

安琪酵母股份有限公司

600298

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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）覃光新声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	19
第八节 财务报告（未经审计）	20
第九节 备查文件目录	96

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、安琪酵母	指	安琪酵母股份有限公司
日升公司、日升科技	指	湖北日升科技有限公司
标的股权	指	安琪酵母（伊犁）有限公司 30%股权、安琪酵母（赤峰）有限公司 10.5%股权、宜昌宏裕塑业有限责任公司 65%股权

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	安琪酵母股份有限公司
公司的中文名称简称	安琪酵母
公司的外文名称	ANGEL YEAST CO., LTD
公司的法定代表人	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、基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省宜昌市城东大道 168 号
公司注册地址的邮政编码	443003
公司办公地址	湖北省宜昌市城东大道 168 号
公司办公地址的邮政编码	443003
公司网址	http://www.angelyeast.com
电子信箱	angel@angelyeast.com.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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	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、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,398,836,815.90	1,389,944,852.05	0.64
归属于上市公司股东的净利润	97,516,559.93	158,825,720.32	-38.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	85,700,789.29	141,118,493.70	-39.27
经营活动产生的现金流量净额	-44,841,317.11	3,486,910.90	-1385.99
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,708,894,383.64	2,675,282,511.48	1.26
总资产	6,526,039,760.13	5,446,106,881.35	19.83

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.296	0.482	-38.60
稀释每股收益(元/股)	0.296	0.482	-38.60
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.260	0.428	-39.25
加权平均净资产收益率(%)	3.60	6.25	减少 2.65 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.17	5.56	减少 2.39 个百分点

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	2,206.18
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,415,426.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,333,655.04
少数股东权益影响额	-608,444.41
所得税影响额	-2,327,073.02
合计	11,815,770.64

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司经受着前所未有的严峻挑战，管理层和全体员工在董事会的领导下，面对国内经济下行、人民币升值导致产品出口利润率下降、中东北非政局动荡等极其严峻的国内外经济环境，知难而进、奋力拼搏，在重大发展性项目建设、科研开发等部分业务拓展等方面取得突出成绩。2013 年上半年以来，公司主导业务增长乏力、新业务增长低于预期、各项费用上升，致使公司经营业绩出现了下降。

报告期内，公司实现营业收入 139,883.68 万元，较上年同期增长 0.64%；归属于母公司的净利润 9,751.66 万元，较上年同期下降 38.60%；每股收益 0.296 元，同比下降 38.60%；扣除非经常性损益后每股收益 0.260 元，同比下降 39.25%；归属于公司普通股股东加权平均净资产收益率为 3.60%。

报告期内，公司发展性项目全面推进。埃及工厂、德宏工厂的相继投产，为公司新增 35000 吨干酵母产能，加快推动公司成为“全球最大的干酵母供应商”；柳州酵母抽提物工厂的建成投产，使得公司一跃成为“全球规模最大的酵母抽提物供应商”；蓝天糖业、宏裕塑业扩建等项目正在按计划推进。

报告期内，公司与国际巨星郭富城签订以安琪纽特蛋白粉为主的产品代言协议，将对公司品牌知名度的提升和未来的市场发展起到巨大推动作用；公司还承办了首届酵母营养与健康产业发展论坛、第二届新型有机氮源应用与发展趋势研讨会等行业活动，冠名并参与“安琪酵母杯”中华发酵面食大赛、“安琪酵母抽提物”杯调味品行业科技论文大赛等，提升行业影响力和行业专家地位，致力于推动行业的健康发展。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,398,836,815.90	1,389,944,852.05	0.64
营业成本	954,899,880.26	964,260,913.78	-0.97
销售费用	179,106,644.59	144,966,579.99	23.55
管理费用	89,784,565.81	63,641,223.28	41.08
财务费用	45,236,549.47	29,044,509.40	55.75
经营活动产生的现金流量净额	-44,841,317.11	3,486,910.90	-1385.99
投资活动产生的现金流量净额	-311,830,208.28	-550,780,717.29	-43.38
筹资活动产生的现金流量净额	272,685,798.22	175,363,844.66	55.50
研发支出	57,770,008.77	50,623,958.79	14.12

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	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	变动幅度%
货币资金	832,476,281.51	414,544,689.99	100.82%
固定资产	3,219,466,911.09	2,107,836,761.15	52.74%
在建工程	405,391,813.97	1,161,765,110.14	-65.11%
短期借款	1,815,830,889.18	1,270,804,268.93	42.89%

应付票据	82,256,684.61	46,533,018.64	76.77%
应付帐款	630,109,859.86	454,758,222.16	38.56%
应付职工薪酬	21,115,741.45	38,994,130.44	-45.85%
应交税费	-122,479,999.44	-72,014,157.53	70.08%
应付利息	32,043,387.76	8,762,652.83	265.68%
一年内到期的非流动负债	87,000,000.00	175,000,000.00	-50.29%
应付债券	1,000,000,000.00	500,000,000.00	100.00%
外币报表折算差额	-26,929,237.97	-12,469,406.75	115.96%

变动原因:

- 1、货币资金增加的主要原因是公司银行借款保证金增加所致;
- 2、固定资产增加的主要原因是本期安琪柳州、安琪埃及和安琪德宏生产线转固所致;
- 3、在建工程减少的主要原因是本期安琪柳州、安琪埃及和安琪德宏生产线转固所致;
- 4、短期借款增加的主要原因是新生产线集中投产, 生产规模迅速扩大导致流动资金需求增加所致;
- 5、应付票据增加的主要原因是公司加大票据使用量所致;
- 6、应付帐款增加的主要原因是本期项目完工转固导致工程暂估款增加所致;
- 7、应付职工薪酬减少的主要原因是公司支付上年度年终奖所致;
- 8、应交税费增加的主要原因是工程建设设备采购增加导致增值税留抵额增加所致;
- 9、应付利息增加的主要原因是公司发行的中期票据每年付息一次, 公司按期计提利息所致;
- 10、一年内到期的非流动负债减少的主要原因是公司到期偿还银行借款所致;
- 11、应付债券增加的主要原因是公司本期发行中期票据所致;
- 12、外币报表折算差额增加的主要原因是安琪埃及记账本位币为埃镑, 报告期内埃镑兑人民币大幅贬值所致。

(2) 损益部分

单位:元 币种:人民币

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日	变动幅度%
管理费用	89,784,565.81	63,641,223.28	41.08%
财务费用	45,236,549.47	29,044,509.40	55.75%
资产减值损失	3,058,189.28	10,301,686.08	-70.31%
营业利润	116,957,448.17	167,212,585.74	-30.05%
营业外收入	15,104,707.74	28,962,006.06	-47.85%

变动原因:

- 1、管理费用增加的主要原因是研发投入及人员成本增加所致;
- 2、财务费用增加的主要原因是公司贷款规模较上期增长及工程转固后项目贷款利息记入当期损益所致;
- 3、资产减值损失减少的主要原因是公司坏账准备计提采用余额百分比法, 本期应收款项增加额小于上年同期所致;
- 4、营业利润减少的主要原因是人民币升值减少出口业务利润以及期间费用较上年同期增长

所致；

5、营业外收入减少的主要原因是本期收到的政府补助减少所致。

(3) 现金流量部分

单位:元 币种:人民币

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日	变动幅度%
收到的税费返还	54,315,486.77	38,274,929.15	41.91%
收到的其他与经营活动有关的现金	8,479,861.87	38,992,401.83	-78.25%
经营活动所产生的现金流量净额	-44,841,317.11	3,486,910.90	-1385.99%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	311,837,108.28	550,791,717.29	-43.38%
借款所收到的现金	2,330,294,889.04	1,400,899,683.45	66.34%
偿还债务所支付的现金	1,964,754,258.80	1,137,181,520.00	72.77%
现金及现金等价物净增加额	-83,985,727.17	-371,929,961.73	-77.42%

变动原因：

1、收到的税费返还增加的主要原因是本期收到的出口退税款增加所致；

2、收到的其他与经营活动有关的现金减少的主要原因是本期收到的政府补助减少所致；

3、经营活动所产生的现金流量净额减少的主要原因是新生产线集中投产，公司相应加大原料储备以及成品库存增加所致；

4、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少的主要原因是公司工程付款有所减少所致；

5、借款所收到的现金增加的主要原因是公司生产规模扩大以及项目付款导致资金需求增加，银行借款相应增加所致；

6、偿还债务所支付的现金增加的主要原因是公司偿还银行借款增加所致；

7、现金及现金等价物净增加额减少的主要原因是上年同期募集资金投入使用导致现金余额减少所致。

3、其它

(1)经营计划进展说明

公司在 2012 年年度报告中披露了新年度经营计划：2013 年公司确定了主营业务收入力争 33 亿元，净利润力争 3 亿元，净资产收益率高于 10%的经营目标。

