



**中粮**  
**COFCO**  
自然之源 重塑你我

**安徽丰原生物化学股份有限公司**

**ANHUI BBCA BIOCHEMICAL CO., LTD.**

**2010 年半年度报告**

**二零一零年七月二十二日**

## 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员对中期报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、董事长岳国君先生、董事石勃先生因公务未出席本次审议公司2010年半年度报告的董事会会议，分别委托副董事长夏令和先生、董事王浩先生代为出席并行使表决权。

4、公司负责人岳国君先生、主管会计工作负责人田勇先生及会计机构负责人孙实发先生声明：保证2010年半年度报告中财务报告的真实、完整。

5、公司2010年半年度报告未经审计。

## 目 录

第一节 公司基本情况 .....	3
第二节 主要财务数据和指标.....	4
第三节 股本变动及主要股东持股情况 .....	4
第四节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	6
第五节 董事会报告 .....	6
第六节 重要事项 .....	9
第七节 财务报告（未经审计）.....	16
第八节 备查文件 .....	71

## 第一节 公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：安徽丰原生物化学股份有限公司  
中文简称： 丰原生化  
英文名称： ANHUI BCCA BIOCHEMICAL CO., LTD.
- (二) 公司法定代表人： 岳国君先生
- (三) 公司董事会秘书： 王德文先生  
公司证券事务代表：刘 强先生  
联系地址：安徽省蚌埠市大庆路 73 号  
电话：0552—4926909  
传真：0552—4926758  
电子邮箱：bbcastock@163.com
- (四) 公司注册地址：安徽省蚌埠市大庆路 73 号  
公司办公地址：安徽省蚌埠市大庆路 73 号  
邮政编码：233010  
电子邮箱：bbcastock@163.com  
公司国际互联网网址：<http://www.zlfysh.com>
- (五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》  
登载公司年报的网址：<Http://www.cninfo.com.cn>  
公司中期报告备置地点：公司董事会办公室
- (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：丰原生化  
股票代码：000930
- (七) 公司首次注册登记日期：**1998 年 8 月 28 日**  
公司首次注册地点：安徽省蚌埠市大庆路 73 号  
企业法人营业执照注册号：340000000001255  
税务登记号码： 340304711722608  
公司聘请的会计师事务所：北京兴华会计师事务所有限责任公司  
会计师事务所办公地址：北京市西城区阜城门外大街 2 号万通新世界广场 706 室

## 第二节 主要财务数据和指标

### 一、主要财务数据和指标

单位：人民币元

财务指标	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	6,693,670,207.89	6,766,654,910.81	-1.08%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,260,566,782.85	2,151,147,179.04	5.09%
股本	964,411,115.00	964,411,115.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	2.344	2.231	5.06%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	2,779,168,127.15	2,296,451,475.63	21.02%
营业利润	-195,857,123.62	-266,165,186.68	26.42%
利润总额	156,229,449.85	158,186,140.97	-1.24%
归属于上市公司股东的净利润	124,277,980.65	122,892,371.11	1.13%
扣除非经常性损益后的净利润	110,944,731.31	121,877,009.36	-8.97%
基本每股收益	0.129	0.127	1.57%
稀释每股收益	0.129	0.127	1.57%
净资产收益率(%)	5.60%	6.11%	-0.51%
经营活动产生的现金流量净额	287,633,017.25	-32,224,604.38	992.59%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.298	-0.033	992.59%

### 二、非经常性损益的项目及金额:

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,113,351.17
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	19,347,562.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,722,310.38
少数股东权益影响额	-484,223.64
所得税影响额	-2,694,427.51
非经常性损益合计	13,333,249.34

## 第三节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、公司股本变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例%	发行新股	公积金转股	送股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									

3、其它内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件股份</b>	964,411,115						964,411,115		100
1、人民币普通股	964,411,115						964,411,115		100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	964,411,115	100					964,411,115		100

注：报告期内股本结构未发生变化。

## 二、股东情况

### 1、本报告期末，前十名无限售股东的持股情况：

单位：股

报告期末股东总数				130,002 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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中粮集团有限公司	国有法人	20.74	200,000,000	0	0
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	其他	2.07	20,000,000	0	未知
中国银行-招商先锋证券投资基金	其他	1.93	18,646,666	0	未知
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	其他	1.57	15,133,306	0	未知
中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.56	15,065,251	0	未知
中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	其他	1.01	9,717,854	0	未知
中国农业银行-宝盈策略增长股票型证券投资基金	其他	0.62	5,999,930	0	未知
重庆国际信托有限公司	其他	0.56	5,400,045	0	未知
中国建设银行-华夏收入股票型证券投资基金	其他	0.55	5,271,980	0	未知
林京钢	其他	0.41	4,000,000	0	未知
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中粮集团有限公司与前十名股东及前十名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《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；未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东与上述前十名股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《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。				

### 2、报告期内，公司控股股东未发生变化。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、公司董事、监事和高级管理人员持有公司股份变动情况

报告期内，公司董事李北先生持有本公司股票 20,000 股；公司董事会秘书王德文先生持有本公司股票 6,000 股。其他董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股份；公司未实行股权激励，公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票期权和限制性股票。

### 二、董事、监事和高级管理人员变动情况

公司于2010年6月4日召开了四届二十七次董事会会议，经公司总经理夏令和先生提名，聘任蔡其海先生为公司副总经理。

报告期内，公司其他董事、监事和高级管理人员任职未发生变化。

## 第五节 董事会报告

### 一、董事会报告

#### （一）报告期公司总体经营情况概述

报告期内，公司紧紧围绕 2010 年度经营目标，克服原材料价格不断上涨及国内外市场竞争激烈等不利因素，实现了经营业绩平稳增长、管理水平持续提升的目标。

1、报告期内，公司进一步夯实管理基础，完善体系保障。通过不断优化管理制度和 workflow，提升工作效能；进一步完善经济运行分析会制度，形成科学民主决策机制；进一步推进信息化建设，提高组织效率；强化组织建设，完善绩效考核体系和人才管理机制，推进了学习型、创新型组织的建立；推进企业文化“落地”活动，促进了企业文化与经营管理紧密结合，增强了员工对企业的认同感和归属感。

2、报告期内，公司继续开展综合治理工作，积极推进 5S 管理工作，改善现场作业环境，提高生产运行基础管理水平；在持续优化主导产品工艺技术的基础上，加快重点技改项目的进度。报告期内，公司完成了燃料乙醇消瓶颈技改项目并已投产，完成 4 万吨/年 65% 赖氨酸技改项目主体工程建设，预计下半年试车投产；公司逐步推进技术创新体系建设及技术人才队伍建设，为公司技术研发能力的持续提升提供坚实的基础。

3、报告期内，面对国内外市场竞争激烈的困难，公司采取灵活多样的营销策略，

通过实施战略营销，推行全员营销理念，强化了销售策略、客户开发及渠道整合，完善了产品区域布局，进一步提升了直销、大客户比例；面对原材料价格上涨的困难，公司积极研究市场变化，加大门前收购力度，灵活把握采购时机，巩固和优化东北、华北、西北和皖北地区的原料采购战略布局，确保了玉米的供应，降低采购成本；同时创新物资采购模式，建立“物资超市”，完善物资采购体系，提高物资采购的效率及管理水平。

4、报告期内，公司实现营业收入 277,916.81 万元，同比增长 21.02%；实现归属于母公司净利润 12,427.80 万元，同比增长 1.13%。

## （二）报告期公司财务状况分析

### 1、经营成果分析

单位：人民币元

项目	2010 年 1—6 月	2009 年 1—6 月	增减
营业收入	2,779,168,127.15	2,296,451,475.63	21.02%
营业成本	2,652,668,626.37	2,246,664,382.54	18.07%
销售费用	72,970,832.81	63,633,470.37	14.67%
管理费用	142,872,237.93	118,352,158.78	20.72%
财务费用	96,594,721.20	121,919,448.52	-20.77%

(1) 营业收入较去年同期增长主要是产品销售增长及产品价格上涨；(2) 营业成本较去年同期增长主要是原料价格上涨及产品销量增加；(3) 销售费用较去年同期增长主要是产品销量增加；(4) 管理费用较去年同期增长主要是增加研发投入；(5) 财务费用较去年同期减少主要是报告期内贷款总额下降及贷款结构优化。

### 2、财务状况分析

单位：人民币元

项目	报告期末	报告期初	增减
应收票据	12,659,420.80	9,678,894.33	30.79%
其他应收款	78,051,963.04	29,515,637.08	164.44%
应付票据	153,675,685.14	110,191,007.44	39.46%
预收帐款	52,215,268.98	37,335,433.27	39.85%
应付职工薪酬	11,918,044.93	31,570,157.72	-62.25%
应交税费	21,401,658.62	64,125,776.50	-66.63%
应付利息	5,973,971.82	15,061,084.26	-60.33%

(1) 应收票据增加主要是报告期内销售收入增加，应收票据同比增加；(2) 其他应收款增加主要是二季度燃料乙醇补贴款尚未到位，应收补贴款增加；(3) 应付票据增加主要是报告期内伴随



企业信用等级提高，增加商业承兑汇票的付款方式；（4）预收帐款增加主要是因为饲料等产品预收款增加；（5）应付职工薪酬减少主要是期初数包括上年度年终奖金等；（6）应交税费减少主要是报告期内缴纳了 2009 年实现的所得税；（7）应付利息减少主要是提前归还部分贷款。

### 3、现金流量分析

单位：人民币元

项 目	2010 年 1—6 月	2009 年 1—6 月	增减
经营活动产生的现金流量净额	287,633,017.25	-32,224,604.38	992.59%
投资活动产生的现金流量净额	-95,013,684.13	-19,617,116.81	-384.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-300,627,879.66	276,819,881.27	-208.60%

（1）经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长，主要是上年同期支付前期原料欠款；（2）投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少，主要是 65%赖氨酸和燃料乙醇消瓶颈等技改项目资本性支出较大；（3）筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少，主要是公司自有资金增加，压缩贷款。

### （三）报告期内主要经营情况

#### 1、报告期内公司主营业务收入构成情况：

单位：万元

分行业/分产品	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(%)	毛利率比上年同期增减(%)
主营业务分行业情况						
发酵制造业	276,085.55	264,716.13	4.12	21.18	18.15	2.46
主营业务分产品情况						
燃料乙醇类及其副产品	134,860.63	149,360.40	-10.75	15.01	11.84	3.14
柠檬酸等有机酸与副产品	59,887.02	48,490.76	19.03	15.09	9.89	3.83
氨基酸类及其副产品及其他	66,295.89	57,488.51	13.28	37.93	44.50	-3.94
L-乳酸及副产品	15,042.01	9,376.46	37.66	43.69	42.32	0.60

#### 2、主营业务按地区列示如下：

单位：人民币万元

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国 内	208,992.56	11.69%
国 外	67,092.99	64.78%

3、报告期内，主营业务收入、盈利能力较去年同期未发生重大变化

4、报告期内，公司无对利润产生重大影响的其他经营业务情况。

5、报告期内，公司无来源于单个参股公司的投资收益对净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

#### 6、经营中的问题与困难

2010 年下半年，公司面临原辅材料价格高企、产品市场竞争激烈、汇率波动等困难，将采取以下措施积极应对：

（1）坚持成本领先、技术领先战略，加快重点技改项目实施力度，争取尽早试车投产，降低产品成本；通过技术改造、工艺优化和精细化管理，提高产品成本控制力和产品质量，使得公司产品在竞争中保持优势；

（2）加快战略营销体系的建设，推进全员营销理念，进一步提高营销人员业务水平，采取灵活多样的营销策略，提高市场占有率；加大市场开发力度，进一步提高客户服务水平，提供增值服务，提高直销比例和大客户比例；

（3）进一步完善战略采购体系，积极研究国家政策及市场，灵活把握采购时机，降低采购成本；加快信息网络建设，拓宽采购渠道，加强与合作伙伴的协同合作，确保玉米供应；进一步完善“物资超市”采购模式，提高物资采购管理水平；

（4）加强与银行外汇业务的合作，开展远期结售汇业务，尽可能降低汇率波动风险。

## 二、公司投资情况

### 1、募集资金的使用情况

报告期内，公司无募集资金或前次募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金投资使用情况

报告期内，公司无非募集资金或前次非募集资金使用到本期的情况。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、深圳证券交易所有关规定，认真做好各项治理工作，主动、自觉、持续地规范运作，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

## 二、公司报告期内实施利润分配方案的执行情况

公司 2009 年年度股东大会审议批准了 2009 年利润分配方案，公司以现有总股本 964,411,115 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元人民币（含税）。本次权益分派股权登记日为 2010 年 5 月 28 日，除息日为 2010 年 5 月 31 日。（详细内容刊载于 2010 年 5 月 24 日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网）。

## 三、公司 2010 年半年度无利润分配预案、公积金转增股本预案。

## 四、报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 五、报告期内，公司重大资产收购、出售及资产重组事项

出售资产

单位：万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
肇庆中顺盈腾信用担保有限公司	华安期货有限责任公司 14.25% 的股权	2010 年 05 月 20 日	2,850.00	0.00	0.00	否	协议定价	否	否	否

