.69		21,797,661.69
合 计	908,871,457.80		908,871,457.80	367,174,883.43		367,174,883.43

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源
崇左抽提物二期扩建工程	900.00	8,879,837.18	2,551,398.46	11,431,235.64			贷款/其他
安琪生物产业园项目工程	50,000.00	145,062,525.16	139,731,162.35			284,793,687.51	募股资金
伊犁环保蒸发扩建工程	2,000.00	22,071,023.14	697,801.06			22,768,824.20	贷款/其他
企业技术中心沈阳分部	1,200.00	7,524,695.56	182,241.05			7,706,936.61	贷款/其他
企业技术中心武汉分部	1,200.00		7,596,017.00			7,596,017.00	贷款/其他
高浓度废水能量优化技改项目	5,768.00	4,667,149.64	34,741,710.69			39,408,860.33	贷款/其他
复合膜和 CPP 流延薄膜项目	10,900.00		28,891,403.83			28,891,403.83	贷款/其他
埃及 15000 吨酵母生产线	5100 万美元	136,769,997.25	140,499,524.38			277,269,521.63	募股资金
柳州 20000 吨酵母抽提物项目	38,700.00	19,628,724.22	117,012,011.31			136,640,735.53	贷款/其他
云南德宏 20000 吨干酵母项目	40,000.00	773,577.13	40,143,151.11			40,916,728.24	贷款/其他
赤峰 3000 吨/日甜菜制糖项目	28,726.70		15,057,000.00			15,057,000.00	贷款/其他
合计		345,377,529.28	527,103,421.24	11,431,235.64		861,049,714.88	

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（%）
安琪生物产业园项目工程	736,304.99			736,304.99	
企业技术中心沈阳分部	86,285.56	182,241.05		268,526.61	4.90
企业技术中心武汉分部		92,367.57		92,367.57	4.90
高浓度废水能量优化技改项目		404,279.83		404,279.83	4.90
复合膜和 CPP 流延薄膜项目		179,508.85		179,508.85	6.56
埃及 15000 吨酵母生产线	2,690,579.00			2,690,579.00	
柳州 20000 吨酵母抽提物项目		1,110,972.18		1,110,972.18	6.56
云南德宏 20000 吨干酵母项目		56,832.09		56,832.09	5.60
零星工程改造	301,056.69			301,056.69	
合计	3,814,226.24	2,026,201.57		5,840,427.81	

(3) 在建工程减值准备

截至 2012 年 6 月 30 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。

11. 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	937,060.18	669,546.55	760,651.15	845,955.58
合计	937,060.18	669,546.55	760,651.15	845,955.58

12. 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
一、账面原值合计	121,980,926.45	1,306,131.57	3,810.85	123,283,247.17
土地使用权	94,129,409.54		3,810.85	94,125,598.69
商标专利权	20,853,820.26	421,616.00		21,275,436.26
软件	6,997,696.65	884,515.57		7,882,212.22
二、累计摊销额合计	23,449,345.12	2,954,569.05		26,403,914.17
土地使用权	9,277,580.16	940,543.44		10,218,123.60
商标专利权	9,405,308.91	1,293,082.21		10,698,391.12
软件	4,766,456.05	720,943.40		5,487,399.45
三、无形资产账面净值合计	98,531,581.33			96,879,333.00
土地使用权	84,851,829.38			83,907,475.09
商标专利权	11,448,511.35			10,577,045.14
软件	2,231,240.60			2,394,812.77
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标专利权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	98,531,581.33			96,879,333.00
土地使用权	84,851,829.38			83,907,475.09
商标专利权	11,448,511.35			10,577,045.14
软件	2,231,240.60			2,394,812.77

注 1：本期摊销额为 2,954,569.05 元；

注 2：公司本期土地使用权账面原值减少 3,810.85 元原因为埃镑贬值，安琪酵母（埃及）有限公司按期末汇率折算减少所致。

13. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
宜昌宏裕塑业有限责任公司	36,262,380.99			36,262,380.99	
合 计	36,262,380.99			36,262,380.99	