2013 年上半年，公司实现主营业务收入 13.98 亿元，归属于母公司所有者净利润 9752 万元，净资产收益率 3.60%，半年度未达到经营计划的主要原因：

1、受人民币持续升值等因素影响，削弱了公司出口产品的竞争力，影响了公司出口产品的盈利能力。

2、受消费需求不旺、市场竞争加剧等因素影响，导致公司主导产品收入增长缓慢，期间费用的快速增长态势未能得到有效遏制，压缩了公司产品的盈利空间。

3、受新年度公司产能集中释放等因素影响，导致固定资产折旧和财务费用增加，影响了公司的利润水平。

根据 2013 年上半年国内外经济环境及公司经营状况，对全年经营计划做出调整：2013 年，

公司要确保实现 31 亿元的年度收入目标，力争实现下半年高于上半年的利润目标。

(2)其他情况

公司 2009 年非公开发行股份购买资产第一批有限售条件流通股上市情况：

1、非公开发行股份的核准及股份登记时间：

根据安琪酵母股份有限公司(以下简称：“公司”或“本公司”)2009 年 7 月 15 日召开的第四届董事会第二十次会议决议、2009 年 8 月 19 日召开的第四届董事会第二十一次会议决议、2009 年 9 月 9 日召开的 2009 年第一次临时股东大会决议及中国证监会于 2010 年 6 月 12 日下发的证监许可字[2010]801 号文件核准,公司以每股 18.67 元的价格向特定对象湖北日升科技有限公司(以下简称“日升科技”)发行股票 34,646,577 股(以下简称“本次发行”),用以购买日升科技拥有的安琪酵母(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,以及日升科技控股子公司宜昌宏裕塑业有限责任公司 65%的股权(以下简称:目标资产或标的股权)。根据具有证券从业资格的资产评估机构北京亚洲资产评估有限责任公司出具的相关《资产评估报告书》,购买目标资产评估净值为 71,875 万元(评估基准日为 2009 年 6 月 30 日)。公司与日升科技双方协商确定作价 64,685.16 万元,折股数 34,646,577 股。

2010 年 6 月 23 日止,安琪酵母(伊犁)有限公司 30%股权、安琪酵母(赤峰)有限公司 10.5%股权和宜昌宏裕塑业有限责任公司 65%股权已经全部完成股权过户手续及相关工商登记。

2010 年 6 月 29 日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次向日升科技发行股份购买资产的股权登记相关事宜。

2、非公开发行限售股上市流通的延续到本报告期的有关承诺

承诺一：日升科技承诺：因本次发行股份购买资产事项所认购的公司股票，在本次发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让。

承诺履行情况：日升科技严格履行了该项承诺。

承诺二：日升科技承诺：在本次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，本公司可以总价人民币 1.00 元的价格定向回购日升科技本次认购的一定数量的股份，回购股份的上限不超过本次交易中日升科技所认购的股份数。

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)×认购股份总数]÷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

承诺履行情况：本次交易完成后的三个会计年度标的股权盈利预测和利润预测的具体情况如下：

时间区间	标的股权盈利预测 (万元)	利润完成情况 (万元)	承诺履行情况
2010 年度	7,132.75	7,218.33	已实现当年承诺净利润
2011 年度	8,144.80	8,322.60	已实现当年承诺净利润
2012 年度	8,618.06	9,679.65	已实现当年承诺净利润

截至本公告日未有触发本项承诺履行的情况发生。

承诺三：在满足锁定期安排的前提下，日升科技补充承诺：自 2013 年起，根据本次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本次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

承诺履行情况: 本次公司向日升科技发行股份购买资产事项于 2010 年 6 月 29 日实施完毕, 自 2013 年 6 月 30 日起, 日升科技将根据本次交易标的资产预测净利润的累积实现程度安排其所认购股份的分期解锁和上市流通。

按照上述计算公式, 本次可自由流通的股份数量为 20,458,700 股。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
酵母及深加工产品行业	1,266,462,567.22	856,188,627.80	32.40	-3.24	-5.23	1.42
奶制品行业	17,206,017.41	11,921,420.15	30.71	-0.79	-11.30	8.21
包装行业	34,194,827.79	27,535,565.92	19.47	44.09	39.87	2.43
其他行业	73,080,587.74	53,315,103.08	27.05	110.73	131.92	-6.67

1、酵母及深加工产品毛利率较上年增加 1.42 个百分点, 主要是本期原材料采购成本降低导致成本水平同比下降。

2、奶制品毛利率较上年增加 8.21 个百分点, 主要是上调产品销售价格所致;

3、其他行业营业收入同比增长 110.73%, 主要是公司本期贸易性销售额增加所致。

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	930,095,809.54	-0.75
国外	460,848,190.62	2.98

(三) 核心竞争力分析

报告期内, 公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

募集资金使用情况请详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《公司 2011 年度非公

开发行股票募集资金存放与使用情况的专项报告》。

3、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
安琪酵母(伊犁)有限公司	食品行业	生产销售高活性干鲜酵母系列产品	9300 万元	91,055.11	64,373.69	12,325.79
安琪酵母(崇左)有限公司	食品行业	酵母及有机肥料的生产、销售；货物、技术进出口业务	12000 万元	79,682.56	44,571.01	5,568.30
安琪酵母(赤峰)有限公司	食品行业	生产销售高活性干鲜酵母系列产品	3300 万元	21,825.02	19,790.02	3,036.51
安琪酵母埃及有限公司	食品行业	酵母及其深加工产品的生产销售	2000 万美元	47,643.14	10,744.00	255.04

4、 非募集资金项目情况

项目名称	项目金额 (万元)	本报告期投入金额 (元)	累计实际投入金额 (元)
崇左抽提物项目二期扩建工程	900.00	5,097,080.74	6,961,526.22
宜昌工厂高浓度废水能量优化项目	5,766.00	2,383,276.17	55,010,350.68
伊犁环保蒸发扩建工程	2,000.00	8,953,348.50	24,973,164.42
柳州 20000 吨干酵母项目	38,700.00	87,982,302.13	447,890,126.92
德宏 20000 吨干酵母项目	40,000.00	208,238,283.43	393,542,069.51
安琪酵母企业技术中心广州分部	1,600	264,888.20	10,815,092.66
赤峰日处理 3000 吨甜菜制糖项目	28,700	98,173,913.96	159,270,855.61

二、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司与武汉海泰工程股份有限公司发生的关联交易事项	内容详见 2013 年 3 月 21 日公告与上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《安琪酵母股份有限公司关于 2013 年度公司与武汉海泰工程股份有限公司关联交易的公告》。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	43,000,000 美元 150,000,000 元人民币
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	32,000,000 美元 150,000,000 元人民币
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	32,000,000 美元 150,000,000 元人民币
担保总额占公司净资产的比例 (%)	12.84
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

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人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
其他承诺	其他	安琪酵母股份有限公司	承诺 3	否	是

承诺 1：日升公司承诺：在本次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本次交易中日升公司所认购的股份数。

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

承诺 3：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的承诺函）。

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

九、 公司治理情况

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。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖北日升科技有限公司	34,646,577	20,458,700	0	14,187,877	非公开发行锁定期承诺	2013年7月1日
合计	34,646,577	20,458,700	0	14,187,877	/	/

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				37,774 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	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	14,187,877	质押 4,300,000
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	1.25	4,107,696	4,107,696	0	未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.00	3,305,002	3,305,002	0	未知
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	境内非国有法人	0.91	2,989,570	2,989,570	0	未知
邦信资产管理有限公司	境内非国有法人	0.85	2,800,000	2,800,000	0	未知
国泰君安证券股份有限公司客户信用	境内非国有法人	0.81	2,686,304	2,686,304	0	未知

交易担保证券账户	人					
中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户	境内非国有法人	0.73	2,410,000	2,410,000	0	未知
全国社保基金一零九组合	境内非国有法人	0.65	2,142,178	2,142,178	0	未知
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.65	2,132,287	2,132,287	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		股份种类及数量		
湖北安琪生物集团有限公司		129,761,668		人民币普通股		
湖北日升科技有限公司		20,458,700		人民币普通股		
中国工商银行一诺安股票证券投资基金		4,107,696		人民币普通股		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		3,305,002		人民币普通股		
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红		2,989,570		人民币普通股		
邦信资产管理有限公司		2,800,000		人民币普通股		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,686,304		人民币普通股		
中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户		2,410,000		人民币普通股		
全国社保基金一零九组合		2,142,178		人民币普通股		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,132,287		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均属于本公司的关联法人；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

单位:股

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	14,187,877	2014年6月30日	—	见注1
上述股东关联关系或一致行动的说明		湖北日升科技有限公司属于本公司的关联法人。			

注 1: (1) 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。

(2) 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) × 认购股份总数] ÷ 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。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
俞学锋	总经理	聘任	因公司总经理余明华辞职，董事会聘任俞学锋担任总经理职务。
余明华	董事、总经理	离任	余明华因个人原因，经慎重考虑，申请辞去公司董事、总经理职务，余明华辞职后不再担任公司任何职务。