截止 2010 年上半年度末，公司转让华安期货有限责任公司 14.25% 股权事项待获中国证监会的批复。

## 六、报告期内发行短期融资券事项

公司于 2010 年 6 月 21 日在全国银行间债券市场公开发行 2010 年度第一期短期融资券（简称：10 丰原 cp01，代码：1081198），发行总额为 4 亿元人民币，期限 270 天，每张面值 100 元，发行利率为 3.45%，起息日为 2010 年 6 月 22 日；同时，于 2010 年 6 月 21 日在全国银行间债券市场公开发行 2010 年度第二期短期融资券（简称：10 丰原 cp02，代码：1081199），发行总额为 4 亿元人民币，期限 360 天，每张面值 100 元，发行利率为 3.60%，起息日为 2010

年6月22日。2010年6月22日上述资金已全额到账。

## 七、报告期内公司发生重大关联交易事项

### (一) 日常性关联交易

#### 1、采购货物

(1) 定价政策：采用市场统一价格。

(2) 采购货物明细表

单位：万元

企业名称	采购品种	2010年1-6月	占同类交易金额的比例
北京顺义中宏国家粮食储备库	玉米	3,488.68	2.44%
中谷集团安徽粮油有限公司	玉米	19,275.60	13.47%
中谷集团上海粮油有限公司	玉米	117.69	0.08%
山东东明中谷国家粮食储备库	玉米	195.60	0.14%
中粮粮油有限公司	玉米	872.52	0.61%
中粮生化能源(肇东)有限公司	玉米	834.44	0.58%
青岛保税区中胶粮油储运中心	玉米	5,211.22	3.64%
中国粮食贸易公司	玉米	22,155.92	15.48%
中国植物油公司	玉米	7,455.62	5.21%
中粮生化能源(肇东)有限公司销售公司	酒精	10,383.35	100%
中粮祥瑞粮油工业(荆门)有限公司	菜籽油	108.50	41.50%
中粮东海粮油工业(张家港)有限公司	豆油	27.27	11.45%
中粮黄海粮油工业(连云港)有限公司	豆油	210.85	88.55%
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>70,337.27</b>	<b>-</b>

#### 2、销售货物

(1) 定价政策：采用市场统一价格。

(2) 销售货物明细表

单位：万元

企业名称	销售品种	2010年1-6月	占同类交易金额的比例
中粮饲料有限公司	L-赖氨酸盐酸盐	229.74	0.95%
厦门中谷粮油贸易有限公司	L-赖氨酸盐酸盐	41.03	0.17%
蒙牛乳业泰安有限责任公司	乳酸	62.76	0.42%
蒙牛乳业(马鞍山)有限公司	乳酸	35.26	0.23%
蒙牛乳业(焦作)有限公司	一水柠檬酸	3.58	0.02%
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>372.37</b>	<b>-</b>

(二) 报告期内公司未与关联方发生资产收购、出售类关联交易。

(三) 报告期内公司与关联方非经营性债权、债务往来：

截止本报告期末，公司向关联方中粮财务有限责任公司借款余额为 42,000 万元。

## 八、重大合同及其履行情况

(一) 报告期公司无托管、承包、租赁或其他公司托管、承包租赁上市公司资产事项。

### (二) 重大担保事项

单位:万元

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保 (是 或否)
报告期内审批的对外担保 额度合计				0.00	报告期内对外担保实际发 生额合计		0.00	
报告期末已审批的对外担 保额度合计				0.00	报告期末实际对外担保余 额合计		0.00	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保 (是 或否)
安徽丰原燃 料酒精有限 公司	2010 年 2 月 23 日	20,000.00	2010 年 03 月 31 日	14,500.00	保证担保	一年	否	否
安徽丰原燃 料酒精有限 公司	2010 年 2 月 23 日	20,000.00	2010 年 04 月 01 日	500.00	保证担保	一年	否	否
报告期内审批对子公司担 保额度合计				20,000.00	报告期内对子公司担保实 际发生额合计		15,000.00	
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计				65,000.00	报告期末对子公司实际担 保余额合计		60,000.00	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合 计				20,000.00	报告期内担保实际发生额 合计		15,000.00	
报告期末已审批的担保额 度合计				65,000.00	报告期末实际担保余额合 计		60,000.00	
实际担保总额占公司净资产的比例				26.54%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0.00				
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				0.00				
担保总额超过净资产 50%部分的金额				0.00				
上述三项担保金额合计				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

(三) 公司没有在报告期内和以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 截止报告期, 中粮集团有限公司为本公司提供信用担保52,000万元。

### 九、独立董事对公司关联方资金占用、对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会的相关规定，我们本着认真负责的态度，对公司本报告期内关联方资金占用及对外担保情况进行了核查，现将有关情况说明如下：截止2010年6月30日，公司与大股东的资金往来全部为经营性活动造成的，资金清算及时，不存在非经营性资金占用的问题，也不存在以其他形式或变相影响公司独立性和资金使用的违规情况。公司报告期末对外担保余额为60,000万元，上述担保行为均为对公司控股子公司提供的担保。

我们认为，公司与大股东间的资金往来是必要的经营产生的，不存在非经营性资金占用现象，同时公司严格按照有关规定和要求执行，规范对外担保行为，控制对外担保风险。报告期内，公司对控股子公司的担保属于公司生产经营和资金合理利用的需要，担保决策程序合法、合理，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

独立董事：乔映宾、卓文燕、张洪洲

### 十、公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内，持有5%以上股东无承诺事项。

十一、报告期内公司董事会、董事及管理层均没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评和被其他行政管理部门处罚及深交所公开谴责的情况。

### 十二、持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

单位：万元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
徽商银行股份有限公司	3,490	3,664.50	0.45%	3,490	-	-
华安期货有限责任公司	2,850	2,850	14.25%	2,729.02	314.29	314.29

### 十三、报告期内公司衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司开展期货套期保值交易选择在境内的大连商品交易所进行，所进行的交易均是场内交易；公司期货套期保值持仓的流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等风险性较低。公司期货套期保值持仓的风险主要是市场价格变动带来的风险，公司进行期货交易为套期保值交易，交易以现货需要为基础，持仓风险在与现货对冲后减小。此外，公司通过严格执行相关管理制度，严格执行风险控制流程，对持仓风险进行防范和控制。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使	报告期末，公司玉米、食用油期货合约持仓为零，故不存在公允价值变动的情形。报告期内，玉米期货套期

用的方法及与相关假设与参数的设定	保值合约平仓后实现收益-1,475,300.00 元。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司衍生品的会计政策和会计原则与上一报告期的会计政策和会计原则一致。
独立董事、保荐人或财务顾问对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》以及《深证证券交易所上市公司信息披露工作指引第 8 号——衍生品投资》等有关规定，我们作为公司的独立董事，对本公司套期保值核查后认为：丰原生化套期保值业务规模履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规的有关规定；公司从事玉米期货套期保值以降低原料价格波动对公司业绩影响为目的；公司制定了《期货套期保值内部控制管理制度》，严格控制交易规模，明确套期保值业务的职责分工和审批流程，并且套期保值操作过程中严格遵守公司相关的管理制度，做好交易的风险防范和控制工作。

#### 十四、接待调研、采访等情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 1 月 13 日	董事会办公室	实地调研	天相投资顾问有限公司、山西证券	公司基本面情况及市场情况，未提供书面资料
2010 年 1 月 27 日	董事会办公室	实地调研	华泰联合证券、华富基金、南方基金、浦银安盛基金、诺安基金	公司基本面情况及市场情况，未提供书面资料
2010 年 3 月 1 日	董事会办公室	实地调研	银河基金、东方证券研究所	公司基本面情况及市场情况，未提供书面资料
2010 年 3 月 4 日	董事会办公室	实地调研	上投摩根基金管理公司	公司基本面情况及市场情况，未提供书面资料
2010 年 4 月 7 日	董事会办公室	实地调研	博时基金管理有限公司、益民基金管理有限公司	公司基本面情况及市场情况，未提供书面资料
2010 年 4 月 8 日	董事会办公室	实地调研	中金国际金融有限公司	公司基本面情况及市场情况，未提供书面资料

#### 十五、报告期内已披露的信息索引

本报告期，公司所有重要公告均发布在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上（<http://www.cninfo.com.cn>），具体如下：

序号	公告时间	公告内容
1	2010 年 1 月 13 日	2009 年度业绩预告公告
2	2010 年 1 月 13 日	关于调整燃料乙醇补贴标准的提示性公告
3	2010 年 2 月 9 日	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的会议通知
4	2010 年 2 月 9 日	四届二十二次董事会决议公告
5	2010 年 2 月 22 日	2009 年度业绩快报
6	2010 年 2 月 23 日	对外担保公告
7	2010 年 2 月 23 日	四届二十三次董事会决议公告

8	2010 年 2 月 26 日	2010 年第一次临时股东大会法律意见书
9	2010 年 2 月 26 日	2010 年第一次临时股东大会决议公告
10	2010 年 3 月 25 日	内部控制鉴证报告
11	2010 年 3 月 25 日	内幕信息及知情人管理制度
12	2010 年 3 月 25 日	外部信息报送和使用管理制度
13	2010 年 3 月 25 日	年报信息披露重大差错责任追究制度
14	2010 年 3 月 25 日	期货套期保值内部控制制度
15	2010 年 3 月 25 日	关联交易公告
16	2010 年 3 月 25 日	关于计提资产减值准备的公告
17	2010 年 3 月 25 日	独立董事对相关事项发表的独立意见
18	2010 年 3 月 25 日	2009 年度独立董事述职报告
19	2010 年 3 月 25 日	2010 年度日常关联交易公告
20	2010 年 3 月 25 日	2009 年年度报告摘要
21	2010 年 3 月 25 日	2009 年年度审计报告
22	2010 年 3 月 25 日	四届二十四次董事会决议公告
23	2010 年 3 月 25 日	关于召开 2009 年度股东大会的通知
24	2010 年 3 月 25 日	四届十一次监事会决议公告
25	2010 年 3 月 25 日	北京兴华会计师事务所有限责任公司关于对公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
26	2010 年 3 月 25 日	2009 年度社会责任报告
27	2010 年 3 月 25 日	2009 年度内部控制自我评价报告
28	2010 年 3 月 25 日	2009 年年度报告
29	2010 年 4 月 16 日	2009 年年度股东大会决议公告
30	2010 年 4 月 16 日	2009 年度股东大会法律意见书
31	2010 年 4 月 20 日	2010 年第一季度报告正文
32	2010 年 4 月 20 日	2010 年第一季度报告全文
33	2010 年 5 月 21 日	四届二十六次董事会决议公告
34	2010 年 5 月 21 日	关于转让华安期货有限责任公司股权公告
35	2010 年 5 月 24 日	2009 年度权益分派实施公告
36	2010 年 6 月 5 日	四届二十七次董事会决议公告
37	2010 年 6 月 8 日	关于调整燃料乙醇补贴标准的提示性公告
38	2010 年 6 月 18 日	关于短期融资券注册申请获准的提示性公告
39	2010 年 6 月 24 日	关于短期融资券发行结果公告

除上述事项外，报告期内公司没有应披露而尚未披露的信息。



## 第七节 财务报告（未经审计）

### 一、会计报表

#### 资产负债表

编制单位：安徽丰原生物化学股份有限公司 2010 年 6 月 30 日 金额单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	570,133,349.76	430,273,454.55	683,963,357.93	543,485,850.55
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	8,524,700.00	8,524,700.00	10,000,000.00	10,000,000.00
应收票据	12,659,420.80	2,514,958.00	9,678,894.33	4,543,450.00
应收账款	203,720,182.43	117,088,411.97	206,611,828.85	160,468,911.76
预付款项	88,414,438.60	56,263,500.46	104,737,993.08	61,035,897.02
应收利息				
应收股利				
其他应收款	78,051,963.04	466,711,913.06	29,515,637.08	349,753,619.32
买入返售金融资产				
存货	656,638,028.66	421,286,423.90	625,284,228.16	284,721,145.26
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,618,142,083.29	1,502,663,361.94	1,669,791,939.43	1,414,008,873.91
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	558,239.52	558,239.52	325,269.00	325,269.00
长期股权投资	66,390,158.96	991,624,404.48	66,390,158.96	991,624,404.48
投资性房地产				
固定资产	3,937,780,247.63	2,510,359,790.45	3,996,292,349.67	2,569,328,493.48
在建工程	642,604,780.27	601,817,743.18	607,750,611.35	552,940,991.08
工程物资	3,275,091.83	2,439,062.88	3,517,886.47	2,580,325.34
固定资产清理				
无形资产	361,353,302.17	223,078,398.99	359,020,391.71	225,273,354.64
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	63,566,304.22	46,122,317.62	63,566,304.22	46,122,317.62
其他非流动资产				
非流动资产合计	5,075,528,124.60	4,375,999,957.12	5,096,862,971.38	4,388,195,155.64
资产总计	6,693,670,207.89	5,878,663,319.06	6,766,654,910.81	5,802,204,029.55
流动负债：				
短期借款	2,634,756,801.25	2,454,756,801.25	2,822,400,000.00	2,792,400,000.00
交易性金融负债				

