



中粮
COFCO

自然之源 重塑你我

中粮生物化学（安徽）股份有限公司
COFCO BIOCHEMICAL (ANHUI) CO., LTD.

2011 年年度报告全文

二〇一二年二月二十七日

重要提示

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

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

三、董事王浩先生因公务无法亲自出席会议，委托董事答朝晖女士代为出席并表决。

四、天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人夏令和先生、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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要	4
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
五、公司治理结构	13
六、股东大会情况简介	18
七、董事会报告	18
八、监事会报告	30
九、重要事项	32
十、财务报告	38
十一、备查文件	119

第一章 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

中文简称： 中粮生化

英文名称： COFCO BIOCHEMICAL (ANHUI) CO., LTD.

二、公司法定代表人： 夏令和 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：zlahshstock@163.com

四、公司注册地址：安徽省蚌埠市大庆路 73 号

邮政编码：233010

公司国际互联网网址：[http:// www.zlahsh.com](http://www.zlahsh.com)

电子邮箱：zlahshstock@163.com

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载公司年报的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：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：中粮生化

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：天职国际会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区车公庄西路乙19号华通大厦B座二层

第二章 会计数据及业务数据摘要

一、本年度主要会计数据

(单位：人民币元)

项 目	金 额
营业利润	-144,225,594.04
利润总额	498,236,265.59
归属于上市公司股东的净利润	355,074,338.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	352,676,929.63
经营活动产生的现金流量净额	693,886,298.38

二、非经常性损益项目和金额

(单位：人民币元)

项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-9,083,590.84	-1,673,399.70	-5,640,402.54
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）	24,322,552.31	124,891,768.48	32,974,999.86
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	476,590.00	772,970.00	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,433,471.73	-3,552,171.66	-13,832,162.23
所得税影响额	2,120,341.91	1,194,649.42	2,944,230.09
少数股东权益影响额	-235,671.36	26,715,201.94	-991,924.86
合计	2,397,409.19	92,529,315.76	11,550,129.86

三、报告期末前三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

(单位：人民币元)

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	7,401,292,582.55	5,967,193,720.94	24.03	5,011,011,162.18
营业利润	-144,225,594.04	-557,714,321.03	74.14	-539,823,069.34
利润总额	498,236,265.59	366,441,330.30	35.97	323,952,808.81
归属于上市公司股东的净利润	355,074,338.82	293,718,267.83	20.89	251,921,290.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	352,676,929.63	201,188,952.07	75.30	240,371,161.00
经营活动产生的现金流量净额	693,886,298.38	313,296,449.49	121.48	589,445,800.09

项 目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	6,477,364,373.53	6,922,905,592.22	-6.44	6,766,654,910.81
负债总额	3,480,953,347.16	4,263,476,672.41	-18.35	4,397,085,395.11
归属于上市公司股东 的所有者权益	2,773,359,663.19	2,440,099,117.86	13.66	2,151,147,179.04
总股本 (股)	964,411,115.00	964,411,115.00	0	964,411,115.00

2、主要财务指标

(单位：人民币元)

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.368	0.305	20.66	0.261
稀释每股收益 (元/股)	0.368	0.305	20.66	0.261
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	0.366	0.2086	75.46	0.249
加权平均净资产收益率 (%)	13.62	12.82	0.80	12.50
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	13.53	8.78	4.75	11.93
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	0.719	0.325	121.23	0.611
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	2.876	2.530	13.68	2.231
资产负债率 (%)	53.74	61.59	下降 7.85 个百分点	64.98

第三章 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 %	发行新 股	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									
二、无限售条件股份	964,411,115	100						964,411,115	100
1、人民币普通股	964,411,115	100						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									
三、股份总数	964,411,115	100						964,411,115	100

注：报告期内公司股本结构未发生变化。

1、股票发行与上市情况：到本报告期末为止的前三年，公司未发行股票及衍生证券。

2、报告期内公司没有内部职工股。

二、股东情况

1、股东数量和持股情况(截止到2011年12月31日)

单位：股

报告期末股东总数	119,883 户	本报告公布前一个月末股东总数	119,504 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
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	其他	4.36	42,021,223	0	未知
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-018L-FH002 深	其他	1.90	18,351,724	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	1.35	12,996,639	0	未知
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	1.14	10,976,270	0	未知
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.92	8,912,865	0	未知
平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.81	7,832,356	0	未知
中国民生银行－银华深证 100 指数分级证券投资基金	其他	0.54	5,202,914	0	未知
林京钢	其他	0.50	4,800,000	0	未知

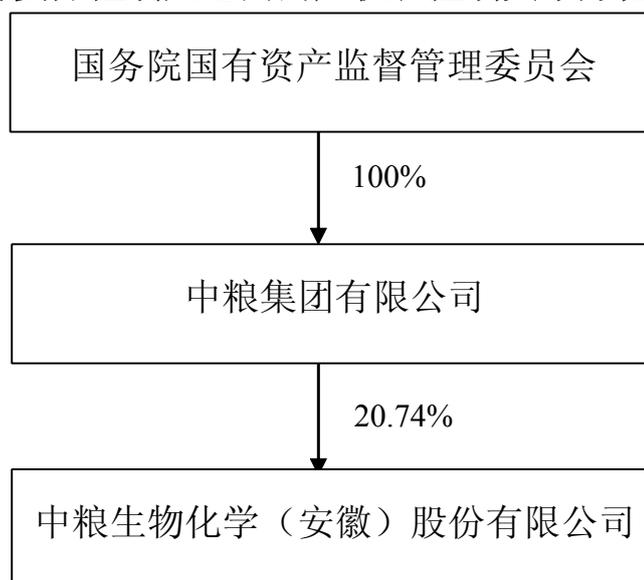
中国银行—金鹰成份股优选证券投资基金	其他	0.45	4,370,000	0	未知
--------------------	----	------	-----------	---	----

注：持有公司5%以上（含5%）股份的股东为中粮集团有限公司，截止报告披露日其所持公司股份200,000,000股均为无限售条件股份。

2、公司控股股东情况

公司控股股东为中粮集团有限公司。中粮集团有限公司成立于1952年，是国务院国资委直属的国有独资公司，是中央政府直接管理的国有重要骨干企业之一，其法定代表人为宁高宁。中粮集团的经营围如下：许可经营项目：粮食收购；第二类增值电信业务中的信息服务业务；《美食与美酒》期刊的出版；境外期货业务。一般经营项目：进出口业务；从事对外咨询服务；广告、展览及技术交流业务；酒店的投资管理；房地产开发经营；物业管理、物业代理；自有房屋出租。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图：



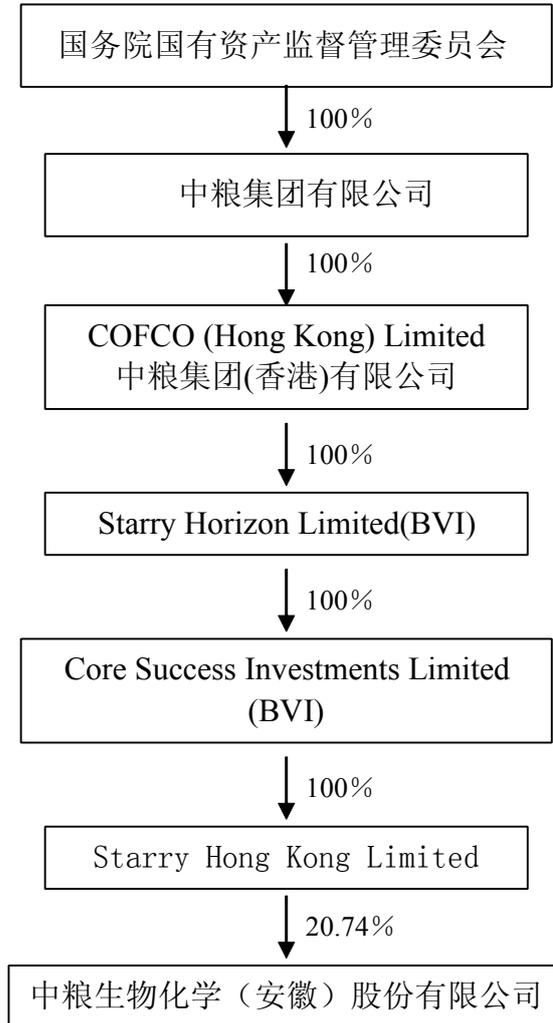
报告期内公司控股股东变更情况：

报告期内，中粮集团有限公司与 Starry Hong Kong Limited 签订了《股份注资协议》，中粮集团有限公司拟将持有本公司 2 亿股股份全部注入 Starry Hong Kong Limited。

Starry Hong Kong Limited 是中粮集团有限公司间接持有的境外全资子公司，中文名称是“大耀香港有限公司”，成立于 2011 年 5 月 3 日，注册证书编号 1594694，注册地址是香港铜锣湾告士打道 262 号鹏利中心 33 楼，注册资本为法定资本 10,000 港元，发行资本 1 港元。

本次股份注资事项已获国务院国资委批准，尚需获商务部批准。此次股份注资完

成后，中粮集团有限公司将不再直接持有本公司股份，Starry Hong Kong Limited成为公司的控股股东，但中粮集团有限公司仍为本公司实际控制人。本次控股股东变更后，公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图：



第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
夏令和	董事长	男	47	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		43.2	否
岳国君	董事	男	49	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		-	是
王浩	董事	男	46	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		-	是
李北	董事	男	49	2011年01月19日	2014年01月19日	15,000	15,000		-	是
张军华	董事、总经理	男	50	2011年09月13日	2014年01月19日	0	0		50.07	否
答朝晖	董事	女	43	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		-	是
乔映宾	独立董事	男	72	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		6.00	否
卓文燕	独立董事	男	74	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		6.00	否
张洪洲	独立董事	男	48	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		6.00	否
吴文婷	监事会主席	女	48	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		-	是
梁伟峰	监事	男	41	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		-	是
段巧平	监事	女	50	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		17.97	否
耿兴山	副总经理	男	48	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		46.76	否
田勇	副总经理兼财务总监	男	37	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		50.41	否
朱焕山	副总经理	男	49	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		38.39	否
薛东风	副总经理	男	52	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		40.41	否
陈修	副总经理	男	39	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		38.39	否
王远海	副总经理	男	52	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		50.41	否
史公之	副总经理	男	46	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		40.41	否
蔡其海	副总经理	男	49	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		38.39	否
王年忠	副总经理	男	50	2011年01月19日	2014年01月19日	0	0		39.49	否
王德文	董事会秘书	男	40	2011年01月19日	2014年01月19日	6,000	4,500	二级市场减持	38.39	否
合计	-	-	-	-	-	21,000	19,500	-	550.69	-

注：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。

2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历、在股东单位任职情况及其他单位的任职或兼职情况

(1) 董事

夏令和先生，大学本科学历，经济学学士。十一届安徽省人大代表。曾任中国华润总公司财务部总经理助理、副总经理，黑龙江华润酒精有限公司副总经理、财务总监，吉林华润生化股份有限公司副总经理、财务总监，吉林中粮生化能源（公主岭）有限公司总经理，吉林中粮生化能源销售公司董事长。现任中粮生化能源事业部副总经理、本公司第五届董事会董事长。

岳国君先生，博士，教授级高工。十一届全国人大代表。2007 年，获得国务院政府特殊津贴（化工类）。曾任黑龙江省龙新化工有限公司总工程师，黑龙江华润酒精有限公司总工程师、总经理，吉林华润生化股份有限公司总经理。现任中粮集团有限公司总裁助理，中国粮油控股有限公司执行董事、副总经理，中粮生化能源事业部总经理，本公司第五届董事会董事；兼任国家能源行业生物液体燃料加工转化标准化技术委员会主任委员、江南大学兼职教授、黑龙江大学兼职教授。

王浩先生，大学本科学历。曾任中粮集团战略规划部副总经理，中粮国际（北京）有限公司财务部总经理，现任中粮集团财务部副总监兼运营管理部总经理、本公司第五届董事会董事。

李北先生，研究生学历。曾任华润恒达进出口公司总经理，中国南洋进出口公司总经理，中国华润总公司企划部副总经理，黑龙江华润酒精有限公司副总经理，现任中粮生化能源事业部常务副总经理、本公司第五届董事会董事。

张军华先生，研究生学历，高级工程师。曾任山东省寿光金玉米开发有限公司总经理、董事长、中国粮油控股有限公司生产管理部副总经理。现任本公司第五届董事会董事、总经理。

答朝晖女士，大学本科学历，会计师。曾任中粮集团大米部总经理助理、副总经理，现任中国粮油控股有限公司财务部总经理、本公司第五届董事会董事。

乔映宾先生，大学本科学历，教授级高工。曾任石油化工科学研究院科技开发咨询公司副总经理、高工，中国石化集团科技开发部主任、正局级调研员、教授级高工，现任中国石化集团科技咨询委石化咨询组教授级高工。1991 年享受国务院政府特殊津贴的专家。1997 年 3 月起至今获得中国发明专利 8 项，其中 ZE89100145.X 获中国石化

集团公司专利金奖，中国专利局颁发的中国专利优秀奖，系第一发明人。曾在《中国工程科学》、《石油化工》等刊物上发表过 20 余篇学术论文，组织编撰出版了《石油化工技术进展》等专著。现任本公司第五届董事会独立董事。

卓文燕先生，会计学教授。曾在福建仙游糖厂、安徽省财经学校工作，历任安徽财贸学院会计系助教、讲师、副教授、教授和系主任，兼任中国会计学会理事、安徽省会计学会副会长、中国高等财经院校商业财会研究会副会长、安徽省注册会计师协会常务理事、合肥经济技术学院兼职教授。1993 年享受国务院政府特殊津贴的优秀专家。现任本公司第五届董事会独立董事。

张洪洲先生，本科学历。曾任安徽地矿局 312 地质队矿产地质工程师，现任安徽蚌埠淮河律师事务所律师。现任本公司第五届董事会独立董事。

(2) 监事

吴文婷女士，研究生学历，高级会计师。曾任北京商学院会计系财务教研室教师。1992年1月进入中粮集团工作，在中粮进出口总公司计财处工作，1994年1月任中国良丰谷物进出口公司财务部副总经理，2000年8月任中粮粮油进出口公司财务部总经理，2006年1月起任中粮集团审计部总监，现任本公司第五届监事会主席。

梁伟峰先生，大学本科学历。2007年12月加入中粮集团。曾任普华会计师事务所（香港）审计部高级经理、永泰地产有限公司（上市编号0369.HK）内审部经理，现任中国粮油控股有限公司审计监察部总经理、本公司第五届监事会监事。

段巧平女士，曾任华源（加拿大）实业有限公司总会计师、本公司人力资源部副总经理、总经理。现任本公司财务管理部总经理、第五届监事会职工监事。

(3) 除董事、监事外的高级管理人员

耿兴山先生，大专学历，工程师。曾任中粮生化能源事业部哈尔滨销售公司副总经理、吉林中粮生化能源销售有限公司总经理。现任本公司副总经理。

田勇先生，大学本科学历，会计师。曾任黑龙江华润酒精有限公司财务部经理、财务总监。现任本公司副总经理兼财务总监。

朱焕山先生，曾任蚌埠市有机硅化工厂车间主任、华能蚌埠无水柠檬酸厂生产技术副厂长、安徽蚌埠涂山制药厂厂长、安徽丰原药业股份有限公司总经理、董事。现任本公司副总经理。

薛东风先生，大专学历。曾任安徽省宿松县经贸委副科长、科长、副主任，宿松县工业学会会员、理事，本公司第三届监事会主席。现任本公司副总经理。

陈修先生，本科学历，工程师。曾任蚌埠柠檬酸厂车间主任，本公司分厂厂长，

中粮生化 2011 年年度报告

本公司总经理助理兼生产部部长、安徽丰原燃料酒精有限公司总经理。现任本公司副总经理。

王远海先生，高级工程师。曾任兰州化学工业公司石化厂技术改造指挥部乙烯项目负责人，广州乙烯有限公司化工一部技术科、生产科科长，广州石油化工总厂乙烯厂裂解车间主任及技术开发部、生产管理部主任，中国石化广州分公司化工一部部长。现任本公司副总经理。

史公之先生，大学本科学历。曾任黑龙江华润酒精有限公司行政部经理，采购部副经理，中粮生化能源事业部办公室总经理，采购部总经理，中粮生化能源（榆树）有限公司副总经理。现任本公司副总经理。

蔡其海先生，大学本科学历，高级工程师。曾任蚌埠柠檬酸厂质检科科长、生产部部长、品质部部长，本公司质量管理部部长、研究中心主任、总工程师、副总经理，中粮黑龙江酿酒有限公司总经理、中粮生化能源（肇东）有限公司副总经理。现任全国变性燃料乙醇和燃料乙醇标准化技术委员会委员。现任本公司副总经理。

王年忠先生，大学本科学历。曾任安徽丰原集团有限公司审计部部长、本公司工程总监、本公司总经理助理。现任本公司副总经理。

王德文先生，大学本科学历，助理工程师。曾任本公司办公室主任、总经理助理、会计机构负责人、财务总监、副总经理。现任本公司董事会秘书。

3、董事、监事及高级管理人员离任和聘任情况

2011年7月8日，公司召开五届五次董事会，岳国君先生辞去公司董事长职务，继续担任公司董事职务；会议选举夏令和先生为公司董事长；因工作变动，夏令和先生辞去公司总经理职务，经公司董事长夏令和先生提名，聘任张军华先生为公司总经理，张军华先生不再担任公司副总经理职务。

2011年8月28日，公司董事会收到董事石勃先生提交的书面辞职申请。石勃先生因工作变动原因，辞去第五届董事会董事职务。

2011年9月13日，公司召开2011年第三次临时股东大会，会议同意增补张军华先生为公司第五届董事会董事。

2012年1月11日，公司召开五届十一次董事会，根据工作需要，经公司总经理张军华先生提名，聘任邹佩军先生、苗春雨先生为公司副总经理。

二、公司员工数量、专业构成、教育程度及离退休人员情况

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司共有在册员工 8,931 人。专业构成: 生产人员 7,204 人、销售人员 310 人、技术人员 606 人、财务人员 128 人、行政管理 683 人。教育程度: 具有硕士及以上学历 38 人, 具有专科以上学历 2,175 人, 具有中专学历 1,777 人。公司离退休人员共 44 人。

第五章 公司治理结构

一、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》和中国证监会有关规范性文件要求, 建立了与公司治理结构相适应的各项规章制度, 不断完善法人治理结构, 规范公司运作行为。公司股东大会、董事会、监事会的运作与召开均严格按照《公司章程》等有关规定程序执行, 维护公司的整体利益, 公平对待所有股东, 不存在侵犯中小股东利益的行为, 公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求相符。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的有关规定召集、召开股东大会, 公司平等对待所有股东, 确保所有股东, 特别是中小股东享有平等的权利, 并承担相应的义务。报告期内, 公司召开的股东大会聘请了执业律师对股东大会的召集、召开程序、出席人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证, 均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定。

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务, 没有发生占用上市公司资金的情况; 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面做到相互独立; 公司与控股股东及其附属公司发生的关联交易已经公司董事会和股东大会审议通过, 关联交易以市场价格为标准, 没有损害公司及其他股东的利益。

2、关于董事与董事会

公司拥有完善的董事选聘程序和制度, 公司董事能够了解董事的权利、义务和责任, 具备履行职责的能力并勤勉尽责的履行职责和义务。公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求。公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会能够有效履行各自职责, 确保董事会高效运作和科学决策。

3、关于监事与监事会

公司监事会的人数及构成符合相关法律、法规的要求。监事通过召开监事会会议、列席董事会会议、定期检查公司财务等方式履行职责，对公司财务和董事、高级管理人员的行为进行有效监督。公司严格、充分执行《监事会议事规则》等相关制度，保证了监事会有效行使监督和检查职责。

4、关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理办法》开展信息披露工作。对公司的生产经营可能产生重大影响，对公司股价有较大影响的信息，公司均会主动、及时、真实地进行披露，并注重加强公司董事、监事、高管及相关人员的信息披露意识。

公司根据《投资者关系管理制度》，积极拓宽与投资者沟通的渠道，充分尊重和維護投资者的合法权益。公司秉持客观公正原则，及时、准确地回复投资者提出的问题，有效维护了上市公司与投资者之间的沟通桥梁，规范公司投资者关系管理，维护所有投资者的利益。

5、关于利益相关者

公司秉承“客户至上，诚信经营，社会责任，人本关怀”的核心价值观，在追求经济利益、保护股东利益的同时，关切客户、供应商、员工、消费者等利益相关者的合法权益，积极创建“环境友好型”、“资源节约型”两型企业，以自身发展带动地方经济的发展，促进公司与社会、自然的和谐发展。

6、关于财务报告

公司根据《会计法》及财政部颁布的各项会计准则建立了完备的会计核算体系，建立健全了关于财务会计核算方面的内部控制制度。公司财务管理部是财务会计系统最高财务机构，负责指导监督各子公司的财务工作，并制定统一的内部控制制度，在货币资金、采购、生产、销售、成本结转、费用发生与归集、投资与筹资、财务报告编制等环节均制定了较为明确的分权审批、授权、签章等制度，并在日常工作中有效实施