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表 2013 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		832,476,281.51	414,544,689.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		33,624,051.85	26,744,692.98
应收账款		547,860,832.70	507,915,977.25
预付款项		157,881,853.48	122,928,915.47
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		58,354,210.07	44,023,247.47
买入返售金融资产			
存货		966,612,763.69	754,653,875.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,596,809,993.30	1,870,811,398.88
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		37,018,441.70	38,455,158.41
投资性房地产			
固定资产		3,219,466,911.0900	2,107,836,761.1500
在建工程		405,391,813.97	1,161,765,110.14
工程物资		573,795.74	598,152.98
固定资产清理			
生产性生物资产		39,315.08	44,535.26
油气资产			
无形资产		208,756,644.29	209,688,921.42
开发支出			

商誉		36,262,380.99	36,262,380.99
长期待摊费用		640,938.95	174,999.93
递延所得税资产		21,079,525.02	20,469,462.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,929,229,766.83	3,575,295,482.47
资产总计		6,526,039,760.13	5,446,106,881.35
流动负债：			
短期借款		1,815,830,889.18	1,270,804,268.93
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		82,256,684.61	46,533,018.64
应付账款		630,109,859.86	454,758,222.16
预收款项		31,448,488.08	26,025,941.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		21,115,741.45	38,994,130.44
应交税费		-122,479,999.44	-72,014,157.53
应付利息		32,043,387.76	8,762,652.83
应付股利			
其他应付款		22,256,835.96	18,995,353.83
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		87,000,000.00	175,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,599,581,887.46	1,967,859,431.18
非流动负债：			
长期借款			87,000,000.00
应付债券		1,000,000,000.00	500,000,000.00
长期应付款		1,800,000.00	1,800,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		29,253,015.19	40,416,111.10
非流动负债合计		1,031,053,015.19	629,216,111.10
负债合计		3,630,634,902.65	2,597,075,542.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		329,632,377.00	329,632,377.00
资本公积		1,146,802,167.30	1,146,802,167.30
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		1,172,387,914.75	1,124,316,211.37
外币报表折算差额		-26,929,237.97	-12,469,406.75
归属于母公司所有者 权益合计		2,708,894,383.64	2,675,282,511.48
少数股东权益		186,510,473.84	173,748,827.59
所有者权益合计		2,895,404,857.48	2,849,031,339.07
负债和所有者权益 总计		6,526,039,760.13	5,446,106,881.35

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：覃光新

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 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
流动资产：			
货币资金		624,907,193.05	177,663,193.14
交易性金融资产			
应收票据		33,041,212.47	26,744,692.98
应收账款		365,836,211.31	453,114,880.40
预付款项		76,655,124.67	54,049,580.08
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,399,305,745.23	909,548,550.56
存货		504,326,370.59	411,943,179.78
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,004,071,857.32	2,033,064,076.94
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		1,227,992,981.96	1,227,992,981.96
投资性房地产			
固定资产		813,587,667.55	786,042,476.58
在建工程		117,399,722.12	153,851,696.29
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		75,749,275.61	76,868,506.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,309,490.11	7,976,908.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,243,039,137.35	2,252,732,569.93
资产总计		5,247,110,994.67	4,285,796,646.87
流动负债：			
短期借款		1,278,643,789.18	970,783,170.38
交易性金融负债			
应付票据		46,427,590.71	25,154,906.34
应付账款		211,460,829.84	282,840,639.88
预收款项		23,182,617.00	22,421,420.28
应付职工薪酬		11,607,602.74	27,342,905.16
应交税费		-44,223,736.88	-47,771,682.88
应付利息		31,633,613.87	8,412,410.61
应付股利			
其他应付款		79,870,800.90	219,547,500.07
一年内到期的非流动 负债		87,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,725,603,107.36	1,608,731,269.84
非流动负债：			
长期借款			16,000,000.0000
应付债券		1,000,000,000.00	500,000,000.00
长期应付款		1,800,000.00	1,800,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		15,528,333.36	18,761,666.66
非流动负债合计		1,017,328,333.36	536,561,666.66
负债合计		2,742,931,440.72	2,145,292,936.50
所有者权益（或股东权 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		467,403,171.58	103,727,328.00
所有者权益（或股东权益） 合计		2,504,179,553.95	2,140,503,710.37
负债和所有者权益		5,247,110,994.67	4,285,796,646.87

(或股东权益) 总计			
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: 覃光新	

合并利润表
2013 年 1—6 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		1,398,836,815.90	1,389,944,852.05
其中: 营业收入		1,398,836,815.90	1,389,944,852.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,280,442,651.0200	1,221,720,156.4800
其中: 营业成本		954,899,880.26	964,260,913.78
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		8,356,821.61	9,505,243.95
销售费用		179,106,644.59	144,966,579.99
管理费用		89,784,565.81	63,641,223.28
财务费用		45,236,549.47	29,044,509.40
资产减值损失		3,058,189.28	10,301,686.08
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)		-1,436,716.71	-1,012,109.83
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)		116,957,448.17	167,212,585.74
加: 营业外收入		15,104,707.74	28,962,006.06
减: 营业外支出		353,419.67	334,243.43
其中: 非流动资产处置损失		-2,206.18	130,016.68
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		131,708,736.24	195,840,348.37
减: 所得税费用		14,065,530.06	17,181,939.27
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		117,643,206.18	178,658,409.10
归属于母公司所有者的净利润		97,516,559.93	158,825,720.32
少数股东损益		20,126,646.25	19,832,688.78

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.296	0.482
（二）稀释每股收益		0.296	0.482
七、其他综合收益		-14,459,831.22	-3,443,141.15
八、综合收益总额		103,183,374.96	175,215,267.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		83,056,728.71	155,382,579.17
归属于少数股东的综合收益总额		20,126,646.25	19,832,688.78

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：覃光新

母公司利润表
2013 年 1—6 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		1,308,331,251.25	1,406,865,713.13
减：营业成本		1,173,374,688.67	1,252,239,092.11
营业税金及附加		1,590,728.62	3,544,430.40
销售费用		154,328,791.09	123,926,950.22
管理费用		60,332,342.78	44,080,387.73
财务费用		25,349,022.44	6,995,663.67
资产减值损失		2,221,603.12	10,078,239.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		495,369,000.00	8,500,000.00
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）		386,503,074.53	-25,499,050.86
加：营业外收入		7,189,521.53	4,041,722.23
减：营业外支出		39,734.91	63,106.68
其中：非流动资产处置损失		10,027.16	13,106.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		393,652,861.15	-21,520,435.31
减：所得税费用		-19,467,838.98	-11,627,307.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		413,120,700.13	-9,893,127.76
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

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：覃光新

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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		1,540,123,447.58	1,334,464,715.67
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		54,315,486.77	38,274,929.15
收到其他与经营活动有关的现金		8,479,861.87	38,992,401.83
经营活动现金流入小计		1,602,918,796.22	1,411,732,046.65
购买商品、接受劳务支付的现金		1,219,609,052.99	1,074,213,014.75
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		156,853,138.76	125,313,978.93
支付的各项税费		117,316,857.54	85,805,443.45
支付其他与经营活动有关的现金		153,981,064.04	122,912,698.62

经营活动现金流出小计		1,647,760,113.33	1,408,245,135.75
经营活动产生的现金流量净额		-44,841,317.11	3,486,910.90
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		6,900.00	11,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,900.00	11,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		311,837,108.28	550,791,717.29
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		311,837,108.28	550,791,717.29
投资活动产生的现金流量净额		-311,830,208.28	-550,780,717.29
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		2,330,294,889.04	1,400,899,683.45
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,330,294,889.04	1,400,899,683.45
偿还债务支付的现金		1,964,754,258.80	1,137,181,520.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,964,982.02	85,409,018.25
其中：子公司支付给			

少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,889,850.00	2,945,300.54
筹资活动现金流出小计		2,057,609,090.82	1,225,535,838.79
筹资活动产生的现金流量净额		272,685,798.22	175,363,844.66
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		-83,985,727.17	-371,929,961.73
加：期初现金及现金等价物余额		408,591,054.67	479,675,970.27
六、期末现金及现金等价物余额		324,605,327.50	107,746,008.54

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：覃光新

母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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		1,526,809,809.51	1,403,929,332.46
收到的税费返还		54,310,202.77	38,274,929.15
收到其他与经营活动有关的现金		4,939,304.02	13,641,349.26
经营活动现金流入小计		1,586,059,316.30	1,455,845,610.87
购买商品、接受劳务支付的现金		1,482,085,441.19	1,284,699,638.96
支付给职工以及为职工支付的现金		93,817,473.63	78,567,768.90
支付的各项税费		7,693,341.99	10,300,188.33
支付其他与经营活动有关的现金		125,408,371.12	96,149,646.33
经营活动现金流出小计		1,709,004,627.93	1,469,717,242.52
经营活动产生的现金流量净额		-122,945,311.63	-13,871,631.65
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		495,369,000.00	3,250,000.00

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		6,900.00	92,214.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		495,375,900.00	3,342,214.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,588,120.42	164,747,928.47
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		31,588,120.42	174,747,928.47
投资活动产生的现金流量净额		463,787,779.58	-171,405,714.47
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		1,363,331,851.72	1,026,846,093.45
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		92,064,486.34	34,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,455,396,338.06	1,060,846,093.45
偿还债务支付的现金		1,088,957,222.93	880,039,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,504,382.99	66,877,271.23
支付其他与筹资活动有关的现金		693,019,190.19	181,036,543.50
筹资活动现金流出小计		1,853,480,796.11	1,127,952,814.73
筹资活动产生的现金流量净额		-398,084,458.05	-67,106,721.28
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		-57,241,990.10	-252,384,067.40
加：期初现金及现金等价物余额		177,663,193.14	303,898,566.60