应付票据	153,675,685.14	153,675,685.14	110,191,007.44	110,191,007.44
应付账款	435,822,742.34	259,072,653.73	453,834,665.64	269,845,985.81
预收款项	52,215,268.98	30,599,655.61	37,335,433.27	20,458,806.39
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	11,918,044.93	7,505,735.89	31,570,157.72	18,941,653.70
应交税费	21,401,658.62	7,236,625.94	64,125,776.50	54,571,823.31
应付利息	5,973,971.82	5,032,346.82	15,061,084.26	14,318,584.26
应付股利				
其他应付款	117,564,674.35	468,618,961.13	106,681,686.17	143,509,906.54
一年内到期的非流动负债	163,636,364.00	13,636,364.00	163,636,364.00	13,636,364.00
其他流动负债				
流动负债合计	3,596,965,211.43	3,400,134,829.51	3,804,836,175.00	3,437,874,131.45
非流动负债:				
长期借款	563,636,363.00	263,636,363.00	562,272,727.00	262,272,727.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	21,103,019.97	1,000,000.00	1,163,992.97	1,000,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	26,750,000.20		28,812,500.14	
非流动负债合计	611,489,383.17	264,636,363.00	592,249,220.11	263,272,727.00
负债合计	4,208,454,594.60	3,664,771,192.51	4,397,085,395.11	3,701,146,858.45
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	964,411,115.00	964,411,115.00	964,411,115.00	964,411,115.00
资本公积	905,656,864.20	916,069,270.66	891,936,864.20	902,349,270.66
减:库存股				
专项储备	20,278,439.91	6,937,728.65	15,065,764.20	3,367,907.72
盈余公积	69,164,319.82	69,164,319.82	69,164,319.82	69,164,319.82
一般风险准备				
未分配利润	301,071,012.40	257,309,692.42	210,547,420.77	161,764,557.90
外币报表折算差额	-14,968.48		21,695.05	
归属于母公司所有者权益合计	2,260,566,782.85	2,213,892,126.55	2,151,147,179.04	2,101,057,171.10
少数股东权益	224,648,830.44		218,422,336.66	
所有者权益合计	2,485,215,613.29	2,213,892,126.55	2,369,569,515.70	2,101,057,171.10
负债和所有者权益总计	6,693,670,207.89	5,878,663,319.06	6,766,654,910.81	5,802,204,029.55

单位负责人:岳国君

主管会计工作的负责人:田勇

会计机构负责人:孙实发

## 利润表

编制单位：安徽丰原生物化学股份有限公司 2010 年 1—6 月 金额单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,779,168,127.15	1,804,393,098.37	2,296,451,475.63	1,362,863,634.68
其中：营业收入	2,779,168,127.15	1,804,393,098.37	2,296,451,475.63	1,362,863,634.68
二、营业总成本	2,978,689,750.77	1,822,896,569.94	2,562,236,181.96	1,449,396,105.74
其中：营业成本	2,652,668,626.37	1,630,416,388.23	2,246,664,382.54	1,271,356,016.19
营业税金及附加	14,097,740.81	4,873,359.08	11,668,520.63	6,607,619.30
销售费用	72,970,832.81	42,499,927.16	63,633,470.37	34,921,429.26
管理费用	142,872,237.93	66,142,773.20	118,352,158.78	51,569,023.29
财务费用	96,594,721.20	79,478,530.62	121,919,448.52	84,942,017.70
资产减值损失	-514,408.35	-514,408.35	-1,798.88	0.00
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)	3,664,500.00	3,664,500.00	-380,480.35	-380,480.35
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-195,857,123.62	-14,838,971.57	-266,165,186.68	-86,912,951.41
加：营业外收入	357,003,506.89	166,011,022.60	428,532,649.90	152,085,472.34
减：营业外支出	4,916,933.42	3,643,152.25	4,181,322.25	3,647,120.12
其中：非流动资产处置 损失	1,538,440.63	954,759.92	1,461,618.57	1,461,618.57
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	156,229,449.85	147,528,898.78	158,186,140.97	61,525,400.81
减：所得税费用	26,189,590.63	18,229,375.24	17,965,578.42	7,318,967.89
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	130,039,859.22	129,299,523.54	140,220,562.55	54,206,432.92
归属于母公司所有者 的净利润	124,277,980.65	129,299,523.54	122,892,371.11	54,206,432.92
少数股东损益	5,761,878.57		17,328,191.44	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.129	0.134	0.127	0.056
(二) 稀释每股收益	0.129	0.134	0.127	0.056
七、其他综合收益	3,702,080.58	3,720,000.00	14,480,000.00	
八、综合收益总额	133,741,939.80	133,019,523.54	154,700,562.55	54,206,432.92
归属于母公司所有者 的综合收益总额	127,961,317.12		136,804,537.91	
归属于少数股东的综 合收益总额	5,780,622.68		17,896,024.64	

单位负责人:岳国君

主管会计工作的负责人: 田勇

会计机构负责人:孙实发

### 现金流量表

编制单位：安徽丰原生物化学股份有限公司 2010 年 1-6 月 金额单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	3,118,412,987.48	1,914,727,363.21	2,589,161,280.02	1,413,929,015.34
收到的税费返还	27,594,458.62	25,509,771.39	32,583,027.59	28,197,920.09
收到其他与经营活动有关的现金	284,717,763.70	647,712,748.83	268,571,185.18	309,181,291.44
经营活动现金流入小计	3,430,725,209.80	2,587,949,883.43	2,890,315,492.79	1,751,308,226.87
购买商品、接受劳务支付的现金	2,675,079,539.59	1,664,920,969.29	2,551,075,349.67	1,187,020,356.03
支付给职工以及为职工支付的现金	170,934,259.57	116,508,630.08	148,769,392.49	90,290,664.40
支付的各项税费	160,992,675.09	101,630,281.06	91,945,372.63	42,125,074.41
支付其他与经营活动有关的现金	136,085,718.30	322,680,908.43	130,749,982.38	497,836,765.20
经营活动现金流出小计	3,143,092,192.55	2,205,740,788.86	2,922,540,097.17	1,817,272,860.04
经营活动产生的现金流量净额	287,633,017.25	382,209,094.57	-32,224,604.38	-65,964,633.17
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	3,664,500.00	3,664,500.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,215,188.00	1,208,188.00		
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			33,593,803.13	
投资活动现金流入小计	4,879,688.00	4,872,688.00	33,593,803.13	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,893,372.13	61,089,668.20	53,210,919.94	19,124,677.80
投资支付的现金				32,500,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	99,893,372.13	61,089,668.20	53,210,919.94	51,624,677.80
投资活动产生的现金流量净额	-95,013,684.13	-56,216,980.20	-19,617,116.81	-51,624,677.80
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			21,500,000.00	
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	2,205,201,565.24	2,025,201,565.24	1,705,320,000.00	1,675,320,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	15,700,212.00	15,700,212.00		
筹资活动现金流入小计	2,220,901,777.24	2,040,901,777.24	1,726,820,000.00	1,675,320,000.00
偿还债务支付的现金	2,395,046,672.13	2,365,046,672.13	1,335,760,909.00	1,335,760,909.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	126,482,984.77	110,536,398.52	114,239,209.73	90,375,076.32
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				
筹资活动现金流出小计	2,521,529,656.90	2,475,583,070.65	1,450,000,118.73	1,426,135,985.32
筹资活动产生的现金流量净额	-300,627,879.66	-434,681,293.41	276,819,881.27	249,184,014.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,821,461.63	-4,523,216.96	-1,511,012.26	-1,245,858.40
五、现金及现金等价物净增加额	-113,830,008.17	-113,212,396.00	223,467,147.82	130,348,845.31
加：期初现金及现金等价物余额	683,963,357.93	543,485,850.55	552,667,780.52	498,680,285.85
六、期末现金及现金等价物余额	570,133,349.76	430,273,454.55	776,134,928.34	629,029,131.16

单位负责人:岳国君

主管会计工作的负责人: 田勇

会计机构负责人:孙实发

### 合并所有者权益变动表

编制单位：安徽丰原生物化学股份有限公司

2010 年半年度

金额单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	964,411,115.00	891,936,864.20		15,065,764.20	69,164,319.82		210,547,420.77	21,695.05	218,422,336.66	2,369,569,515.70
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	964,411,115.00	891,936,864.20		15,065,764.20	69,164,319.82		210,547,420.77	21,695.05	218,422,336.66	2,369,569,515.70
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		13,720,000.00		5,212,675.71			90,523,591.63	-36,663.53	6,226,493.78	115,646,097.59
（一）净利润							124,277,980.65		5,761,878.57	130,039,859.22
（二）其他综合收益		3,720,000.00						-36,663.53	18,744.11	3,702,080.58
上述（一）和（二）小计		3,720,000.00					124,277,980.65	-36,663.53	5,780,622.68	133,741,939.80
（三）所有者投入和减少资本		10,000,000.00								10,000,000.00
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		10,000,000.00								10,000,000.00
（四）利润分配							-33,754,389.02			-33,754,389.02
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							-33,754,389.02			-33,754,389.02
（五）所有者权益内										

部结转										
(六) 专项储备				5,212,675.71					445,871.10	5,658,546.81
1. 本期提取				8,324,448.17					726,440.84	9,050,889.01
2. 本期使用				3,111,772.46					280,569.74	3,392,342.20
四、本期期末余额	964,411,115.00	905,656,864.20		20,278,439.91	69,164,319.82		301,071,012.40	-14,968.48	224,648,830.44	2,485,215,613.29

单位负责人:岳国君

主管会计工作的负责人: 田勇

会计机构负责人:孙实发

### 合并所有者权益变动表 (续)

编制单位: 安徽丰原生物化学股份有限公司

2009 年

金额单位: 人民币元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	964,411,115.00	876,375,476.66			55,159,932.32		-22,289,478.49			188,678,187.85	2,062,335,233.34
加: 会计政策变更				15,989,282.40						1,096,546.64	17,085,829.04
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	964,411,115.00	876,375,476.66		15,989,282.40	55,159,932.32		-22,289,478.49			189,774,734.49	2,079,421,062.38
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		15,561,387.54		-923,518.20	14,004,387.50		232,836,899.26	21,695.05	28,647,602.17	290,148,453.32	
(一) 净利润							251,921,290.86		27,953,079.49	279,874,370.35	
(二) 其他综合收益		14,667,490.95						21,695.05	-12,978.63	14,676,207.37	
上述(一)和(二)小计		14,667,490.95					251,921,290.86	21,695.05	27,940,100.86	294,550,577.72	
(三) 所有者投入和减少资本		893,896.59					-5,080,004.10		999,407.51	-3,186,700.00	
1. 所有者投入资本									27,500,000.00	27,500,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他		893,896.59					-5,080,004.10		-26,500,592.49	-30,686,700.00	
(四) 利润分配					14,004,387.50		-14,004,387.50				

1. 提取盈余公积					14,004,387.50		-14,004,387.50			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
（五）所有者权益内部结转										
（六）专项储备				-923,518.20				-291,906.20	-1,215,424.40	
1. 本期提取				5,635,115.42				355,611.96	5,990,727.38	
2. 本期使用				6,558,633.62				647,518.16	7,206,151.78	
四、本期期末余额	964,411,115.00	891,936,864.20		15,065,764.20	69,164,319.82		210,547,420.77	21,695.05	218,422,336.66	2,369,569,515.70

单位负责人:岳国君

主管会计工作的负责人: 田勇

会计机构负责人:孙实发

### 母公司所有者权益变动表

编制单位: 安徽丰原生物化学股份有限公司

2010 年半年度

金额单位: 人民币元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	964,411,115.00	902,349,270.66		3,367,907.72	69,164,319.82		161,764,557.90	2,101,057,171.10
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	964,411,115.00	902,349,270.66		3,367,907.72	69,164,319.82		161,764,557.90	2,101,057,171.10
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		13,720,000.00		3,569,820.93			95,545,134.52	112,834,955.45
（一）净利润							129,299,523.54	129,299,523.54
（二）其他综合收益		3,720,000.00						3,720,000.00
上述（一）和（二）小计		3,720,000.00					129,299,523.54	133,019,523.54
（三）所有者投入和减少资本		10,000,000.00						10,000,000.00
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		10,000,000.00						10,000,000.00
(四) 利润分配							-33,754,389.02	-33,754,389.02
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							-33,754,389.02	-33,754,389.02
(五) 所有者权益内部结转								
(六) 专项储备				3,569,820.93				3,569,820.93
1. 本期提取				4,207,950.09				4,207,950.09
2. 本期使用				638,129.16				638,129.16
四、本期期末余额	964,411,115.00	916,069,270.66		6,937,728.65	69,164,319.82		257,309,692.42	2,213,892,126.55

单位负责人:岳国君

主管会计工作的负责人:田勇

会计机构负责人:孙实发

### 母公司所有者权益变动表(续)

编制单位:安徽丰原生物化学股份有限公司

2009 年

金额单位:人民币元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	964,411,115.00	879,996,404.66			55,159,932.32		-96,725,413.70	1,802,842,038.28
加:会计政策变更				440,996.85				440,996.85
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	964,411,115.00	879,996,404.66		440,996.85	55,159,932.32		-96,725,413.70	1,803,283,035.13
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		22,352,866.00		2,926,910.87	14,004,387.50		258,489,971.60	297,774,135.97