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事根据相关法律法规和《公司章程》的有关规定，诚信、勤勉地履行了独立董事的职责，积极参加公司的董事会和股东大会，充分发挥其专业特长，对公司规范运作、经营管理等方面提出了许多有益的意见和建议，并根据中国证监会相关文件要求对公司的关联交易及其它重要事项进行了认真审查并发表了独立意见，切实维护公司整体利益和中小股东的利益。对公司董事会的科学决策和公司的

经营发展都起到了积极的作用。

独立董事根据公司《独立董事年报工作制度》的规定，到公司总部及子公司实地考察，听取公司管理层关于生产经营情况的汇报，积极与审计机构沟通审计工作，以确保年度报告的及时披露。

1、独立董事出席董事会的情况

姓名	应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	缺席原因
乔映宾	14	14	0	0	-
卓文燕	14	14	0	0	-
张洪洲	14	14	0	0	-

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其它事项没有提出异议。

三、公司与控股股东在业务、资产、人员、财务、机构等方面情况

公司在业务方面完全独立于控股股东，与控股股东不存在同业竞争的情况，拥有独立完整的采购、生产和销售系统，具有独立完整的业务体系及自主经营能力；公司拥有完整的生产经营性资产，拥有独立的产、供、销体系及配套设施；公司建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪金，具有完整的人员独立性；公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和健全的企业内部财务管理制度，拥有独立的银行账户并依法纳税，与控股股东在财务上完全分开；公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，董事会、监事会、管理层及其它内部机构均独立运作，与控股股东机构之间不存在从属关系。

四、公司高级管理人员考评及激励机制的建立、实施情况

公司制定了《高级管理人员薪酬考核办法》，公司高级管理人员的薪酬的确定遵循与公司效益以及工作目标挂钩、与公司长远利益相结合的原则，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力。公司高级管理人员实行年薪制，根据公司年度预算目标完成情况确定其薪酬。

五、内部控制制度的建立健全情况

1、内部控制建设的总体情况

公司根据《公司法》、《公司章程》、《企业内部控制基本规范》，以及中国证监会、深圳证券交易所等部门对上市公司内部控制的有关要求，结合自身实际特点和情况建立了相应的内控制度体系，并随着公司业务发展不断进行修订和完善，为公司经营管理的合法合规、资产安全完整、会计信息真实完整提供了保障。

2、内部控制检查监督部门的设置情况

公司内控管理部作为内控制度检查监督部门，直接向董事会负责，负责开展内控体系建设和内部审计工作。内控管理部通过对公司内部控制的有效运行进行监督，对公司及下属公司的财务和管理情况、重大合同、招标活动、工程项目、经营管理进行审计，充分发挥了内部审计评价、监督和服务的职能，对完善公司内控体系、防范经营风险起到了有效地推进作用。

3、内部控制自我评价工作开展情况

报告期内，公司内控管理部对经营活动进行了内部审计监督，对公司内控制度的建立和执行情况进行检查，通过及时检查与监督，有效防范了经营风险，确保了公司规范运作和健康发展。

4、内控制度建立健全的工作计划及其实施情况

2012年公司将依照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的要求，结合自身经营管理的需要，积极采取措施不断加强内部控制制度的建设。一方面，加强《企业内部控制基本规范》的培训和宣传；一方面，根据《企业内部控制基本规范》及相关法律法规的要求，结合公司执行内部控制过程中发现的缺陷，持续优化、完善内部控制业务流程及相关配套制度；同时加强内部控制评价机制建设，有序开展内部控制评价工作，保证内部控制体系的有效性。

5、财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司设置了独立的会计机构，严格执行《企业会计准则》及国家其他相关规定，制订了公司《财务管理制度》等一系列具体规章制度，并在实际工作中有效实施与执行，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职责和权限；公司配备了相应的会计机构人员，会计机构人员认真执行国家财税政策和各项法律法规，严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关规定处理相关会计事项。

报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

6、董事会、监事会、独立董事对公司内部控制自我评价及专项意见

公司董事会认为：公司已建立了有利于内部控制实施的内部环境、治理结构，建

立并逐步完善了涵盖公司经营管理的各个层面和环节的内控体系，符合国家有关法律法规的规定，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险进行有效控制，能够为编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，公司内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和公司发展的需要。随着公司未来经营发展的需要，公司进一步完善内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

公司监事会认为：公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，建立健全了覆盖公司运营管理各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整；公司内部控制组织机构完整，内部审计人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效；报告期内，公司不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司《内部控制制度》的情形发生，公司内部控制自我评价全面、真实，反映了公司内部控制的实际情况。

公司独立董事认为：报告期内，公司内部控制制度进一步完善，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求；公司内部审计部门有效开展内部审计工作，公司内部控制重点活动均按照公司内部控制各项制度的规定执行，公司对子公司、关联交易、信息披露、防范大股东资金占用的内部控制严格、有效，保证了公司经营管理的正常进行，公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

六、公司年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《独立董事年报工作制度》、《公司年报披露重大差错责任追究制度》、《公司董事会审计委员会年报工作制度》，公司在年度报告中严格遵守上述制度，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第六章 股东大会情况简介

一、年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议刊登的信息披露载体	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 26 日	《公司 2010 年度董事会工作报告》，《公司 2010 年度监事会工作报告》，《公司 2010 年度报告全文及摘要》，《公司 2010 年度财务决算报告》，《公司 2010 年度利润分配预案》，《关于聘请会计师事务所的议案》，《关于公司 2011 年度日常关联交易有关情况的议案》，《关于变更公司名称的议案》，《关于修改公司章程部分条款的议案》，《关于发行短期融资券的议案》	中国证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 27 日

二、临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议刊登的信息披露载体	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次股东大会	2011 年 1 月 19 日	《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于修改董事会议事规则的议案》	中国证券报、证券时报、证券日报	2011 年 1 月 20 日
2011 年第二次股东大会	2011 年 8 月 1 日	《关于公司符合发行公司债券条件的议案》，《关于发行公司债券的议案》，《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司债券发行及上市相关事宜的议案》	中国证券报、证券时报、证券日报	2011 年 8 月 2 日
2011 年第三次股东大会	2011 年 9 月 13 日	《关于关于公司与中粮财务有限责任公司办理存、贷款业务的议案》，《关于公司与中粮财务有限责任公司签订<金融服务协议>的议案》，《关于修改公司章程部分条款的议案》，《关于增补一名董事的议案》	中国证券报、证券时报、证券日报	2011 年 9 月 14 日
2011 年第四次股东大会	2011 年 12 月 13 日	《关于增加 2011 年度部分日常关联交易额度的议案》	中国证券报、证券时报、证券日报	2011 年 12 月 14 日

第七章、董事会报告

一、公司经营情况的回顾

(一) 报告期内公司总体经营情况的概述

2011 年，面对欧洲债务危机、国家货币政策紧缩、通货膨胀、燃料乙醇补贴标准逐步下调、市场竞争激烈等困难，公司通过全体员工的共同努力，不断夯实管理基础，

中粮生化 2011 年年度报告

加强生产经营管理，坚持技术创新和管理创新，深入开展挖潜降耗，不断加强人才队伍和组织建设，圆满完成公司 2011 年度预算目标，公司生产经营再创历史最好水平。公司 2011 年实现主营业务收入 740,129.26 万元，同比增长 24.03%；实现净利润 36,134.37 万元，同比增长 19.95%；实现归属于母公司净利润 35,507.43 万元，同比增长 20.89%。

回顾过去一年的经营管理工作，主要包括以下方面：

1、报告期内，公司围绕既定的发展战略，推动燃料乙醇板块、柠檬酸板块、赖氨酸板块三个核心板块不断进步，确保公司战略目标落地。

2、报告期内，公司进一步夯实管理基础。公司进一步完善了财务管控型管理模式，创新绩效考核思路，实行模拟利润中心考核，优化经济效益测算模型，提高了指导经营决策的水平；公司实行“能上能下”的干部管理制度和干部轮岗制度，促进了公司组织建设和人才队伍培养；公司积极开展“创先争优”和班组建设活动，推动了企业文化落地。

3、报告期内，公司继续强化生产运行基础管理。公司成立了生产运行调度中心，充分发挥组织、指挥、控制和协调作用，促进各生产区之间的业务衔接，实现了精细化管理目标；公司深入开展挖潜降耗，充分发挥闲置资产价值，提高资产效率；公司深入推行 5S-TPM 管理，全面提升现场管理和设备管理水平；公司推进科技创新与技术体系建设，推行研发与技术创新体系带头人机制，进一步强化了技术队伍建设。

4、报告期内，公司紧抓销售和采购两个市场。公司持续推进战略营销，采取市场化立体营销模式，打造全产品价值链服务体系，满足客户需求；公司进一步加强了客户管理，巩固与现有大型终端用户和直销客户的战略合作关系；公司通过整合公司物流体系，进一步降低了物流成本。报告期内，公司进一步健全了战略采购体系，形成了皖北、东北、华北、西北的区域采购战略，进一步巩固和深化了中粮集团内部协同合作，确保了原料战略库存。公司以战略采购思想为指导，实行门前新粮收购、联合收储、代收代储及合同采购等多渠道采购策略，有效降低了采购成本。

（二）公司主营业务及经营情况

1、公司主营业务范围

许可经营项目：食品添加剂生产、经营，燃料乙醇、食用酒精生产、储存、销售（本企业生产的产品），淀粉糖、饲料、饲料添加剂生产、销售（本企业生产的产品），粮食收购，发电，（以上经营范围一律按许可证许可范围经营）。一般经营项目：生物工程的科研开发，氨基酸、复混肥料、有机肥料生产、销售，化工产品、粮食销售，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、机械设备及

相关技术进出口，蒸汽的生产、销售。

2、报告期内公司主营业务收入分产品情况： (单位：万元)

产品分类	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年增减	主营业务成本比上年增减	毛利率比上年增减
燃料乙醇类及其副产品	390,430.05	384,639.79	1.48%	24.25%	12.48%	10.31%
柠檬酸及其盐类与副产品	120,411.85	104,455.82	13.25%	4.12%	7.03%	-2.36%
氨基酸类及其副产品及其他	186,694.69	147,492.94	21.00%	40.94%	32.48%	5.05%
L-乳酸及其副产品	31,328.09	23,711.82	24.31%	2.62%	-0.25%	2.17%

3、主营业务收入分地区情况表： (单位：万元)

地区	主营业务收入		主营业务收入比上年增减
	2011 年	2010 年	
国内	613,351.86	467,187.87	31.29%
国外	115,512.82	125,684.46	-8.09%

4、主要供应商、客户情况 (单位：万元)

前五名供应商采购金额合计	131,602.79	占采购总额比重	20.56%
前五名销售客户销售金额合计	377,031.89	占销售总额比重	50.94%

(三) 报告期公司资产负债和费用构成变动情况

项 目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		增减比率
	数额 (万元)	占总资产的比重	数额 (万元)	占总资产的比重	
交易性金融资产	124.96	0.02%	375.08	0.05%	-66.69%
其他应收款	9,234.73	1.43%	7,041.56	1.02%	31.15%
在建工程	15,029.26	2.32%	8,016.91	1.16%	87.47%
长期待摊费用	1,547.73	0.24%	0.00	0.00%	100.00%
递延所得税资产	4,521.65	0.70%	7,301.72	1.05%	-38.07%
应付票据	0	0.00%	10,750.96	1.55%	-100.00%
应交税费	337.99	0.05%	-772.08	-0.11%	143.78%
其他应付款	10,624.50	1.64%	26,296.83	3.80%	-59.60%
长期应付款	21,122.52	3.26%	0.00	0.00%	100.00%
其他非流动负债	3,248.99	0.50%	2,468.75	0.36%	31.60%
项 目	2011 年 (万元)		2010 年 (万元)		增减比率
销售费用	22,344.52		18,748.67		19.18%
管理费用	32,229.92		29,988.27		7.48%
财务费用	20,332.35		17,413.51		16.76%
营业外支出	2,583.89		1,041.39		148.12%

增减变动原因：

交易性金融资产较年初减少 66.69%，主要是本期未开展玉米期货套期保值业务。

其他应收款较年初增长 31.15%，主要是应收燃料乙醇增值税返还增加。

在建工程较年初增长 87.47%，主要是本期在建技改项目增加。

长期待摊费用较年初增长 100%，主要是更换环氧乙烷催化剂待摊费用增加。

递延所得税资产较年初减少 38.07%，主要是融资租赁售后回租固定资产减值转销所致。

应付票据较年初减少 100%，主要是前期开具的票据均已到期解付。

应交税费较年初增长 143.78%，主要是公司控制了本期原材料库存，导致期末增值税留抵较期初减少所致。

其他应付款较年初减少 59.60%，主要是应付工程款等减少所致。

长期应付款较年初增长 100%，主要是本期新增融资租赁业务，应付融资租赁费增加。

其他非流动负债较年初增长 31.60%，主要是本期收到与资产相关的政府补助增加。

销售费用较上年同期增长 19.18%，主要是销量增加导致运费及装卸费增加。

管理费用较上年同期增长 7.48%，主要是税金增加及新品牌推广费增加所致。

财务费用较上年同期增长 16.76%，主要是报告期内平均利率上升，导致财务成本增加。

营业外支出较上年同期增长 148.12%，主要是本期清理闲置资产较上年同期增加。

（四）报告期现金流量变动情况

单位：万元

项 目	本期数	上期数	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	69,388.63	31,329.64	121.48
投资活动产生的现金流量净额	-13,749.27	-14,497.38	5.16
筹资活动产生的现金流量净额	-64,926.69	-34,026.21	-90.81

经营活动产生的现金流量净额较上年增长 121.48%，主要是报告期净利润较上年增加，同时存货较年初减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年下降 90.81%，主要是公司自有资金增加，减少了银行借款的借入所致。

（五）公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

1、安徽丰原马鞍山生物化学有限公司

本公司控股子公司，注册资本 3,500 万元，本公司占 70% 的权益，经营范围：生物工程的科研开发，有机酸及其他生物化工产品、原料饲料、蛋白饲料生产、销售，化工设备制造、安装，玉米收购。该公司主要从事柠檬酸及其盐类的生产与销售。截

止报告期末，该公司总资产 21,175.48 万元，报告期内实现营业收入 35,082.49 万元，净利润 4.12 万元。

2、安徽中粮油脂有限公司

本公司全资子公司，注册资本 21,500 万元，本公司占 100% 的权益，经营范围：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。截止报告期末，该公司总资产 29,902.53 万元，报告期内实现营业收入 16,385.39 万元，净利润 -3,102.45 万元。

3、安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司

本公司控股子公司，注册资本 600 万美元，本公司占 51% 的权益，Galactic 公司占 49% 的股权，经营范围：生产、销售乳酸及衍生物，以及与此相关的产品。截止报告期末，该公司总资产 12,567.57 万元，报告期内实现营业收入 31,355.94 万元，净利润 -1,751.33 万元。

4、安徽中粮生化燃料酒精有限公司

本公司控股子公司，注册资本 48,411 万元，本公司占 85% 的权益。经营范围：燃料乙醇及其副产品的生产和销售，粮食的收购。截止报告期末，该公司总资产 120,083.46 万元，报告期内实现营业收入 237,354.72 万元，净利润 9,987.58 万元。

5、宿州中粮生物化学有限公司

本公司全资子公司，注册资本 2,000 万元，本公司占 100% 的权益。经营范围：食用酒精、药用辅料（乙醇）、无水乙醇、干酒糟饲料、脂肪醇醚、日用化学原料、洗涤剂及化工产品的生产、制造、销售；农产品（国家政策许可的）收购、加工、销售，生物工程研究开发及应用等。截止报告期末，该公司总资产 37,563.48 万元，报告期内实现营业收入 61,516.27 万元，净利润 -2,337.53 万元。

6、砀山中粮果业有限公司

本公司全资子公司，注册资本 6,000 万元，本公司占 100% 的权益。经营范围：浓缩果汁、浓缩蔬菜汁、果汁饮料、罐头的生产加工、销售及此类产品的经营；农副产品的购销；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅料及技术的进口业务。截止报告期末，该公司总资产 13,640.01 万元，报告期内实现营业收入 4,208.17 万元，净利润 -123.53 万元。

7、蚌埠丰原铁路货运有限公司

本公司控股子公司，注册资本 10,000 万元，本公司占 45% 的权益。经营范围：铁路运输服务、货物周转、集装箱周转、货运代理；仓库出租。截止报告期末，该公司

总资产 10,071.64 万元，净利润-25.97 万元。报告期内该公司尚未正式运营。

8、蚌埠中粮生化国际货运贸易有限公司

本公司全资子公司，注册资本 1,000 万元，本公司占 100%的权益。经营范围：承办海运、空运、进出口货物的国际运输代理业务，包括：订舱、仓储中转、集装箱拼装、拆箱、结算运杂费、报关、报检、保险及相关的短途运输服务，国内路运代理、国内船舶运输代理业务及相关运输咨询服务。截止报告期末，该公司总资产 1,026.13 万元，报告期内实现营业收入 287.21 万元，净利润 0.53 万元。

9、中粮生化（荷兰）有限公司

本公司全资子公司，注册资本 40 万欧元，本公司占 100%的权益。经营范围：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。该公司总资产 806.76 万元，报告期内实现营业收入 1,255.73 万元，净利润 -22.80 万元。

10、蚌埠葛瑞饲料有限公司

本公司全资子公司，注册资本 100 万元，本公司占 100%的权益。经营范围：粮食收购，饲料及饲料添加剂批发、零售，粮食（不含食用油）批发、零售，货物或技术的进出口业务等。该公司总资产 99.57 万元，报告期内实现净利润-0.43 万元。报告期内该公司尚未正式运营。

二、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势及面临的市场竞争格局对公司可能的影响

“十二五”期间，我国仍将保持经济的平稳健康较快发展，发展速度仍将会维持在一个较高水平上，在转变经济发展方式上取得新进展，在改善民生上取得新成效。国家将加快经济结构调整，进一步促进国内消费，促进消费和收入分配改革。因此，在“十二五”期间，我国宏观经济环境和外部经济环境有利于我国食品行业、饲料行业以及养殖行业的持续发展，从而带动食品添加剂、饲料添加剂行业的稳步发展。

“十二五”期间，国家推进节能减排，推动产业升级，高耗能、高污染、高成本的产能将逐步退出市场，促进食品添加剂、饲料添加剂产业集中度大幅提升，而技术先进和成本控制力强的大型企业在市场竞争中的优势也会越来越显著。

公司主导产品食品添加剂柠檬酸、饲料添加剂赖氨酸的市场地位和竞争优势位居行业前列，具有较强的市场竞争能力。为了进一步巩固公司的行业地位，公司将实施

“柠檬酸技术提升优化”项目和“赖氨酸技术提升优化”项目，巩固和扩大市场竞争优势。

2、未来公司发展规划及战略

公司继续坚持成本领先为主的产品竞争战略，以内涵式发展为主，外延式发展为辅，积极探索海外发展。公司坚持优先发展柠檬酸、赖氨酸，积极发展非粮燃料乙醇，择机发展乳酸、聚乳酸。公司坚持以制度流程为保障，以信息化为依托，以人力资源为支撑，以企业文化为助推，通过管理创新、技术创新，逐步实现原料成本依赖型向市场拉动和技术支持型转变、经验型管理向科学管理转变，产品质量营销向解决方案式营销转变、自行研究向联合研发与合作开发转变，促进公司发展战略顺利实现和行业地位不断提升。

3、新年度经营计划

2012 年，公司将围绕“打造产品力、提升管理力”为目标，通过技术研发、技术改造和工艺优化，不断提升公司产品竞争能力，继续深入推行挖潜降耗，推动柠檬酸板块、赖氨酸板块、燃料乙醇板块的持续进步；通过进一步优化组织架构，夯实基础管理，提高组织效率，完善绩效考核体系，加强文化引领和班组建设，促进管理力不断提升。

2012 年，面对复杂多变的外部环境，公司积极采取措施应对。公司将紧盯销售和采购两个市场，降低采购成本，开展深度营销，加快技改项目进度，提高工艺技术水平，以确保完成各项任务。

4、公司实现未来发展战略的资金需求、资金来源及使用计划

为确保公司发展战略的实施，公司以自有资金、债务融资以及资本市场融资的方式解决所需的资金。

公司发行人民币不超过 10 亿元公司债券方案已获中国证监会核准。公司将根据资金需求择机分期发行。

三、公司投资情况

- 1、报告期公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期情况。
- 2、报告期内公司无非募集资金投资项目。