六、期末现金及现金等价物余额		120,421,203.04	51,514,499.20
----------------	--	----------------	---------------

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：覃光新

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 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	329,632,377.00	1,146,802,167.30			87,001,162.56		1,124,316,211.37	-12,469,406.75	173,748,827.59	2,849,031,339.07
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	329,632,377.00	1,146,802,167.30			87,001,162.56		1,124,316,211.37	-12,469,406.75	173,748,827.59	2,849,031,339.07
三、本期增减变动金							48,071,703.38	-14,459,831.22	12,761,646.25	46,373,518.41

额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							97,516,559.93		20,126,646.25	117,643,206.18
（二）其他综合收益								-14,459,831.22		-14,459,831.22
上述（一）和（二）小计							97,516,559.93	-14,459,831.22	20,126,646.25	103,183,374.96
（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		-7,365,000.00	-56,809,856.55

1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-49,444,856.55		-7,365,000.00	-56,809,856.55
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他										
(六)										

专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	329,632,377.00	1,146,802,167.30			87,001,162.56		1,172,387,914.75	-26,929,237.97	186,510,473.84	2,895,404,857.48

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	329,632,377.00	1,146,802,167.30			87,001,162.56		930,574,985.01	-9,156,093.08	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、本年初余额	329,632,377.00	1,146,802,167.30			87,001,162.56		930,574,985.01	-9,156,093.08	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	12,682,688.78	118,620,411.40
（一）净利润						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
上述（一）和（二）小计						158,825,720.32	-3,443,141.15	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		-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（或股东）的分配						-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（或股本）									
2．盈余公积转									

增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
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	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：覃光新

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 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	329,632,377.00	1,620,142,842.81			87,001,162.56		103,727,328.00	2,140,503,710.37
加：会计政策变更								
期差错更正								

他								
二、本年年初余额	329,632,377.00	1,620,142,842.81			87,001,162.56		103,727,328.00	2,140,503,710.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							363,675,843.58	363,675,843.58
（一）净利润							413,120,700.13	413,120,700.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							413,120,700.13	413,120,700.13
（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(或股东)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(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	329,632,377.00	1,620,142,842.81			87,001,162.56		467,403,171.58	2,504,179,553.95

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	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								
期差错更正								
他								
二、本年	329,632,377.00	1,620,142,842.81			87,001,162.56		246,493,550.04	2,283,269,932.41

年初余额								
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							-49,444,856.55	-49,444,856.55

利润分配								
1. 提取 盈 余 公 积								
2.提取一 般 风 险 准备								
3. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配							-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 (或 股 本)								
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)								
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损								
4. 其 他								
(六) 专								

项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	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：覃光新

安琪酵母股份有限公司 财务报表附注

2013 年 1 月 1 日——2013 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、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）、鸡精（有效期至 2015 年 11 月 26 日）、谷物粉类制成品（有效期至 2015 年 11 月 20 日）生产销售；保健食品（有效期至 2016 年 10 月 31 日）生产销售；食品添加剂（有效期至 2017 年 5 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 2015 年 11 月 26 日）、糖果制品（糖果类）（有效期至 2015 年 11 月 20 日）生产销售、预包装食品销售（有效期至 2016 年 1 月 18 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）；家用电器、厨房用具销售；职业技能培训（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、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，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，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、完整地反映了公司 2013 年 6 月 30 日的财务状况以及 2013 年上半年的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，采用交易发生日的即期汇率折算。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，采用交易发生日的即期汇率折算。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(库存商品)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。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销的计提比例。

	使用寿命	计提比例
土地使用权	50 年	2%
商标权	10 年	10%
专利权	5 年	20%
软件	5 年	20%

(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,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、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、宜昌宏裕塑业有限责任公司被认定为高新技术企业,报告期内所得税按 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(柳州)有限公司、安琪酵母(德宏)有限

公司及赤峰蓝天糖业有限公司所得税率为 25%；

控股子公司安琪酵母（伊犁）有限公司、安琪酵母（赤峰）有限公司、安琪酵母（崇左）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%；

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	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和销售；货物、技术进出口业务	3500 万元	70	70	是 注(2)	133,713,036.45	16,704,906.32
安琪酵母(埃及)有限公司	有限责任公司	埃及开罗拉萨区罗孔路 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	柳州市柳城县河西工业园	食品行业	12000 万元	酵母及其深加工产品的生产销售	12000 万元	100	100	是		
安琪酵母(德宏)有限公司	有限责任公司	云南德宏州陇川县景罕镇	食品行业	12000 万元	酵母及其深加工产品的生产销售	10200 万元	85	85	是	17,978,394.17	-19,383.65
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区	食品行业	1000 万元	糖料购销	1000 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	1,295,603.65	81,337.94

(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	4,947,505.21	759,126.83
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	28,576,034.36	2,600,658.81

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：无

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=0.87892 元人民币	1 埃及镑=1.0157 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=0.79655 元人民币	1 港币=0.8108 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) 货币资金分类列示

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：	—	—	130,439.25	—	—	97,780.72
其中：人民币	—	—	24,245.93	—	—	52,414.08
美元	9,565.28	6.1787	59,101.00	132.28	6.2855	831.45
欧元	0.40	8.0536	3.22	0.40	8.3176	3.33
埃镑	53,576.09	0.87892	47,089.10	43,843.52	1.0157	44,531.86
银行存款：	—	—	324,474,888.25	—	—	408,493,273.95
其中：人民币	—	—	166,548,610.84	—	—	298,942,272.53
美元	24,560,371.13	6.1787	151,751,165.10	15,902,660.63	6.2855	99,956,173.42
欧元	435,289.90	8.0536	3,505,650.74	259,263.09	8.3176	2,156,446.68

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
港元	5,862.23	0.79655	4,669.56	4.39	0.8108	3.56
埃镑	3,031,893.69	0.87892	2,664,792.01	7,323,400.37	1.0157	7,438,377.76
其他货币资金：	—	—	507,870,954.01	—	—	5,953,635.32
其中：人民币	—	—	507,870,954.01	—	—	5,953,635.32
合 计	—	—	832,476,281.51	—	—	414,544,689.99

(2) 其他货币资金明细

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,384,964.00	5,953,635.32
银行借款保证金	504,485,990.01	
合 计	507,870,954.01	5,953,635.32

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) 应收票据分类列示

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	33,624,051.85	26,744,692.98
商业承兑汇票		
合 计	33,624,051.85	26,744,692.98

(2) 期末无已背书但尚未到期的应收票据

(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) 应收账款分类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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	582,830,673.09	100.00	34,969,840.39	6.00
合并范围内关联方之间应收账款				

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合小计				
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	582,830,673.09	100.00	34,969,840.39	6.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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	540,336,145.99	100.00	32,420,168.74	6.00
合并范围内关联方之间应收账款				
组合小计	540,336,145.99	100.00	32,420,168.74	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	540,336,145.99	100.00	32,420,168.74	6.00

(2) 应收账款账龄列示

账 龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	574,234,784.67	98.53	34,454,087.08	6.00
1 至 2 年	2,499,521.76	0.43	149,971.31	6.00
2 至 3 年	1,530,822.85	0.26	91,849.37	6.00
3 至 4 年	492,708.30	0.08	29,562.50	6.00
4 至 5 年	950,276.03	0.16	57,016.56	6.00
5 年以上	3,122,559.48	0.54	187,353.57	6.00
合 计	582,830,673.09	100.00	34,969,840.39	6.00

账 龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	532,909,937.38	98.63	31,974,596.22	6.00
1 至 2 年	2,365,661.47	0.44	141,939.69	6.00
2 至 3 年	688,166.39	0.13	41,289.98	6.00

账 龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
3 至 4 年	862,067.85	0.16	51,724.07	6.00
4 至 5 年	470,271.09	0.09	28,216.27	6.00
5 年以上	3,040,041.81	0.55	182,402.51	6.00
合 计	540,336,145.99	100.00	32,420,168.74	6.00

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(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) 截止 2013 年 6 月 30 日，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	26,015,428.89	1 年以内	4.46
客户 2	非关联方	15,188,000.04	1 年以内	2.61
客户 3	非关联方	13,147,407.35	1 年以内	2.26
客户 4	非关联方	10,736,131.43	1 年以内	1.84
客户 5	非关联方	8,065,589.85	1 年以内	1.38
合 计	—	73,152,557.56	—	12.55

(6) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	29,606,197.38	6.1787	182,927,811.75	24,696,524.01	6.2855	155,230,001.66
欧 元	2,461,838.57	8.0536	19,826,663.11	2,289,157.92	8.3176	19,040,299.92
合 计	—	—	202,754,474.86	—	—	174,270,301.58