注：公司发行股份购买资产收购宜昌宏裕塑业有限责任公司65%股权属非同一控制下控股合并，公司支付对价大于宜昌宏裕塑业有限责任公司购买日可辨认净资产公允价值部分确认为商誉。

14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	本年减少额	期末余额
仓库租赁费	274,999.89	166,415.18	49,999.98	—	391,415.09
合 计	274,999.89	166,415.18	49,999.98	—	391,415.09

15. 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
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	6,923,077.91	2,754,831.51
其他应收款坏账准备	396,685.50	158,873.11
存货跌价准备	149,965.53	436,087.42
固定资产减值准备	4,314,594.05	4,314,594.05
内部销售未实现销售利润	5,275,869.38	7,181,314.20
小 计	17,060,192.37	14,845,700.29

(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	37,711,087.31
其他应收款坏账准备	2,765,968.69
存货跌价准备	1,049,040.09
固定资产减值准备	28,763,960.33
内部销售未实现销售利润	43,306,409.24
合 计	113,596,465.66

16. 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	27,573,669.26	12,908,943.21		5,556.47	40,477,056.00
二、存货跌价准备	3,057,688.24		1,992,826.05	15,822.10	1,049,040.09
三、固定资产减值准备	28,763,960.33				28,763,960.33
合 计	59,395,317.83	12,908,943.21	1,992,826.05	21,378.57	70,290,056.42

17. 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	358,970,313.45	165,563,220.00
抵押借款		
保证借款	461,577,890.00	373,624,300.00
质押借款		
合 计	820,548,203.45	539,187,520.00

注：保证借款中安琪酵母（伊犁）有限公司向中国银行借款 140,000,000 元，由安琪生物集团有限公司提供连带责任保证；安琪酵母（香港）有限公司向招商银行借款 46,100,000 美元，期末折合人民币 291,577,890 元，由公司提供连带责任保证；宏裕

塑业有限公司向兴业银行借款 30,000,000 元，由公司提供连带责任保证。

(2) 本期末无已到期未偿还的短期借款。

18. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	25,705,247.56	7,802,426.05
银行承兑汇票	103,472,535.06	59,998,481.32
合 计	129,177,782.62	67,800,907.37

下一会计期间（下半年）将到期的金额为 129,177,782.62 元。

19. 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	221,453,407.04	94.54	224,907,326.18	95.86
1 至 2 年	4,253,522.08	1.82	3,547,976.99	1.51
2 至 3 年	3,853,889.86	1.64	2,152,085.08	0.92
3 年以上	4,686,008.09	2.00	4,010,555.01	1.71
合 计	234,246,827.07	100.00	234,617,943.26	100.00

(2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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。

(3) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	630,311.04	6.3249	3,986,654.30			
英镑	752,237.50	1.0442	785,486.40	5,384,864.74	1.0452	5,628,368.57
合 计	—	—	4,772,140.70	—	—	5,628,368.57

20. 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	25,206,224.22	97.06	30,751,960.38	97.83

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 至 2 年	165,719.73	0.64	112,795.99	0.36
2 至 3 年	64,142.48	0.25	62,989.12	0.20
3 年以上	531,498.49	2.05	504,897.97	1.61
合 计	25,967,584.92	100.00	31,432,643.46	100.00

(2) 预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

预收账款期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

(3) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	367,824.34	6.3249	2,326,452.67	2,238,738.22	6.3009	14,106,065.66
欧元				3,144.18	8.1625	25,664.38
合 计	—	—	2,326,452.67	—	—	14,131,730.04

21. 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	27,746,062.51	73,605,456.60	97,569,324.30	3,782,194.81
二、职工福利费		4,863,208.86	4,863,208.86	
三、社会保险费	563,462.76	13,914,899.59	13,672,738.01	805,624.34
四、住房公积金	256,615.36	6,951,774.60	6,946,269.88	262,120.08
五、工会经费和职工教育经费	8,075,956.95	2,702,490.43	2,344,056.64	8,434,390.74
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	36,642,097.58	102,037,830.08	125,395,597.69	13,284,329.97