四、董事会对公司会计政策、会计估计变更及会计差错更正情况的说明

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

五、天职国际会计师事务所有限公司对本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见审计报告。

六、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议召开情况

报告期内公司董事会共召开了 14 次会议。

(1) 公司四届三十四次董事会于 2011 年 1 月 7 日召开，会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。此次会议的决议公告刊登在 2011 年 1 月 8 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(2) 公司五届一次董事会于 2011 年 1 月 19 日召开，会议审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长、副董事长的议案》、《关于聘请公司总经理的议案》、《关于聘任公司第五届董事会董事会秘书、证券事务代表的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于选举公司董事会专门委员会委员的议案》、《关于授权董事长代表董事会签署银行信贷相关文件及以本公司资产抵（质）押贷款相关文件的议案》、《关于向招银金融租赁有限公司申请办理 2 亿元售后回租融资租赁的议案》。此次会议的决议公告刊登在 2011 年 1 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(3) 公司五届二次董事会于 2011 年 2 月 25 日召开，会议审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司 2010 年年度报告全文及摘要》、《关于聘请会计师事务所的议案》、《关于同意为安徽丰原燃料酒精有限公司贷款提供保证担保的议案》、《关于公司 2011 年度日常关联交易有关情况的议案》、《公司 2010 年度社会责任报告》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》。此次会议的决议公告刊登在 2011 年 2 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(4) 公司五届三次董事会于 2011 年 4 月 1 日召开，会议审议通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于发行短期融资券的议案》、《关于提请召开公司 2010 年度股东大会的议案》。此次会议的决议公告刊登在 2011 年 4 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(5) 公司五届四次董事会于 2011 年 4 月 21 日召开，会议审议通过了《公司 2011 年

第一季度报告》、《关于向交银金融租赁有限公司申请办理3亿元售后回租融资租赁的议案》。此次会议的决议公告刊登在2011年4月23日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(6) 公司于2011年6月8日召开临时董事会，会议审议通过了《关于转让土地使用权的议案》。

(7) 公司五届五次董事会于2011年7月8日召开，会议审议通过了《关于岳国君先生辞去公司董事长职务的议案》、《关于选举夏令和先生为公司董事长的议案》、《关于调整公司部分高级管理人员的议案》。此次会议的决议公告刊登在2011年7月9日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(8) 公司五届六次董事会于2011年7月13日召开，会议审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于发行公司债券的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司债券发行及上市相关事宜的议案》、《关于增加2011年度部分日常关联交易额度的议案》、《关于向中粮财务有限责任公司申请12亿元授信的议案》、《关于提请召开公司2011年第二次临时股东大会的议案》。此次会议的决议公告刊登在2011年7月14日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(9) 公司五届七次董事会于2011年8月11日召开，会议审议通过了《公司2011年半年度报告及其摘要》、《关于公司与中粮财务有限责任公司办理存、贷款业务的议案》、《关于公司与中粮财务有限责任公司签订<金融服务协议>的议案》、《关于制订<公司与中粮财务有限责任公司发生存、贷款业务风险应急处置预案>的议案》、《关于中粮财务有限责任公司风险评估报告的议案》、《关于制订<公司与关联方重大资金往来控制制度>的议案》、《关于修改<公司章程>部分条款的议案》、《关于提请召开公司2011年第三次临时股东大会的议案》。此次会议的决议公告刊登在2011年8月13日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(10) 公司于2011年9月14日召开临时董事会，会议审议通过了《关于本次公司债券发行主要条款的议案》。此次会议的决议公告刊登在2011年9月15日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(11) 公司五届八次董事会于2011年10月10日召开，会议审议通过了《关于签署<收购股权框架协议>的议案》、《关于投资设立三家香港公司的议案》。此次会议的决议公告刊登在2011年10月11日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(12) 公司于2011年10月18日召开临时董事会，会议审议通过了《关于本次公司债券分期发行的议案》。此次会议的决议公告刊登在2011年10月19日的《中国证券报》、

《证券时报》、《证券日报》。

(13) 公司五届九次董事会于2011年10月27日召开，会议审议通过了《公司2011年第三季度报告》。此次会议的决议公告刊登在2011年10月31日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(14) 公司五届十次董事会于2011年11月22日召开，会议审议通过了《关于增加2011年度部分日常关联交易额度的议案》、《关于提请召开公司2011年第四次临时股东大会的议案》。此次会议的决议公告刊登在2011年11月23日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，认真执行股东大会决议，圆满完成了公司股东大会通过的各项议案的执行工作。

(1) 发行短期融资券实施情况

2011年4月2日，公司2010年年度股东大会审议通过《关于发行短期融资券的议案》。公司于2011年4月26日在全国银行间债券市场公开发行2011年度第一期短期融资券，发行结果公告已于2011年4月30日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》上。

(2) 利润分配方案实施情况

2011年4月26日，公司2010年年度股东大会审议通过了2010年度权益分派方案。本公司2010年度权益分派方案：以公司现有总股本964,411,115股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.35元（含税，扣税后，个人、证券投资基金及合格境外机构投资者实际每10股派0.315元）。

此次权益分派公告于2011年6月9日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》上，股权登记日为2011年6月14日，除权除息日为2011年6月15日。现已实施完毕。

(3) 发行公司债券实施情况

2011年8月1日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于发行公司债券的议案》。决议公告刊登于2011年8月2日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

2011年12月16日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准中粮生物化学（安徽）股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]1853号），核准公司向

社会公开发行面值不超过10亿元的公司债券，采用分期发行方式，首期发行自核准发行之日起6个月内完成；其余各期债券发行，自核准发行之日起24个月内完成。

2012年2月14日，公司发布《2011年公司债券（第一期）发行公告》，第一期公司债券发行规模5亿元，期限五年。2012年2月15日，确定第一期公司债券票面利率为6.80%。2012年2月22日，公司发布《2011年公司债券（第一期）发行结果公告》。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

（1）董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中有2名独立董事，主任委员由独立董事卓文燕先生担任，卓文燕先生为会计专业人士。根据中国证监会、深交所有关规定，审计委员会勤勉尽责，在审阅财务报表，开展内部审计，负责与注册会计师的沟通，审核内部控制制度等方面做了大量卓有成效的工作。

在2011年年报审计过程中，2012年1月7日审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果，同意提交年审会计师进行审计。

年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断与年审会计师沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会于2012年1月30日又一次审阅了公司财务会计报表，并再次与年审会计师交换了意见，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，审计委员会同意将公司2011年度财务会计报表提交公司董事会审计委员会进行表决。

2012年2月16日审计委员会召开会议对公司2011年财务会计报告、会计师事务所从事2011年度公司审计工作的总结报告和聘请会计师事务所进行了表决。审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事2011年度公司审计工作的总结报告和下年度聘请会计师事务所的决议，认为：2011年度公司聘请的天职国际会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，出具的审计报告能够充分反映公司截止2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量，审计报告结论符合公司的实际情况，同意将公司本年度财务报告提交董事会审议；

审计委员会提议聘请天职国际会计师事务所有限公司作为本公司2012年度财务报告审计机构。

(2) 公司董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事、监事及高级管理人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准进行考核。

薪酬与考核委员会对 2011 年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，并出具了审核意见：公司 2011 年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬严格执行了公司薪酬管理制度和绩效考核办法确定的业绩考核指标，符合公司薪酬管理办法和业绩考核制度，年报中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬与实际发放情况一致。

七、本年度利润分配预案

经天职国际会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度合并报表实现归属于母公司净利润 355,074,338.82 元，母公司实现净利润 351,604,493.89 元，提取 10%法定盈余公积金 35,160,449.39 元，本年度母公司可供股东分配利润为 666,441,558.84 元。

公司 2011 年度拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本 964,411,115 股为基数，向在公司确定的股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派现金红利 0.50 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。公司 2011 年度不进行公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于 母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于 母公司所有者的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	0	54,272,329.11	0	-96,725,413.70
2009 年	33,754,389.02	251,921,290.86	13.40%	161,764,557.90
2010 年	33,754,389.02	293,718,267.83	11.49%	383,751,903.36
近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例				33.76%

八、其他事项

(一) 董事会对于内部控制责任的声明

公司根据《企业内部控制制度基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关文件要求，结合公司实际情况，制定了涵盖公司所有运营环节的内部控制制度并有效实施，能够合理地保障企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率，促进企业发展战略稳步实现。

(二) 内幕信息知情人管理制度执行情况

公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》要求，制定了《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》，形成了防范内幕交易的制度体系。

报告期内，公司涉及敏感性信息披露事宜，由董事长亲自监督、董事会秘书负责实施。在定期报告、临时报告等重大信息披露前，接触内幕信息的人员均按安徽证监局要求及时填报《内幕信息知情人员登记表》报证监局备案。报告期内，没有发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

报告期内，公司严格执行《外部信息报送和使用管理制度》，对公司经营数据、财务报告等内部信息的对外报送实行有效的控制。报告期内，没有违规、违法对外泄露公司信息的情况发生。

九、报告期内，公司选定了《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》作为指定的信息披露报纸。

第八章 监事会报告

报告期内，本公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》、《监事会议事规则》等要求，本着对公司及全体股东负责的精神，认真履行法律、法规赋予的职责，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行了监督，维护公司利益和全体股东权益。

一、监事会会议召开情况

报告期内监事会共召开了6次监事会会议。

1、公司四届十六次监事会会议于2011年1月7日召开，会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。此次会议的决议公告刊登在2011年1月8日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

2、公司五届一次监事会会议于2011年1月19日召开，会议审议通过了《关于选举公司第五届监事会主席的议案》。此次会议的决议公告刊登在2011年1月21日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

3、公司五届二次监事会会议于2011年2月25日召开，会议审议通过了《公司2010年度监事会工作报告》、《公司2010年年度报告及摘要》、《公司2010年度财务决算报告》、

中粮生化 2011 年年度报告

《公司2010年度利润分配预案》、《关于聘请会计师事务所的议案》、《公司2010年度内部控制自我评价报告》。此次会议的决议公告刊登在2011年2月26日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

4、公司五届三次监事会会议于2011年4月21日召开，会议审议通过了《公司2011年第一季度报告》。此次会议的决议公告刊登在2011年4月23日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

5、公司五届四次监事会会议于2011年8月11日召开，会议审议通过了《公司2011年半年度报告及其摘要》。

6、公司五届五次监事会会议于2011年10月27日召开，会议审议通过了《公司2011年第三季度报告》。

二、监事会对有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会对股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员履行职务情况及公司内部控制制度等进行了监督。监事会认为：公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律法规进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议，决策程序科学、合法。

公司建立并逐步完善了内部控制制度，公司高级管理人员能够恪尽职守，严格按照内部控制制度进行管理和规范运作，没有违反法律、法规或损害公司利益和股东利益的行为。

2、检查公司财务的情况

监事会对公司的财务状况进行了认真、仔细地检查，认为公司编制的定期报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，天职国际会计师事务所有限公司出具的审计报告是客观、公正的，2011年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司内部控制的自我评价情况

对董事会关于公司2011年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整；公司内部控制组织机构完整，内部审计人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效；报告期内，公司不存在违反深交所《上市公司规范运作指引》及公司《内部控制制度》的情形发生，公司内部控制自我评价全面、真实，反映了公司内部控制的实际情况。

4、报告期内，公司无募集资金或前次募集资金延续到报告期内使用的情况。

5、报告期内，公司出售资产遵循公平、公正的交易原则，交易价格合理、程序规范，不存在内幕交易，也没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失的现象。

6、检查公司关联交易情况

对公司 2011 年度发生的关联交易事项进行了核查，认为：公司发生关联交易业务时，严格遵循“公平、公正、合理”的市场原则，没有出现不公平和损害公司利益的情况。

7、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况

报告期，监事会对公司建立《内幕信息知情人登记管理制度》和执行内幕信息知情人登记管理情况认真审核后，认为：公司已按照证券监管机构的相关规定制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格按照该制度控制内幕信息知情人范围，及时登记公司内幕信息知情人名单，未发生内幕交易，维护了公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。

第九章 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司收购、出售资产及吸收合并事项

2011年10月10日，公司五届八次董事会审议通过了《关于签署〈收购股权框架协议〉的议案》、《关于投资设立三家香港公司的议案》。董事会经过审议，公司拟投资 2,000 万元人民币收购 Worldbest Biochemicals (Thailand) Co., Ltd (泰国一家柠檬酸生产企业) 全部股权，并与出让方签署相关收购股权框架协议。本次股权收购事项协议各方正在进一步协商，待协商一致后签署相关正式协议。

三、重大关联交易事项

1、采购货物

定价原则：采用市场价格。

采购货物明细表

单位：万元

企业名称	采购品种	2011 年 1-12 月	
		金额	占同类交易金额的比例

中粮生化 2011 年年度报告

中粮集团附属公司(包括但不限于中粮粮油公司及中国植物油公司等关联公司)	玉米	95,103.02	25.04%
中粮生化能源(肇东)有限公司销售公司、广西中粮生物质能源有限公司	乙醇	32,582.60	100%
中粮集团附属公司(东海粮油、黄海粮油、吉林中粮生化能源销售公司等关联公司)	食用油(豆油、玉米油、菜籽油)	2,098.77	19.67%
合计	-	129,784.39	-

2、销售货物或提供劳务

定价原则：采用市场价格。

销售货物或提供劳务明细表

单位：万元

企业名称	销售品种	2011年1-12月	
		金额	占同类交易金额的比例
蒙牛乳业集团附属公司、中粮创新食品(北京)有限公司、中粮生化能源(公主岭)有限公司等关联公司	一水柠檬酸、柠檬酸钠	360.95	0.61%
蒙牛乳业集团附属公司	乳酸	462.86	1.26%
中粮集团附属公司(包括中粮东海粮油公司、中粮饲料(茂名)有限公司等关联公司)	DDGS、玉米蛋白粉	555.53	0.70%
中粮集团附属公司(包括中粮饲料有限公司、厦门中谷粮油贸易有限公司等关联公司)	赖氨酸	6,772.02	6.38%
中粮食品营销有限公司北京分公司	食用油(玉米油、花生油、菜籽油)	8,278.17	100%
中粮食品营销有限公司北京分公司	加工费	2,152.24	100%
合计	-	18,581.77	-

3、本公司对关联交易的必要性及持续性说明

(1) 公司主要原材料玉米年需求量在 200 万吨左右，中粮集团及下属公司拥有粮食采购、供应和物流渠道，公司从关联方采购玉米，是为了保障公司原料供应以满足生产正常运行；公司向关联方采购和销售食用油，为关联方加工食用油，可以扩大油脂公司业务规模，提高设备利用率；公司向关联方销售饲料、乳酸、柠檬酸、赖氨酸，是为了扩大公司产品的销售和业务领域，有利于拓宽销售渠道和市场，增加利润增长点。

(2) 上述关联交易目的均为保证公司正常生产经营，降低采购成本，扩大销售渠

道。上述各项关联交易为日常经营的持续性长期交易，交易价格为市场价格，交易量按照实际发生额计算，不会损害公司利益。

4、报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

5、关联方往来及担保事项

(1) 关联方应收应付款项余额 单位：元

项目名称	关联方	期末金额
应收账款	蒙牛乳业（马鞍山）有限公司	852,854.75
应收账款	蒙牛乳业泰安有限责任公司	528,870.00
应收账款	湖北友芝友乳业有限责任公司	735,515.00
应收账款	蒙牛乳业（眉山）有限公司	377,200.00
应收账款	中粮食品营销有限公司北京分公司	17,772,675.45
预付账款	青岛保税区中胶粮油储运中心	34,240,849.20
预付账款	安徽恒裕粮食购销有限责任公司	6,750,000.00
预付账款	吉林中粮生化能源销售有限公司	2,150,529.30
预付账款	中国植物油公司长丰分公司	22,505,602.50
预付账款	中粮粮油安徽有限公司	22,411,622.81
应付账款	中国植物油公司	7,724,892.35
应付账款	吉林大安中谷国家粮食储备库	5,456,472.25
应付账款	中粮粮油工业（巢湖）有限公司	46,861.40
应付账款	中粮粮油黑龙江有限公司	6,815,790.12
预收账款	中粮饲料有限公司	1,065,600.00

(2) 关联方资金拆借

截止报告期末，公司向关联方中粮财务有限责任公司贷款余额为 41,000 万元，在中粮财务有限责任公司存款余额为 103.61 万元。

(3) 关联方担保情况

截止报告期，公司未向关联方提供担保。

四、报告期重大合同及重大担保情况

1、重大合同及履行情况

报告期公司除披露的关联交易事项外，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。

2、担保情况

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）
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	2011 年 2 月 26 日	12,750.00	2011 年 03 月 28 日	12,750.00	保证担保	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计				12,750.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计		12,750.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计				27,750.00	报告期末对子公司实际担保余额合计		15,000.00	
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				12,750.00	报告期内担保实际发生额合计		12,750.00	
报告期末已审批的担保额度合计				27,750.00	报告期末实际担保余额合计		15,000.00	
实际担保总额占公司净资产的比例				5.41%				
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				

3、本年度公司无委托理财情况

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

五、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。

六、报告期内公司聘任的会计师事务所变更以及报告年度支付给聘任会计师事务所

所的报酬情况

报告期内，经公司 2010 年度股东大会通过，聘任天职国际会计师事务所有限公司为公司 2011 年度的审计机构。2011 年公司支付给天职国际会计师事务所有限公司的财务报告审计报酬为 58 万元，差旅费等费用由本公司承担。

七、持有非上市金融企业股权情况

单位：万元

所持对象名称	初始投资 金额	持有数量 (万股)	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	3,490.00	3,664.50	0.448%	3,490.00	-	-

八、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）	公司为规避原料价格波动给公司采购带来的成本风险，开展部分原料的套期保值业务，根据期货市场状况适时锁定成本，降低现货价格波动带来的不确定性风险，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；公司开展远期结售汇业务，规避汇率风险，减少因汇率波动造成的损失。公司已制定了相关管理制度，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用的方法及相关假设与参数的设定	远期结售汇合约报告期内损益为 476,590.00 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	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事认为：公司开展原料套期保值业务和远期结售汇业务，履行了相关审批程序，符合国家相关法律法规的规定；公司通过加强内部控制，落实风险防范措施，通过期货套期保值业务规避原料价格波动风险。通过远期结售汇业务提升公司外汇风险管理水平。以上衍生品的投资业务有利于发挥公司竞争优势，公司开展衍生品的投资业务是可行的，风险是可控的。

报告期末衍生品投资的持仓情况

合约种类	期初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况	期末合约金额占公 司报告期末净资产 比例
远期外汇合约	92,236,780.00	79,812,660.00	476,590.00	2.88%
合计	92,236,780.00	79,812,660.00	476,590.00	2.88%

九、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无均无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情形。

十、报告期内，公司接待调研、沟通的基本情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》、《公司信息披露管理制度》及《公司投资者关系管理制度》的规定，热情接听、接待投资者的来电和来访及现场调研，在接待调研及采访时，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，未有实行差别对待政策，未有有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。报告期内，公司接待调研、沟通、采访等情况如下：

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
2011年01月18日	董事会办公室	电话沟通	方先生	公司生产经营情况
2011年02月19日	董事会办公室	电话沟通	杨先生	公司生产经营情况
2011年04月22日	董事会办公室	电话沟通	朱先生	公司生产经营情况
2011年06月20日	董事会办公室	电话沟通	姚先生	公司生产经营情况
2011年07月04日	董事会办公室	电话沟通	何先生	公司生产经营情况
2011年09月15日	董事会办公室	电话沟通	王先生	公司生产经营情况
2011年11月21日	董事会办公室	电话沟通	张先生	公司生产经营情况

公司设有专门人员回复投资者的电子邮件，在公司网站“投资者专区”、深交所“互动易”中回复投资者咨询的问题。

十一、其他重大事项

除以上事项外，报告期内公司无其他重大事项。

第十章 财务报告

一、审计报告全文

天职皖 SJ【2012】80 号

中粮生物化学（安徽）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中粮生物化学（安徽）股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，2011 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

天职国际会计师事务所有限公司

中国注册会计师：周学民

中国·北京市

中国注册会计师：胡建军

二〇一二年二月二十七日

二、经审计会计报表

资产负债表（一）

编制单位：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	2011年12月31日		2010年12月31日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：				
货币资金	405,363,213.14	284,844,870.31	504,824,898.59	384,361,136.99
交易性金融资产	1,249,560.00	1,049,840.00	3,750,770.00	3,750,770.00
应收票据	22,671,650.00	5,150,640.00	29,620,594.76	3,585,000.00
应收账款	246,961,665.68	121,371,288.76	223,035,428.90	161,887,973.25
预付款项	172,536,124.72	96,385,248.36	164,838,701.24	142,899,089.80
应收利息				
应收股利				
其他应收款	92,347,332.24	704,051,398.73	70,415,596.25	452,612,118.82
存货	773,608,938.43	342,778,292.13	982,506,019.60	514,892,581.47
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,714,738,484.21	1,555,631,578.29	1,978,992,009.34	1,663,988,670.33
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			917,295.53	917,295.53
长期股权投资	39,100,000.00	968,272,359.98	39,100,000.00	964,334,245.52
投资性房地产				
固定资产	4,130,275,759.50	2,773,903,001.52	4,373,592,879.29	2,965,907,193.53
在建工程	150,292,597.13	103,675,860.92	80,169,139.28	52,648,636.91
工程物资	2,886,265.45	2,236,420.39	1,378,818.61	603,020.75
固定资产清理				
无形资产	354,312,932.35	186,069,665.40	375,738,255.85	232,338,080.19
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	15,477,346.69			
递延所得税资产	45,216,546.85	30,841,488.43	73,017,194.32	53,959,560.43
其他非流动资产	25,064,441.35	25,064,441.35		
非流动资产合计	4,762,625,889.32	4,090,063,237.99	4,943,913,582.88	4,270,708,032.86
资产总计	6,477,364,373.53	5,645,694,816.28	6,922,905,592.22	5,934,696,703.19