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	155,479,988.88	98.48	120,398,325.80	97.94
1 至 2 年	325,818.08	0.21	1,062,887.97	0.86
2 至 3 年	858,937.55	0.54	587,291.01	0.48
3 年以上	1,217,108.97	0.77	880,410.69	0.72

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	157,881,853.48	100.00	122,928,915.47	100.00

(2) 截止 2013 年 6 月 30 日，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%	预付时间	未结算原因
供应商 1	非关联方	14,656,452.26	9.28	1 年以内	尚未到结算期
供应商 2	关联方	10,890,000.00	6.90	1 年以内	尚未到结算期
供应商 3	非关联方	10,392,961.63	6.58	1 年以内	尚未到结算期
供应商 4	非关联方	8,310,580.00	5.26	1 年以内	尚未到结算期
供应商 5	非关联方	4,621,667.60	2.93	1 年以内	尚未到结算期
合计	—	48,871,661.49	30.95	—	—

(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。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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	62,078,946.88	100.00	3,724,736.81	6.00
合并范围内关联方之间其他应收款				
组合小计	62,078,946.88	100.00	3,724,736.81	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	62,078,946.88	100.00	3,724,736.81	6.00

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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				

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按余额百分比法计提坏账的其他应收款	46,833,242.00	100.00	2,809,994.53	6.00
合并范围内关联方之间其他应收款				
组合小计	46,833,242.00	100.00	2,809,994.53	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	46,833,242.00	100.00	2,809,994.53	6.00

(2) 其他应收款账龄列示

账 龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	61,359,367.93	98.83	3,681,562.07	6.00
1 至 2 年	276,413.64	0.45	16,584.82	6.00
2 至 3 年	141,540.76	0.23	8,492.45	6.00
3 至 4 年	3,504.22	0.01	210.25	6.00
4 至 5 年				6.00
5 年以上	298,120.33	0.48	17,887.22	6.00
合 计	62,078,946.88	100.00	3,724,736.81	6.00

账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	45,994,990.07	98.21	2,759,699.42	6.00
1 至 2 年	386,617.16	0.83	23,197.03	6.00
2 至 3 年	53,304.16	0.11	3,198.25	6.00
3 至 4 年	54,161.91	0.12	3,249.71	6.00
4 至 5 年	11,435.00	0.02	686.10	6.00
5 年以上	332,733.70	0.71	19,964.02	6.00
合 计	46,833,242.00	100.00	2,809,994.53	6.00

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(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

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。

(5) 截止 2013 年 6 月 30 日，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	46,382,424.40	1 年以内	74.72
dongsheng decoration company.	非关联方	1,803,223.03	1 年以内	2.90
埃及能源保证金	非关联方	1,664,211.73	1 年以内	2.68
中国石油化工股份有限公司	非关联方	376,407.54	1 年以内	0.61
当阳电力联营公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	0.32
合 计	—	50,426,266.70		81.23

6. 存货

(1) 存货种类分项列示

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	457,255,369.64		457,255,369.64	398,810,890.47		398,810,890.47
在产品	7,067,606.54		7,067,606.54	4,421,275.99		4,421,275.99
库存商品	351,011,817.09	1,885,844.13	349,125,972.96	229,037,787.15	2,417,596.28	226,620,190.87
备品备件	41,606,129.92		41,606,129.92	18,732,992.15		18,732,992.15
包装物	51,327,546.08		51,327,546.08	56,658,481.91		56,658,481.91
低值易耗品	9,022,141.82		9,022,141.82	7,148,120.18		7,148,120.18
自制半成品	51,036,798.52		51,036,798.52	42,173,677.02		42,173,677.02
委托代销商品	171,198.21		171,198.21	88,247.13		88,247.13
合 计	968,498,607.82	1,885,844.13	966,612,763.69	757,071,472.00	2,417,596.28	754,653,875.72

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

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	2,417,596.28	31,239.24	562,991.39		1,885,844.13
合 计	2,417,596.28	31,239.24	562,991.39		1,885,844.13

(3) 存货跌价准备情况说明

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	0.16%

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	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
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%	221,559,447.66	158,040,936.06	63,518,511.60	80,658,656.44	-2,873,433.42

8. 长期股权投资

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	38,455,158.41	-1,436,716.71	37,018,441.70	50	50				
合计	—	36,403,600.00	38,455,158.41	-1,436,716.71	37,018,441.70	—	—	—			

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	3,119,684,217.28	1,265,309,186.76	11,678,322.56	4,373,315,081.48
房屋及建筑物	938,266,847.97	404,920,105.62	1,321,401.85	1,341,865,551.74
机器设备	2,043,519,067.37	766,558,544.40	9,303,902.93	2,800,773,708.84
运输工具	35,997,222.33	8,584,686.34	189,797.03	44,392,111.64
其他	101,901,079.61	85,245,850.40	863,220.75	186,283,709.26
二、累计折旧合计	983,083,495.80	142,301,174.29	296,067.72	1,125,088,602.37
房屋及建筑物	145,414,623.23	25,023,127.10	-	170,437,750.33
机器设备	771,631,149.36	108,410,393.08	31,277.32	880,010,265.12
运输工具	15,859,018.85	1,580,415.71	185,404.72	17,254,029.84
其他	50,178,704.36	7,287,238.40	79,385.68	57,386,557.08
三、固定资产减值准备累计金额合计	28,763,960.33		4,392.31	28,759,568.02
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		4,392.31	621,621.01
其他	187,330.50			187,330.50
四、固定资产账面价值合计	2,107,836,761.15			3,219,466,911.09
房屋及建筑物	792,697,050.23			1,171,272,626.90
机器设备	1,244,092,476.01			1,892,968,001.72

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输工具	19,512,190.16			26,516,460.79
其他	51,535,044.75			128,709,821.68

注：本期折旧额为 142,301,174.29 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 1,214,302,134.31 元。

(2) 截止 2013 年 6 月 30 日，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	5,451,349.66
运输工具	
合 计	5,451,349.66

10. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
崇左抽提物项目二期扩建工程	5,370,908.21		5,370,908.21	1,864,445.48		1,864,445.48
安琪生物产业园综合配套工程	78,377,452.73		78,377,452.73	67,316,398.74		67,316,398.74
安琪企业技术中心沈阳分部	8,687,682.60		8,687,682.60	8,079,012.69		8,079,012.69
伊犁环保蒸发扩建工程	24,973,164.42		24,973,164.42	16,019,815.92		16,019,815.92
柳州 20000 吨干酵母项目	3,457,812.11		3,457,812.11	359,907,824.79		359,907,824.79
德宏 20000 吨干酵母项目	47,957,288.97		47,957,288.97	185,303,786.08		185,303,786.08
埃及 15000 吨酵母生产线	7,118,644.02		7,118,644.02	359,070,877.85		359,070,877.85
宜昌工厂高浓度废水能量优化项目	—		—	52,627,074.51		52,627,074.51
安琪酵母企业技术中心武汉分部	11,008,931.54		11,008,931.54	9,857,212.73		9,857,212.73
安琪酵母企业技术中心广州分部	10,815,092.66		10,815,092.66	10,550,204.46		10,550,204.46
鸦鹊岭镇青岛工业园三期项目	35,788,412.08		35,788,412.08	18,046,644.81		18,046,644.81
赤峰日处理 3000 吨甜菜制糖项目	159,270,855.61		159,270,855.61	61,096,941.65		61,096,941.65
零星工程改造	12,565,569.02		12,565,569.02	12,024,870.43		12,024,870.43
合 计	405,391,813.97		405,391,813.97	1,161,765,110.14		1,161,765,110.14

(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
安琪生物产业园综合配套工程		67,316,398.74	11,061,053.99			78,377,452.73	贷款/其他
崇左抽提物项目二期扩建工程	900.00	1,864,445.48	5,097,080.74	1,590,618.01		5,370,908.21	贷款/其他
宜昌工厂高浓度废水能量优化项目	5,766	52,627,074.51	2,383,276.17	55,010,350.68		-	贷款/其他
伊犁环保蒸发扩建工程	2,000.00	16,019,815.92	8,953,348.50			24,973,164.42	贷款/其他
埃及 15000 吨酵母生产线	7500 万美 元	359,070,877.85	15,707,130.95	367,659,364.78		7,118,644.02	募股资金
柳州 20000 吨干酵母项目	38,700.00	359,907,824.79	87,982,302.13	444,432,314.81		3,457,812.11	贷款/其他
德宏 20000 吨干酵母项目	40,000.00	185,303,786.08	208,238,283.43	345,584,780.54		47,957,288.97	贷款/其他
安琪酵母企业技术中心广州分部	1,600	10,550,204.46	264,888.20			10,815,092.66	贷款/其他
赤峰日处理 3000 吨甜菜制糖项目	28,700	61,096,941.65	98,173,913.96			159,270,855.61	贷款/其他
鸦鹊岭镇青岛工业园三期项目	8,271	18,046,644.81	17,741,767.27			35,788,412.08	贷款/其他
合计		1,131,804,014.29	455,603,045.34	1,214,277,428.82		373,129,630.81	—