(一) 净利润						236,769,288.67	236,769,288.67
(二) 其他综合收益		14,667,490.95					14,667,490.95
上述(一)和(二)小计		14,667,490.95				236,769,288.67	251,436,779.62
(三) 所有者投入和减少资本		7,685,375.05					7,685,375.05
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		7,685,375.05					7,685,375.05
(四) 利润分配				14,004,387.50		21,720,682.93	35,725,070.43
1. 提取盈余公积				14,004,387.50		-14,004,387.50	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						35,725,070.43	35,725,070.43
(六) 专项储备				2,926,910.87			2,926,910.87
1. 本期提取				3,619,980.98			3,619,980.98
2. 本期使用				693,070.11			693,070.11
四、本期期末余额	964,411,115.00	902,349,270.66		3,367,907.72	69,164,319.82	161,764,557.90	2,101,057,171.10

单位负责人:岳国君

主管会计工作的负责人:田勇

会计机构负责人:孙实发

## 安徽丰原生物化学股份有限公司

### 2010年半年度会计报表附注

#### 一、 公司基本情况

##### 1、 历史沿革

安徽丰原生物化学股份有限公司（以下简称“本公司”）系经安徽省人民政府皖政秘[1998]268号文件批准，由安徽丰原集团有限公司（原蚌埠柠檬酸厂）（以下简称“丰原集团”）作为主要发起人，以其中主要生产柠檬酸及其盐类的生产经营性净资产作为发起人资本，与蚌埠市建设投资公司、蚌埠热电厂、安徽省固镇化工总厂、蚌埠市供水总公司共同发起设立的股份有限公司。1998年8月28日本公司在安徽省工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册资本为人民币8,697.88万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]67号文件批准，本公司于1999年6月21日以6.50元/股的发行价格向社会公众公开发行人民币普通股6,000万股，并于1999年6月28日在安徽省工商行政管理局办理变更登记，变更后注册资本为人民币14,697.88万元。

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]216号文件批准，本公司于2001年1月3日以24.04元/股的发行价格向社会公众公开发行3,000万A股，每股面值1元，注册资本增至人民币17,697.88万元。

2002年7月12日，本公司实施了向全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税）送红股2股，同时以资本公积向全体股东每10股转增6股，至此注册资本增至人民币31,856.18万元；根据本公司2004年第一次临时股东大会审议通过的2004年半年度利润分配方案，本公司于2004年11月19日实施了向全体股东每10股送红股2股派发现金0.50元（含税）的利润分配方案，该方案实施本公司股本增加了6,531.55万元。经中国证券监督管理委员会证监公司字[2003]36号文件批准，本公司于2003年4月24日向社会公众发行了50,000万元可转换公司债券，并于2003年5月20日在深圳证券交易所挂牌交易，截止2006年12月31日，转股股数为9,860.28万股；根据2005年第二次临时股东大会决议通过，实施资本公积转增股本，即以股权登记日（2005年12月6日）的总股本48,193.11万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共转增48,193.11万股；至此本公司股本增至96,441.11万元；并于可转换债券赎回日2006年3月13日按每张105元的赎回价格将其余可转换债券赎回。

2006年12月8日，丰原集团将其持有的本公司238,203,058股中的200,000,000股以5元/股

的价格转让给中粮集团,双方于2007年4月3日办理完毕股权过户手续,中粮集团持有本公司国家股200,000,000股,占本公司总股本的20.74%,成为公司第一大股东。

## 2、行业性质

本公司所属的行业性质为农产品深加工生产企业。

## 3、经营范围

本公司的经营范围包括:生物工程的科研开发;有机酸及其饲料级赖氨酸盐酸盐、淀粉糖、味精、谷氨酸钠、氨基酸、化工产品(不含危险品)、饲料、酵母产品及酵母抽提物和酶制剂产品、复混肥料、有机肥料生产、销售;燃料酒精、食用酒精生产、销售、储存;玉米收购、销售;本企业自产产品及相关技术出口,本企业生产所需原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及相关技术进出口。

## 4、主要产品或提供的劳务

本公司的主要产品为燃料乙醇、柠檬酸及其盐类、赖氨酸、L-乳酸等。

## 二、公司会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础:以持续经营为基础编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司遵循财政部2006年度颁布的新企业会计准则、应用指南、解释公告补充规定等编制财务报表。

3、会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法:

同一控制下企业合并采用权益结合法,即企业合并中取得的资产和负债,应当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,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并采用购买法,即企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的以公允价值计价,对购买日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,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差额,计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围以控制为基础予以确定。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权时，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 本企业的合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关材料，在按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

#### 7、编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险较小的投资。期限短，一般是指少于三个月。

#### 8、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，记入当期损益。对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。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产负债项目，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，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，在资产负债表表中所有者权益项目下单独列示。

#### 9、金融工具的分类、确认、计量

(1) 金融工具分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售的金融资产；其他金融负债；

(2) 金融工具的确认：本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债；当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分；

(3) 金融资产和金融负债的初始计量：初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用应当直接计入当期

损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额，构成实际利息组成部分；

(4) 金融资产和金融负债的后续计量：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，应当按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；.持有至到期投资，应当采用实际利率法，按摊余成本计量；贷款和应收款项，应当采用实际利率法，按摊余成本计量；可供出售金融资产，应当按公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；对于按照公允价值进行后续计量的金融负债，其公允价值变动形成利得或损失，除与套期保值有关外，计入当期损益；.以摊余成本或成本计量的金融负债，在摊销、终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 10、 应收款项坏账损失核算方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减计至可收回金额，减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试（应收账款指期末余额在 200 万元以上（含 200 万元）的款项、其他应收款指期末余额在 100 万元以上（含 100 万元）的款项）。如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，确认减值损失，计提坏账准备。对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

在进行上述测试后，公司再根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例。

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	0.3%	0.5%	10%	30%	80%	100%

公司与合并会计报表子公司之间及合并会计报表子公司相互之间发生的应收款项，因合并会计报表时予以抵销，不计提坏账准备。

#### 11、 存货核算方法

本公司存货按照核算项目分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品（包括库存的外购商品、

自制商品产品、自制半成品等)、在产品、委托加工物资等。

本公司取得的原材料采用实际成本计价入库，发出时采用月末加权平均法计算结转；低值易耗品在领用时一次性摊销。

本公司存货实行永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

## 12、长期股权投资

初始确认：（1）企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，采用权益结合法，非同一控制下的企业合并，采用购买法。（2）以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。（4）投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

后续计量：（1）对被投资单位实施控制的长期股权投资或者是对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；（2）对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

收益确认方法：（1）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。（2）采用权益法核算的长期投资，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位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。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确定共同控制的依据：（1）任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。（2）涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。（3）各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

确定重大影响的依据：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料；

13、 投资性房地产：

(1) 投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

(2) 初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

(3) 投资性房地产的后续计量方法：采用成本模式计量，折旧或摊销方法采用直线法。

14、 固定资产计价及折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的且使用寿命超过一个会计年度的资产。

(2) 固定资产按平均年限法计提折旧；固定资产的分类及各类固定资产的使用年限、净残值率、年折旧率如下：

种类	使用年限	净残值率	折旧率
房屋建筑物	10-40 年	10%	9%—2.25%
机器设备	20 年	10%	4.5%
动力设备	20 年	10%	4.5%
仪器仪表	15 年	10%	6%
运输设备	10 年	10%	9%
办公设备及其他	8 年	10%	11.25%

(3) 期末固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面的，按单项资产的实际价值低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

(4) 融资租入固定资产

满足下列标准之一的，即应认定为融资租赁：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合理地确定承租人将会行使这种选择权；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(75%以上)。

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入



资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

对融资租入采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。

#### 15、 在建工程的核算方法

按照单个项目分类核算在建工程，将工程达到预定使用状态前实际发生的支出确认为工程成本；在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

#### 16、 借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

借款费用确认的基本原则是：企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当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构建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化必须同时满足三个条件，即资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。符合资本化条件的资产在购建或者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。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。

借款利息资本化金额的确定：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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，确定专门借款应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定；每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 17、 无形资产计价

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

自行开发的无形资产，在研究阶段的支出全部费用化，记入当期损益（管理费用）；开发阶段的支出对于符合条件的予以资本化，不符合资本化条件的记入当期损益（首先在研究开发支出中归集，期末结转管理费用）。其成本包括达到预定使用前所发生的符合上述资本化条件的支出总额，但是对以前期间已经费用化的支出不再调整。

投资者投入的无形资产的成本,应当按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议预定价值不公允的除外。

使用寿命有限的无形资产,在使用寿命规定的年限内按照平均年限法摊销;使用寿命不确定的无形资产不摊销。

#### 18、 资产减值准备的确认方法

##### (1) 金融资产的减值:

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明金融资产发生减值的,计提减值准备。

发生减值时,可供出售金融资产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;以成本或摊余成本计量的金融资产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。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,采用与可供出售金融资产一致的方法确认减值损失。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失,不予转回。其他金融资产在确认减值损失后,如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,原确认的减值损失予以转回,除可供出售权益工具投资的减值损失不通过损益转回外,其他金融资产减值损失的转回计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### (2) 其他资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查权益法核算的长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产及其他资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象,则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计,如果估计的可收回金额低于其账面价值,则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备,减值损失计入当期损益。

此外,本公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,在每个会计年度末均进行减值测试。在对商誉进行减值测试时,将其账面价值按照合理的方法分配到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合,并对被分配了商誉的资产组或资产组组合每年均进行减值测试。如资产组或资产组组合的可收回金额少于其账面价值,减值损失将首先冲减分配到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,然后再按照该资产组或资产组组合的各项资产的账面价值的比例进行分配。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用的净额与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的市场价格确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计公允价值。

#### 19、 预计负债的确认标准和计量方法：

当或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：一是该义务是企业承担的现时义务；二是履行该义务很可能导致经济利益流出企业；三是该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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，记入当期损益。

#### 20、 收入确认原则

销售商品：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；企业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；收入的金额能够可靠计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务：企业在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认劳务收入。

让渡资产使用权：相关的经济利益很可能流入企业；流入的金额能够可靠地计量。

#### 21、 政府补助的类型及会计处理方法

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，如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；如用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 22、 职工社会保障及福利

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入当期损益。

#### 23、 所得税、递延所得税资产和递延所得税负债

本企业将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，确认递延所得税负债或递延所得税资产。

应当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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

除商誉的初始确认和非企业合并且形成既不影响会计利润也不影响应纳税所得额外,应当确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),应当按照税法规定计算的预期应交(或返还)的所得税金额计量。

当期所得税和递延所得税应当作为所得税费用或收益记入当期损益。

#### 24、 经营租赁和融资租赁的会计处理方法

经营租赁:对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期收益;发生的初始直接费用,应当计入当期损益。

融资租赁:租赁期开始日,承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,应当计入租入资产价值。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

#### 25、 持有待售资产的确认标准,及其会计处理方法

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产:一是已经就处置该非流动资产作出决议;二是已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;三是该项转让将在一年内完成。

企业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,使该项固定资产的预计净残值能够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。

对符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产,也按照上述规定比照处理。

#### 26、 利润分配方法

根据国家有关法律、法规的要求及《公司章程》的规定,本公司各年的税后利润按照以下顺序分配顺序如下:

- (1) 弥补以前年度亏损;
- (2) 提取法定盈余公积金 10%;
- (3) 经股东大会决议提取任意盈余公积金;
- (4) 经股东大会决议分配股东股利。

#### 27、 会计政策和会计估计的变更

- (1) 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更事项。

28、 会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正事项。

### 三、税项

本公司本年度执行的法定税率：

税项	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%、13%
消费税	酒精销售收入	5%
营业税	租赁收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
教育费附加	应缴流转税	4%
企业所得税	应纳税所得额	25% 、 15%、12.5%

(1) 根据安徽省科学技术厅、安徽省财政局、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局于 2008 年 12 月 30 日联合颁布的《关于公布安徽省 2008 年第一批高新技术企业认定名单的通知》(科高[2008]177 号)，安徽丰原生物化学股份有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年。根据新的企业所得税法的相关规定，安徽丰原生物化学股份有限公司享受 15% 的企业所得税税收优惠政策。

(2) 安徽丰原格拉特乳酸有限公司属于外商投资企业。依据国务院 2007 年 12 月 26 日发布的《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发【2007】39 号)规定。安徽丰原格拉特乳酸有限公司可享受所得税“两免三减半”的优惠政策。安徽丰原格拉特乳酸有限公司自 2007 年开始盈利并享受所得税优惠政策。

(3) 出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策。

(4) 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

### 四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司基本资料

公司名称	子公司类型	注册地 址	业务性质	注册资本	经营范围
安徽丰原燃料酒精有限公司	控股	蚌埠市	生产及销售	48,411 万元	燃料乙醇及副产品、淀粉、淀粉糖的生产销售，粮食的收购