法定代表人：夏令和

财务负责人：田勇

会计机构负责人：孙实发

资产负债表（二）

编制单位：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	2011年12月31日		2010年12月31日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：				
短期借款	2,015,250,000.00	1,815,250,000.00	2,802,071,537.80	2,622,071,537.80
交易性金融负债				
应付票据			107,509,574.96	107,509,574.96
应付账款	278,252,380.61	180,808,922.94	368,450,548.37	235,152,917.35
预收款项	58,806,791.09	40,502,729.55	63,488,975.76	41,498,255.48
应付职工薪酬	52,316,805.92	34,368,764.33	43,777,130.38	23,795,066.03
应交税费	3,379,906.43	9,443,354.63	-7,720,827.34	2,008,462.26
应付利息	21,609,436.21	20,896,880.66	20,415,701.36	19,678,976.36
应付股利				
其他应付款	106,244,966.91	68,005,690.16	262,968,286.89	229,363,624.37
一年内到期的非流动负债	327,877,925.62	177,877,925.62	163,636,364.00	13,636,364.00
其他流动负债				
流动负债合计	2,863,738,212.79	2,347,154,267.89	3,824,597,292.18	3,294,714,778.61
非流动负债：				
长期借款	373,000,000.00	373,000,000.00	413,636,363.00	263,636,363.00
应付债券				
长期应付款	211,225,240.00	211,225,240.00		
专项应付款	500,000.00	500,000.00	555,516.97	500,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	32,489,894.37	11,237,393.95	24,687,500.26	
其他长期负债				
非流动负债合计	617,215,134.37	595,962,633.95	438,879,380.23	264,136,363.00
负债合计	3,480,953,347.16	2,943,116,901.84	4,263,476,672.41	3,558,851,141.61
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	923,021,364.20	929,378,433.51	918,681,364.20	925,038,433.51
减：库存股				
专项储备	25,204,702.83	9,606,289.60	17,269,363.72	5,064,041.61
盈余公积	132,740,517.49	132,740,517.49	97,580,068.10	97,580,068.10
未分配利润	728,255,051.71	666,441,558.84	442,095,551.30	383,751,903.36
外币报表折算差额	-273,088.04		61,655.54	
归属于母公司的股东权益合计	2,773,359,663.19	2,702,577,914.44	2,440,099,117.86	2,375,845,561.58
少数股东权益	223,051,363.18		219,329,801.95	
所有者权益合计	2,996,411,026.37	2,702,577,914.44	2,659,428,919.81	2,375,845,561.58
负债和所有者权益总计	6,477,364,373.53	5,645,694,816.28	6,922,905,592.22	5,934,696,703.19

法定代表人：夏令和

财务负责人：田勇

会计机构负责人：孙实发

利润表

编制单位：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年1月—12月		2010年1月—12月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	7,401,292,582.55	4,637,510,347.44	5,967,193,720.94	3,781,527,091.02
减：营业成本	6,695,078,083.56	3,962,011,905.31	5,758,517,775.66	3,422,729,527.49
营业税金及附加	51,985,411.08	26,004,805.64	30,317,273.96	15,480,195.45
销售费用	223,445,170.86	136,539,941.86	187,486,716.67	118,134,273.00
管理费用	322,299,231.77	162,972,887.11	299,882,713.33	132,087,397.52
财务费用	203,323,510.93	168,269,047.01	174,135,134.39	139,897,314.05
资产减值损失	53,527,858.39	34,590,507.84	80,215,739.00	67,341,156.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）	476,590.00	276,870.00	772,970.00	772,970.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,664,500.00	10,664,500.00	4,874,341.04	47,374,341.04
其中：对联营和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-144,225,594.04	158,062,622.67	-557,714,321.03	-65,995,461.91
加：营业外收入	668,300,724.69	289,282,574.50	934,569,562.42	403,390,900.97
减：营业外支出	25,838,865.06	17,100,466.88	10,413,911.09	7,832,538.57
其中：非流动资产处置损失	10,320,396.47	6,307,928.87	2,195,130.44	1,592,365.54
三、利润总额（损失总额以“-”号填列）	498,236,265.59	430,244,730.29	366,441,330.30	329,562,900.49
减：所得税费用	136,892,522.16	78,640,236.40	65,207,867.71	45,405,417.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	361,343,743.43	351,604,493.89	301,233,462.59	284,157,482.76
归属于母公司所有者的净利润	355,074,338.82	351,604,493.89	293,718,267.83	284,157,482.76
少数股东损益	6,269,404.61		7,515,194.76	
五、每股收益				
（一）基本每股收益	0.368		0.305	
（二）稀释每股收益	0.368		0.305	
六、其他综合收益	4,016,546.71	4,340,000.00	7,291,572.15	4,220,000.00
七、综合收益总额	365,360,290.14	355,944,493.89	308,525,034.74	288,377,482.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	359,079,595.24	355,944,493.89	300,502,728.32	288,377,482.76
归属于少数股东的综合收益总额	6,280,694.90		8,022,306.42	

法定代表人：夏令和

财务负责人：田勇

会计机构负责人：孙实发

现金流量表

编制单位：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2011年1-12月		2010年1-12月	
	合并数	母公司	合并数	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	8,371,852,426.18	4,821,852,340.39	6,711,927,482.80	3,906,268,703.48
收到的税费返还	81,975,962.32	72,919,658.48	35,597,349.35	25,517,452.95
收到其他与经营活动有关的现金	588,540,564.22	1,310,438,559.42	1,008,046,841.91	1,383,296,556.16
现金流入小计：	9,042,368,952.72	6,205,210,558.29	7,755,571,674.06	5,315,082,712.59
购买商品、接受劳务支付的现金	7,046,349,775.41	4,094,285,993.61	6,496,339,062.89	3,638,370,201.28
支付给职工以及为职工支付的现金	384,630,494.70	257,873,756.35	339,684,335.51	229,685,207.97
支付的各项税费	464,278,267.96	269,717,058.52	289,490,985.01	178,952,345.84
支付其他与经营活动有关的现金	453,224,116.27	1,104,355,723.14	316,760,841.16	1,074,920,893.84
现金流出小计	8,348,482,654.34	5,726,232,531.62	7,442,275,224.57	5,121,928,648.93
经营活动产生的现金流量净额	693,886,298.38	478,978,026.67	313,296,449.49	193,154,063.66
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			28,500,000.00	28,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	3,664,500.00	10,664,500.00	3,664,500.00	46,164,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	8,752,759.67	4,525,006.95	1,284,056.00	1,277,056.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计	12,417,259.67	15,189,506.95	33,448,556.00	75,941,556.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	149,909,971.12	102,591,804.94	178,422,319.72	120,914,368.60
投资支付的现金		3,938,112.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计	149,909,971.12	106,529,916.94	178,422,319.72	120,914,368.60
投资活动产生的现金流量净额	-137,492,711.45	-91,340,409.99	-144,973,763.72	-44,972,812.60
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	2,783,435,860.29	2,405,935,860.29	3,848,701,565.24	3,588,701,565.24
收到的其他与筹资活动有关的现金	498,370,000.00	498,370,000.00	29,487,065.00	26,517,065.00
现金流入小计	3,281,805,860.29	2,904,305,860.29	3,878,188,630.24	3,615,218,630.24
偿还债务所支付的现金	3,599,181,637.40	3,091,681,637.40	4,020,895,645.86	3,760,895,645.86
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	200,400,893.08	164,063,225.27	197,555,107.15	155,950,620.65
支付的其他与筹资活动有关的现金	131,490,268.21	131,490,268.21		
现金流出小计	3,931,072,798.69	3,387,235,130.88	4,218,450,753.01	3,916,846,266.51
筹资活动产生的现金流量净额	-649,266,938.40	-482,929,270.59	-340,262,122.77	-301,627,636.27

中粮生化 2011 年年度报告



四、汇率变动对现金的影响	-6,588,333.98	-4,224,612.77	-7,199,022.34	-5,678,328.35
五、现金及现金等价物净增加额	-99,461,685.45	-99,516,266.68	-179,138,459.34	-159,124,713.56
加：初现金及现金等价物余额	504,824,898.59	384,361,136.99	683,963,357.93	543,485,850.55
六、期末现金及现金等价物余额	405,363,213.14	284,844,870.31	504,824,898.59	384,361,136.99

法定代表人：夏令和

财务负责人：田勇

会计机构负责人：孙实发

合并所有者权益变动表（一）

编制单位：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2011 年								
	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	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	964,411,115.00	918,681,364.20		17,269,363.72	97,580,068.10	442,095,551.30	61,655.54	219,329,801.95	2,659,428,919.81
加：会计政策变更									
二、本年年初余额	964,411,115.00	918,681,364.20		17,269,363.72	97,580,068.10	442,095,551.30	61,655.54	219,329,801.95	2,659,428,919.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,340,000.00		7,935,339.11	35,160,449.39	286,159,500.41	-334,743.58	3,721,561.23	336,982,106.56
（一）净利润						355,074,338.82		6,269,404.61	361,343,743.43
（二）其他综合收益		4,340,000.00					-334,743.58	11,290.29	4,016,546.71
上述（一）和（二）小计		4,340,000.00				355,074,338.82	-334,743.58	6,280,694.90	365,360,290.14
（三）所有者投入和减少资本									
1、所有者投入资本									
（四）利润分配					35,160,449.39	-68,914,838.41		-3,000,000.00	-36,754,389.02
1、提取盈余公积					35,160,449.39	-35,160,449.39			
2、对所有者（或股东）的分配						-33,754,389.02		-3,000,000.00	-36,754,389.02
（五）所有者权益内部结转									
（六）专项储备				7,935,339.11				440,866.33	8,376,205.44
1、本年提取				17,018,137.03				1,258,848.97	18,276,986.00
2、本年使用				9,082,797.92				817,982.64	9,900,780.56
四、本期期末余额	964,411,115.00	923,021,364.20		25,204,702.83	132,740,517.49	728,255,051.71	-273,088.04	223,051,363.18	2,996,411,026.37

法定代表人：夏令和

公司财务负责人：田勇

会计机构负责人：孙实发

合并所有者权益变动表（二）

编制单位：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2010 年								
	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	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									
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）		26,744,500.00		2,203,599.52	28,415,748.28	231,548,130.53	39,960.49	907,465.29	289,859,404.11
（一）净利润						293,718,267.83		7,515,194.76	301,233,462.59
（二）其他综合收益		6,744,500.00					39,960.49	507,111.66	7,291,572.15
上述（一）和（二）小计		6,744,500.00				293,718,267.83	39,960.49	8,022,306.42	308,525,034.74
（三）所有者投入和减少资本		20,000,000.00							20,000,000.00
1、所有者投入资本		20,000,000.00							20,000,000.00
（四）利润分配					28,415,748.28	-62,170,137.30		-7,500,000.00	-41,254,389.02
1、提取盈余公积					28,415,748.28	-28,415,748.28			
2、对所有者（或股东）的分配						-33,754,389.02		-7,500,000.00	-41,254,389.02
（五）所有者权益内部结转									
（六）专项储备				2,203,599.52				385,158.87	2,588,758.39
1、本期提取				12,930,193.75				1,151,269.53	14,081,463.28
2、本期使用				10,726,594.23				766,110.66	11,492,704.89
四、本期期末余额	964,411,115.00	918,681,364.20		17,269,363.72	97,580,068.10	442,095,551.30	61,655.54	219,329,801.95	2,659,428,919.81

法定代表人：夏令和

财务负责人：田勇

会计机构负责人：孙实发

母公司所有者权益变动表（一）

编制单位：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2011 年						所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	964,411,115.00	925,038,433.51		5,064,041.61	97,580,068.10	383,751,903.36	2,375,845,561.58
加：会计政策变更							
二、本年初余额	964,411,115.00	925,038,433.51		5,064,041.61	97,580,068.10	383,751,903.36	2,375,845,561.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,340,000.00		4,542,247.99	35,160,449.39	282,689,655.48	326,732,352.86
（一）净利润						351,604,493.89	351,604,493.89
（二）其他综合收益		4,340,000.00					4,340,000.00
上述（一）和（二）小计		4,340,000.00				351,604,493.89	355,944,493.89
（三）所有者投入和减少资本							
1、其他							
（四）利润分配					35,160,449.39	-68,914,838.41	-33,754,389.02
1、提取盈余公积					35,160,449.39	-35,160,449.39	
2、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				4,542,247.99			4,542,247.99
1、本年提取				7,032,041.77			7,032,041.77
2、本年使用				2,489,793.78			2,489,793.78
四、本期期末余额	964,411,115.00	929,378,433.51		9,606,289.60	132,740,517.49	666,441,558.84	2,702,577,914.44

法定代表人：夏令和

公司财务负责人：田勇

会计机构负责人：孙实发

母公司所有者权益变动表（二）

编制单位：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2010 年						所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
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							
二、本年初余额	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）		22,689,162.85		1,696,133.89	28,415,748.28	221,987,345.46	274,788,390.48
（一）净利润						284,157,482.76	284,157,482.76
（二）其他综合收益		4,220,000.00					4,220,000.00
上述（一）和（二）小计		4,220,000.00				284,157,482.76	288,377,482.76
（三）所有者投入和减少资本		20,000,000.00					20,000,000.00
1、所有者投入资本		20,000,000.00					20,000,000.00
2、其他							
（四）利润分配					28,415,748.28	-62,170,137.30	-33,754,389.02
1、提取盈余公积					28,415,748.28	-28,415,748.28	
2、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				1,696,133.89			1,696,133.89
1、本期提取				6,406,333.06			6,406,333.06
2、本期使用				4,710,199.17			4,710,199.17
（七）其他		-1,530,837.15					-1,530,837.15
四、本期期末余额	964,411,115.00	925,038,433.51		5,064,041.61	97,580,068.10	383,751,903.36	2,375,845,561.58

法定代表人：夏令和

公司财务负责人：田勇

会计机构负责人：孙实发

三、会计报表附注

中粮生物化学（安徽）股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 历史沿革、所处行业、经营范围和主要产品或提供的劳务等基本情况

(1) 历史沿革

中粮生物化学（安徽）股份有限公司（以下简称“本公司”）原名：安徽丰原生物化学股份有限公司，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。

经 2011 年 4 月 26 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过,公司中文名称由“安徽丰原生物化学股份有限公司”变更为“中粮生物化学(安徽)股份有限公司”,英文名称由“ANHUI BBKA BIOCHEMICAL CO., LTD.”变更为“COFCO BIOCHEMICAL (ANHUI) CO., LTD.”。2011 年 5 月 6 日,经安徽省工商行政管理局核准,公司名称变更为“中粮生物化学(安徽)股份有限公司”。经公司申请,并经深圳证券交易所核准,自 2011 年 5 月 11 日,公司证券简称由“丰原生化”变更为“中粮生化”。

(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

本公司的经营范围为:许可经营项目:食品添加剂生产、经营,燃料乙醇、食用酒精生产、储存、销售(本企业生产的产品),淀粉糖、饲料、饲料添加剂生产、储存、销售(本企业生产的产品),粮食收购,(以上经营范围一律按许可证许可范围经营)。一般经营项目:生物工程的科研开发,氨基酸、复混肥料、有机肥料生产、销售,化工产品、粮食销售,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、机械设备及相关技术进出口,蒸汽的生产、销售。

(4) 主要产品或提供的劳务

本公司的主要产品为柠檬酸及其盐类、赖氨酸、燃料乙醇、环氧乙烷、蛋白饲料等。

2. 企业注册地、组织形式

住所:安徽省蚌埠市大庆路 73 号。

公司类型:股份有限公司(上市)

3. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告 2012 年 2 月 27 日经董事会批准报出。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

四、重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

公司采用公允价值计量的项目包括交易性金融工具和可供出售金融资产。

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

5. 外币业务核算方法

（1）外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

（2）外币报表折算

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（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

6. 金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

(1) 金融资产的分类

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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b. 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

c. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

d. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

(2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结转公允价值变动损益。

b. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

c. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

(3) 金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(5) 金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。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，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(6) 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，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存负债并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值对金融负债整体的账面价值进行分配，分配给终止确认部分的账面价值与支付

的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 主要金融工具的公允价值确定方法：

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

7. 应收款项坏账准备的核算

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：应收账款金额在 200 万元以上（含 200 万元）的款项；其他应收款金额在 100 万元以上（含 100 万元）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，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账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

a. 确定组合的依据：

账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
---------	---------------------

b. 按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0.3%	0.3%
1—2 年	0.5%	0.5%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	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：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组
-------------	--------------------------------

合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，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。

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，不计提坏账准备。

8. 存货的核算方法

(1) 存货的初始确认

存货，是指企业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。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a. 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该存货的成本能够可靠地计量。

(2) 存货分类

存货分类为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品等）、自制半成品及在产品等。

(3) 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

a. 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

b. 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

c. 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

d. 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》处理。

e. 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

f. 非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本，不确认损益。

g. 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

h. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

i. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

(4) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(6) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）在领用时一次计入成本费用。

(7) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

9. 长期股权投资

(1) 投资成本确定

a. 企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。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。

成本法下公司确认投资收益，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，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。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、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，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

10. 固定资产的核算方法

(1) 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、动力设备、仪器仪表、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

a. 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

b. 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

c. 自行建造固定资产的成本，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。

d. 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

e. 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

f. 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

(3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

(4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用平均年限法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	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%
其他设备	8年	10%	11.25%

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

(5) 固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(6) 固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(7) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

- a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

b. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

c. 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。

d. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

e. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为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。

11. 在建工程的核算方法

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

12. 无形资产的核算方法

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

使用寿命有限的无形资产：土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件使用费按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	土地使用年限 50 年
专有技术	5 年
软件	5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

(3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

13. 研究开发支出

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b. 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c. 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

14. 长期待摊费用的核算方法

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

15. 资产减值准备

除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法如下：

对于固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的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之间较高者确定。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

16. 借款费用的核算

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 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。

当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，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

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。当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，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17. 收入确认核算

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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地计量；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时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- a. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- b. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- c. 出租物业收入：
 - ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
 - ②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
 - ③出租开发产品成本能够可靠地计量。

(4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

18. 政府补助的核算方法

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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

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。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

20. 经营租赁、融资租赁

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 融资租赁

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

(2) 经营租赁

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

21、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

22、专项储备

公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、企业合并及合并财务报表

（一）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为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，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。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的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。

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差额，计入当期损益。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务

报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，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。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。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。

子公司与母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，按照母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。

对于因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；对于因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，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(三) 本公司子公司情况

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
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	2,450 万元
安徽中粮油脂有限公司	全资	固镇县	生产及销售	21,500 万元	食用植物油(全精炼、半精炼)生产、销售;粮食及农副产品收购;调味品(味精)经营	21,697 万元
安徽中粮生化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	306 万美元
宿州中粮生物化学有限公司	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,公路货物运输,药用辅料(乙醇)、无水乙醇生产,工业乙醇、乙烯、环氧乙烷、乙二醇、多乙二醇、氧气、氮气的生产、制造、销售;农产品收购、加工、销售,生物工程研究开发及应用,自营和代理各类商品和技术进出口业务	24,577 万元
砀山中粮果业有限公司	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;粮食收购;农副产品的购销;本企业自产产品及技术进出口业务等	10,854 万元

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
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	控股	蚌埠市	生产及销售	48,411 万元	燃料乙醇的生产、储存及单一饲料（饲料用全干燥酒精糟 DDGS）的生产销售；玉米胚芽油储存、使用；粮食的收购	41,149 万元
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）	4,500 万元
蚌埠中粮生化国际货运贸易有限公司	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	1,000 万元
中粮生化（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	40 万欧元
蚌埠葛瑞饲料有限公司	全资	蚌埠市	贸易	100 万元	粮食收购，饲料及饲料添加剂批发、零售，粮油（不含食用油）批发、零售，货物配送及装卸（不含营运），货物或技术的进出口业务	100 万元
中粮安徽生化（香港）有限公司	全资	香港	投资控股	1 港元		1 港元

(续上表)

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从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		70	70	是	44,626,556.35		
安徽中粮油脂有限公司		100	100	是			
安徽中粮生化格莱特乳酸有限公司		51	51	是	31,816,849.34		
宿州中粮生物化学有限公司		100	100	是			
砀山中粮果业有限公司		100	100	是			
安徽中粮生化燃料酒精有限公司		85	85	是	91,272,664.78		
蚌埠丰原铁路货运有限公司		45	54.55	是	55,335,292.71		
蚌埠中粮生化国际货运贸易有限公司		100	100	是			
中粮生化（荷兰）有限公司		100	100	是			
蚌埠葛瑞饲料有限公司		100	100	是			