注：期末无拖欠性质的应付职工薪酬。

22. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-34,272,201.82	-42,823,372.87
营业税	2,480.00	19,403.47
所得税	5,762,288.17	8,573,902.31
个人所得税	697,393.18	173,816.77
城建税	956,244.05	567,559.09

税 种	期末余额	年初余额
教育费附加	428,053.88	255,843.47
地方教育费附加	286,455.28	171,124.23
土地使用税	800,542.44	449,715.78
房产税	958,224.59	351,042.54
其他	1,966,504.19	174,397.75
合 计	-22,414,016.04	-32,086,567.46

注：其他税收余额增加主要为应缴耕地占用税 1,729,998.90 元。

23. 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
大鹏资产管理公司	1,488,704.00	1,488,704.00	对方已被接管
合 计	1,488,704.00	1,488,704.00	

24. 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	9,931,621.60	53.91	5,240,547.32	39.80
1 至 2 年	7,249,182.82	39.35	6,539,713.25	49.66
2 至 3 年	223,491.47	1.21	515,509.80	3.91
3 年以上	1,019,624.43	5.53	871,920.59	6.62
合 计	18,423,920.32	100.00	13,167,690.96	100.00

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

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。

25. 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	313,000,000.00	317,642,520.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	313,000,000.00	317,642,520.00

(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		17,642,520.00
信用借款	313,000,000.00	300,000,000.00
合 计	313,000,000.00	317,642,520.00

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 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国进出口银行	2011-5-19	2013-5-19	人民币	4.76		100,000,000.00
中国进出口银行	2010-7-13	2012-7-13	人民币	4.76		100,000,000.00
中国进出口银行	2010-12-16	2012-12-15	人民币	4.76		113,000,000.00
合 计	—	—		—	—	313,000,000.00

26. 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	80,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	87,000,000.00	100,000,000.00
合 计	167,000,000.00	180,000,000.00

(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	
					外币金额	本币金额
中国进出口银行	2012-3-8	2014-3-8	人民币	4.76		87,000,000.00
建行伍家支行	2010-9-27	2013-9-26	人民币	6.15		80,000,000.00
合 计	—	—				167,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
中国进出口银行	2011-5-19	2013-5-19	人民币	4.51		100,000,000.00
建行伍家支行	2010-9-27	2013-9-26	人民币	5.40		80,000,000.00
合 计	—	—		—	—	180,000,000.00

27. 长期应付款

项 目	期限	初始金额	利率	期末数	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%	2,000,000.00	财政转贷资金
合 计		2,200,000.00		2,000,000.00	

28. 其他非流动负债（递延收益）

项 目	期末余额	年初余额
清洁生产及废水处理改造拨款	624,999.98	1,249,999.96
环保补助资金拨款	1,108,333.34	2,216,666.68
科研技改开发和新产品开发拨款	150,000.00	300,000.00
伊犁酵母、抽提物及其他配套设施补助	1,790,000.00	3,580,000.00
酵母生产装置节能及废弃物综合利用项目拨款	2,266,666.63	4,533,333.31
贷款贴息	500,000.00	1,000,000.00
湖北省重点产业振兴和技术改造专项资金	3,700,000.00	2,100,000.00
湖北省生物产业发展专项资金	2,000,000.00	2,000,000.00
高浓度废水处理及综合利用工程项目拨款	4,901,666.67	1,691,666.67
合 计	17,041,666.62	18,671,666.62

29. 股本

项目	年初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	329,632,377.00						329,632,377.00

30. 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	1,121,063,727.26			1,121,063,727.26
其他资本公积	25,738,440.04			25,738,440.04
合 计	1,146,802,167.30			1,146,802,167.30

31. 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	87,001,162.56			87,001,162.56
任意盈余公积				
合 计	87,001,162.56			87,001,162.56

32. 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	930,574,985.01	—
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	930,574,985.01	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	158,825,720.32	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	49,444,856.55	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,039,955,848.78	

33. 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	1,384,635,572.91	1,224,808,091.06
其他业务收入	5,309,279.14	1,776,286.69
营业收入合计	1,389,944,852.05	1,226,584,377.75