丰原宿州生物化工有限公司	全资	宿州市	生产及销售	2,000 万元	食用酒精、干酒糟饲料、脂肪醚、日用化学原料、洗涤剂及化工产品的生产、制造、销售, 农产品收购、加工和销售
安徽丰原格拉特乳酸有限公司	控股	蚌埠市	生产及销售	600 万美元	生产、销售乳酸及衍生物, 以及与此相关的产品
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	控股	马鞍山市	生产及销售	3,500 万元	生物工程的发展, 有机酸及其他生物化工产品 (不含危险品), 原料饲料, 蛋白饲料的生产和销售, 化工设备的制造及安装
安徽丰原油脂有限公司	全资	固镇县	生产及销售	21,500 万元	食用油脂及相关产品的生产、加工、销售及农产品 (油料、玉米) 的收购
安徽丰原砀山梨业有限公司	全资	砀山县	生产及销售	6,000 万元	浓缩果汁、浓缩蔬菜汁、果汁饮料、罐头生产加工、销售及此类产品的经营; 农副产品的购销; 本企业自产产品及技术进出口业务等
蚌埠丰原铁路货运有限公司	控股	蚌埠市	运输及仓储	10,000 万元	铁路运输服务、货物周转, 集装箱周转, 仓储出租 (不含危险化学品及国家禁止经营商品)
蚌埠中粮生化国际货运有限公司	全资	蚌埠市	运输及咨询	1,000 万元	承办海运、空运进出口货物的国际代理业务
中粮丰原生化 (荷兰) 有限公司	全资	荷兰	销售及服务	40 万欧元	柠檬酸及其盐类、赖氨酸等相关产品的销售、售后服务、仓储物流和市场信息调研、咨询服务等
蚌埠丰原格拉特生物化工进出口有限公司	控股	蚌埠市	进出口贸易	10 万元	食品添加剂经营; 部分危险化学品; 化学制品; 聚合体及相关设备的国内进出口贸易
日本丰原格拉特天然添加剂和化学品株式会社	控股	日本	销售及服务	30 万美元	销售乳酸及衍生物, 向客户提供天然食品添加剂使用的咨询和服务, 进出口天然食品添加剂和化学品

## 2、控股子公司补充资料 (单位: 万元)

公司名称	期末实际出资额	所占权益比例	表决权比例	期初持股比例	期末持股比例	是否纳入合并报表	取得方式	备注
安徽丰原燃料酒精有限公司	41,149 万元	85%	85%	85%	85%	是	设立	
丰原宿州生物化工有限公司	24,577 万元	100%	100%	100%	100%	是	同一控制企业合并	

安徽丰原格拉特乳酸有限公司	306 万美元	51%	51%	51%	51%	是	设立	
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	2,450 万元	70%	70%	70%	70%	是	设立	
安徽丰原油脂有限公司	21,697 万元	100%	100%	100%	100%	是	设立	
安徽丰原砀山梨业有限公司	10,854 万元	100%	100%	100%	100%	是	同一控制企业合并	
蚌埠丰原铁路货运有限公司	4,500 万元	45%	45%	45%	45%	是	设立	注 1
蚌埠中粮生化国际货运有限公司	1,000 万元	100%	100%	100%	100%	是	设立	
中粮丰原生化(荷兰)有限公司	8 万欧元	100%	100%	100%	100%	是	设立	
蚌埠丰原格拉特生物化工进出口有限公司	10 万元	51%	51%	51%	51%	是	设立	

注1：持有50%及50%以下表决权比例，但纳入合并范围，因为具有实质控制权。

### 3、同一控制下企业合并的判断依据

公司与参与合并的上述企业在合并前后的 12 个月内均受安徽丰原生物化学股份有限公司最终控制，由此确认为同一控制下的企业合并。

### 4、本期合并报表范围的变化情况

本报告期合并报表范围无变化。

### 5、重要子公司少数股东权益

公司名称	少数股东权益期末余额	本期用于冲减少数股东损益	母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	46,534,339.70		
安徽丰原燃料酒精有限公司	83,389,370.45		
蚌埠丰原铁路货运有限公司	54,984,149.22	-112,102.40	
安徽丰原格拉特乳酸有限公司	39,740,971.07		

## 五、合并会计报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2010 年 1 月 1 日，“期末”指 2010 年 6 月 30 日，“上年同期”指 2009 年 1-6 月，“本期”指 2010 年 1-6 月。

### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			71,113.25			130,402.62
人民币	51,911.29	1	51,911.29	128,884.07	1	128,884.07
美元	29.00	6.7909	196.94	29.00	6.8282	198.02
欧元	2,146.92	8.2710	17757.18	7.42	9.7971	72.69
泰铢	6,054.49	0.2061	1247.84	6,081.09	0.2052	1247.84
银行存款：			562,745,581.87			670,823,923.55
人民币	508,181,114.08	1	508,181,114.08	648,648,250.47	1	648,648,250.47
美元	6,465,632.98	6.7909	43,907,466.53	2,307,631.39	6.8282	15,756,968.69
欧元	1,288,477.97	8.2710	10,657,001.26	655,163.71	9.7971	6,418,704.39
其他货币资金：			7,316,654.64			13,009,031.76
人民币	7,269,118.34	1	7,269,118.34	13,009,005.14	1	13,009,005.14
美元	7000	6.7909	47536.3	0.05	6.8282	0.36
欧元	0		0	2.68	9.7971	26.26
合计			570,133,349.76			683,963,357.93

银行存款中有 13,013,479.00 元为质押的人民币定期存单，其他货币资金主要为远期结售汇保证金。

### 2、交易性金融资产

项目	期末数	期初数
玉米期货保证金	8,524,700.00	10,000,000.00
合计	8,524,700.00	10,000,000.00

注：本期平仓亏损及支付手续费 1,475,300.00 元，已记入当期损益。

### 3、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,659,420.80	9,678,894.33



合计	12,659,420.80	9,678,894.33
----	---------------	--------------

期末应收票据不存在质押情况。

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	173,373,034.14	69.27%	38,657,177.80	83.05%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,755,961.86	3.10%	7,426,538.63	15.95%
其他不重大应收账款	69,140,742.76	27.63%	465,839.90	1.00%
合计	250,269,738.76	100.00%	46,549,556.33	100.00%

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款是指应收账款在 200 万元以上（含 200 万元）的款项。

单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大的应收账款是指金额在 200 万元以下且账龄在 3 年以上的款项。

其他不重要的应收账款是指上述两类应收账款以外的部分。

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	178,305,874.76	70.43%	38,842,860.62	83.44%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,972,950.10	3.15%	7,466,802.82	16.04%
其他不重大应收账款	66,882,560.32	26.42%	239,892.89	0.52%
合计	253,161,385.18	100.00%	46,549,556.33	100.00%

##### (2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
3 年以上	7,755,961.86	100.00%	7,426,538.63	7,972,950.10	100.00%	7,466,802.82
合计	7,755,961.86	100.00%	7,426,538.63	7,972,950.10	100.00%	7,466,802.82

(3) 本报告期末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款项。

(4) 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
中国石油化工股份有限公司安徽石油分公司	客户	33,619,556.11	1 年以内	13.43%
GALACTIC Inc.	客户	18,363,378.52	1 年以内	7.34%
蚌埠市花园油脂有限责任公司	客户	14,106,470.00	5 年以上	5.64%
中国石油化工股份有限公司山东石油分公司	客户	13,938,138.78	1 年以内	5.57%
YIGITOGLU GIDA VE KIMYEVI MADDELER SANAYI VE TIC LTD.	客户	8,565,497.99	1 年以内	3.42%
合计		88,593,041.40		35.40%

(5) 应收关联方账款情况详见附注六“关联方及关联交易”的第 5 项“关联方应收应付款项”。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	78,179,037.93	78.08%	16,371,805.66	74.15%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,352,407.59	4.35%	3,005,872.33	13.61%
其他不重大其他应收款	17,598,694.32	17.58%	2,700,498.81	12.23%
合计	100,130,139.84	100.00%	22,078,176.80	100.00%

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款是指其他应收款在 100 万元以上（含 100 万元）的款项。

单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大的其他应收款是指金额在 100 万元以下且账龄在 3 年以上的款项。

其他不重要的其他应收账款是指上述两类其他应收款以外的部分。

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	35,945,718.61	68.98%	14,389,045.12	63.69%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	5,360,561.03	10.29%	4,988,627.52	22.08%

其他不重大其他应收款	10,801,942.59	20.73%	3,214,912.51	14.23%
合计	52,108,222.23	100.00%	22,592,585.15	100.00%

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
3 年以上	4,352,407.59	100%	3,005,872.33	5,360,561.03	100.00%	4,988,627.52
合计	4,352,407.59	100%	3,005,872.33	5,360,561.03	100.00%	4,988,627.52

(3) 本报告期末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款项。

(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	账龄	占其他应收款总额的比例
青岛捷能电站工程有限公司	客户	7,740,000.00	2 年以内	7.73%
贝斯特公司	客户	2,824,009.49	1 年以内	2.82%
安徽省电力公司蚌埠供电公司	客户	1,803,761.52	1 年以内	1.80%
马鞍山市工业投资有限公司	客户	1,408,840.00	1 年以上	1.41%
吉林市松花湖粮油机械制造有限公司	客户	1,348,200.00	1 年以内	1.35%
合计		15,124,811.01		15.11%

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	57,172,416.79	64.66%	54,401,924.97	51.94%
1 至 2 年	8,727,818.89	9.87%	8,414,548.21	8.03%
2 至 3 年	13,362,672.06	15.11%	23,738,068.26	22.66%
3 年以上	9,151,530.86	10.35%	18,183,451.64	17.37%
合计	88,414,438.60	100.00%	104,737,993.08	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	账龄	未结算原因
国投新集能源股份有限公司	供应商	8,534,666.18	3 个月以内	煤炭发票未到
中央储备粮蚌埠直属库	供应商	8,031,579.56	3 个月以内	玉米发票未到
青岛保税区中胶粮油储运中心	供应商	7,499,999.86	3 个月以内	玉米发票未到

宿州市经济技术开发区管委会	供应商	6,500,000.00	1-2 年	发票未到
淮南矿业(集团)有限责任公司	供应商	4,380,362.19	3 个月以内	煤炭发票未到
合计		34,946,607.79		

(3) 本报告期末预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付关联方账款情况详见附注六“关联方及关联交易”的第 5 项“关联方应收应付款项”。

(5) 账龄超过一年以上的预付款项主要为工程款。

## 7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	337,138,587.99	7,238,491.70	329,900,096.29	318,249,661.32	8,326,023.36	309,923,637.96
包装物	10,449,651.32		10,449,651.32	2,850,883.49		2,850,883.49
低值易耗品	1,316,244.51	4,556.01	1,311,688.50	238,148.30	21,208.02	216,940.28
在产品	76,435,005.74	95,330.22	76,339,675.52	48,214,949.13	95,330.22	48,119,618.91
库存商品	238,854,077.27	217,160.24	238,636,917.03	264,393,345.86	220,198.34	264,173,147.52
合计	664,193,566.83	7,555,538.17	656,638,028.66	633,946,988.10	8,662,759.94	625,284,228.16

(2) 截至本期期末，本公司存货跌价准备根据存货可变现净值与账面价值的差额提取。

## 8、长期应收款

项目	期末数	期初数
长期应收款	558,239.52	325,269.00
合计	558,239.52	325,269.00

## 9、长期股权投资

被投资单位	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	本期现金红利
其他长期股权投资：						
蚌埠新港开发有限公司	4,200,000.00		4,200,000.00	7.35%	7.35%	
华安期货有限责任公司	27,290,158.96		27,290,158.96	14.25%	14.25%	
徽商银行股份有限公司	34,900,000.00		34,900,000.00	0.45%	0.45%	3,664,500.00
合计	66,390,158.96		66,390,158.96			3,664,500.00

根据徽商银行 2009 年度利润分配方案，每 10 股派送现金红利 1.00 元（含税），本公司持有 36,645,000 股，获得现金红利 3,664,500.00 元。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计：	5,965,764,896.92	78,546,529.90	29,970,473.80	6,014,340,953.02
其中：房屋及建筑物	1,194,268,366.86	9,130,017.90	11,910,157.09	1,191,488,227.67
机器设备	3,808,736,520.68	52,603,015.57	10,625,764.65	3,850,713,771.60
动力设备	625,977,667.21	6,731,732.40	1,009,001.37	631,700,398.24
运输工具	63,664,863.45	5,208,616.17	3,302,643.14	65,570,836.48
仪器仪表	135,189,487.79	1,021,261.49	1,036,166.00	135,174,583.28
其他设备	137,927,990.93	3,851,886.37	2,086,741.55	139,693,135.75
二、累计折旧合计：	1,700,355,923.23	115,648,380.47	5,629,184.43	1,810,375,119.27
其中：房屋及建筑物	212,212,064.30	16,736,365.05	1,372,698.94	227,575,730.41
机器设备	1,140,986,587.33	74,722,353.41	1,676,489.26	1,214,032,451.48
动力设备	189,329,146.84	16,037,304.74	318,411.99	205,048,039.59
运输工具	27,080,998.54	2,665,954.21	1,800,123.01	27,946,829.74
仪器仪表	54,963,384.70	2,911,796.54	61,860.01	57,813,321.23
其他设备	75,783,741.52	2,574,606.52	399,601.22	77,958,746.82
三、固定资产账面净值合计	4,265,408,973.69	-37,101,850.57	24,341,289.37	4,203,965,833.75
四、减值准备合计：	269,116,624.02	0.00	2,931,037.90	266,185,586.12
其中：房屋及建筑物	22,811,567.16		-	22,811,567.16
机器设备	225,759,220.19		1,980,584.76	223,778,635.43
动力设备	10,402,313.19		167,940.59	10,234,372.60
运输工具	482,799.25		52,634.43	430,164.82
仪器仪表	8,306,880.91		16,416.84	8,290,464.07
其他设备	1,353,843.32		713,461.28	640,382.04
五、固定资产账面价值合计	3,996,292,349.67	-37,101,850.57	21,410,251.47	3,937,780,247.63