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从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
中粮安徽生化(香港)有限公司		100	100	是		

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

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
刚桦有限公司	有限责任公司	香港	投资控股	1 港元	股权投资	1 港元
昌泰兴业有限公司	有限责任公司	香港	投资控股	1 港元	股权投资	1 港元

注1: 刚桦有限公司于2011年6月在香港注册成立, 注册资本为1元港币, 业务性质为投资控股。2011年10月, 公司出资1港元收购刚桦有限公司100%股权, 自此刚桦有限公司成为公司全资子公司。截至收购日止, 刚桦有限公司资产总额和净资产均为1元港币。

注2: 昌泰兴业有限公司于2011年7月在香港注册成立, 注册资本为1元港币, 业务性质为投资控股。2011年10月, 公司出资1港元收购昌泰兴业有限公司100%股权, 自此昌泰兴业有限公司成为公司的全资子公司。截至收购日止, 昌泰兴业有限公司资产总额和净资产均为1元港币。

(四) 通过设立或投资等方式取得的孙公司

孙公司全称	孙公司类型	企业类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
安徽蚌埠中粮生化格拉特进出口有限公司	控股	有限责任	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
中粮生化格拉特日本有限公司	控股	有限责任	日本	销售及售后服务	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

(续表一)

孙公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
安徽蚌埠中粮生化格拉特进出口有限公司	10万元	—	51	51

孙公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司 净投资的其他项目余 额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
中粮生化格拉特日本有限公司	30万美元	—	51	51

(续表二)

孙公司全称	是否合并报表	组织机构代码
安徽蚌埠中粮生化格拉特进出口有限公司	是	675871461
中粮生化格拉特日本有限公司	是	0110-01-062635

(五) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

(六) 合并范围发生变更的说明

无。

(七) 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

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
蚌埠葛瑞饲料有限公司	995,724.15	-4,275.85
中粮安徽生化(香港)有限公司	-26,928.21	-26,929.02
刚桦有限公司	-2,607.21	-2,608.02
昌泰兴业有限公司	-2,607.21	-2,608.02

注：本期新纳入合并范围的四家子公司为本期设立或收购原因增加的。

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

(八) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

(九) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

(十) 本期发生的反向购买

无。

(十 一) 本期发生的吸收合并

无。

六、税项

1. 主要税种及税率

公司本期度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、13%、6%、4%
消费税	应纳税销售额	5%
营业税	应纳税营业额	5%
企业所得税	本公司及子公司的应纳税所得额	25%、15%

2. 税收优惠及批文

(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)，本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，公司享受 15%的企业所得税税收优惠政策。

2011 年 10 月 14 日公司通过安徽省 2011 年高新技术企业复审，并取得编号为 GF201134000176 的《高新技术企业认定证书》。根据新的企业所得税法的相关规定，公司 2011 至 2013 年享受 15%的企业所得税税收优惠政策。

(2) 财政部、国家税务总局文件财税〔2011〕102号《财政部国家税务总局关于调整燃料乙醇定点生产企业税收政策的通知》“一、自2011年10月1日至2014年12月31日，对中粮生物化学（安徽）股份有限公司（含所属安徽中粮生化燃料酒精有限公司）以粮食为原料生产用于调配车用乙醇汽油的变性燃料乙醇，实行增值税先征后退政策。其中2011年10月1日至12月31日退税比例为80%，2012年退税比例为60%，2013年退税比例为40%，2014年退税比例为20%。自2015年1月1日起，取消增值税先征后退政策。二、自2011年10月1日起，对以粮食为原料生产用于调配车用乙醇汽油的变性燃料乙醇恢复征收消费税，税率为5%。其中：2011年10月1日至12月31日减按1%征收，2012年减按2%征收，2013年减按3%征收，2014年减按4%征收。自2015年1月1日起，按5%征收。”

七、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

无。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

八、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2011年1月1日，期末指2011年12月31日，上期指2010年度，本期指2011年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			<u>133,626.44</u>			<u>116,288.88</u>
其中：人民币	129,881.38	1.0000	129,881.38	64,148.51	1.0000	64,148.51
美元				3,198.00	6.6227	21,179.40
港币						
日元	45,774.00	0.0811	3,712.41			
欧元	4.00	8.1625	32.65	3,374.00	8.8065	29,713.13
泰铢				5,690.10	0.2193	1,247.84
银行存款			<u>378,850,210.60</u>			<u>472,247,913.96</u>
其中：人民币	298,092,231.36	1.0000	298,092,231.36	425,098,906.75	1.0000	425,098,906.75
美元	7,607,660.16	6.3009	47,935,105.92	4,110,326.68	6.6227	27,221,460.50
港币	3.00	0.8107	2.43			
日元	70,362,930.00	0.0811	5,706,644.71	57,894,631.00	0.0813	4,704,517.72
欧元	3,322,049.15	8.1625	27,116,226.18	1,677,278.88	8.8065	14,770,956.46
澳大利亚元				67,333.82	6.7139	452,072.53
其他货币资金			<u>26,379,376.10</u>			<u>32,460,695.75</u>
其中：人民币	26,334,530.96	1.0000	26,334,530.96	32,414,336.85	1.0000	32,414,336.85
美元	7,117.26	6.3009	44,845.14	7,000.00	6.6227	46,358.90
合计			<u>405,363,213.14</u>			<u>504,824,898.59</u>

(2) 期末存放在在境外的款项

项目	期末余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币
银行存款			
美元	15.48	6.3009	97.54
港币	3.00	0.8107	2.43
欧元	235,560.53	8.1625	1,922,762.83
合计			<u>1,922,862.80</u>

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产类别

项目	期末公允价值	期初公允价值
玉米期货		2,977,800.00
远期外汇合约	1,249,560.00	772,970.00
合计	<u>1,249,560.00</u>	<u>3,750,770.00</u>

注：本年交易性金融资产减少2,501,210.00元，主要为本期未开展玉米期货套期保值业务。

3. 应收票据

(1) 分类列类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,671,650.00	29,620,594.76
商业承兑汇票		
合计	<u>22,671,650.00</u>	<u>29,620,594.76</u>

注：期末应收票据较期初减少6,948,944.76元，主要为本期公司应收票据到期收回影响。

(2) 期末应收票据金额前五名情况

出票或背书单位名称	票据种类	期末金额	备注
浙江海正生物材料股份有限公司	银行承兑	4,180,000.00	
淮安利安科技发展有限公司	银行承兑	2,065,000.00	
现代牧业（集团）有限公司	银行承兑	3,648,000.00	
广东双胞胎饲料有限公司	银行承兑	2,550,000.00	
东莞市领创环保材料科技有限公司	银行承兑	1,042,500.00	
合计		<u>13,485,500.00</u>	

(3) 期末已背书但尚未到期的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
泉州市万隆建材发展有限公司	2011年8月4日	2012年2月4日	300,000.00

出票单位	出票日期	到期日	金额
浙江海正生物材料股份有限公司	2011年7月5日	2012年1月4日	300,000.00
泉州华夏鞋服有限公司	2011年8月15日	2012年1月15日	300,000.00
福建利豪电子科技股份有限公司	2011年8月30日	2012年2月29日	250,000.00
太原市射线体育用品有限公司	2011年8月18日	2012年2月18日	250,000.00
九牧王股份有限公司	2011年7月7日	2012年1月7日	150,000.00
莆田市大洲工贸有限公司	2011年7月28日	2012年1月28日	150,000.00
汇宝科技集团有限公司	2011年8月26日	2012年2月3日	100,000.00
长葛市凌云合金有限公司	2011年9月22日	2012年3月22日	100,000.00
常州市武进凤市通信设备有限公司	2011年9月19日	2012年3月19日	100,000.00
湖南益丰大药房医药连锁有限公司	2011年7月29日	2012年1月29日	100,000.00
天安市农业生产饲料公司农药经营部	2011年8月2日	2012年2月2日	100,000.00
天安市农业生产饲料公司农药经营部	2011年7月28日	2012年1月28日	100,000.00
河南省顺成集团煤焦有限公司	2011年9月14日	2012年3月14日	100,000.00
泰州仕达利恩电子有限公司	2011年7月14日	2012年1月14日	90,000.00
厦门市杏林通利彩印有限公司	2011年9月6日	2012年3月6日	85,738.01
郑州煤电物资供销有限公司	2011年7月15日	2012年1月15日	80,000.00
江苏金龙新能源设备科技实业有限公司	2011年7月13日	2012年1月13日	50,000.00
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	2011年8月23日	2012年2月23日	50,000.00
张家港市华诚新型建筑材料有限公司	2011年8月15日	2012年2月15日	50,000.00
浙江康康医疗器械有限公司	2011年10月17日	2012年4月14日	50,000.00
宁波丰源卡松尼液压有限公司	2011年7月27日	2012年1月27日	50,000.00
合计			<u>2,905,738.01</u>

(4) 期末贴现的商业承兑汇票金额

无。

(5) 期末已质押的应收票据

无。

4. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额			期初余额		
	金额	占总额 比例(%)	坏账 准备	金额	占总 额比 例(%)	坏账 准备
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的应收 款项			坏账准 备计提 比例(%)			坏账准 备计提 比例(%)

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
账龄分析法组								
合计提坏账准备的应收款项	292,662,620.75	99.75	45,990,402.81	15.71	269,592,582.10	100.00	46,557,153.20	17.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	735,315.45	0.25	445,867.71	60.64				
合计	<u>293,397,936.20</u>	<u>100.00</u>	<u>46,436,270.52</u>	<u>15.83</u>	<u>269,592,582.10</u>	<u>100.00</u>	<u>46,557,153.20</u>	<u>17.27</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例(%)	坏帐准备	余额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	246,637,381.11	84.27	739,923.63	219,718,654.08	81.50	641,173.83
1-2年				415,640.14	0.15	2,078.21
2-3年				1,118,027.50	0.41	111,802.75
3-4年	1,044,758.79	0.36	313,427.64	3,548,878.96	1.32	1,064,663.69
4-5年	217,146.57	0.07	173,717.26	269,733.50	0.10	215,786.80
5年以上	44,763,334.28	15.30	44,763,334.28	44,521,647.92	16.52	44,521,647.92
合计	<u>292,662,620.75</u>	<u>100.00</u>	<u>45,990,402.81</u>	<u>269,592,582.10</u>	<u>100.00</u>	<u>46,557,153.20</u>

(3) 本期转回或收回情况

无。

(4) 本年度实际核销的应收账款情况。

无。

(5) 期末应收款项中持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

无。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国石油化工股份有限公司	非关联方	63,364,360.69	1年以内	21.60
FIBKOMERC D.0.0	非关联方	23,438,782.00	1年以内	7.99
中粮食品营销有限公司北京分公司	关联方	17,772,675.45	1年以内	6.06
蚌埠市花园油脂有限责任公司	非关联方	14,106,470.00	5年以上	4.81
梨树县天泉酒业有限公司	非关联方	10,677,043.65	1年以内	3.64

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 (%)
合计		<u>129,359,331.79</u>		<u>44.10</u>

(7) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 (%)
中粮食品营销有限公司北京分公司	同受最终方控制	17,772,675.45	1年以内	6.06
湖北友芝友乳业有限责任公司	同受最终方控制	735,515.00	1年以内	0.25
蒙牛乳业(马鞍山)有限公司	同受最终方控制	852,854.75	1年以内	0.29
蒙牛乳业泰安有限责任公司	同受最终方控制	528,870.00	1年以内	0.18
蒙牛乳业(眉山)有限公司	同受最终方控制	377,200.00	1年以内	0.13
合计		<u>20,267,115.20</u>		<u>6.91</u>

(8) 期末应收账款余额中外币应收款及折算汇率为: 澳元40,957.71元, 折算汇率6.4093; 美元9,982,412.58元, 折算汇率6.3009; 欧元5,380,397.25元, 折算汇率8.1625; 日元48,319,840.32, 折算汇率0.0811。

5. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	43,836,292.71	35.86	2,850,105.99	6.50	51,434,713.10	55.05		
按组合计提坏账准备的其他应收款	65,537,808.76	53.62	15,581,235.84	23.77	27,305,967.95	29.23	15,825,286.54	57.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,860,452.18	10.52	11,455,879.58	89.08	14,691,282.18	15.72	7,191,080.44	48.95
合计	<u>122,234,553.65</u>	<u>100.00</u>	<u>29,887,221.41</u>	<u>24.45</u>	<u>93,431,963.23</u>	<u>100.00</u>	<u>23,016,366.98</u>	<u>24.63</u>

注: 本期其他应收款增加21,931,735.99元, 主要是本期应收燃料乙醇增值税返还增加。

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备

1 年以内	49,134,239.61	74.97	148,223.39	10,377,817.73	38.01	31,133.45
1-2 年	407,899.89	0.62	2,039.50	120,881.63	0.44	604.41
2-3 年	120,881.63	0.18	12,088.16	724,559.50	2.65	72,455.95
3-4 年	626,758.56	0.96	188,027.57	394,743.19	1.45	118,422.96
4-5 年	85,859.24	0.14	68,687.39	426,480.67	1.56	341,184.54
5 年以上	15,162,169.83	23.13	15,162,169.83	15,261,485.23	55.89	15,261,485.23
合计	<u>65,537,808.76</u>	<u>100.00</u>	<u>15,581,235.84</u>	<u>27,305,967.95</u>	<u>100.00</u>	<u>15,825,286.54</u>

(3) 本期转回或收回情况

无。

(4) 本年度实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 期末其他应收款中持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

无。

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

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 (%)
蚌埠市财政局	非关联方	42,453,552.40	1 年以内	34.73
中国化学工程第三建设有限公司	非关联方	2,850,105.99	1 年以内	2.33
中国医药集团武汉医药设计院	非关联方	2,300,000.00	1 年以内	1.88
East Tide Industry Inc	非关联方	2,000,019.08	1 年以内	1.64
固镇县城市建设投资发展有限责任公司	非关联方	1,200,000.00	5 年以上	0.98
合计		<u>50,803,677.47</u>		<u>41.56</u>

(7) 期末无应收关联方款项情况。

6. 预付账款

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	166,678,413.30	96.61	140,093,043.78	84.99
1-2 年	249,719.60	0.14	3,670,409.43	2.23
2-3 年	74,185.13	0.04	2,334,503.52	1.42
3 年以上	5,533,806.69	3.21	18,740,744.51	11.36
合计	<u>172,536,124.72</u>	<u>100.00</u>	<u>164,838,701.24</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占预付款总额的比例 (%)	未结算原因
青岛保税区中胶粮油储运中心	关联方	34,240,849.20	1年以内	19.85	预付玉米采购款
兰西县鑫玉粮油有限公司	非关联方	23,125,000.00	1年以内	13.40	预付玉米采购款
中国植物油公司长丰分公司	关联方	22,505,602.50	1年以内	13.04	预付玉米采购款
中粮粮油安徽有限公司	关联方	22,411,622.81	1年以内	12.99	预付玉米采购款
国投新集能源股份有限公司	非关联方	9,594,592.04	1年以内	5.56	预付煤炭采购款
合计		<u>111,877,666.55</u>		<u>64.84</u>	

(3) 期末预付关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款总额的比例 (%)
青岛保税区中胶粮油储运中心	同受最终方控制	34,240,849.20	1年以内	19.85
安徽恒裕粮食购销有限责任公司	同受最终方控制	6,750,000.00	1年以内	3.91
吉林中粮生化能源销售有限公司	同受最终方控制	2,150,529.30	1年以内	1.25
中国植物油公司长丰分公司	同受最终方控制	22,505,602.50	1年以内	13.04
中粮粮油安徽有限公司	同受最终方控制	22,411,622.81	1年以内	12.99
合计		<u>88,058,603.81</u>		<u>51.04</u>

(4) 期末预付账款中持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位情况

无。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	430,915,253.05	7,999,071.28	422,916,181.77
自制半成品及在产品	110,196,894.26	217,996.69	109,978,897.57
库存商品	234,939,014.78	5,193,412.71	229,745,602.07
低值易耗品	2,446,062.14	9,373.76	2,436,688.38
包装物	9,557,763.75	1,026,195.11	8,531,568.64
合计	<u>788,054,987.98</u>	<u>14,446,049.55</u>	<u>773,608,938.43</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	713,772,945.21	9,409,278.56	704,363,666.65
自制半成品及在产品	77,938,167.52	117,047.55	77,821,119.97
库存商品	190,652,640.20	215,130.27	190,437,509.93
低值易耗品	1,167,742.62	287,936.65	879,805.97

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
包装物	10,007,805.94	1,003,888.86	9,003,917.08
合计	<u>993,539,301.49</u>	<u>11,033,281.89</u>	<u>982,506,019.60</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	9,409,278.56		1,410,207.28	1,410,207.28	7,999,071.28
自制半成品 及在产品	117,047.55	115,594.52		14,645.38	217,996.69
库存商品	215,130.27	4,978,282.44			5,193,412.71
低值易耗品	287,936.65		278,562.89	278,562.89	9,373.76
包装物	1,003,888.86	95,203.52		72,897.27	1,026,195.11
合计	<u>11,033,281.89</u>	<u>5,189,080.48</u>	<u>1,776,312.82</u>	<u>1,776,312.82</u>	<u>14,446,049.55</u>

8. 长期股权投资

(1) 按性质分类列示如下

项目	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算长期股权投资	43,238,500.00	4,138,500.00	43,238,500.00	4,138,500.00
按权益法核算的长期股权投资				
合计	<u>43,238,500.00</u>	<u>4,138,500.00</u>	<u>43,238,500.00</u>	<u>4,138,500.00</u>

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股 比例	初始投资额	年初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额
蚌埠新港开发有限公司	7.35%	4,200,000.00	4,200,000.00			4,200,000.00
徽商银行股份有限公司	0.45%	34,900,000.00	34,900,000.00			34,900,000.00
丰原生化美国柠檬酸有限公司	100.00 %	4,138,500.00	4,138,500.00			4,138,500.00
合计		<u>43,238,500.00</u>	<u>43,238,500.00</u>			<u>43,238,500.00</u>

(3) 长期股权投资减值准备

项目	年初余额	本年增加数	本年转销数	期末余额	计提或转销原因
丰原生化美国柠檬酸有限公司	4,138,500.00			4,138,500.00	
合计	<u>4,138,500.00</u>			<u>4,138,500.00</u>	

(4) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

9. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>6,630,226,276.51</u>	<u>678,874,861.98</u>	<u>1,013,157,471.96</u>	<u>6,295,943,666.53</u>
其中：房屋及建筑物	1,276,264,953.48	9,236,276.45	11,093,922.57	1,274,407,307.36
机器设备	4,335,072,798.77	561,102,819.12	907,057,014.62	3,989,118,603.27
动力设备	652,868,220.31	32,076,349.88	49,833,953.03	635,110,617.16
运输设备	69,811,595.84	7,960,119.35	2,751,676.32	75,020,038.87
仪器仪表	149,362,599.03	59,844,780.99	4,067,138.56	205,140,241.46
其他设备	146,846,109.08	8,654,516.19	38,353,766.86	117,146,858.41
	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
二、累计折旧合计	<u>1,923,862,748.61</u>	<u>249,447,753.21</u>	<u>217,038,451.48</u>	<u>1,956,272,050.34</u>
其中：房屋及建筑物	242,985,911.57	38,830,527.60	1,597,954.90	280,218,484.27
机器设备	1,291,727,394.43	140,327,628.06	172,008,934.71	1,260,046,087.78
动力设备	221,331,745.87	26,135,215.52	15,045,473.21	232,421,488.18
运输设备	28,312,735.61	6,166,952.85	1,702,170.58	32,777,517.88
仪器仪表	56,366,097.97	28,377,683.81	471,064.91	84,272,716.87
其他设备	83,138,863.16	9,609,745.37	26,212,853.17	66,535,755.36
	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
三、固定资产减值准备累计金额合计	<u>332,770,648.61</u>	<u>32,298,819.23</u>	<u>155,673,611.15</u>	<u>209,395,856.69</u>
其中：房屋及建筑物	47,962,951.75	4,419,802.16	678,434.08	51,704,319.83
机器设备	268,740,791.55	20,969,490.10	144,660,120.42	145,050,161.23
动力设备	7,797,575.19	608,814.18	4,487,741.81	3,918,647.56
运输设备	560,238.21	713,983.45	81,172.73	1,193,048.93
仪器仪表	6,135,814.86	5,542,877.88	4,576,470.35	7,102,222.39
其他设备	1,573,277.05	43,851.46	1,189,671.76	427,456.75
	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
四、固定资产账面价值合计	<u>4,373,592,879.29</u>			<u>4,130,275,759.50</u>
其中：房屋及建筑物	985,316,090.16			942,484,503.26
机器设备	2,774,604,612.79			2,584,022,354.26
电子设备	423,738,899.25			398,770,481.42
运输设备	40,938,622.02			41,049,472.06
仪器仪表	86,860,686.20			113,765,302.20
其他设备	62,133,968.87			50,183,646.30