(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	959,559,832.40	834,778,162.22
其他业务成本	4,701,081.38	1,376,439.49
营业成本合计	964,260,913.78	836,154,601.71

(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	主营业务收入	主营业务成本
酵母及深加工产品行业	1,242,966,895.73	850,215,373.58	1,126,873,888.62	757,878,273.95
奶制品行业	17,342,620.43	13,440,494.63	15,353,373.60	12,870,258.35
包装行业	23,732,297.03	19,686,765.40	20,125,479.87	16,629,268.45
其他行业	100,593,759.72	76,217,198.79	62,455,348.97	47,400,361.47
合 计	1,384,635,572.91	959,559,832.40	1,224,808,091.06	834,778,162.22

(4) 主营业务按地区分项列示如下

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	主营业务收入	主营业务成本
国内	937,114,285.68	572,648,610.20	759,842,759.01	463,745,684.51
国外	447,521,287.23	386,911,222.20	464,965,332.05	371,032,477.71
合计	1,384,635,572.91	959,559,832.40	1,224,808,091.06	834,778,162.22

(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	106,227,651.92	119,292,473.95
占全部销售收入的比例	7.67%	9.74%

34. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	9,580.47	8,040.00
城建税	5,427,546.59	4,605,134.20
教育费附加	2,412,664.94	2,021,903.56
地方教育费附加费	1,624,963.47	1,247,885.35
其它	30,488.48	
合 计	9,505,243.95	7,882,963.11

注：报告期内营业税金及附加税计缴标准详见附注“三、税项”。

35. 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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,012,109.83	-394,779.11
合 计	-1,012,109.83	-394,779.11

(2) 按权益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
新疆伊力特糖业有限公司	-1,012,109.83	-394,779.11
合 计	-1,012,109.83	-394,779.11

36. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,294,512.13	9,119,717.78
二、存货跌价准备	-1,992,826.05	-367,061.15
三、固定资产减值准备		
合 计	10,301,686.08	8,752,656.63

37. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,253,612.85	23,037,420.03
减：利息收入	1,877,732.95	387,014.85
汇兑损失	267,003.08	1,078,993.22
减：汇兑收益		
手续费支出	2,151,626.42	1,421,371.85
其它费用	250,000.00	
合 计	29,044,509.40	25,150,770.25

38. 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	114,615.63	16,527.26
其中：固定资产处置利得	114,615.63	16,527.26
无形资产处置利得		
政府补助利得	27,462,000.00	32,265,922.22
罚款、违约金收入	125,457.50	125,742.57
废旧物资收入	1,210,890.08	994,748.59
其它	49,042.85	193,638.89
合 计	28,962,006.06	33,596,579.53

(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	26,962,000.00	31,765,922.22
税收返还		
财政贴息	500,000.00	500,000.00
合 计	27,462,000.00	32,265,922.22

39. 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	130,743.18	937,161.20
其中：固定资产处置损失	130,743.18	937,161.20
无形资产处置损失		
对外捐赠	93,200.00	21,000.00
罚款支出		46,747.37
其他支出	110,300.25	187,490.66
合 计	334,243.43	1,192,399.23

40. 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	19,396,431.35	26,344,720.71
递延所得税调整	-2,214,492.08	-4,942,207.98
合 计	17,181,939.27	21,402,512.73

41. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	158,825,720.35	173,723,107.54
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	141,118,493.70	146,704,465.80
期初股份总数	S0	329,632,377.00	306,046,577.00
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		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	329,632,377.00	306,046,577.00
基本每股收益(I)		0.482	0.568
基本每股收益(II)		0.482	0.568
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	158,825,720.35	173,723,107.54
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	141,118,493.70	146,704,465.80
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		0.482	0.568
稀释每股收益(II)		0.482	0.568

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利

润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

42. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 外币财务报表折算差额	-3,443,141.15	-2,602,997.91
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
合 计	-3,443,141.15	-2,602,997.91