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 (%)
安琪企业技术中心沈阳分部	383,821.96	221,998.66		605,820.62	5.12
宜昌工厂高浓度废水能量优化项目	1,178,752.44	375,912.95	1,554,665.39		5.12
安琪酵母企业技术中心武汉分部	298,219.63	220,246.44		518,466.07	5.12
安琪酵母企业技术中心广州分部	228,478.46	264,888.20		493,366.66	5.12
崇左抽提物项目二期扩建工程	212,992.67	227,580.60		440,573.27	5.60
鸦鹊岭镇青岛工业园三期项目	889,768.70	1,105,529.33		1,995,298.03	5.60
赤峰日处理 3000 吨甜菜制糖项目	1,410,969.73	3,038,891.80		4,449,861.53	6.15
柳州 20000 吨干酵母项目	7,424,331.51	2,560,457.64	9,984,789.15		5.92
德宏 20000 吨干酵母项目	1,638,684.72	5,389,969.97	7,028,654.69		6.15
零星工程改造	23,142.37			23,142.37	
合计	13,689,162.19	13,405,475.59	18,568,109.23	8,526,528.55	

(3) 在建工程减值准备

截至 2013 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. 无形资产

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	239,578,517.76	3,077,904.79		242,656,422.55
土地使用权	209,063,245.73	333,959.55		209,397,205.28

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
商标专利权	23,267,365.20	1,976,976.46		25,244,341.66
软件	7,247,906.83	766,968.78		8,014,875.61
二、累计摊销额合计	29,889,596.34	4,010,181.92		33,899,778.26
土地使用权	11,574,621.55	2,200,246.66		13,774,868.21
商标专利权	12,078,215.32	1,516,271.62		13,594,486.94
软件	6,236,759.47	293,663.64		6,530,423.11
三、无形资产账面净值合计	209,688,921.42			208,756,644.29
土地使用权	197,488,624.18			195,622,337.07
商标专利权	11,189,149.88			11,649,854.72
软件	1,011,147.36			1,484,452.50
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	209,688,921.42			208,756,644.29
土地使用权	197,488,624.18			195,622,337.07
商标专利权	11,189,149.88			11,649,854.72
软件	1,011,147.36			1,484,452.50

12. 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1：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；

注2：截至2013年6月30日，本公司商誉未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提商誉减值准备。公司于每年年度终了对企业合并所形成的商誉按以下步骤进行减值测试：**a.**对不包含商誉的资产组或者资产组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值比较，确认相应的减值损失；**b.**对包含商誉的资产组或者资产组合进行减值测试，比较相关资产组或者资产组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组合的可收回金额低于其账面价值，就其差额确认减值损失。宜昌宏裕塑业有限责任公司主要从事的塑料纺织袋、聚丙烯制品生产、销售；包装装潢印制品及印刷品市场及盈利能力较为稳定，基于对该资产组目前经营状况以及其所面向的特定市场的预期，判断资产组未来可收回金额现值仍高于其账面价值，公司认为对其投资形成的商誉不存在减值迹象，未计提减值准备。

13. 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	3,519,145.84	3,281,842.68
其他应收款坏账准备	527,357.16	411,158.52
存货跌价准备	282,876.62	362,791.33
固定资产减值准备	4,313,935.21	4,314,594.05
递延收益	2,460,226.02	4,319,166.67
内部销售未实现销售利润	9,975,984.17	7,779,908.94
小 计	21,079,525.02	20,469,462.19

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	108,301,478.37	108,301,478.37
合 计	108,301,478.37	108,301,478.37

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本公司没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损。

(3) 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	23,303,629.17
其他应收款坏账准备	3,474,868.68
存货跌价准备	1,885,844.13
固定资产减值准备	28,759,568.02
递延收益	13,724,681.83
内部销售未实现销售利润	66,506,561.11
合 计	137,655,152.94

14. 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	35,230,163.27	3,464,413.93			38,694,577.20
二、存货跌价准备	2,417,596.28	31,239.24	562,991.39		1,885,844.13
三、固定资产减值准备	28,763,960.33			4,392.31	28,759,568.02

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
合 计	66,411,719.88	3,495,653.17	562,991.39	4,392.31	69,339,989.35

15. 短期借款

(1) 短期借款分类列示

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	457,471,100.00	320,021,098.55
信用借款	1,358,359,789.18	950,783,170.38
合 计	1,815,830,889.18	1,270,804,268.93

注：保证借款中安琪酵母（伊犁）有限公司对中国银行借款 110,000,000.00 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）有限公司对招商银行借款 32,000,000.00 美元，期末折合人民币 197,718,400.00 元，由公司提供连带责任保证；公司向宜昌市财政局借款 20,000,000.00 元，由安琪生物集团有限公司提供连带责任保证；安琪酵母（崇左）有限公司对中国工商银行借款 129,752,700.00 元，由公司提供连带责任保证。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

公司无已到期未偿还的短期借款。

16. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	39,211,210.10	19,121,276.36
商业承兑汇票	43,045,474.51	27,411,742.28
合 计	82,256,684.61	46,533,018.64

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 82,256,684.61 元。

17. 应付账款

(1) 应付账款账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	616,679,824.84	97.87	440,413,531.71	96.85
1 至 2 年	4,870,111.56	0.77	5,634,739.73	1.24
2 至 3 年	3,900,102.78	0.62	3,150,770.84	0.69

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 年以上	4,659,820.68	0.74	5,559,179.88	1.22
合 计	630,109,859.86	100.00	454,758,222.16	100.00

(2) 本报告期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	406,875.41	6.1787	2,513,961.10			
英镑	15,689,823.16	0.87892	13,790,099.37	9,319,986.36	1.0157	9,466,310.15
合 计	—	—	16,304,060.47	—	—	9,466,310.15

18. 预收款项

(1) 预收款项账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	30,674,789.42	97.54	25,337,692.25	97.36
1 至 2 年	271,162.05	0.86	250,597.20	0.95
2 至 3 年	86,728.94	0.28	56,207.56	0.22
3 年以上	415,807.67	1.32	381,444.87	1.47
合 计	31,448,488.08	100.00	26,025,941.88	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	1,000,235.02	6.1787	6,180,152.12	1,091,454.79	6.2855	6,860,339.08
欧元	5,550.00	8.0536	44,697.48	800.00	8.3176	6,654.08
英镑	698,872.06	0.87892	614,252.63			
合 计	—	—	6,839,102.23	—	—	6,866,993.16

19. 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	28,124,981.41	114,632,786.65	134,472,490.11	8,285,277.95
二、职工福利费		5,014,711.00	5,014,711.00	
三、社会保险费	294,812.49	17,759,351.17	17,439,989.44	614,174.22
其中：医疗保险费	67,632.61	4,047,535.62	4,102,199.29	12,968.94
基本养老保险费	179,620.26	11,626,682.73	11,269,767.18	536,535.81
年金缴费				
失业保险费	47,471.47	1,208,467.17	1,207,216.11	48,722.53
工伤保险费	7,302.26	535,263.75	519,749.46	22,816.55
生育保险费	-7,214.11	341,401.90	341,057.40	-6,869.61
四、住房公积金	208,650.39	10,036,115.60	9,978,408.97	266,357.02
五、工会经费和职工教育经费	10,365,686.15	3,479,043.62	1,894,797.51	11,949,932.26
六、其他				
合 计	38,994,130.44	150,922,008.04	168,800,397.03	21,115,741.45

注：期末无拖欠性质的职工薪酬。

20. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-122,992,346.78	-95,362,035.53
营业税	123.20	34,173.85
所得税	-5,650,585.32	20,643,422.04
个人所得税	1,410,885.16	237,631.71
城建税	1,551,509.27	575,427.38
教育费附加	755,131.10	247,672.77
地方教育费附加	361,837.16	165,115.18
土地使用税	779,829.73	660,278.71
房产税	1,127,726.18	552,221.20
其他	175,890.86	231,935.16
合 计	-122,479,999.44	-72,014,157.53

21. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,901,558.35	93.91	17,588,072.73	92.59
1 至 2 年	142,194.15	0.64	176,093.16	0.93
2 至 3 年	38,737.96	0.17	128,051.47	0.67
3 年以上	1,174,345.50	5.28	1,103,136.47	5.81
合 计	22,256,835.96	100.00	18,995,353.83	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。

22. 一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债分类列示**

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	87,000,000.00	175,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	87,000,000.00	175,000,000.00

(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		75,000,000.00
信用借款	87,000,000.00	100,000,000.00
合 计	87,000,000.00	175,000,000.00

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	2012-3-8	2014-3-8	人民币	4.20		87,000,000.00
合计	—	—		—	—	87,000,000.00

23. 应付债券

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	5 亿元	2012-9-27	3 年	5 亿元	7,533,333.33	14,594,444.46		22,127,777.79	500,000,000.00
中期票据	5 亿元	2013-3-21	3 年	5 亿元		7,266,388.88		7,266,388.88	500,000,000.00
合 计					7,533,333.33	21,860,833.34		29,394,166.67	1,000,000,000.00