本期折旧额 115,648,380.47 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 48,892,703.10 元。

(2) 截至本期期末，本公司固定资产根据账面价值与可收回金额的差额计提固定资产减值准备。

(3) 本公司年末用于抵押的固定资产情况详见本财务报表附注七“或有事项”的相关内容说明。

## 11、在建工程

### (1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末数
6 万吨味精技改	513,865,661.58	46,967,507.90		6,235,151.50	自筹	554,598,017.98
母公司技改工程	39,075,329.50	24,796,847.94	749,474.29	15,902,977.95	自筹	47,219,725.20
宿州生化技改工程	6,016,149.36	4,228,316.27	449,888.45		自筹	9,794,577.18
格拉特工程技改	1,697,023.67	1,065,173.83			自筹	2,762,197.50
燃料酒精工程技改	30,260,139.85	24,665,808.29	47,693,340.36		自筹	7,232,607.78
砀山梨业工程技改		11,103.29			自筹	11,103.29
丰原铁路专用线	6,667,054.84					6,667,054.84
马鞍山生化工程技改	10,169,252.55	4,200,243.95		50,000.00	自筹	14,319,496.50
合计	607,750,611.35	105,935,001.47	48,892,703.10	22,188,129.45		642,604,780.27

截至本期期末，本公司在建工程项目中未有减值事项发现，故本期期末未计提减值准备。

### (2) 重大在建工程的工程进度情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	利息资本化金额	工程进度 (%)	资金来源	期末数
6 万吨味精技改	5,000 万元	513,865,661.58	46,967,507.90	6,235,151.50		90	自筹	554,598,017.98

受产品生产成本较高、环保处理能力受限等因素的影响，6 万吨味精生产线于 2006 年 10 月份停产。经过公司技术部门及聘请相关技术专家的论证，在利用味精生产线进行技术改造生产 65% 赖氨酸，于 2010 年 6 月份试运行。

## 12、工程物资

### (1) 工程物资情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程设备及配件	11,044,856.92	48,322,763.39	48,676,455.21	10,691,165.10
减：工程物资减值准备	7,526,970.45		110,897.18	7,416,073.27
合计	3,517,886.47	48,322,763.39	48,565,558.03	3,275,091.83

(2) 截至本期期末，本公司工程物资根据账面价值与可收回金额的差额计提工程物资减值准备。

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	404,065,183.37	9,572,934.80	300,000.00	413,338,118.17
土地使用权	378,558,822.66	8,613,945.98		387,172,768.64
专有技术	21,500,000.00		300,000.00	21,200,000.00
办公软件	4,006,360.71	958,988.82		4,965,349.53
二、累计摊销合计	45,044,791.66	6,940,024.34		51,984,816.00
土地使用权	33,464,403.57	4,535,894.78		38,000,298.35
专有技术	9,958,333.22	2,019,999.98		11,978,333.20
办公软件	1,622,054.87	384,129.58		2,006,184.45
三、无形资产账面净值合计	359,020,391.71	2,632,910.46	300,000.00	361,353,302.17
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	359,020,391.71	2,632,910.46	300,000.00	361,353,302.17

本期摊销额 6,940,024.34 元。

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司用于抵押借款的无形资产的情况详见本财务报表附注七“或有事项”的相关内容说明。

(3) 截止本报告日，本公司无形资产项目中未发现有减值事项发生，故未计提无形资产减值准备。

#### 14、递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项	12,338,345.20	12,338,345.20
存货	2,585,207.32	2,585,207.32
固定资产	39,876,691.04	39,876,691.04
长期股权投资	620,775.00	620,775.00
政府补助	7,178,975.02	7,178,975.02
工程物资	966,310.64	966,310.64
合计	63,566,304.22	63,566,304.22

#### 15、资产减值准备明细表

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	69,142,141.48		514,408.35		68,627,733.13
其中：应收账款坏账准备	46,549,556.33				46,549,556.33

其他应收款坏账准备	22,592,585.15		514,408.35		22,078,176.80
二、存货跌价准备	8,662,759.94			1,107,221.77	7,555,538.17
三、长期股权投资减值准备	4,138,500.00				4,138,500.00
四、固定资产减值准备	269,116,624.02			2,931,037.90	266,185,586.12
五、工程物资减值准备	7,526,970.45			110,897.18	7,416,073.27
合计	358,586,995.89		514,408.35	4,149,156.85	353,923,430.69

## 16、短期借款

(1) 短期借款分类:

项目	期末数	期初数
保证担保	570,000,000.00	1,011,000,000.00
抵押借款	879,850,000.00	943,500,000.00
质押借款	194,906,801.25	90,000,000.00
委托借款		677,900,000.00
信用借款	990,000,000.00	100,000,000.00
合计	2,634,756,801.25	2,822,400,000.00

(2) 期末本公司无已到期未偿还的短期借款。

## 17、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票		110,191,007.44
商业承兑汇票	153,675,685.14	
合计	153,675,685.14	110,191,007.44

## 18、应付账款

项目	期末数	期初数
应付账款	435,822,742.34	453,834,665.64
合计	435,822,742.34	453,834,665.64

(1) 本报告期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 应付关联方账款情况详见附注六“关联方及关联交易”的第 5 项“关联方应收应付款项”。

## 19、预收款项

(1) 预收款项

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



预收款项	52,215,268.98	37,335,433.27
合计	52,215,268.98	37,335,433.27

(2) 本报告期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 20、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,732,269.89	114,084,660.80	133,536,266.64	280,664.05
二、职工福利费		9,629,819.69	9,629,819.69	
三、社会保险费	71,727.49	24,277,195.41	24,315,721.58	33,201.32
其中：1、医疗保险费	14,986.71	5,890,442.09	5,899,322.33	6,106.47
2、基本养老保险费	48,158.33	15,971,885.34	15,998,713.76	21,329.91
3、失业保险费	3,760.35	1,182,616.79	1,184,018.93	2,358.21
4、工伤保险费	2,918.29	663,447.21	664,862.56	1,502.94
5、生育保险费	1,903.81	568,803.98	568,804.00	1,903.79
四、住房公积金	84,754.60	6,780,977.19	6,852,556.79	13,175.00
五、工会经费与职工教育经费	11,671,655.33	4,162,403.10	4,243,053.87	11,591,004.56
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给与的补贴	9,750.41	8,123.48	17,873.89	
八、其他		1,609,947.38	1,609,947.38	
合计	31,570,157.72	160,553,127.05	180,205,239.84	11,918,044.93

## 21、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	8,877,738.89	5,155,105.78
营业税	37,481.92	80,625.13
消费税	1,673,781.35	2,865,022.93
城建税	1,054,871.69	1,551,496.35
教育费附加	602,784.12	886,574.72
企业所得税	5,261,553.78	49,687,320.00
房产税	17,646.40	247,390.68
土地使用税	187,232.03	833,987.87
印花税	134,624.98	168,683.05
个人所得税	276,452.53	261,087.48

堤防基金	1,045,940.29	1,090,720.88
价调基金	209,188.06	342,966.70
水利基金	1,229,905.26	454,013.07
代扣的外国企业所得税	792,457.32	500,781.86
合计	21,401,658.62	64,125,776.50

## 22、应付利息

项目	期末数	期初数
长期借款利息	2,918,742.43	10,454,987.81
短期借款应付利息	3,055,229.39	4,606,096.45
合计	5,973,971.82	15,061,084.26

## 23、其他应付款

项目	期末数	期初数
其他应付款	117,564,674.35	106,681,686.17
合计	117,564,674.35	106,681,686.17

本报告期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

## 24、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
中国农业银行蚌埠市中山支行	150,000,000.00	150,000,000.00
蚌埠市财政局	13,636,364.00	13,636,364.00
合计	163,636,364.00	163,636,364.00

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	113,636,363.00	127,272,727.00
保证借款	400,000,000.00	400,000,000.00

抵押借款	50,000,000.00	35,000,000.00
合计	563,636,363.00	562,272,727.00

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
中国农业银行蚌埠市中山支行	2004.07.12	2011.12.31	RMB	5.94	100,000,000.00	100,000,000.00
中国农业银行蚌埠市中山支行	2005.07.01	2011.07.01	RMB	5.94	50,000,000.00	50,000,000.00
中国农业银行蚌埠市中山支行	2004.07.14	2012.12.31	RMB	5.94	50,000,000.00	50,000,000.00
中国农业银行蚌埠市中山支行	2004.07.19	2012.12.31	RMB	5.94	50,000,000.00	50,000,000.00
中国农业银行蚌埠市中山支行	2004.12.22	2013.12.31	RMB	6.12	50,000,000.00	50,000,000.00
蚌埠市财政局	2003.12.29	2014.12.29	RMB	2.55	72,727,273.00	81,818,182.00
蚌埠市财政局	2004.12.27	2015.12.27	RMB	2.55	40,909,090.00	45,454,545.00
中国进出口银行南京分行	2009.10.27	2011.10.22	RMB	3.51	100,000,000.00	100,000,000.00
中国进出口银行南京分行	2009.10.27	2011.10.22	RMB	3.51	35,000,000.00	35,000,000.00
中国进出口银行南京分行	2010.02.05	2012.01.28	RMB	3.51	15,000,000.00	
合计					563,636,363.00	562,272,727.00

26、专项应付款

项目	期末数	期初数
环保奖励及职工教育补贴等	21,103,019.97	1,163,992.97
合计	21,103,019.97	1,163,992.97

27、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
燃料乙醇建设政府专项补贴（计投资（2003）409号）	6,875,000.12	7,500,000.08
淮河、巢湖流域水污染防治专项补助资金（皖财建（2008）1045号）	3,250,000.12	3,500,000.08
酒精塔釜废液循环经济项目资金（发改投资（2009）999号 皖经资源函（2009）318号）	16,624,999.96	17,812,499.98
合计	26,750,000.20	28,812,500.14

**28、股本（单位：股）**

股份类别	期初数	本期变动增减（+，-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转鼓	其他	小计	
有限售条件							
无限售条件	964,411,115						964,411,115
合计	964,411,115						964,411,115

**29、资本公积**

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	844,986,903.57			844,986,903.57
中粮集团独享部分		10,000,000.00		10,000,000.00
其他资本公积	46,949,960.63	3,720,000.00		50,669,960.63
合计	891,936,864.20	13,720,000.00		905,656,864.20

本期增加数为：

1、根据《国家发展改革委关于下达 2009 年节能技术改造财政奖励项目实施计划（第一批）的通知》（发改环资〔2009〕2483 号）和《财政部关于下达 2009 年和清算 2007 年、2008 年节能技术改造财政奖励资金的通知》（财建〔2009〕845 号）文件的相关内容，报告期内公司收到国家发改委拨付的 2009 年节能技术改造财政奖励资金 372 万元，奖励项目为丰原生化赖氨酸能量系统优化项目；

2、根据《财政部关于下达中粮集团有限公司 2009 年中央国有资本经营预算专项（拨款）的通知》（财企〔2009〕415 号）文件内容，报告期内公司收到财政部通过中粮集团下拨的国家资本金，即 65% 赖氨酸清洁生产示范改造项目资金 1,000 万元。

**30、专项储备**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专项储备	15,065,764.20	8,324,448.17	3,111,772.46	20,278,439.91
合计	15,065,764.20	8,324,448.17	3,111,772.46	20,278,439.91

**31、盈余公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	69,164,319.82			69,164,319.82
合计	69,164,319.82			69,164,319.82

### 32、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	210,547,420.77	
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	210,547,420.77	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,277,980.65	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	33,754,389.02	每 10 股 0.35 元 （含税）
其他		
期末未分配利润	301,071,012.40	

本报告期实施了丰原生化 2009 年度权益分派方案，即每 10 股派发现金红利 0.35 元人民币现金（含税），合计分派现金红利人民币 33,754,389.02 元。

### 33、营业收入、营业成本

#### （1）营业收入、营业成本分类

类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,760,855,529.78	2,647,161,274.71	2,278,282,005.99	2,240,477,098.57
其他业务	18,312,597.37	5,507,351.66	18,169,469.64	6,187,283.97
合计	2,779,168,127.15	2,652,668,626.37	2,296,451,475.63	2,246,664,382.54

#### （2）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒精类及其副产品	1,348,606,251.89	1,493,604,021.80	1,172,586,232.81	1,335,464,663.55
氨基酸类及其副产品类和其他	662,958,932.33	574,885,087.07	480,643,719.59	397,856,481.27
柠檬酸及其盐类与副产品	598,870,211.84	484,907,551.77	520,367,717.38	441,275,052.67
L-乳酸	150,420,133.72	93,764,614.07	104,684,336.21	65,880,901.08