43. 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	本期金额	上期金额
—政府补助	28,035,800.00	25,498,000.00
—利息收入	1,877,732.95	387,014.85
—其它	9,078,868.88	5,232,359.45
合 计	38,992,401.83	31,117,374.30

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
—运输费	46,536,112.70	44,879,908.69
—广告宣传费	12,830,068.42	11,382,631.99
—差旅费	17,257,549.25	13,909,118.58
—其它	46,288,968.25	46,666,555.27
合 计	122,912,698.62	116,838,214.53

44.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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	178,658,409.10	190,919,188.26
加：资产减值准备	10,301,686.08	8,752,656.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,176,595.31	77,605,706.56
无形资产摊销	2,954,569.05	2,686,950.69
长期待摊费用摊销	78,421.02	78,421.02
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）	16,127.55	920,633.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	28,253,612.85	23,037,420.03
投资损失（收益以“-”号填列）	1,012,109.83	394,779.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,214,492.08	-4,942,207.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-68,875,459.74	-122,602,631.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-221,446,416.27	-149,343,763.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,428,251.80	-78,454,601.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,486,910.90	-50,947,447.92
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	107,746,008.54	111,818,168.52
减：现金的期初余额	479,675,970.27	155,330,265.80
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	-371,929,961.73	-43,512,097.28

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	107,746,008.54	111,818,168.52
其中：库存现金	23,870.91	75,029.95
可随时用于支付的银行存款	107,722,137.63	111,743,138.57
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		

项 目	本期金额	上期金额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	107,746,008.54	111,818,168.52

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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	39.37	39.37	宜昌市国资委	27175460-5

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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	余明华	乳制品食品	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	余明华	各种活性鲜酵母的生产、销售	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)	余明华	生产、销售高活性干酵母系列产品	3300	97.50	97.50	62648068-3
安琪酵母(伊犁)有限公司	伊宁市合作区辽宁路	肖明华	生产、销售高活性干酵母系列产品	9300	100.00	100.00	75769224-8
安琪酵母(睢县)有限公司	河南省商丘市睢县城北工业区	余明华	酵母及其深加工产品的生产销售	1500	100.00	100.00	77085449-1
安琪酵母(崇左)有限公司	崇左市城市工业区渠珠大道 2 号	俞学锋	酵母及有机肥料的生产、销售	12000	70.00	70.00	77596190-7
宜昌宏裕塑业有限责任公司	宜昌市夷陵区鸦鹊岭镇二环路	余明华	塑料纺织袋、聚丙烯制品生产、销售	1500	65.00	65.00	72613376-9
安琪酵母(埃及)有限公司	埃及开罗拉萨区罗扎路 1 号	肖明华	生产销售高活性干酵母系列产品	2000 万美元	100.00	100.00	
安琪酵母(香港)有限公司	Tsimshatsui, Kowloon	俞学锋	贸易	68 万港币	100.00	100.00	
安琪酵母(柳州)有限公司	柳州市柳城县又一城 4 栋 5 单元	俞学锋	生产、销售高活性干酵母系列产品	2400	100.00	100.00	58432070-1
安琪酵母(德宏)有限公司	云南德宏州	俞学锋	生产、销售高活性干酵母系列产品	4800	85.00	85.00	58482321-0
赤峰蓝天糖业有限公司	赤峰市翁牛特旗玉龙工业园区	王先清	糖料购销	1,000	100.00	100.00	59199656-6

3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
新疆伊力特糖业有限公司	合营企业	72233030-0

注：合营企业和联营企业的详细信息详见附注五、7。

4. 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	组织机构代码
湖北日升科技有限公司	公司 5%以上股权的股东	78819873-6
武汉海泰工程股份有限公司	公司 5%以上股权的股东控制的企业	57826771-3

注：武汉海泰工程股份有限公司的控股股东为湖北日升科技有限公司，日升公司的控股股东裕东公司的自然人股东主要为公

司的高级管理人员及公司控股股东湖北安琪生物集团有限公司的部分高级管理人员。根据《上海证券交易所股票上市规则》，公司、日升公司与海泰公司互相构成关联方关系，海泰公司与公司的交易构成关联交易。