24. 长期应付款

项 目	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	1,800,000.00	2.25%	1,800,000.00	财政转贷资金
合 计	1,800,000.00		1,800,000.00	

25. 其他非流动负债（递延收益）

项 目	期末余额	年初余额
科研项目与新产品开发拨款	833,333.33	1,000,000.00
重点产业振兴和技术改造专项资金	13,530,237.38	21,310,000.00
生物产业发展专项资金	4,583,333.36	5,500,000.00
国家环保节能专项补贴	10,306,111.12	12,606,111.10
合 计	29,253,015.19	40,416,111.10

26. 股本

股东	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
合计	329,632,377.00						329,632,377.00

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	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

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

29. 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	1,124,316,211.37	
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	1,124,316,211.37	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,516,559.93	—
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	1,172,387,914.75	

30. 营业收入和营业成本

（1）营业收入明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,390,944,000.16	1,384,635,572.91
其他业务收入	7,892,815.74	5,309,279.14
营业收入合计	1,398,836,815.90	1,389,944,852.05

（2）营业成本明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	948,960,716.95	959,559,832.40
其他业务成本	5,939,163.31	4,701,081.38

项 目	本期发生额	上期发生额
营业成本合计	954,899,880.26	964,260,913.78

(3) 主营业务按行业分项列示

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	1,266,462,567.22	856,188,627.8	1,308,880,654.59	903,444,432.58
奶制品行业	17,206,017.41	11,921,420.15	17,342,620.43	13,440,494.63
包装行业	34,194,827.79	27,535,565.92	23,732,297.03	19,686,765.40
其他行业	73,080,587.74	53,315,103.08	34,680,000.86	22,988,139.79
合 计	1,390,944,000.16	948,960,716.95	1,384,635,572.91	959,559,832.40

(4) 主营业务按地区分项列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	930,095,809.54	569,012,898.18	937,114,285.68	572,648,610.20
国外	460,848,190.62	379,947,818.77	447,521,287.23	386,911,222.20
合计	1,390,944,000.16	948,960,716.95	1,384,635,572.91	959,559,832.40

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	上期发生额
前五名客户收入总额	98,811,893.04	106,227,651.92
占全部销售收入的比例	7.10%	7.67%

31. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	16,712.98	9,580.47
城建税	4,767,124.98	5,427,546.59
教育费附加	2,128,076.89	2,412,664.94
地方教育费附加费	1,410,546.62	1,624,963.47
其它	34,360.14	30,488.48
合 计	8,356,821.61	9,505,243.95

32. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,456,116.57	28,253,612.85
减：利息收入	712,508.72	1,877,732.95
汇兑损失	1,836,229.52	267,003.08
减：汇兑收益		
手续费支出	1,499,616.55	2,151,626.42
其他支出	157,095.55	250,000.00
合 计	45,236,549.47	29,044,509.40

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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,436,716.71	-1,012,109.83
合 计	-1,436,716.71	-1,012,109.83

(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	-1,436,716.71	-1,012,109.83
合 计	-1,436,716.71	-1,012,109.83

34. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,621,180.67	12,294,512.13
二、存货跌价损失	-562,991.39	-1,992,826.05
合 计	3,058,189.28	10,301,686.08

35. 营业外收入**(1) 营业外收入明细**

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	18,594.09	18,594.09	114,615.63	114,615.63
其中：固定资产处置利得	18,594.09	18,594.09	114,615.63	114,615.63
无形资产处置利得				
债务重组利得				
政府补助利得	13,415,426.85	13,415,426.85	27,462,000.00	27,462,000.00
罚款、违约金收入	128,724.00	128,724.00	125,457.50	125,457.50
废旧物资收入	1,410,604.94	1,410,604.94	1,210,890.08	1,210,890.08
其他	131,357.86	131,357.86	49,042.85	49,042.85
合 计	15,104,707.74	15,104,707.74	28,962,006.06	28,962,006.06

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
财政拨款	13,415,426.85	26,962,000.00
财政贴息		500,000.00
合 计	13,415,426.85	27,462,000.00

36. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,387.91	16,387.91	130,743.18	130,743.18
其中：固定资产处置损失	16,387.91	16,387.91	130,743.18	130,743.18
无形资产处置损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	136,860.00	136,860.00	93,200.00	93,200.00
罚款支出				
其他支出	200,171.76	200,171.76	110,300.25	110,300.25
合 计	353,419.67	353,419.67	334,243.43	334,243.43

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	14,675,592.89	19,396,431.35
递延所得税调整	-610,062.83	-2,214,492.08
合 计	14,065,530.06	17,181,939.27

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
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	97,516,559.93	158,825,720.35
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	85,700,789.29	141,118,493.70
期初股份总数	S0	329,632,377.00	329,632,377.00
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	329,632,377.00
基本每股收益(I)		0.296	0.482
基本每股收益(II)		0.296	0.482
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	97,516,559.93	158,825,720.35
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	85,700,789.29	141,118,493.70
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)		0.296	0.482
稀释每股收益(II)		0.296	0.482

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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。

39. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-14,459,831.22	-3,443,141.15
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
合 计	-14,459,831.22	-3,443,141.15

40. 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

其中：

项 目	本期金额	上期金额
—政府补助	6,800,837.39	28,035,800.00
合 计	6,800,837.39	28,035,800.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

其中：

项 目	本期金额	上期金额
—运输费	60,311,585.80	46,536,112.70
—广告宣传费	15,623,891.42	12,830,068.42
—差旅费	18,937,395.52	17,257,549.25
合 计	94,872,872.74	76,623,730.37

41. 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	117,643,206.18	178,658,409.10

项 目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	3,058,189.28	10,301,686.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,301,174.29	82,176,595.31
无形资产摊销	4,117,454.63	2,954,569.05
长期待摊费用摊销	49,999.98	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）	-2,206.18	16,127.55
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）	42,456,116.57	28,253,612.85
投资损失（收益以“-”号填列）	1,436,716.71	1,012,109.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-610,062.83	-2,214,492.08
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）	-211,427,135.82	-68,875,459.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-99,572,528.86	-221,446,416.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-44,292,241.06	-7,428,251.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-44,841,317.11	3,486,910.90
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	324,605,327.50	107,746,008.54
减：现金的年初余额	408,591,054.67	479,675,970.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-83,985,727.17	-371,929,961.73

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	324,605,327.50	107,746,008.54
其中：库存现金	130,439.25	23,870.91
可随时用于支付的银行存款	324,474,888.25	107,722,137.63
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		

项 目	本期金额	上期金额
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	324,605,327.50	107,746,008.54

注：期末现金及现金等价物余额与货币资金余额不一致的原因为公司未将保证金作为现金及现金等价物所致。

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	21496万元	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(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	梅海金	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	梅海金	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)	梅海金	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	梅海金	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	梅海金	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	柳州市柳城县河西工业园	俞学锋	生产、销售高活性干酵母系列产品	12000	100.00	100.00	58432070-1
安琪酵母(德宏)有限公司	云南德宏州陇川县景罕镇	俞学锋	生产、销售高活性干酵母系列产品	12000	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	1000	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
---------	-------------	--------

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

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	关联交易内容	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	糖蜜采购	5,342,267.20	1.57	协议定价
武汉海泰工程股份有限公司	关联方采购	机器设备	28,722,612.40	3.75	招标定价
合 计			34,064,879.60		

(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	定价方法
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	协议定价
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	协议定价
湖北安琪生物集团有限公司	宜昌喜旺食品有限公司	土地使用权租赁	105,000.00	协议定价
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	30,000.00	协议定价

(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	270,000,000.00	2013.6.1	2015.5.31	否
湖北安琪生物集团有限公司	安琪酵母股份有限公司	20,000,000.00	2012.7.31	2013.7.31	否

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	10,890,000.00	641.20
应收账款	新疆伊力特糖业有限公司	25,082.37	25,082.37
预付账款	武汉海泰工程股份有限公司	3,692,144.45	19,456,477.59
应付账款	武汉海泰工程股份有限公司		310,828.20

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

1. 资产负债表日后利润分配情况说明

2. 其他资产负债表日后事项说明

2013 年 7 月 3 日公司收到出口退税款 46,382,424.40 元。

十、其他重要事项

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) 应收账款分类列示

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	364,394,455.14	93.99	21,863,667.31	100.00
合并范围内关联方之间应收账款	23,305,423.48	6.01		
组合小计	387,699,878.62	100.00	21,863,667.31	100.00
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	387,699,878.62	100.00	21,863,667.31	100.00

种 类	期初余额			
	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				

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	343,118,133.81	72.43	20,587,088.03	6.00
合并范围内关联方之间应收账款	130,583,834.62	27.57		
组合小计	473,701,968.43	100.00	20,587,088.03	4.35
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	473,701,968.43	100.00	20,587,088.03	4.35

(2) 应收账款账龄列示

账 龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	380,165,483.87	98.06	21,411,603.62	5.63
1 至 2 年	1,924,377.43	0.50	115,462.65	6.00
2 至 3 年	1,321,673.05	0.34	79,300.38	6.00
3 至 4 年	435,052.00	0.11	26,103.12	6.00
4 至 5 年	950,275.95	0.25	57,016.56	6.00
5 年以上	2,903,016.32	0.74	174,180.98	6.00
合 计	387,699,878.62	100.00	21,863,667.31	—