合计	2,760,855,529.78	2,647,161,274.71	2,278,282,005.99	2,240,477,098.57
----	------------------	------------------	------------------	------------------

为突出公司主业产品,将以前年度单独披露的食用油及其副产品等并入氨基酸类及其副产品及其他类。

### (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销收入	670,929,989.26	501,962,942.79	407,169,346.88	310,330,617.36
内销收入	2,089,925,540.52	2,145,198,331.92	1,871,112,659.11	1,930,146,481.21
合计	2,760,855,529.78	2,647,161,274.71	2,278,282,005.99	2,240,477,098.57

### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
中国石油化工股份有限公司安徽石油分公司	404,103,103.33	14.54%
中国石油化工股份有限公司山东石油分公司	287,673,181.63	10.35%
中国石油化工股份有限公司江苏石油分公司	243,464,581.83	8.76%
中国石油天然气股份有限公司山东销售分公司	166,014,533.83	5.97%
IMPEXTRACO	54,316,697.78	1.95%
合计	1,155,572,098.40	41.58%

### 34、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	4,451,862.80	2,365,757.07	附注三
营业税	523,353.57	257,587.59	附注三
城建税	5,778,756.04	5,797,293.97	附注三
教育费附加	3,231,307.16	3,128,874.09	附注三
其他	112,461.24	119,007.91	
合计	14,097,740.81	11,668,520.63	

### 35、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	84,591,974.43	122,029,933.42
减：利息收入	2,138,450.02	2,395,861.55

手续费支出	1,264,645.10	997,374.18
汇兑净损失	8,924,590.73	1,082,332.47
其他	3,951,960.96	205,670.00
合计	96,594,721.20	121,919,448.52

### 36、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		-380,480.35
其他长期股权投资分红	3,664,500.00	
合计	3,664,500.00	-380,480.35

根据徽商银行 2009 年度利润分配方案，每 10 股派送现金红利 1.00 元（含税），本公司持有 36,645,000 股，获得现金红利 3,664,500.00 元。

### 37、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-514,408.35	-1,798.88
存货跌价准备		
固定资产减值准备		
工程物资减值准备		
合计	-514,408.35	-1,798.88

### 38、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
非流动资产处置利得	425,089.46	69,624.18
其中：固定资产处置利得	425,089.46	69,624.18
政府补助	354,922,235.02	427,750,587.39
其中：燃料乙醇补贴	334,786,666.18	421,134,107.24
其他政府补助	20,135,568.84	6,616,480.15
罚款收入	47,955.29	68,200.29
赔款收入	231,993.65	-48,192.86
其他	1,376,233.47	692,430.90
合计	357,003,506.89	428,532,649.90

根据财政部制定的《生物燃料乙醇弹性补贴财政管理办法》（财建[2007]724号）和《财政部关于预拨 2010 年第一季度燃料乙醇弹性亏损补贴的通知》（财建[2010]200号）的规定，2010 年第一季度

度本公司燃料乙醇弹性补贴标准调整为 1,659 元/吨，比 2009 年度补贴标准下调了 396.57 元/吨。

(3) 其他政府补助明细

项目	本期发生额	付款方	说明
与资产相关的政府补助	10,200,000.00	中华人民共和国财政部	柠檬酸清洁生产资金
与收益相关的政府补助	3,356,640.00	蚌埠市人事局 蚌埠市教育局 蚌埠市财政局 蚌埠市劳动和社会保障局 蚌埠市经济委员会 蚌埠市国有资产监督管理委员会 蚌埠市发展和改革委员会 蚌埠市工商行政管理局 蚌埠市工商业联合会 共青团蚌埠市委	岗位补贴
与资产相关的政府补助	1,187,500.02	安徽省经贸委	中央预算内投资-酒精塔釜循环经济项目资金摊销
与收益相关的政府补助	794,000.00	安徽省财政厅	2009 年保持外贸稳定增长资金
与收益相关的政府补助	777,400.00	马鞍山市财政局	税收补贴
与收益相关的政府补助	729,000.00	安徽省财政厅	信保保费补贴及出口存量增量奖励
与资产相关的政府补助	624,999.96	安徽省发改委	燃料乙醇项目建设政府专项补贴摊销
与收益相关的政府补助	552,422.10	蚌埠市自主创新综合配套改革实验区 蚌埠市工作推进领导小组办公室	自主创新节能专项资金
与收益相关的政府补助	500,000.00	安徽省商务厅	境外投资补助
与收益相关的政府补助	420,000.00	安徽省财政厅	2009 年出口信用险保费补贴资金
与收益相关的政府补助	350,000.00	安徽省商务厅	高新技术调整结构
其他零星补助	643,606.76		
合计	20,135,568.84		

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	1,538,440.63	1,476,500.94
其中：固定资产处置损失	1,538,440.63	1,476,500.94
处置流动资产净损失	43,727.62	
赔款及违约支出	1,893,527.40	1,793,733.54
捐赠支出	47,989.68	80,000.00
价格调整基金及其他	1,393,248.09	831,087.77
合计	4,916,933.42	4,181,322.25



**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	26,189,590.63	17,965,578.42
合计	26,189,590.63	17,965,578.42

**41、其他综合收益**

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-17,919.42	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-17,919.42	
5. 其他	3,720,000.00	14,480,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	3,720,000.00	14,480,000.00
合计	3,702,080.58	14,480,000.00

其他综合收益中的其他项主要是本公司收到的节能技术改造奖励资金，按照规定计入了资本公积中。

**42、现金流量表项目注释**

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
----	----

政府补助	263,172,093.92
利息收入	2,138,450.02
其他应收和其他应付	18,279,820.43
其他	1,127,399.33
合计	284,717,763.70

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
营业费用	62,209,568.25
管理费用	33,530,435.78
财务费用	1,214,069.01
制造费用	25,243,616.37
其他应收和其他应付	13,888,028.89
合计	136,085,718.30

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
政府补助等	15,700,212.00
合计	15,700,212.00

**43、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	130,039,859.22	140,220,562.55
加: 资产减值准备	-514,408.35	-1,798.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,648,380.48	130,668,909.00
无形资产摊销	6,886,898.36	3,915,767.99
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)	545,777.34	-18,404.44
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	567,708.83	1,412,143.90
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	84,591,974.43	121,919,448.52
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,664,500.00	380,480.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		

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）	-31,353,800.50	253,247,631.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,301,651.53	-68,482,250.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,186,778.97	-615,487,094.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	287,633,017.25	-32,224,604.38
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	570,133,349.76	776,134,928.34
减: 现金的期初余额	683,963,357.93	552,667,780.52
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	-113,830,008.17	223,467,147.82

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	570,133,349.76	683,963,357.93
其中: 库存现金	71,113.25	130,402.62
可随时用于支付的银行存款	562,745,581.87	670,823,923.55
可随时用于支付的其他货币资金	7,316,654.64	13,009,031.76
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	570,133,349.76	683,963,357.93

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

## 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(万元)	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比	本企业最终控制方	组织机构代码

								例		
中粮集团有限公司	母公司	有限责任	北京市东城区建国门内大街8号中粮广场A座7-13层	宁高宁	生产及销售	人民币31,223万元	20.74%	20.74%	中粮集团有限公司	101100414

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	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
安徽丰原燃料酒精有限公司	控股	安徽省蚌埠市	夏令和	生产及销售	48,411	85.00%	85.00%	756822151
丰原宿州生物化工有限公司	全资	安徽省宿州市	周永生	生产及销售	2,000	100.00%	100.00%	740869166
安徽丰原格拉特乳酸有限公司	控股	安徽省蚌埠市	夏令和	生产及销售	600 万美元	51.00%	51.00%	743069922
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	控股	安徽省马鞍山市	朱焕山	生产及销售	3,500	70.00%	70.00%	713907286
安徽丰原油脂有限公司	全资	安徽省固镇县	朱焕山	生产及销售	21,500	100.00%	100.00%	725544259
安徽丰原砀山梨业有限公司	全资	安徽省砀山县	朱焕山	生产及销售	6,000	100.00%	100.00%	746769625
安徽丰原铁路货运有限公司	控股	安徽省蚌埠市	薛东风	生产及销售	10,000	45.00%	45.00%	791892390
蚌埠中粮生化国际货运有限公司	全资	安徽省蚌埠市	邹佩军	运输及咨询	1,000	100.00%	100.00%	686870755
中粮丰原生化(荷兰)有限公司	全资	荷兰	冉永根	销售及服务	40 万欧元	100.00%	100.00%	

## 3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国植物油公司	受同一母公司控制	100010222
中谷集团饲料有限公司	受同一母公司控制	710931387
东海粮油工业(张家港)有限公司	受同一母公司控制	608258317
中谷集团安徽粮油有限公司	受同一母公司控制	149038509
中粮生化能源(肇东)有限公司销售公司	受同一母公司控制	739679939
中粮粮油有限公司	受同一母公司控制	101146543
中粮黄海粮油工业(山东)有限公司	受同一母公司控制	613800596
青岛保税区中胶粮油储运中心	受同一母公司控制	163864911
中国粮食贸易公司	受同一母公司控制	100010150
中粮祥瑞粮油工业(荆门)有限公司	受同一母公司控制	764125989

中国新良储运贸易公司	受同一母公司控制	100012412
中谷粮油集团公司	受同一母公司控制	100016077
吉林中粮生化能源销售有限公司	受同一母公司控制	795239890
北京顺义中宏国家粮食储备库	受同一母公司控制	102557950
中粮生化能源（肇东）有限公司	受同一母公司控制	739679939
山东东明中谷国家粮食储备库	受同一母公司控制	733738758
厦门中谷粮油贸易有限公司	受同一母公司控制	260133424
中谷集团茂名饲料有限公司	受同一母公司控制	767310274
中谷集团农牧科技有限公司	受同一母公司控制	766792128
蒙牛乳业泰安有限责任公司	受同一母公司控制	756375080
蒙牛乳业（马鞍山）有限公司	受同一母公司控制	771130874
蒙牛乳业（焦作）有限公司	受同一母公司控制	755178552

#### 4、关联交易情况

##### （1）关联销售

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中国植物油公司	食用油	市场定价			65,712,314.92	100%
中粮饲料有限公司	L-赖氨酸盐酸盐	市场定价	2,297,435.90	0.95%		
中谷集团饲料有限公司	玉米蛋白饲料	市场定价			10,169,911.52	7.56%
中谷集团饲料有限公司	DDGS	市场定价			4,451,626.67	3.12%
厦门中谷粮油贸易有限公司	L-赖氨酸盐酸盐	市场定价	410,256.41	0.17%	601,282.05	0.33%
东海粮油工业（张家港）有限公司	食用油	市场定价			541,348.67	27.27%
东海粮油工业（张家港）有限公司	玉米蛋白粉	市场定价			1,888,495.57	1.40%
中谷集团茂名饲料有限公司	玉米蛋白粉	市场定价			774,336.28	0.58%
中谷集团农牧科技有限公司	玉米纤维	市场定价			26,637.17	1.13%
蒙牛乳业泰安有限责任公司	乳酸	市场定价	627,564.10	0.42%		
蒙牛乳业（马鞍山）有限公司	乳酸	市场定价	352,564.10	0.23%		
蒙牛乳业（焦作）有限公司	一水柠檬酸	市场定价	35,777.78	0.02%		
合计			3,723,598.29		84,165,952.85	

##### （2）关联采购

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
北京顺义中宏国家粮食储备库	玉米	市场定价	34,886,811.90	2.44%		
中谷集团安徽粮油有限公司	玉米	市场定价	192,756,013.79	13.47%	66,749,816.66	5.78%
中谷集团上海粮油有限公司	玉米	市场定价	1,176,891.33	0.08%		
中粮生化能源(肇东)有限公司销售公司	酒精	市场定价	103,833,501.88	100.00%	44,307,634.94	100.00%
东海粮油工业(张家港)有限公司	食用油	市场定价			3,156,263.47	13.21%
山东东明中谷国家粮食储备库	玉米	市场定价	1,955,973.30	0.14%		
中粮东海粮油工业(张家港)有限公司	豆油	市场定价	272,683.19	11.45%		
中粮粮油有限公司	玉米	市场定价	8,725,165.78	0.61%	39,400,173.53	3.41%
中粮生化能源(肇东)有限公司	玉米	市场定价	8,344,427.95	0.58%		
中粮黄海粮油工业(连云港)有限公司	豆油	市场定价	2,108,512.39	88.55%		
黄海粮油工业(山东)有限公司	豆油	市场定价			1,032,027.50	37.95%
青岛保税区中胶粮油储运中心	玉米	市场定价	52,112,234.57	3.64%	105,364,391.68	9.13%
中国粮食贸易公司	玉米	市场定价	221,559,245.68	15.48%	66,017,063.20	5.72%
中国植物油公司	四级菜油	市场定价			63,058,247.77	100.00%
中国植物油公司	玉米	市场定价	74,556,241.30	5.21%		
中粮祥瑞粮油工业(荆门)有限公司	菜籽油	市场定价	1,085,003.54	41.50%		
合计			703,372,706.60		389,085,618.75	