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	本期发生额		
		金额	占同类采购的比例%	定价政策及决策程序
新疆伊力特糖业有限公司	关联方采购	7,723,777.10	2.2	协议定价
合计		7,723,777.10	2.2	协议定价

关联方名称	关联交易类型	上期发生额		
		金额	占同类采购的比例%	定价政策及决策程序
新疆伊力特糖业有限公司	关联方采购	2,606,375.20	0.77	协议定价
合计		2,606,375.20	0.77	

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	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	17,500.00	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	27,360.00	租赁合同

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北安琪生物集团有限公司	安琪酵母(伊犁)有限公司	140,000,000.00	2010.05.15	2013.05.15	否

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预付账款	新疆伊力特糖业有限公司	—	14,279,026.35
应付账款	新疆伊力特糖业有限公司	8,280.72	—
预付账款	武汉海泰工程股份有限公司	1,515,168.40	—

注：截止 2012 年 6 月 30 日，公司与武汉海泰工程股份有限公司共签署了五份购销合同，累计合同金额 479.34 万，公司支付合同预付款 1,515,168.40 元。

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

截止报告日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按余额百分比法计提坏账准备的应收账款	417,448,987.58	100.00	25,046,939.25	6.00
合并范围内关联方之间应收账款				
组合小计	417,448,987.58	100.00	25,046,939.25	6.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	417,448,987.58	100.00	25,046,939.25	6.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按余额百分比法计提坏账的应收账款	281,448,203.10	100.00	16,880,146.30	6.00
合并范围内关联方之间应收账款				
组合小计	281,448,203.10	100.00	16,880,146.30	6.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	281,448,203.10	100.00	16,880,146.30	6.00

(2) 应收账款按账龄列示如下

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	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	410,857,111.42	98.42	24,651,426.68	6.00	275,929,733.67	98.04	16,549,038.13	6.00
1 至 2 年	2,147,458.02	0.51	128,847.48	6.00	1,083,163.96	0.38	64,989.84	6.00
2 至 3 年	504,850.70	0.12	30,291.04	6.00	1,011,521.27	0.36	60,691.28	6.00
3 至 4 年	958,956.78	0.23	57,537.41	6.00	482,905.87	0.17	28,974.35	6.00

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	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
4 至 5 年	157,886.97	0.04	9,473.22	6.00	1,394,623.86	0.50	83,677.43	6.00
5 年以上	2,822,723.69	0.68	169,363.42	6.00	1,546,254.47	0.55	92,775.27	6.00
合 计	417,448,987.58	100.00	25,046,939.25	—	281,448,203.10	100.00	16,880,146.30	—

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户	货款	5,556.47	账龄较长，难以收回	否
合 计	—	5,556.47	—	—

(4) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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。

(5) 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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	9,941,230.90	1 年以内	2.38
客户 2	非关联方	6,583,784.29	1 年以内	1.58
客户 3	非关联方	5,717,531.74	1 年以内	1.37
客户 4	非关联方	5,096,529.11	1 年以内	1.22
客户 5	非关联方	4,922,927.31	1 年以内	1.18
合 计	—	32,262,003.35	—	7.73

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	42,430,291.60	8.67	2,545,817.50	6
合并范围内关联方之间其他应收款	447,234,066.72	91.33		
组合小计	489,664,358.32	100.00	2,545,817.50	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	489,664,358.32	100.00	2,545,817.50	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	15,560,029.33	4.92	933,601.77	6.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合并范围内关联方之间其他应收款	300,769,982.60	95.08		
组合小计	316,330,011.93	100.00	933,601.77	—
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	316,330,011.93	100.00	933,601.77	—