账 龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	466,879,059.97	98.56	20,177,713.52	4.32
1 至 2 年	2,255,934.66	0.48	135,356.08	6.00
2 至 3 年	471,792.59	0.10	28,307.56	6.00
3 至 4 年	804,411.55	0.16	48,264.69	6.00
4 至 5 年	470,271.01	0.10	28,216.26	6.00
5 年以上	2,820,498.65	0.60	169,229.92	6.00
合 计	473,701,968.43	100.00	20,587,088.03	4.35

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

(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) 截止 2013 年 6 月 30 日, 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(%)
安琪酵母(香港)有限公司	子公司	23,305,423.48	1 年以内	6.01
客户 1	非关联方	15,188,000.04	1 年以内	3.92
客户 2	非关联方	8,065,589.85	1 年以内	2.08
客户 3	非关联方	6,179,189.07	1 年以内	1.59
客户 4	非关联方	4,280,179.48	1 年以内	1.10
合 计	—	57,018,381.92	—	14.70

(6) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	5,130,111.73	6.1787	31,697,421.35
欧 元	11,694.73	8.0536	94,184.68
合 计	—	—	31,791,606.03

外币名称	年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	24,304,767.55	6.2855	152,767,616.45
欧 元	4,453.65	8.3176	37,043.68
合 计	—	—	152,804,660.13

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

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	55,444,845.98	0.04	3,326,690.76	6.00
合并范围内关联方之间其他应收款	1,347,187,590.01	99.96		
组合小计	1,402,632,435.99	100.00	3,326,690.76	0.24
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	1,402,632,435.99	100.00	3,326,690.76	0.24

种 类	期初余额			
	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	39,694,448.61	4.35	2,381,666.92	6.00
合并范围内关联方之间其他应收款	872,235,768.87	95.65		
组合小计	911,930,217.48	100.00	2,381,666.92	0.26
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	911,930,217.48	100.00	2,381,666.92	0.26

(2) 其他应收款账龄列示

账 龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	1,402,070,070.08	99.96	3,292,948.80	0.23
1 至 2 年	218,613.64	0.01	13,116.82	6.00
2 至 3 年	106,131.94	0.01	6,367.92	6.00
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上	237,620.33	0.02	14,257.22	6.00
合 计	1,402,632,435.99	100.00	3,326,690.76	100.00

账 龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	911,225,648.20	99.92	2,339,392.76	0.26
1 至 2 年	333,370.52	0.04	20,002.23	6.00
2 至 3 年	33,082.44	0.00	1,984.95	6.00
3 至 4 年	48,834.25	0.01	2,930.06	6.00
4 至 5 年				
5 年以上	289,282.07	0.03	17,356.92	6.00
合 计	911,930,217.48	100.00	2,381,666.92	0.26

(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

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。

(4) 截止 2013 年 6 月 30 日，金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
安琪酵母（柳州）有限公司	371,025,151.81	内部借款
安琪酵母（埃及）有限公司	350,544,978.54	内部借款
安琪酵母（德宏）有限公司	274,686,637.76	内部借款
赤峰蓝天糖业有限公司	156,727,517.64	内部借款
安琪酵母(伊犁)有限公司	86,459,130.39	内部借款
合 计	1,239,443,416.14	—

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
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				48,000,000
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				6,435,000
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	100.00				24,734,000
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				409,200,000
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				7,000,000
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				
安琪酵母(埃及)有限公司	成本法	129,788,009.60	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	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00	100.00	100.00				
安琪酵母(德宏)有限公司	成本法	102,000,000.00	102,000,000.00		102,000,000.00	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	—		1,227,992,981.96		1,227,992,981.96	—	—	—			495,369,000

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,290,468,228.42	1,343,859,598.25
其他业务收入	17,863,022.83	63,006,114.88
营业收入合计	1,308,331,251.25	1,406,865,713.13

(2) 营业成本明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,152,791,637.11	1,195,351,893.15
其他业务成本	20,583,051.56	56,887,198.96
营业成本合计	1,173,374,688.67	1,252,239,092.11

(3) 主营业务按行业分项列示

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	1,231,464,563.89	1,113,438,072.5	1,309,179,597.39	1,172,363,753.36
其他行业	59,003,664.53	39,353,564.61	34,680,000.86	22,988,139.79
合 计	1,290,468,228.42	1,152,791,637.11	1,343,859,598.25	1,195,351,893.15

(4) 主营业务按地区分项列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	874,042,336.20	765,336,467.51	896,634,240.15	780,357,906.51
国外	416,425,892.22	387,455,169.60	447,225,358.10	414,993,986.64
合 计	1,290,468,228.42	1,152,791,637.11	1,343,859,598.25	1,195,351,893.15

(5) 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	447,822,250.16	451,832,949.35
占全部销售收入的比例	34.70%	33.62%

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	495,369,000.00	8,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
合 计	495,369,000.00	8,500,000.00

(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	备注
安琪酵母崇左有限公司	7,000,000.00	5,250,000.00	

被投资单位	本期发生额	上期发生额	备注
宜昌宏裕塑业有限责任公司		3,250,000.00	
安琪酵母伊犁有限公司	409,200,000.00		
安琪酵母睢县有限公司	24,734,000.00		
安琪酵母滨州有限公司	48,000,000.00		
安琪酵母赤峰有限公司	6,435,000.00		
合 计	495,369,000.00	8,500,000.00	

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	413,120,700.13	-9,893,127.76
加：资产减值准备	2,221,603.12	10,078,239.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,862,492.13	24,129,171.45
无形资产摊销	2,639,439.77	2,332,094.49
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）	10,027.16	-6,615.42
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）	23,322,035.74	10,018,782.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-495,369,000.00	-8,500,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-332,581.63	-1,510,902.78
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）	-92,383,190.81	-62,620,949.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	41,349,628.36	-195,798,597.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,386,465.60	217,900,272.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-122,945,311.63	-13,871,631.65
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	120,421,203.04	51,514,499.20
减：现金的年初余额	177,663,193.14	303,898,566.60
加：现金等价物的期末余额		

项 目	本期数	上期数
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-57,241,990.10	-252,384,067.40

十二、补充资料

1. 本期非经常性损益情况

(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	备注
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	2,206.18	
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)	13,415,426.85	
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		
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	1,333,655.04	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项 目	金 额	备注
22. 少数股东权益影响额	-608,444.41	
23. 所得税影响额	-2,327,073.02	
合 计	11,815,770.64	

2. 净资产收益率和每股收益

(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	3.60	0.296	0.296
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.17	0.260	0.260

(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	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

3. 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%	备注
货币资金	832,476,281.51	414,544,689.99	417,931,591.52	100.82%	注 1
固定资产	3,219,466,911.09	2,107,836,761.15	1,111,630,149.94	52.74%	注 2
在建工程	405,391,813.97	1,161,765,110.14	-756,373,296.17	-65.11%	注 3
短期借款	1,815,830,889.18	1,270,804,268.93	545,026,620.25	42.89%	注 4
应付账款	630,109,859.86	454,758,222.16	175,351,637.70	38.56%	注 5
应付债券	1,000,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	100.00%	注 6

注 1：货币资金增加主要是公司银行借款保证金增加；

注 2：固定资产增加主要是安琪柳州、埃及和德宏项目转固所致；

注 3：在建工程减少是安琪柳州、埃及和德宏项目转固所致；

注 4：短期借款增加是新生产线集中投产，生产规模迅速扩大导致流动资金需求增加所致；

注 5：应付账款增加是公司在建工程转固后暂估工程款增加；

注 6：应付债券本期增加是公司发行中期票据所致。

(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%	备注
管理费用	89,784,565.81	63,641,223.28	26,143,342.53	41.08%	注 1
财务费用	45,236,549.47	29,044,509.40	16,192,040.07	55.75%	注 2
营业外收入	15,104,707.74	28,962,006.06	-13,857,298.32	-47.85%	注 3

注 1：管理费用增加的主要原因是公司研发投入及人员成本增加所致；

注 2：财务费用增加的主要原因是公司贷款规模较上期增长及工程转固后项目贷款利息记入当期损益所致；

注 3：营业外收入减少的主要原因是本期收到的政府补助减少所致。

(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%	备注
收到的税费返还	54,315,486.77	38,274,929.15	16,040,557.62	41.91%	注 1
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	311,837,108.28	550,791,717.29	-238,954,609.01	-43.38%	注 2
借款所收到的现金	2,330,294,889.04	1,400,899,683.45	929,395,205.59	66.34%	注 3

注 1：收到的税费返还增加是本期收到的出口退税款增加所致；

注 2：购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少的主要原因是公司工程付款有所减少所致；

注 3：借款所收到的现金增加的主要原因是公司生产规模扩大以及工程付款导致资金需求增加，银行借款相应增加所致。

第九节 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、主管会计工作负责人梅海金、会计机构负责人（会计主管人员）覃光新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
2013 年 7 月 16 日