(2) 期末融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	固定资产净值
机器设备	539,226,369.76	27,952,044.60	1,186,241.72	510,088,083.44
动力设备	29,817,344.84	1,545,217.40	167,238.51	28,104,888.93
运输设备	805,476.50	75,214.22		730,262.28
仪器仪表	12,040,405.50	910,588.17	176,646.27	10,953,171.06
其他设备	2,132,652.09	591,674.98		1,540,977.11
合计	<u>584,022,248.69</u>	<u>31,074,739.37</u>	<u>1,530,126.50</u>	<u>551,417,382.82</u>

(3) 经营租赁租出的固定资产情况

无。

(4) 期末持有待售的固定资产情况

无。

10. 在建工程

(1) 在建工程按照公司项目列示

工程名称	期末数			年初数		
	账面原值	减值准备	账面价值	账面原值	减值准备	账面价值
1、热电技改项目	14,600,461.07		14,600,461.07	7,772,498.93		7,772,498.93
2、生化本部技改项目	94,196,747.07	5,121,347.22	89,075,399.85	44,876,137.98		44,876,137.98
3、宿州生化技改项目	9,942,333.53	3,030,544.03	6,911,789.50	3,030,544.03		3,030,544.03
4、马鞍山技改项目	8,293,054.20	1,008,969.86	7,284,084.34	9,374,577.05		9,374,577.05
5、酒精公司技改项目	9,161,523.04		9,161,523.04	7,061,757.12		7,061,757.12
6、格拉特技改项目	549,838.73		549,838.73	670,456.72		670,456.72
7、铁路专用线项目	22,358,771.84		22,358,771.84	6,667,054.84		6,667,054.84
8、砀山果业技改项目	350,728.76		350,728.76			
9、油脂公司技改项目				716,112.61		716,112.61
合计	<u>159,453,458.24</u>	<u>9,160,861.11</u>	<u>150,292,597.13</u>	<u>80,169,139.28</u>		<u>80,169,139.28</u>

(2) 在建工程减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
乙二醇及其他技术改造项目		9,160,861.11		9,160,861.11
合计		<u>9,160,861.11</u>		<u>9,160,861.11</u>

注：本期以上工程项目因项目调整停止建设，计提在建工程减值准备9,160,861.11元。

(3) 期末在建工程账面价值较期初增加70,123,457.85元，主要是本期在建工程领用工

程物资影响。

11. 工程物资

(1) 按类别列示

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工程设备及配件	10,688,148.38	39,504,107.15	40,367,197.84	9,825,057.69
合计	<u>10,688,148.38</u>	<u>39,504,107.15</u>	<u>40,367,197.84</u>	<u>9,825,057.69</u>

(2) 工程物资减值准备

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工程设备及配件	9,309,329.77	128,308.59	2,498,846.12	6,938,792.24
合计	<u>9,309,329.77</u>	<u>128,308.59</u>	<u>2,498,846.12</u>	<u>6,938,792.24</u>

注：期末工程物资账面价值较期初增加1,507,446.84元，主要是本期为在建工程建设购置工程用材料等所致。

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、原值合计	<u>440,539,469.88</u>	<u>16,675,917.94</u>	<u>35,670,554.28</u>	<u>421,544,833.54</u>
土地使用权	413,314,889.58	15,383,332.49	35,670,554.28	393,027,667.79
非专利技术	22,200,000.00	650,000.00		22,850,000.00
办公软件	5,024,580.30	642,585.45		5,667,165.75
二、累计摊销额合计	<u>59,951,213.90</u>	<u>10,619,968.88</u>	<u>8,189,281.72</u>	<u>62,381,901.06</u>
土地使用权	43,316,563.44	8,474,224.79	8,189,281.72	43,601,506.51
非专利技术	14,198,329.18	1,224,163.92		15,422,493.10
办公软件	2,436,321.28	921,580.17		3,357,901.45
三、无形资产减值准备累计金额合计	<u>4,850,000.13</u>			<u>4,850,000.13</u>
土地使用权				
非专利技术	4,850,000.13			4,850,000.13
办公软件				
四、无形资产账面价值合计	<u>375,738,255.85</u>			<u>354,312,932.35</u>
土地使用权	369,998,326.14			349,426,161.28
非专利技术	3,151,670.69			2,577,506.77
办公软件	2,588,259.02			2,309,264.30

13. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
环氧乙烷催化剂		13,301,902.86	584,694.00		12,717,208.86
车间装修		3,622,238.01	862,100.18		2,760,137.83
合计		<u>16,924,140.87</u>	<u>1,446,794.18</u>		<u>15,477,346.69</u>

14. 递延所得税资产及递延所得税负债

(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	期初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	40,075,921.77	66,845,319.27
其他（政府补助）	5,140,625.08	6,171,875.05
小计	<u>45,216,546.85</u>	<u>73,017,194.32</u>
递延所得税负债		
小计		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	24,575,917.36	22,808.99
可抵扣亏损	173,187,136.61	128,919,384.04
合计	<u>197,763,053.97</u>	<u>128,942,193.03</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2012 年	20,759,256.89	20,759,256.89	
2013 年	64,932,223.25	64,932,223.25	
2014 年	30,721,286.59	30,721,286.59	
2015 年	12,506,617.31	12,506,617.31	
2016 年	44,267,752.57		
合计	<u>173,187,136.61</u>	<u>128,919,384.04</u>	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	期末余额	期初余额
应纳税差异项目:		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
合计		
可抵扣差异项目:		
资产减值准备	300,677,634.29	431,652,471.59
其他（政府补助）	20,562,500.38	24,687,500.28
合计	<u>321,240,134.67</u>	<u>456,339,971.87</u>

15. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	折算差异	
坏账准备	69,573,520.18	6,750,788.98			817.23	76,323,491.93
存货跌价准备	11,033,281.89	5,189,080.48		1,776,312.82		14,446,049.55
长期股权投资减值准备	4,138,500.00					4,138,500.00
固定资产减值准备	332,770,648.61	32,298,819.23	155,673,611.15		155,673,611.15	209,395,856.69
工程物资减值准备	9,309,329.77	128,308.59	2,498,846.12		2,498,846.12	6,938,792.24
在建工程减值准备		9,160,861.11				9,160,861.11
无形资产减值准备	4,850,000.13					4,850,000.13
合计	<u>431,675,280.58</u>	<u>53,527,858.39</u>	<u>159,948,770.09</u>	<u>817.23</u>	<u>159,949,587.32</u>	<u>325,253,551.65</u>

16. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	25,064,441.35	
合计	<u>25,064,441.35</u>	

注：公司本期售后租回固定资产形成未实现售后租回损益26,333,092.97元，本年摊销1,268,651.62元，余额为25,064,441.35元。

17. 所有权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、用于担保的资产				
房屋建筑物	331,709,188.15	765,004.82	203,188,833.15	129,285,359.82
机器设备	2,578,770,312.55	204,419,911.94	654,635,004.11	2,128,555,220.38
土地使用权	149,985,306.39	10,048,595.47	71,333,743.87	88,700,157.99
小计	<u>3,060,464,807.09</u>	<u>215,233,512.23</u>	<u>929,157,581.13</u>	<u>2,346,540,738.19</u>
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
机器设备		572,221,465.91	34,028,493.54	538,192,972.37
运输设备		805,476.50	75,214.22	730,262.28
仪器仪表		12,040,405.50	1,087,234.44	10,953,171.06
其他设备		2,132,652.09	591,674.98	1,540,977.11
小计		<u>587,200,000.00</u>	<u>35,782,617.18</u>	<u>551,417,382.82</u>

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
合计	<u>3,060,464,807.09</u>	<u>802,433,512.23</u>	<u>964,940,198.31</u>	<u>2,897,958,121.01</u>

注：期末所有权受限的资产中二、其他原因造成所有权受到限制的资产期末账面价值 551,417,382.82 元，为售后租回固定资产期末账面价值。

18. 短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	1,165,000,000.00	1,515,000,000.00
抵押借款	521,350,000.00	946,850,000.00
保证借款	150,000,000.00	150,000,000.00
质押借款	178,900,000.00	190,221,537.80
合计	<u>2,015,250,000.00</u>	<u>2,802,071,537.80</u>

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

19. 应付票据

(1) 按种类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		23,000,000.00
商业承兑汇票		68,726,805.46
国内信用证		15,782,769.50
合计		<u>107,509,574.96</u>

注：期末应付票据余额为零，较期初减少 107,509,574.96 元，主要是前期开具的票据均已到期解付。

20. 应付账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	243,909,707.84	87.66	332,885,117.90	90.35
1-2 年	6,356,524.51	2.28	7,030,405.01	1.90
2-3 年	3,288,168.46	1.18	4,193,675.88	1.14
3 年以上	24,697,979.80	8.88	24,341,349.58	6.61
合计	<u>278,252,380.61</u>	<u>100.00</u>	<u>368,450,548.37</u>	<u>100.00</u>

(2) 欠款金额大的前五名单位如下:

主要债权人名称	金额	比例 (%)	款项内容	账龄
中国植物油公司	7,724,892.35	2.78	货款	1年以内
GALACTIC	6,909,633.42	2.48	技术使用费	1年以内
中粮粮油黑龙江有限公司	6,815,790.12	2.45	货款	1年以内
淮北矿业股份有限公司煤炭运销分公司	5,603,430.02	2.01	货款	1年以内
吉林大安中谷国家粮食储备库	5,456,472.25	1.96	货款	1年以内
合计	<u>32,510,218.16</u>	<u>11.68</u>		

(3) 期末应付关联方情况

单位名称	期末余额	期初余额	备注
中国植物油公司	7,724,892.35	9,800,261.69	关联方
中粮粮油黑龙江有限公司	6,815,790.12	1,993,278.80	关联方
吉林大安中谷国家粮食储备库	5,456,472.25		关联方
中粮粮油工业(巢湖)有限公司	46,861.40		关联方
北京顺义中宏国家粮食储备库		10,122,167.33	关联方
中国粮食贸易公司		6,167,853.21	关联方
中粮生化能源(肇东)有限公司		2,741,161.78	关联方
中粮粮油安徽有限公司		2,495,400.56	关联方
中粮生化能源(公主岭)有限公司		2,296,743.54	关联方
合计	<u>20,044,016.12</u>	<u>35,616,866.91</u>	

21. 预收账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额 (%)		年初余额 (%)	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	55,840,290.26	94.95	60,870,061.65	95.87
1-2年	1,475,708.75	2.51	1,145,177.33	1.80
2-3年	120,995.51	0.21	333,317.77	0.53
3年以上	1,369,796.57	2.33	1,140,419.01	1.80
合计	<u>58,806,791.09</u>	<u>100.00</u>	<u>63,488,975.76</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末预收账款关联方情况

单位名称	期末余额	期初余额	备注
中粮饲料有限公司	1,065,600.00		关联方
合计	<u>1,065,600.00</u>		

22. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,606,654.51	282,143,950.32	272,752,924.16	42,997,680.67
二、职工福利费		28,214,977.47	28,214,977.47	
三、社会保险费	50,947.83	65,505,791.43	65,556,739.26	
其中:1、医疗保险费	10,515.38	16,545,615.72	16,556,131.10	
2、基本养老保险费	37,070.97	40,633,156.36	40,670,227.33	
3、年金缴费				
4、失业保险费	1,666.73	4,113,180.43	4,114,847.16	
5、工伤保险费	1,694.75	2,574,641.92	2,576,336.67	
6、生育保险费		1,639,197.00	1,639,197.00	
四、住房公积金	136,837.00	13,306,157.85	13,325,868.85	117,126.00
五、工会经费	2,464,908.98	5,143,195.15	5,152,860.27	2,455,243.86
六、职工教育经费	7,457,796.06	3,661,467.92	4,372,508.59	6,746,755.39
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿		25,763.20	25,763.20	
九、其他	59,986.00	56,079.63	116,065.63	
其中:以现金结算的股份支付				
合计	<u>43,777,130.38</u>	<u>398,057,382.97</u>	<u>389,517,707.43</u>	<u>52,316,805.92</u>

(2) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额

无。

23. 应交税费

(1) 按类别列示

项目	适用税率	期末余额	期初余额
增值税	17%、13%、6%、4%	-22,049,310.05	-49,614,599.00
营业税	5%	739,317.30	67,352.43
消费税	5%	3,844,570.69	2,669,435.20
城建税	7%	566,222.88	611,374.58
教育费附加	5%	404,445.22	383,847.03
企业所得税	25%、15%	16,684,097.32	31,520,276.16
房产税	1.2%、12%	41,963.64	128,038.51
土地使用税	4元/m ² 、6元/m ²	143,917.87	1,080,735.11
印花税	0.03%、0.005%	274,759.24	225,519.56

项目	适用税率	期末余额	期初余额
个人所得税	5%-45%	99,224.55	433,487.48
堤防基金	0.25%	394,591.77	2,787,918.06
物价基金	0.05%	396,087.11	553,583.61
水利基金	0.06%	1,808,342.53	1,432,183.93
个人水利基金	20元/人	4,380.00	20.00
土地增值税		27,296.36	0.00
合计		<u>3,379,906.43</u>	<u>-7,720,827.34</u>

注：期末应交税费较期初增加11,100,733.77元，主要是公司控制了本期原材料库存，导致期末增值税留抵较期初减少所致。

24. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,241,317.42	4,053,563.66
短期借款应付利息	17,368,118.79	16,362,137.70
合计	<u>21,609,436.21</u>	<u>20,415,701.36</u>

25. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	72,138,230.48	67.90	226,539,028.45	86.15
1-2年	9,333,396.23	8.78	10,304,171.62	3.92
2-3年	1,950,227.49	1.84	3,800,735.51	1.44
3年以上	22,823,112.71	21.48	22,324,351.31	8.49
合计	<u>106,244,966.91</u>	<u>100.00</u>	<u>262,968,286.89</u>	<u>100.00</u>

注：期末其他应付款较期初减少 156,723,319.98 元，主要是应付工程款等减少所致。

(2) 期末应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况
无。

26. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细类别

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款	163,636,363.00	163,636,364.00
其中：信用借款	13,636,363.00	13,636,364.00
抵押借款		
保证借款	150,000,000.00	150,000,000.00
质押借款		
长期应付款	164,241,562.62	
合计	<u>327,877,925.62</u>	<u>163,636,364.00</u>

注：期末一年内到期的非流动负债较期初增加164,241,561.62元，主要为本期公司与招银金融租赁有限公司、交银金融租赁有限责任公司签订售后回租固定资产合同形成的将于一年内应付融资租赁费。

(2) 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	利率	币种	期末余额	
					外币金额	本币金额
蚌埠市财政局	2003/12/29	2012/12/31	3.05%	人民币	-	9,090,908.00
蚌埠市财政局	2004/12/27	2012/12/31	3.05%	人民币	-	4,545,455.00
中国农业银行股份 有限公司蚌埠市中 山支行	2004/5/13	2012/12/31	6.80%	人民币	-	150,000,000.00

(续上表)

贷款单位	利率	币种	期初余额	
			外币金额	本币金额
蚌埠市财政局	3.05%	人民币		9,090,909.00
蚌埠市财政局	3.05%	人民币		4,545,455.00
中国农业银行股份有限公司蚌 埠市中山支行	6.80%	人民币		150,000,000.00

(3) 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁 有限公司	2011.1.21 至 2014.1.21	200,000,000.00	6.32%	7,115,073.81	66,461,636.20	售后租回 固定资产
交银金融租赁 有限责任公司	2011.4.22 至 2014.4.24	300,000,000.00	6.32%	12,750,351.35	97,779,926.42	售后租回 固定资产
合计		<u>500,000,000.00</u>		<u>19,865,425.16</u>	<u>164,241,562.62</u>	

27. 长期借款

(1) 按类别列示

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	113,636,363.00
抵押借款	273,000,000.00	150,000,000.00
保证借款		150,000,000.00
合计	<u>373,000,000.00</u>	<u>413,636,363.00</u>

(2) 金额前五名长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	期末余额		
				币种	外币金额	本币金额
中国进出口银行安徽省分行	2011/11/18	2013/11/11	4.76%	人民币		130,000,000.00
蚌埠市财政局	2003/12/29	2014/12/29	3.05%	人民币		63,636,365.00
蚌埠市财政局	2004/12/27	2015/12/27	3.05%	人民币		36,363,635.00
建行蚌埠市高新区支行	2011/2/25	2013/6/1	6.45%	人民币		20,000,000.00
建行蚌埠市高新区支行	2011/2/25	2013/12/1	6.45%	人民币		20,000,000.00
合计						<u>270,000,000.00</u>

(续上表)

贷款单位	利率	期初余额		
		币种	外币金额	本币金额
中国进出口银行安徽省分行	4.76%	人民币		150,000,000.00
蚌埠市财政局	3.05%	人民币		72,727,273.00
蚌埠市财政局	3.05%	人民币		40,909,090.00
建行蚌埠市高新区支行	6.45%	人民币		
建行蚌埠市高新区支行	6.45%	人民币		
合计				<u>263,636,363.00</u>

28. 长期应付款

(1) 披露的明细情况

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	2011.1.21 至 2014.1.21	200,000,000.00	6.32%	2,815,838.28	70,760,871.72	售后租回 固定资产
交银金融租赁有限	2011.4.22 至 2014.4.24	300,000,000.00	6.32%	7,139,048.56	140,464,368.28	售后租回 固定资产

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
责任公司						
合计		500,000,000.00		9,954,886.84	211,225,240.00	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		70,760,871.72		
交银金融租赁有限责任公司		140,464,368.28		
合计		211,225,240.00		

29. 专项应付款

(1) 按种类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
环保奖励	555,516.97		55,516.97	500,000.00	
合计	555,516.97		55,516.97	500,000.00	

30. 其他非流动负债

(1) 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
递延收益	32,489,894.37	24,687,500.26
合计	32,489,894.37	24,687,500.26

注:递延收益主要为本期收到的政府及相关单位下拨的项目资金,详见下述(2)递延收益情况。

(2) 递延收益情况

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	其中:转入利润
65%赖氨酸清洁生产示范项目		1,966,000.00	368,624.88	368,624.88
锅炉烟气脱硫技改项目		500,000.00		
乙烯储罐装置技改		200,000.00	9,999.96	9,999.96
淮河、巢湖流域水污染防治专项补助资金	3,000,000.16		499,999.92	499,999.92
酒精塔釜废液循环经济项目资金	15,437,499.94		2,375,000.04	2,375,000.04
燃料乙醇配套基础设施建设补助	6,250,000.16		1,249,999.92	1,249,999.92

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	其中：转入利润
淮河桥管网拆迁补助		9,440,018.83		
6万吨/年柠檬酸生产线提取车间优化之氢钙改造		200,000.00		
合计	<u>24,687,500.26</u>	<u>12,306,018.83</u>	<u>4,503,624.72</u>	<u>4,503,624.72</u>

(续上表)

项目/类别	期末余额	相关文件
65%赖氨酸清洁生产示范项目	1,597,375.12	关于下达 2010 年度奖励资金计划的通知（蚌工办[2011]4 号）
锅炉烟气脱硫技改项目	500,000.00	关于下达 2009-2010 年市级环保专项补助资金的通知（环函[2010]23 号）
乙烯储罐装置技改	190,000.04	关于下达 2011 年第一批重特大安全事故隐患整治补助资金（指标）的通知（财建[2011]971 号）
淮河、巢湖流域水污染防治专项补助资金	2,500,000.24	关于下达 2008 年淮河、巢湖流域水污染防治专项补助资金的通知（皖财建[2008]1054 号）
酒精塔釜废液循环经济项目资金	13,062,499.90	国家发展改革委关于下达十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知（发改投资[2009]999 号）
燃料乙醇配套基础设施建设补助	5,000,000.24	关于下达丰原集团年产 32 万吨燃料酒精项目配套基础设施建设省补助投资的通知（计投资[2003]409 号）
淮河桥管网拆迁补助	9,440,018.83	淮河桥管网拆迁补助协议
6万吨/年柠檬酸生产线提取车间优化之氢钙改造	200,000.00	关于下达二〇一一年度第二批市应用技术研究与应用开发项目计划的通知（蚌经信技改[2011]264 号）
合计	<u>32,489,894.37</u>	

31. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份							
二、无限售条件流通股份	964,411,115.00					964,411,115.00	
1. 人民币普通股	964,411,115.00					964,411,115.00	
2. 其他							
股份合计	<u>964,411,115.00</u>					<u>964,411,115.00</u>	

32. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	17,269,363.72	17,018,137.03	9,082,797.92	25,204,702.83
合计	<u>17,269,363.72</u>	<u>17,018,137.03</u>	<u>9,082,797.92</u>	<u>25,204,702.83</u>

注：期末较期初净增加7,935,339.11元，主要是本期计提和使用的安全生产费变动影响。

33. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	844,986,903.57			844,986,903.57
其他资本公积	73,694,460.63	4,340,000.00		78,034,460.63
合计	<u>918,681,364.20</u>	<u>4,340,000.00</u>		<u>923,021,364.20</u>