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	北京顺义中宏国家粮食储备库	2,109,161.95	
预付账款	东海粮油工业(张家港)有限公司	33,867.12	79,658.12
预付账款	青岛保税区中胶粮油储运中心	4,484,924.42	
应付账款	青岛保税区中胶粮油储运中心		27,410,964.05
应付票据	中谷集团安徽粮油有限公司	21,937,357.16	

应付账款	中谷集团安徽粮油有限公司	27,054,376.90	6,871,946.92
应付票据	中国粮食贸易公司	96,608,327.98	
应付账款	中国粮食贸易公司	33,146,469.67	2,991,017.47
应付票据	中国植物油公司	35,130,000.00	
应收账款	中国植物油公司		698,592.39
预付账款	中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	218,414.00	1,106.00
应付账款	中粮生化能源（肇东）有限公司销售公司	8,316,801.52	376,550.38
预付账款	中粮祥瑞粮油工业（荆门）有限公司	4,691.00	792,252.00
应收账款	蒙牛乳业泰安有限责任公司	387,750.00	
应收账款	蒙牛乳业（马鞍山）有限公司	231,000.00	

## 6、关联方资金拆借

关联方	贷款金额	起始日	到期日	说明
中粮财务有限责任公司	50,000,000.00	2009.09.07	2010.09.07	最高额保证
中粮财务有限责任公司	150,000,000.00	2010.02.09	2010.08.09	最高额保证
中粮财务有限责任公司	220,000,000.00	2010.03.03	2011.03.03	最高额保证
合计	420,000,000.00			

## 7、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
安徽丰原生物化学股份有限公司	安徽丰原燃料酒精有限公司	150,000,000.00	2004.05.13	2010.12.31	否
安徽丰原生物化学股份有限公司	安徽丰原燃料酒精有限公司	100,000,000.00	2004.07.12	2011.12.31	否
安徽丰原生物化学股份有限公司	安徽丰原燃料酒精有限公司	50,000,000.00	2005.07.01	2011.12.31	否
安徽丰原生物化学股份有限公司	安徽丰原燃料酒精有限公司	50,000,000.00	2004.07.14	2012.12.31	否
安徽丰原生物化学股份有限公司	安徽丰原燃料酒精有限公司	50,000,000.00	2004.07.19	2012.12.31	否
安徽丰原生物化学股份有限公司	安徽丰原燃料酒精有限公司	50,000,000.00	2004.12.22	2013.12.31	否
安徽丰原生物化学股份有限公司	安徽丰原燃料酒精有限公司	145,000,000.00	2010.03.31	2011.03.30	否
安徽丰原生物化学股份有限公司	安徽丰原燃料酒精有限公司	5,000,000.00	2010.04.01	2011.03.31	否
中粮集团有限公司	安徽丰原生物化学股份有限公司	100,000,000.00	2009.10.27	2010.10.22	否
中粮集团有限公司	安徽丰原生物化学股份有限公司	50,000,000.00	2009.09.07	2010.09.07	否
中粮集团有限公司	安徽丰原生物化学股份有限公司	150,000,000.00	2010.02.09	2010.08.09	否

中粮集团有限公司	安徽丰原生物化学股份有限公司	220,000,000.00	2010.03.03	2011.03.03	否
合计		1,120,000,000.00			

## 七、或有事项

### 1、截至 2010 年 6 月 30 日，本公司抵押或质押情况如下：

(1) 公司短期借款和长期借款中的抵押借款相关情况如下

安徽丰原生物化学股份有限公司	705,350,000.00	抵押物
安徽丰原油脂有限公司	133,500,000.00	土地、生产厂房、生产设备
丰原宿州生物化工有限公司	60,000,000.00	土地、生产厂房、生产设备
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	31,000,000.00	机器设备
合计	929,850,000.00	机器设备、土地

(2) 公司短期借款中的质押借款相关情况如下

质押方	金额	质押物
安徽丰原生物化学股份有限公司	181,862,168.23	应收账款
安徽丰原生物化学股份有限公司	13,044,633.02	人民币定期存单
合计	194,906,801.25	

2、本公司无需说明的其他重大的或有事项，亦无其他需说明的重大的承诺事项。

## 八、承诺事项

无

## 九、资产负债表日后事项

无

## 十、其他重要事项

丰原生化于 2010 年 6 月 21 日在全国银行间债券市场公开发行 2010 年度第一期短期融资券(简称:10 丰原 cp01, 代码: 1081198), 发行总额为 4 亿元人民币, 期限 270 天, 每张面值 100 元, 发行利率为 3.45%, 起息日为 2010 年 6 月 22 日; 同时, 于 2010 年 6 月 21 日在全国银行间债券市场公开发行 2010 年度第二期短期融资券(简称: 10 丰原 cp02, 代码: 1081199), 发行总额为 4 亿元人民币, 期限 360 天, 每张面值 100 元, 发行利率为 3.60%, 起息日为 2010 年 6 月 22 日。2010 年 6 月 22 日上述资金已全额到账。



## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	92,751,471.08	63.49%	24,481,983.16	84.43%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,394,008.73	3.01%	4,153,732.20	14.32%
其他不重大应收账款	48,940,328.66	33.50%	361,681.14	1.25%
合计	146,085,808.47	100.00%	28,997,396.50	100.00%

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款是指应收账款在 200 万元以上（含 200 万元）的款项。

单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大的应收账款是指金额在 200 万元以下且账龄在 3 年以上的款项。

其他不重要的应收账款是指上述两类应收账款以外的部分。

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	134,919,796.75	71.21%	24,648,551.80	85.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,605,336.71	2.43%	4,193,998.49	14.46%
其他不重大应收账款	49,941,174.80	26.36%	154,846.21	0.54%
合计	189,466,308.26	100.00%	28,997,396.50	100.00%

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
3 年以上	4,394,008.73	100.00%	4,153,732.20	4,605,336.71	100.00%	4,193,998.49
合计	4,394,008.73	100.00%	4,153,732.20	4,605,336.71	100.00%	4,193,998.49

(3) 本报告期末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款项。

(4) 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

中国石油化工股份有限公司山东石油分公司	客户	13,938,138.78	1 年以内	9.54%
YIGITOGLU GIDA VE KIMYEVI MADDELER SANAYI VE TIC LTD.	客户	8,565,497.99	1 年以内	5.86%
蚌埠市第一污水处理厂	客户	7,544,064.26	1 年以内	5.16%
PRZEDSIĘBIORSTWO PRZEMYSŁOWO HANDLOWE STANDARD SP. Z. O. O	客户	6,765,678.00	1 年以内	4.63%
KRAEMER & MARTIN GMBH	客户	5,819,144.76	1 年以内	3.98%
合计		42,632,523.79		29.18%

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	470,307,911.76	96.65%	15,161,093.02	76.15%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,325,067.49	0.68%	2,062,065.09	10.36%
其他不重大其他应收款	12,988,265.53	2.67%	2,686,173.61	13.49%
合计	486,621,244.78	100.00%	19,909,331.72	100.00%

其他应收款种类的说明:

单项金额重大的其他应收款是指其他应收款在 100 万元以上（含 100 万元）的款项。

单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大的其他应收款是指金额在 100 万元以下且账龄在 3 年以上的款项。

其他不重要的应收账款是指上述两类其他应收款以外的部分。

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	359,657,188.45	97.16%	13,178,332.48	64.52%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,367,474.41	1.18%	4,044,825.63	19.80%
其他不重大其他应收款	6,152,696.53	1.66%	3,200,581.96	15.68%
合计	370,177,359.39	100.00%	20,423,740.07	100.00%

(2) 金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
3 年以上	3,325,067.49	100.00%	2,062,065.09	4,367,474.41	100.00%	4,044,825.63
合计	3,325,067.49	100.00%	2,062,065.09	4,367,474.41	100.00%	4,044,825.63

(3) 本报告期末其他应收款中无持公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(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	账龄	占其他应收款总额的比例
安徽丰原油脂有限公司	子公司	160,246,455.87	1 年以内	32.93%
丰原宿州生物化工有限公司	子公司	109,115,068.11	1 年以内	22.42%
安徽丰原砀山梨业有限公司	子公司	102,952,113.85	1 年以内	21.16%
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	子公司	22,205,522.38	1 年以内	4.56%
青岛捷能电站工程有限公司	客户	7,740,000.00	2 年以内	1.59%
合计		402,259,160.21		82.66%

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
安徽丰原油脂有限公司	子公司	160,246,455.87	32.93%
丰原宿州生物化工有限公司	子公司	109,115,068.11	22.42%
安徽丰原砀山梨业有限公司	子公司	102,952,113.85	21.16%
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	子公司	22,205,522.38	4.56%
安徽丰原格拉特乳酸有限公司	子公司	3,437,484.63	0.71%
合计		397,956,644.84	81.78%

### 3、长期股权投资

(1) 本年增减变动情况：

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
长期股权投资				
其中：对子公司投资	929,372,745.52			929,372,745.52
对联营企业投资				
其他投资	66,390,158.96			66,390,158.96
减：减值准备	4,138,500.00			4,138,500.00
合计	991,624,404.48			991,624,404.48

(2) 对子公司的投资：

被投资单位名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
安徽丰原燃料酒精有限公司	411,490,000.00			411,490,000.00
丰原宿州生物化工有限公司	126,446,532.64			126,446,532.64
安徽丰原格拉特乳酸有限公司	25,157,097.37			25,157,097.37
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	24,500,000.00			24,500,000.00
安徽丰原油脂有限公司	216,966,932.78			216,966,932.78
安徽丰原砀山梨业有限公司	64,930,594.73			64,930,594.73
蚌埠丰原铁路货运有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00
蚌埠中粮生化国际货运有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
中粮丰原生化(荷兰)有限公司	743,088.00			743,088.00
丰原生化美国柠檬酸有限公司	4,138,500.00			4,138,500.00
合计	929,372,745.52			929,372,745.52
减：长期股权投资减值准备	4,138,500.00			4,138,500.00
净额	925,234,245.52			925,234,245.52

#### 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,780,332,285.58	1,622,265,008.64	1,195,832,037.97	1,114,282,368.64
其他业务	24,060,812.79	8,151,379.59	167,031,596.71	157,073,647.55
合计	1,804,393,098.37	1,630,416,388.23	1,362,863,634.68	1,271,356,016.19

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒精及其副产品	698,489,101.84	759,146,499.68	440,066,191.96	499,474,344.68
柠檬酸及其盐类与副产品	579,959,464.20	478,725,156.17	503,601,579.34	434,895,383.60
氨基酸及其副产品	313,988,212.39	234,122,742.89	220,293,914.54	163,174,103.25

其他	187,895,507.15	150,270,609.90	31,870,352.13	16,738,537.11
合计	1,780,332,285.58	1,622,265,008.64	1,195,832,037.97	1,114,282,368.64

(3) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销收入	582,751,780.47	435,596,032.66	349,597,902.66	274,922,510.82
内销收入	1,197,580,505.11	1,186,668,975.98	846,234,135.31	839,359,857.82
合计	1,780,332,285.58	1,622,265,008.64	1,195,832,037.97	1,114,282,368.64

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
中国石油化工股份有限公司山东石油分公司	287,673,181.63	15.94%
中国石油化工股份有限公司安徽石油分公司	109,888,540.25	6.09%
中国石油天然气股份有限公司山东销售分公司	87,574,389.66	4.85%
中国石油化工股份有限公司河北石油分公司	74,986,317.98	4.16%
IMPEXTRACO	54,316,697.78	3.01%
合计	614,439,127.30	34.05%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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		-380,480.35
处置长期股权投资产生的投资收益		
其他长期股权投资分红	3,664,500.00	
合计	3,664,500.00	-380,480.35

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	129,299,523.54	54,206,432.92
加: 资产减值准备	-514,408.35	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,362,145.81	58,759,016.59
无形资产摊销	4,646,044.47	2,496,371.27
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“—”	543,466.45	

号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		1,412,143.90
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	68,446,263.18	84,942,017.70
投资损失 (收益以“—”号填列)	-3,664,500.00	380,480.35
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)		
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)	-136,565,278.64	218,818,334.72
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-65,301,605.39	-222,065,317.33
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	311,957,443.50	-264,914,113.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	382,209,094.57	-65,964,633.17
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	430,273,454.55	629,029,131.16
减: 现金的期初余额	543,485,850.55	498,680,285.85
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	-113,212,396.00	130,348,845.31

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,113,351.17	固定资产清理损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	19,347,562.04	见附注五第 38 (2) 项
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,722,310.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合计	16,511,900.49	
所得税影响额	2,694,427.51	
少数股东权益影响额（税后）	484,223.64	
合计	13,333,249.34	

## 2、净资产收益率及每股收益

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
2010 年	归属于公司普通股股东的净利润	5.60	0.129	0.129
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.00	0.115	0.115
2009 年	归属于公司普通股股东的净利润	6.11	0.127	0.127
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.06	0.126	0.126

## 十三、财务报表的批准

本财务报告于 2010 年 7 月 22 日由本公司董事会批准报出。

## 第八节、备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本。
  - 二、载有法定代表人、财务负责人和会计主管人员签名并盖章的公司会计报表。
  - 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。
  - 四、公司章程。
- 公司备查文件完整，存放于公司董事会办公室。

安徽丰原生物化学股份有限公司

董事长：岳国君

2010 年 7 月 22 日