(2) 其他应收款按账龄列示如下

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	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	488,660,866.06	99.79	2,485,607.96	6.00	315,657,088.16	99.79	893,226.34	6.00
1 至 2 年	581,873.93	0.12	34,912.44	6.00	51,306.62	0.02	3,078.40	6.00
2 至 3 年	108,341.18	0.02	6,500.47	6.00	297,937.80	0.09	17,876.27	6.00
3 至 4 年	1,000.00	0.00	60.00	6.00				
4 至 5 年	11,092.35	0.00	665.54	6.00	12,850.20	0.00	771.01	6.00
5 年以上	301,184.80	0.07	18,071.09	6.00	310,829.15	0.10	18,649.75	6.00
合 计	489,664,358.32	100.00	2,545,817.50		316,330,011.93	100.00	933,601.77	

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

注：本报告期无核销的其他应收款

(4) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位应收款。

(5) 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(%)
安琪酵母（埃及）有限公司	关联方	199,761,925.72	1 年以内	40.80
安琪酵母（柳州）有限公司	关联方	112,381,374.10	1 年以内	22.95
安琪酵母（崇左）有限公司	关联方	103,606,396.76	1 年以内	21.16
应收出口退税	非关联方	32,914,134.20	1 年以内	6.72
安琪酵母（滨州）有限公司	关联方	13,676,432.65	1 年以内	2.79
合 计	—	462,340,263.43	—	94.42

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	--------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

安琪酵母股份有限公司 2012 年半年度报告

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宜昌喜旺食品有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	95.24	95.24				
安琪酵母(滨州)有限公司	成本法	6,051,500.00	59,235,752.36		59,235,752.36	100.00	100.00				
安琪酵母(赤峰)有限公司	成本法	24,550,000.00	68,702,402.78		68,702,402.78	97.50	97.50				
安琪酵母(睢县)有限公司	成本法	14,900,000.00	14,900,000.00		14,900,000.00	99.33	99.33				
安琪酵母(伊犁)有限公司	成本法	40,000,000.00	614,187,133.03		614,187,133.03	100.00	100.00				
安琪酵母(崇左)有限公司	成本法	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00	29.17	70.00				5,250,000.00
宜昌宏裕塑业有限责任公司	成本法	53,512,064.19	53,512,064.19		53,512,064.19	65.00	65.00				5,000,000.00
安琪酵母(埃及)有限公司	成本法	53,144,325.20	129,788,009.60		129,788,009.60	100.00	100.00				
安琪酵母(香港)有限公司	成本法	667,620.00	667,620.00		667,620.00	100.00	100.00				
安琪酵母(柳州)有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00	100.00	100.00				
安琪酵母(德宏)有限公司	成本法	40,800,000.00	40,800,000.00		40,800,000.00	85.00	85.00				
赤峰蓝天糖业有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00				
合计	—	322,625,509.39	1,060,792,981.96	10,000,000.00	1,070,792,981.96	—	—	—			10,250,000.00

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	1,343,859,598.25	1,189,328,237.59
其他业务收入	63,006,114.88	14,256,251.12
营业收入合计	1,406,865,713.13	1,203,584,488.71

(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	1,195,351,893.15	1,026,060,803.13
其他业务成本	56,887,198.96	13,975,793.52
营业成本合计	1,252,239,092.11	1,040,036,596.65

(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	主营业务收入	主营业务成本
酵母及深加工产品行业	1,243,561,767.66	1,119,420,469.06	1,126,872,888.62	978,660,441.66
其他行业	100,297,830.59	75,931,424.09	62,455,348.97	47,400,361.47
合计	1,343,859,598.25	1,195,351,893.15	1,189,328,237.59	1,026,060,803.13

(4) 主营业务按地区分项列示如下

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	主营业务收入	主营业务成本
国内	896,634,240.15	780,357,906.51	724,300,516.19	616,596,465.04
国外	447,225,358.10	414,993,986.64	465,027,721.40	409,464,338.09
合计	1,343,859,598.25	1,195,351,893.15	1,189,328,237.59	1,026,060,803.13

(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	451,832,949.35	175,019,990.86
占全部销售收入的比例	33.62%	14.72%

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	8,500,000.00	5,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
合计	8,500,000.00	5,250,000.00

(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
安琪酵母崇左有限公司	5,250,000.00	5,250,000.00	
宜昌宏裕塑业有限责任公司	3,250,000.00		本期现金分红
合计	8,500,000.00	5,250,000.00	