注：本期资本公积增加4,340,000.00元，主要为：收2011年节能技术改造财政奖励资金—硫酸铵废水蒸发节能改造项目4,140,000.00元；收到环保奖励专项资金—锅炉脱硫系统改造项目200,000.00元。

34. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	97,580,068.10	35,160,449.39		132,740,517.49
合计	<u>97,580,068.10</u>	<u>35,160,449.39</u>		<u>132,740,517.49</u>

注：本期增加35,160,449.39元为本年计提的法定盈余公积金。

35. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	442,095,551.30	210,547,420.77
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	442,095,551.30	210,547,420.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	355,074,338.82	293,718,267.83
减：提取法定盈余公积	35,160,449.39	28,415,748.28
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	33,754,389.02	33,754,389.02
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	728,255,051.71	442,095,551.30

注：根据公司股东大会通过的利润分配方案，以总股本964,411,115股为基数，向公司股东每10股派现金红利0.35元（含税），本期共分配现金股利33,754,389.02元。

36. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,288,646,841.54	6,603,003,687.08	5,928,723,311.78	5,746,528,866.79
其他业务	112,645,741.01	92,074,396.48	38,470,409.16	11,988,908.87
合计	<u>7,401,292,582.55</u>	<u>6,695,078,083.56</u>	<u>5,967,193,720.94</u>	<u>5,758,517,775.66</u>

(2) 主营业务 (分行业)

主要业务类别/产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
农产品加工及销售	7,288,646,841.54	5,928,723,311.78	6,603,003,687.08	5,746,528,866.79
合计	<u>7,288,646,841.54</u>	<u>5,928,723,311.78</u>	<u>6,603,003,687.08</u>	<u>5,746,528,866.79</u>

(3) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
柠檬酸及其盐类与副产品	1,204,118,503.86	1,044,558,217.19	1,156,524,443.49	975,929,301.92
氨基酸类及其副产品和其他	1,866,946,891.20	1,474,929,394.57	1,324,600,162.57	1,113,335,914.10
酒精类及其副产品	3,904,300,504.46	3,846,397,868.63	3,142,303,600.90	3,419,553,465.24
L-乳酸	313,280,942.02	237,118,206.69	305,295,104.82	237,710,185.53
合计	<u>7,288,646,841.54</u>	<u>6,603,003,687.08</u>	<u>5,928,723,311.78</u>	<u>5,746,528,866.79</u>

(4) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期金额		上期金额	
	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	6,133,518,631.95		4,671,878,728.24	
国外	1,155,128,209.59		1,256,844,583.54	
合计	<u>7,288,646,841.54</u>	<u>6,603,003,687.08</u>	<u>5,928,723,311.78</u>	<u>5,746,528,866.79</u>

(5) 其他业务 (按业务类别列示)

主要业务类别	其他业务收入		其他业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
原料及其他	112,645,741.01	38,470,409.16	92,074,396.48	11,988,908.87
合计	<u>112,645,741.01</u>	<u>38,470,409.16</u>	<u>92,074,396.48</u>	<u>11,988,908.87</u>

(6) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
中国石油化工股份有限公司	2,597,674,962.94	35.10
中国石油天然气股份有限公司	607,792,496.11	8.21
安徽省正康饲料有限责任公司	236,936,162.00	3.20

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
GALACTICInc.	196,208,965.82	2.65
浙江赞宇科技股份有限公司	131,706,306.15	1.78
合计	<u>3,770,318,893.02</u>	<u>50.94</u>

37. 营业税金及附加

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计缴比例
营业税	2,293,800.61	1,475,006.68	5%
消费税	17,435,595.22	8,632,260.05	5%、1%
城建税	22,407,117.41	13,232,574.98	7%、5%
教育费附加	9,848,897.84	6,848,235.35	3%
其他		129,196.90	
合计	<u>51,985,411.08</u>	<u>30,317,273.96</u>	

注：本期营业税金及附加较上期增加21,668,137.12元，主要是本期实现增值税增加使随征税增加，同时受国家燃料乙醇消费税政策变化影响。

38. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运费及装卸费	169,801,912.21	136,838,290.48
职工薪酬	20,015,427.93	19,084,413.85
物耗及修理费	9,545,263.82	9,231,046.97
差旅费	5,564,842.95	5,949,196.76
招待费	5,918,941.00	3,247,679.77
办公费	1,240,743.94	2,204,121.62
促销费	1,612,154.40	2,167,294.97
租赁费	2,714,991.90	2,017,943.21
商检费	2,306,429.37	1,902,208.15
其他	4,724,463.34	4,844,520.89
合计	<u>223,445,170.86</u>	<u>187,486,716.67</u>

注：本期销售费用较上期增加 35,958,454.19 元，其中：运费及装卸费增加 32,963,621.73 元，主要为产品销售量增加导致；招待费增加 2,671,261.23 元，主要为本期公司推广“中粮”新品牌导致国内、国外推广费用增加。

39. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	109,184,092.66	115,031,131.67
税金基金	46,048,884.55	38,384,323.81
折旧费	35,339,011.26	36,695,792.52
研发费	18,887,819.42	20,890,311.77
技术使用费	20,100,254.15	19,534,829.92
招待费	20,714,188.92	13,825,859.96
物耗及修理费	12,163,252.23	13,585,572.91
差旅费	8,947,867.77	6,193,287.39
保险费	4,029,225.73	5,480,656.06
无形资产摊销	6,444,870.58	5,231,381.71
审计咨询费	7,774,137.45	4,872,712.24
办公费	7,306,051.14	4,522,591.52
运费及劳务费	5,295,472.99	3,947,434.99
水电费	2,349,950.94	2,114,203.15
会务费	3,870,445.57	1,156,733.35
广告宣传费	3,011,933.30	655,599.49
其他	10,831,773.11	7,760,290.87
合计	<u>322,299,231.77</u>	<u>299,882,713.33</u>

注：本期管理费用较上期增加 22,416,518.44 元，其中：招待费增加 6,888,328.96 元，主要为本期公司更名和新品牌推广费用增加所致。

40. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	190,596,918.92	162,742,051.22
减：利息收入	7,271,626.56	5,413,606.12
汇兑损失	19,854,685.62	17,511,528.16
减：汇兑收益	11,503,328.51	6,969,208.00
其他	11,646,861.46	6,264,369.13
其中：手续费	7,320,861.44	2,312,308.17
合计	<u>203,323,510.93</u>	<u>174,135,134.39</u>

41. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	476,590.00	772,970.00
合计	<u>476,590.00</u>	<u>772,970.00</u>

注：本期交易性金融资产公允价值变动收益较上期减少，主要为远期外汇合约的浮动盈利减少影响。

42. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,664,500.00	3,664,500.00
处置长期股权投资产生的投资收益		1,209,841.04
合计	<u>3,664,500.00</u>	<u>4,874,341.04</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
徽商银行股份有限公司	3,664,500.00	3,664,500.00	
合计	<u>3,664,500.00</u>	<u>3,664,500.00</u>	

43. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	6,750,788.98	530,483.50
存货跌价损失	5,189,080.48	3,964,156.08
固定资产减值损失	32,298,819.23	68,787,407.56
工程物资减值损失	128,308.59	2,083,691.73
在建工程减值损失	9,160,861.11	
无形资产减值损失		4,850,000.13
合计	<u>53,527,858.39</u>	<u>80,215,739.00</u>

注：本期资产减值损失较上期减少26,687,880.61元，主要是本期资产状况较好，计提固定资产减值准备减少。

44. 营业外收入

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	1,271,786.42	521,730.74	1,271,786.42
其中：固定资产处置利得	683,147.56	521,730.74	683,147.56
无形资产处置利得	588,638.86		588,638.86
2. 非货币性资产交换利得			
3. 债务重组利得			

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
4. 政府补助	662,978,922.20	929,381,222.69	24,322,552.31
5. 盘盈利得	700,817.97	148,622.00	700,817.97
6. 违约赔偿收入	1,717,107.10	1,145,518.68	1,717,107.10
7. 其他	1,632,091.00	3,372,468.31	1,632,091.00
合计	<u>668,300,724.69</u>	<u>934,569,562.42</u>	<u>29,644,354.80</u>

(2) 本期政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
燃料乙醇弹性补贴	599,877,161.35	775,014,473.34	本年销售变性燃料乙醇共 470,115.15 吨，其中 1-2 月销售 77,862.69 吨，每吨按 1659 元计提补贴；3-12 月销售 392,252.46 吨，每吨按 1200 元计提补贴
燃料乙醇已缴增值税退税批复	38,779,208.54		财政部驻安徽省财政监察专员办事处财驻皖监退[2011]238 号、[2011]239 号、[2011]240 号
中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金（柠檬酸清洁生产工艺技术研发项目）	3,610,000.00		财政部财企[2011]338 号
支持丰原生化发展专项资金	8,607,400.00		蚌埠市禹会区人民政府禹政秘[2011]11 号
酒精塔釜废液循环经济项目资金	2,375,000.04	2,375,000.04	安徽省经济委员会、国家发改委皖经资源函[2009]318 号、发改投资[2009]999 号
支持丰原生化发展专项资金	2,025,056.80		蚌埠市禹会区人民政府禹政秘(2011)69 号
燃料乙醇配套基础设施建设补助	1,249,999.92	1,249,999.92	安徽省发展计划委员会投资[2003]409 号
2010 年贸易摩擦应对公共服务项目资金	540,000.00		安徽省财政厅财企[2011]2002 号
其他	5,915,095.55	150,741,749.39	
合计	<u>662,978,922.20</u>	<u>929,381,222.69</u>	

45. 营业外支出

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置损失	10,320,396.47	2,195,130.44	10,320,396.47

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
(1) 固定资产处置损失	10,320,396.47	2,195,130.44	10,320,396.47
(2) 无形资产处置损失			
2、非货币性资产交换损失			
3、债务重组损失			
4、公益性捐赠支出	2,000.00	63,989.68	2,000.00
5、非常损失			
6、盘亏损失			
7、资产报废、毁损损失	34,980.79	43,727.62	34,980.79
8、罚款支出			
9、赔偿金、违约金及罚款支出	9,994,673.66	4,883,376.33	9,994,673.66
10、其他	5,486,814.14	3,227,687.02	5,486,814.14
其中：物价调节基金	4,843,115.81	2,866,378.46	4,843,115.81
合计	<u>25,838,865.06</u>	<u>10,413,911.09</u>	<u>25,838,865.06</u>

注：本期营业外支出较上期增加15,424,953.97元，主要是本期清理闲置资产等较上年同期增加。

46. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	<u>136,892,522.16</u>	<u>65,207,867.71</u>
其中：当期所得税	109,091,874.69	74,658,757.81
递延所得税	27,800,647.47	-9,450,890.10

47. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 2011年度净资产收益率和每股收益

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	13.62	0.3682	0.3682
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.53	0.3657	0.3657

(2) 2010年度净资产收益率和每股收益

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	12.82	0.3046	0.3046
扣除非经常性损益后归属于公司普通股	8.78	0.2086	0.2086

报告期利润	加权平均净资产收益	每股收益	
	率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益

股股东的净利润

(3) 上述数据采用以下计算公式计算而得:

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中: P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP为归属于公司普通股股东的净利润; E0为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M0为报告期月份数; M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数; E_k为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; M_k为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

①基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中: P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; S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j为报告期因回购等减少股份数; S_k为报告期缩股数; M0报告期月份数; M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

②稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中, P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。

公司在计算稀释每股收益时, 已考虑所有稀释性潜在普通股的影响, 直至稀释每股收益达到最小。

48. 其他综合收益情况

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
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		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		

项目	本期金额	上期金额
4. 外币报表折算差额	-323,453.29	101,572.15
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-323,453.29	101,572.15
5. 其他	4,340,000.00	7,190,000.00
减：与其他计入其他综合收益相关的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	4,340,000.00	7,190,000.00
合计	<u>4,016,546.71</u>	<u>7,291,572.15</u>

49. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	573,083,178.81	950,320,289.86
利息收入	7,159,604.53	6,778,034.68
其他应收和其他应付	7,422,295.16	50,313,918.18
其他	875,485.72	634,599.19
合计	<u>588,540,564.22</u>	<u>1,008,046,841.91</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
营业费用	177,368,430.30	147,709,595.97
管理费用	109,123,996.43	47,979,757.36
财务费用	7,011,784.70	3,548,361.48
制造费用	18,068,190.21	92,097,903.43
其他应收和其他应付	136,395,045.04	25,425,222.92
其他	5,256,669.59	
合计	<u>453,224,116.27</u>	<u>316,760,841.16</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
节能技改财政奖励资金	4,140,000.00	3,720,000.00

项目	本期金额	上期金额
中央企业国有资本经营预算专项补贴		20,000,000.00
拆迁补偿	16,430,000.00	2,797,065.00
项目拨款		2,970,000.00
融资租赁	477,800,000.00	
合计	<u>498,370,000.00</u>	<u>29,487,065.00</u>

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付与融资租赁有关的款项	131,490,268.21	
合计	<u>131,490,268.21</u>	

50. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	361,343,743.43	301,233,462.59
加：资产减值准备	53,527,858.39	80,215,739.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	249,447,753.21	235,249,359.32
无形资产摊销	10,619,968.88	14,928,627.47
长期待摊费用摊销	2,715,445.80	
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)	9,048,610.05	1,086,741.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	34,980.79	586,793.02
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-476,590.00	-772,970.00
财务费用(收益以“-”号填列)	196,856,784.30	162,742,051.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,664,500.00	-4,874,341.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	27,800,647.47	-9,450,890.10
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)	179,776,527.40	-357,221,791.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-46,868,838.81	-131,116,737.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-346,276,092.53	20,690,405.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>693,886,298.38</u>	<u>313,296,449.49</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

项目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产	584,022,248.69	-

三、现金及现金等价物净增加情况:

现金的期末余额	405,363,213.14	504,824,898.59
减: 现金的期初余额	504,824,898.59	683,963,357.93
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	<u>-99,461,685.45</u>	<u>-179,138,459.34</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	405,363,213.14	504,824,898.59
其中: 1. 库存现金	133,626.44	116,288.88
2. 可随时用于支付地银行存款	378,850,210.60	472,247,913.96
3. 可随时用于支付的其他货币资金	26,379,376.10	32,460,695.75
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	405,363,213.14	504,824,898.59
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准:

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的, 构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中粮集团有限公司	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	31,223 万元

(续上表)

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
20.74	20.74	中粮集团有限公司	101100414

3. 本企业的子公司情况

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	控股	有限责任	马鞍山市	朱焕山
安徽中粮油脂有限公司	全资	有限责任	固镇县	薛东风
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	控股	有限责任	蚌埠市	夏令和
宿州中粮生物化学有限公司	全资	有限责任	宿州市	王年忠
砀山中粮果业有限公司	全资	有限公司	砀山县	薛东风
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	控股	有限责任	蚌埠市	夏令和
蚌埠丰原铁路货运有限公司	控股	有限责任	蚌埠市	薛东风
蚌埠中粮生化国际货运贸易有限公司	全资	有限责任	蚌埠市	耿兴山
中粮生化（荷兰）有限公司	全资	有限责任	荷兰	冉永根
蚌埠葛瑞饲料有限公司	全资	有限责任	蚌埠市	史公之
中粮安徽生化（香港）有限公司	全资	有限责任	香港	
刚桦有限公司	全资	有限责任	香港	
昌泰兴业有限公司	全资	有限责任	香港	

(续上表)

企业名称	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	3,500 万元	70.00	70.00	713907286
安徽中粮油脂有限公司	21,500 万元	100.00	100.00	725544259
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	600 万美元	51.00	51.00	743069922
宿州中粮生物化学有限公司	2,000 万元	100.00	100.00	740869166
砀山中粮果业有限公司	6,000 万元	100.00	100.00	746769625
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	48,411 万元	85.00	85.00	756822151
蚌埠丰原铁路货运有限公司	10,000 万元	45.00	54.55	791892390
蚌埠中粮生化国际货运贸易有限公司	1,000 万元	100.00	100.00	686870755
中粮生化（荷兰）有限公司	40 万欧元	100.00	100.00	244637761
蚌埠葛瑞饲料有限公司	100 万元	100.00	100.00	570430395
中粮安徽生化（香港）	1 港元	100.00	100.00	

企业名称	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
有限公司				
刚桦有限公司	1 港元	100.00	100.00	
昌泰兴业有限公司	1 港元	100.00	100.00	

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
中国植物油公司	受同一母公司控制	100010222
厦门中谷粮油贸易有限公司	受同一母公司控制	260133424
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
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
中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	受同一母公司控制	613800596
北京八达岭华天国家粮食储备库	受同一母公司控制	103056015
北京顺义中宏国家粮食储备库	受同一母公司控制	102557950
黑龙江中哈粮油有限公司龙江分公司	受同一母公司控制	672919239
山东东明中谷国家粮食储备库	受同一母公司控制	733738578
中谷集团上海粮油有限公司	受同一母公司控制	741181961
中粮生化能源（公主岭）有限公司	受同一母公司控制	786815796
中粮生化能源（肇东）有限公司	受同一母公司控制	606108585
蒙牛乳业（焦作）有限公司	受同一母公司控制	755178552
武汉中粮肉食品有限公司	受同一母公司控制	741420002
中粮创新食品（北京）有限公司	受同一母公司控制	700069981
中粮东海粮油（东台）有限公司	受同一母公司控制	678996008
中粮食品营销有限公司北京分公司	受同一母公司控制	631618528
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
湖北友芝友乳业有限责任公司	受同一母公司控制	781981701
中粮财务有限责任公司	受同一母公司控制	710930245
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	受同一母公司控制	608258317
中粮生化能源（榆树）有限公司	受同一母公司控制	786817513
蒙牛乳业（眉山）有限公司	受同一母公司控制	665374883
中土蓄三利香精香料有限公司	受同一母公司控制	71092702X
安徽恒裕粮食购销有限责任公司	受同一母公司控制	766889683
吉林中粮生化能源销售有限公司	受同一母公司控制	795239890
中国植物油公司长丰分公司	受同一母公司控制	661405355

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
中粮粮油安徽有限公司	受同一母公司控制	149038509
吉林大安中谷国家粮食储备库	受同一母公司控制	126168239
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	受同一母公司控制	556339915
中粮粮油黑龙江有限公司	受同一母公司控制	766018765
中粮饲料有限公司	受同一母公司控制	710931387

5. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

企业名称	关联交 易内容	关联方定 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
北京八达岭华天国家粮 食储备库	玉米	市场定价	35,717,439.59	0.94%	8,205,533.19	0.22%
北京顺义中宏国家粮食 储备库	玉米	市场定价			128,306,943.17	3.48%
东海粮油工业(张家港) 有限公司	豆油	市场定价	1,615,315.05	14.71%	272,683.19	0.82%
广西中粮生物质能源有 限公司	酒精	市场定价	26,947,162.65	8.27%		
黑龙江中哈粮油有限公 司龙江分公司	玉米	市场定价	101,969.21	0.00%	1,197,154.83	0.03%
吉林大安中谷国家粮食 储备库	玉米	市场定价	5,456,472.25	0.14%		
吉林中粮生化能源销售 有限公司	玉米油	市场定价	13,930,106.64	24.58%		
青岛保税区中胶粮油储 运中心	玉米	市场定价	268,039,564.63	7.06%	193,658,032.12	5.25%
中国植物油公司	玉米	市场定价	292,579,171.16	7.70%	257,766,436.77	6.99%
中国植物油公司长丰分 公司	玉米	市场定价	9,691,312.57	0.26%		
中国植物油公司	菜油	市场定价			3,065,068.05	9.19%
中粮黄海粮油工业（山 东）有限公司	豆油	市场定价	3,077,166.36	28.02%	7,848,543.03	23.53%
中粮粮油安徽有限公司	玉米	市场定价	176,991,483.09	4.66%	297,111,917.51	8.05%
中粮粮油工业（巢湖） 有限公司	豆油	市场定价	958,428.32	8.73%		
中粮粮油工业（巢湖） 有限公司	菜油	市场定价	1,406,670.80	3.60%		
中粮粮油黑龙江有限公 司	玉米	市场定价	47,053,802.94	1.24%		
中粮生化能源(公主岭) 有限公司	玉米	市场定价	78,370,253.41	2.06%	7,187,484.11	0.19%

企业名称	关联交易内容	关联方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
中粮生化能源（龙江）有限公司	玉米	市场定价	10,884,787.86	0.29%		
中粮生化能源（榆树）有限公司	玉米	市场定价	25,798,107.04	0.68%		
中粮生化能源（肇东）有限公司	玉米	市场定价	345,843.88	0.01%	12,064,657.33	0.33%
中粮生化能源（肇东）有限公司销售公司	酒精	市场定价	298,878,837.58	91.73%	245,038,106.89	100.00%
山东东明中谷国家粮食储备库	玉米	市场定价			1,955,973.30	0.05%
中谷集团上海粮油有限公司	玉米	市场定价			1,176,891.33	0.03%
中国粮食贸易公司	玉米	市场定价			302,898,225.15	8.21%
中粮粮油工业（九江）有限公司	菜油	市场定价			1,459,362.84	4.38%
中粮粮油有限公司	玉米	市场定价			8,207,348.59	0.22%
中粮祥瑞粮油工业（荆门）有限公司	菜籽色拉油	市场定价			1,085,003.54	3.25%
合计			<u>1,297,843,895.03</u>		<u>1,478,505,364.94</u>	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