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-9,893,127.76	42,756,138.92
加：资产减值准备	10,078,239.86	5,640,280.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,129,171.45	23,783,822.42
无形资产摊销	2,332,094.49	2,052,127.45
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-6,615.42	3,632.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,018,782.48	13,797,953.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,500,000.00	-5,250,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,510,902.78	-843,223.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

项 目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,620,949.63	-99,856,756.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-195,798,597.27	-108,209,898.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	217,900,272.93	76,259,863.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,871,631.65	-49,866,060.15
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	51,514,499.20	43,888,280.84
减：现金的期初余额	303,898,566.60	72,200,429.01
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	-252,384,067.40	-28,312,148.17

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	注释
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	-16,127.55	
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）	27,462,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项 目	金 额	注 释
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	1,181,890.18	
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	-5,070,997.03	
23. 所得税影响额	-5,849,538.98	
合 计	17,707,226.62	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.25	0.482	0.482
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.56	0.428	0.428

(2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.56	0.568	0.568
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.76	0.479	0.479

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注 释
货币资金	117,097,364.34	492,423,201.89	-375,325,837.55	-76.22	注 1
应收账款	590,807,034.57	415,439,444.04	175,367,590.53	42.21	注 2
其他应收款	43,333,509.48	16,548,041.03	26,785,468.45	161.86	注 3
在建工程	908,871,457.80	367,174,883.43	541,696,574.37	147.53	注 4

短期借款	820,548,203.45	539,187,520.00	281,360,683.45	52.18	注 5
应付票据	129,177,782.62	67,800,907.37	61,376,875.25	90.53	注 6
应付职工薪酬	13,284,329.97	36,642,097.58	-23,357,767.61	-63.75	注 7
其他应付款	18,423,920.32	13,167,690.96	5,256,229.36	39.92	注 8

注 1：货币资金减少的主要原因是公司定向增发募集的资金投入募集资金项目所致；

注 2：应收账款增加的主要原因是公司充分利用资金优势适度放宽信用政策促进销售所致；

注 3：其他应收款增加的主要原因是应收出口退税款余额增加所致；

注 4：在建工程增加的主要原因是本期公司工程项目投资增加所致；

注 5：短期借款增加的主要原因是本期公司投资项目较多，资金需求加大导致银行借款增加；

注 6：应付票据增加的主要原因是公司加大票据使用量所致；

注 7：应付职工薪酬减少的主要原因是本期支付 2011 年度职工年终奖所致；

注 8：其他应付款增加的主要原因是公司收到的保证金增加所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
投资收益	-1,012,109.83	-394,779.11	-617,330.72	156.37	注 1
营业外支出	334,243.43	1,192,399.23	-858,155.80	-71.97	注 2

注 1：投资收益减少的主要原因是新疆伊力特糖业本期亏损额较上期增加所致；

注 2：营业外支出减少的主要原因是公司上期资产处置损失金额较大所致。

(3) 现金流量表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
支付给职工以及为职工支付的现金	125,313,978.93	96,086,908.24	29,227,070.69	30.42	注 1
经营活动产生的现金流量净额	3,486,910.90	-50,947,447.92	54,434,358.82	-106.84	注 2
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	550,791,717.29	212,340,713.15	338,451,004.14	159.39	注 3
取得借款收到的现金	1,400,899,683.45	724,012,874.40	676,886,809.05	93.49	注 4
偿还债务支付的现金	1,137,181,520.00	431,800,000.00	705,381,520.00	163.36	注 5

注 1：支付给职工以及为职工支付的现金增加的主要原因是公司人员增加及薪资待遇提高所致；

注 2：经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是公司加大票据使用量减少现金支出所致；

注 3：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加的主要原因是公司工程项目投入资金增长所致；

注 4：取得借款收到的现金增加的主要原因是公司在建项目较多，资金需求加大所致；

注 5：偿还债务支付的现金增加的主要原因是公司偿还到期借款增加所致。

安琪酵母股份有限公司

2012 年 8 月 15 日