企业名称	关联交易内容	关联方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
湖北友芝友乳业有限责任公司	一水柠檬酸	市场定价	1,123,350.00	0.24%		
湖北友芝友乳业有限责任公司	柠檬酸钠	市场定价	39,665.00	0.03%		
湖北友芝友乳业有限责任公司	乳酸	市场定价	1,855,222.22	0.51%	1,510,640.00	0.42%
蒙牛乳业（马鞍山）有限公司	一水柠檬酸	市场定价	940,056.00	0.20%		
蒙牛乳业（马鞍山）有限公司	柠檬酸钠	市场定价	38,759.00	0.03%		
蒙牛乳业（马鞍山）有限公司	乳酸	市场定价	1,078,282.05	0.29%	1,204,320.00	0.34%
蒙牛乳业（眉山）有限公司	一水柠檬酸	市场定价	859,850.00	0.19%		
蒙牛乳业（眉山）有限公司	柠檬酸钠	市场定价	51,640.00	0.04%		
蒙牛乳业（眉山）有限公司	乳酸	市场定价	194,444.44	0.05%		

企业名称	关联交易内容	关联方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
蒙牛乳业泰安有限责任公司	乳酸	市场定价	1,500,692.31	0.41%	1,344,750.00	0.38%
武汉中粮肉食品有限公司	L-赖氨酸盐酸盐	市场定价	1,380,300.00	0.20%		
武汉中粮肉食品有限公司	DDGS	市场定价			132,831.86	0.02%
厦门中谷粮油贸易有限公司	L-赖氨酸盐酸盐	市场定价	1,492,000.00	0.22%	2,046,153.85	0.35%
中粮创新食品(北京)有限公司	柠檬酸钠	市场定价	215,200.00	0.17%	43,307.69	0.34%
中粮创新食品(北京)有限公司	一水柠檬酸	市场定价	332,550.00	0.07%	62,405.98	0.14%
中粮东海粮油(东台)有限公司	玉米蛋白饲料	市场定价	1,482,250.00	0.36%		
中粮东海粮油(东台)有限公司	DDGS	市场定价	1,044,469.03	0.27%	1,323,008.85	0.21%
中粮东海粮油工业(张家港)有限公司	玉米蛋白饲料	市场定价	2,726,500.00	0.67%		
中粮生化能源(公主岭)有限公司	一水柠檬酸	市场定价	8,450.00	0.00%	5,811.97	0.01%
中粮食品营销有限公司北京分公司	加工费	市场定价	21,522,399.70	100.00%	4,332,575.61	100.00%
中粮食品营销有限公司北京分公司	玉米油	市场定价	31,637,887.44	100.00%		
中粮食品营销有限公司北京分公司	花生油	市场定价	32,150,442.37	100.00%		
中粮食品营销有限公司北京分公司	散菜籽油	市场定价	18,993,362.85	100.00%		
中粮饲料(茂名)有限公司	玉米蛋白饲料	市场定价	302,100.00	0.07%		
中粮饲料有限公司	L-赖氨酸盐酸盐	市场定价	28,889,900.00	4.25%	4,733,333.33	0.82%
中粮饲料有限公司	L-赖氨酸硫酸盐	市场定价	19,002,500.00	4.97%		
中土畜三利香料香精有限公司	L-赖氨酸盐酸盐	市场定价	13,607,000.00	2.00%		
中土畜三利香料香精有限公司	L-赖氨酸硫酸盐	市场定价	3,348,500.00	0.88%		
蒙牛乳业(焦作)有限公司	一水柠檬酸	市场定价			35,777.78	0.08%
合计			<u>185,817,772.41</u>		<u>16,774,916.92</u>	

(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
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	安徽中粮生化燃料酒精有限公司	150,000,000.00	2004年5月13日	2012年12月31日	未履行完毕
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	中粮生物化学（安徽）股份有限公司	150,000,000.00	2011年02月01日	2012年01月27日	未履行完毕
合计		<u>300,000,000.00</u>			

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
中粮财务有限责任公司	90,000,000.00	2011年11月10日	2012年11月10日	信用借款
中粮财务有限责任公司	130,000,000.00	2011年12月08日	2012年12月08日	信用借款
中粮财务有限责任公司	100,000,000.00	2011年03月28日	2012年03月28日	信用借款
中粮财务有限责任公司	90,000,000.00	2011年10月20日	2012年10月20日	信用借款
合计	<u>410,000,000.00</u>			
拆出:				
中粮财务有限责任公司	1,036,056.11			中粮财务有限责任公司存款
合计	<u>1,036,056.11</u>			

注：2011年公司在中粮财务有限责任公司存款取得利息收入110,171.20元，借款支付利息共25,502,427.79元。

6. 关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	蒙牛乳业（马鞍山）有限公司	852,854.75	2,558.56	222,750.00	668.25
应收账款	蒙牛乳业泰安有限责任公司	528,870.00	1,586.61	165,000.00	495.00
应收账款	湖北友芝友乳业有限责任公司	735,515.00	2,206.55	328,400.00	985.20
应收账款	蒙牛乳业（眉山）有限公司	377,200.00	1,131.60		
应收账款	中粮食品营销有限公司北京分公司	17,772,675.45	53,318.03		
预付账款	东海粮油工业（张家港）有限公司			33,867.12	
预付账款	青岛保税区中胶粮油储运中心	34,240,849.20		64,639,999.27	
预付账款	中粮粮油安徽有限公司	22,411,622.81		8,585,563.27	

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中粮黄海粮油工业（山东）有限公司			6,088.40	
预付账款	中粮生化能源（肇东）有限公司销售公司			4,345,675.82	
预付账款	中粮祥瑞粮油工业（荆门）有限公司				
预付账款	安徽恒裕粮食购销有限责任公司	6,750,000.00			
预付账款	吉林中粮生化能源销售有限公司	2,150,529.30			
预付账款	中国植物油公司长丰分公司	22,505,602.50			
其他应收款	中粮食品营销有限公司北京分公司			1,660,802.98	4,982.41
合计		<u>108,325,719.01</u>	<u>60,801.35</u>	<u>79,988,146.86</u>	<u>7,130.86</u>

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付票据	青岛保税区中胶粮油储运中心			38,677,278.44	
应付票据	中粮粮油安徽有限公司			30,049,527.02	
应付账款	北京顺义中宏国家粮食储备库			10,122,167.33	
应付账款	黑龙江中哈粮油有限公司龙江分公司			1,352,784.96	
应付账款	青岛保税区中胶粮油储运中心				
应付账款	中粮粮油安徽有限公司				
应付账款	中国粮食贸易公司			6,167,853.21	
应付账款	中国植物油公司	7,724,892.35		9,800,261.69	
应付账款	中粮生化能源（公主岭）有限公司			1,377,484.11	
应付账款	中粮生化能源（肇东）有限公司			2,741,161.78	
应付账款	中粮生化能源（肇东）有限公司销售公司				
应付账款	吉林大安中谷国家粮食储备库	5,456,472.25			
应付账款	中粮粮油工业（巢湖）有限公司	46,861.40			
应付账款	中粮粮油黑龙江有限公司	6,815,790.12			
预收账款	中粮饲料有限公司	1,065,600.00			
合计		<u>21,109,616.12</u>		<u>100,288,518.54</u>	

十、或有事项

1. 公司短期借款和长期借款中的抵押借款相关情况如下：

抵押方	借款金额	抵押物	评估值
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	47,000,000.00	公用工程、自备电厂 机器设备	286,760,000.00
安徽中粮油脂有限公司	26,000,000.00	油脂生产线	138,020,000.00
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	50,000,000.00	酒精生产线	288,160,000.00
宿州中粮生物化学有限公司	2,000,000.00 20,000,000.00	机器设备	184,890,000.00
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	82,350,000.00	柠檬酸生产线	180,875,630.00
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	94,000,000.00	自备电厂机器设备	189,746,400.00
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	120,000,000.00 10,000,000.00 70,000,000.00	酒精生产线	524,247,885.00
安徽中粮油脂有限公司	102,000,000.00	油脂土地、房产	180,250,000.00
砀山中粮果业有限公司	11,000,000.00	机器设备	51,070,000.00
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	10,000,000.00	柠檬酸、乳酸生产线	225,830,000.00
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	20,000,000.00 130,000,000.00	中粮生化部分房产、 土地	288,431,600.00
合计	<u>794,350,000.00</u>		<u>2,538,281,515.00</u>

2. 公司短期借款中的质押借款相关情况如下：

质押方	借款金额	质押物	应收账款 收款权金额
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	50,000,000.00	应收安徽中粮生化燃料酒精有限公司应收账款收款权质押	50,202,104.32
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	15,000,000.00	应收安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司应收账款收款权质押	42,589,939.71
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	25,900,000.00	应收安徽中粮生化燃料酒精有限公司应收账款收款权质押	63,128,071.10
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	63,000,000.00	应收安徽中粮生化燃料酒精有限公司应收账款收款权质押	25,042,000.00
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	25,000,000.00	应收安徽中粮生化燃料酒精有限公司应收账款收款权质押	
合计	<u>178,900,000.00</u>		<u>180,962,115.13</u>

十一、承诺事项

无。

十二、资产负债表日后事项

1. 重要的资产负债表日后非调整事项

无。

2. 资产负债表日后，企业利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利或利润

2012年2月27日公司第五届十二次董事会会议决议，公司2011年度以2011年12月31日的总股本964,411,115股为基数，向在公司确定的股权登记日登记在册的全体股东每10股派现金红利0.50元（含税），分红金额48,220,555.75元。

十三、外币折算

本年财务费用中汇兑收益11,503,328.51元，汇兑损失19,854,685.62元，计入当期损益的汇兑净损失为8,351,357.11元。

十四、租赁

1. 售后租回融资租赁租入固定资产情况

2011年1月19日，公司与招银金融租赁有限公司（以下简称招银租赁）签订《融资租赁合同》，合同约定：公司将65%赖氨酸生产线设备和33分厂、34分厂以及动力27分厂原味精生产线设备已2.8亿元转让给招银租赁，同时在起租日公司一次性支付招银租赁首期租金8,000万元；租赁期为2011年1月21日至2014年1月21日；租金支付方式按季等额期末支付，其中第一期租金在起租日后2个月的对应日支付，以后每隔3个月支付一次。

2011年4月21日，公司与交银金融租赁有限责任公司（以下简称交银租赁）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定：双方商定租赁物转让价款为3亿元，在满足条件后在5个工作日内交银租赁一次性向公司支付转让款；租赁期为2011年4月22日至2014年4月24日；租赁期内资产所有权归交银租赁所有，公司只享受使用权；公司在起租日一次性支付给交银租赁咨询服务费420万元；租金计算方法：等额租金后付法，按季收取。第一期租金在起租日所在月后第3个月后的24日支付，以后每3个月后的对应日支付下一期租金。

截止2011年12月31日，售后租回固定资产原值584,022,248.69元。详见：八、合并财务报表主要项目注释中9. 固定资产（2）期末融资租赁租入的固定资产情况。

2. 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	184,106,987.76
1年以上2年以内（含2年）	184,106,987.76

2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	55,265,138.88
3 年以上	
合计	<u>423,479,114.40</u>

十五、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
账龄分析法								
组合计提坏账准备的应收款项	149,466,151.95	100.00	28,094,863.19	18.80	190,780,219.93	100.00	28,892,246.68	15.14
合计	<u>149,466,151.95</u>	<u>100.00</u>	<u>28,094,863.19</u>	<u>18.80</u>	<u>190,780,219.93</u>	<u>100.00</u>	<u>28,892,246.68</u>	<u>15.14</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内小计	121,736,498.26	81.45	365,209.50	162,307,683.52	85.08	486,923.05
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年				46,863.64	0.02	14,059.09
4-5 年				172,041.11	0.09	137,632.88
5 年以上	27,729,653.69	18.55	27,729,653.69	28,253,631.66	14.81	28,253,631.66
合计	<u>149,466,151.95</u>	<u>100.00</u>	<u>28,094,863.19</u>	<u>190,780,219.93</u>	<u>100.00</u>	<u>28,892,246.68</u>

(3) 期末应收款项中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

无。

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
FIBKOMERC D.O.O	非关联方	23,438,782.00	1 年以内	15.68
COCA COLA SWAZLAND CONCO LTD	非关联方	8,699,035.14	1 年以内	5.82
Refresco B.V.	非关联方	4,379,181.25	1 年以内	2.93
可口可乐饮料(上海)有限公司	非关联方	3,973,900.00	1 年以内	2.66
PROTEA FOOD INGREDIENTS A MEMBER OF THE OMNIA GROUP	非关联方	3,622,513.43	1 年以内	2.42

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
合计		<u>44,113,411.82</u>		<u>29.51</u>

(5) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
湖北友芝友乳业有限责任公司	同一母公司控制	175,215.00	0.12
蒙牛乳业(马鞍山)有限公司	同一母公司控制	432,434.75	0.29
蒙牛乳业(眉山)有限公司	同一母公司控制	149,700.00	0.10
合计		<u>757,349.75</u>	<u>0.51</u>

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	665,924,536.93	91.06	2,850,105.99	0.43
账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项	53,346,728.85	7.29	13,293,416.39	24.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,066,398.47	1.65	11,142,743.14	92.35
合计	<u>731,337,664.25</u>	<u>100.00</u>	<u>27,286,265.52</u>	<u>3.73</u>

(续上表)

类别	期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	444,874,428.26	94.02		
账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项	19,699,508.81	4.16	13,242,913.26	67.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,584,656.25	1.82	7,303,561.24	85.08
合计	<u>473,158,593.32</u>	<u>100.00</u>	<u>20,546,474.50</u>	<u>4.34</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	39,550,271.89	74.15	118,650.82	5,664,507.42	28.75	16,993.52
1-2 年	209,526.00	0.39	1,047.63	43,131.10	0.22	215.66

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
2-3 年	11,759.30	0.02	1,175.93	550,715.00	2.80	55,071.50
3-4 年	550,715.00	1.03	165,214.50	330,534.72	1.68	99,160.42
4-5 年	85,645.76	0.16	68,516.61	195,742.04	0.99	156,593.63
5 年以上	12,938,810.90	24.25	12,938,810.90	12,914,878.53	65.56	12,914,878.53
合计	<u>53,346,728.85</u>	<u>100.00</u>	<u>13,293,416.39</u>	<u>19,699,508.81</u>	<u>100.00</u>	<u>13,242,913.26</u>

(3) 期末其他应收款中持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

无。

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

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 (%)
宿州中粮生物化学有限公司	关联方往来	182,841,676.77	1 年以内	25.00
砀山中粮果业有限公司	关联方往来	138,663,649.55	1 年以内	18.96
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	关联方往来	127,034,384.60	1 年以内	17.37
安徽中粮油脂有限公司	关联方往来	119,759,968.40	1 年以内	16.38
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	关联方往来	36,684,335.49	1 年以内	5.02
合计		<u>604,984,014.81</u>		<u>82.73</u>

3. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算 方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期 减少	期末账面 金额
安徽中粮油脂有限公司	成本法	216,966,932.78	216,966,932.78			216,966,932.78
宿州中粮生物化学有限公司	成本法	126,446,532.64	126,446,532.64			126,446,532.64
中粮生化国际货运贸易有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
中粮生化(荷兰)有限公司	成本法	3,681,200.00	743,088.00	2,938,112.00		3,681,200.00
蚌埠葛瑞饲料有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	成本法	25,157,097.37	25,157,097.37			25,157,097.37
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	成本法	24,500,000.00	24,500,000.00			24,500,000.00
砀山中粮果业有限公司	成本法	64,930,594.73	64,930,594.73			64,930,594.73

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
蚌埠丰原铁路货运有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00			45,000,000.00
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	成本法	411,490,000.00	411,490,000.00			411,490,000.00
蚌埠新港开发有限公司	成本法	4,200,000.00	4,200,000.00			4,200,000.00
徽商银行股份有限公司	成本法	34,900,000.00	34,900,000.00			34,900,000.00
丰原生化美国柠檬酸有限公司	成本法	4,138,500.00	4,138,500.00			4,138,500.00
中粮安徽生化(香港)有限公司	成本法	0.82		0.82		0.82
刚桦有限公司	成本法	0.82		0.82		0.82
昌泰兴业有限公司	成本法	0.82		0.82		0.82
合计		<u>972,410,859.98</u>	<u>968,472,745.52</u>	<u>3,938,114.46</u>		<u>972,410,859.98</u>

(续上表)

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位的表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
安徽中粮油脂有限公司	100.00	100.00				
宿州中粮生物化学有限公司	100.00	100.00				
中粮生化国际货运贸易有限公司	100.00	100.00				
中粮生化(荷兰)有限公司	100.00	100.00				
蚌埠葛瑞饲料有限公司	100.00	100.00				
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	51.00	51.00				
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	70.00	70.00				7,000,000.00
砀山中粮果业有限公司	100.00	100.00				
蚌埠丰原铁路货运有限公司	45.00	54.55	董事会成员 6/11			
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	85.00	85.00				
蚌埠新港开发有限公司	7.35	7.35				
徽商银行股份有限公司	0.45	0.45				3,664,500.00
丰原生化美国柠檬酸有限公司	100.00	100.00		4,138,500.00		

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位的表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
中粮安徽生化 (香港) 有限公司	100.00	100.00				
刚桦有限公司	100.00	100.00				
昌泰兴业有限公司	100.00	100.00				
合计				4,138,500.00		10,664,500.00

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,456,050,757.67	3,811,884,309.82	3,732,147,546.27	3,405,769,798.32
其他业务	181,459,589.77	150,127,595.49	49,379,544.75	16,959,729.17
合计	<u>4,637,510,347.44</u>	<u>3,962,011,905.31</u>	<u>3,781,527,091.02</u>	<u>3,422,729,527.49</u>

(2) 主营业务 (分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
农产品加工	4,456,050,757.67	3,811,884,309.82	3,732,147,546.27	3,405,769,798.32
合计	<u>4,456,050,757.67</u>	<u>3,811,884,309.82</u>	<u>3,732,147,546.27</u>	<u>3,405,769,798.32</u>

(3) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
柠檬酸及其盐类与副产品	1,163,376,978.38	1,034,931,288.32	1,117,548,856.25	942,975,073.19
氨基酸类及其副产品和其他	1,195,100,913.65	827,236,321.15	825,622,265.25	616,911,165.13
酒精类及其副产品	1,624,957,184.59	1,529,791,272.66	1,346,466,782.35	1,480,443,432.70
其他	472,615,681.05	419,925,427.69	442,509,642.42	365,440,127.30
合计	<u>4,456,050,757.67</u>	<u>3,811,884,309.82</u>	<u>3,732,147,546.27</u>	<u>3,405,769,798.32</u>

(4) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期金额		上期金额	
	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	3,514,501,416.61		2,669,606,320.62	
国外	941,549,341.06		1,062,541,225.65	

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
合计	<u>4,456,050,757.67</u>	<u>3,811,884,309.82</u>	<u>3,732,147,546.27</u>	<u>3,405,769,798.32</u>

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
中国石油化工股份有限公司	1,104,519,947.09	23.82
中国石油天然气股份有限公司	225,893,296.20	4.87
安徽省正康饲料有限责任公司	181,561,522.49	3.92
上海正虹贸易发展有限公司	49,269,908.67	1.06
徐州长江生物科技有限公司	49,160,668.28	1.06
合计	<u>1,610,405,342.73</u>	<u>34.73</u>

5. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	10,664,500.00	46,164,500.00
处置长期股权投资产生的投资收益		1,209,841.04
合计	<u>10,664,500.00</u>	<u>47,374,341.04</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的 原因
安徽中粮生化燃料酒精有限公司		42,500,000.00	本年未分配利润
徽商银行股份有限公司	3,664,500.00	3,664,500.00	
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	7,000,000.00		本年分配利润
合计	<u>10,664,500.00</u>	<u>46,164,500.00</u>	

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	351,604,493.89	284,157,482.76
加：资产减值准备	34,590,507.84	67,341,156.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	164,502,539.16	149,623,469.29
无形资产摊销	6,807,088.26	11,073,527.03

项目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	1,268,651.62	
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)	-3,410,046.11	1,093,423.77
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)	-276,870.00	-772,970.00
财务费用(收益以“-”号填列)	161,396,852.93	128,507,270.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,664,500.00	-47,374,341.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	23,118,072.00	-7,837,242.81
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)	158,979,318.72	-230,171,436.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-107,281,890.79	-178,933,073.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-301,656,190.85	16,446,797.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>478,978,026.67</u>	<u>193,154,063.66</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	584,022,248.69	
三、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	284,844,870.31	384,361,136.99
减: 现金的期初余额	384,361,136.99	543,485,850.55
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	-99,516,266.68	-159,124,713.56

十六、补充资料

1. 非经常损益情况

1.1 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,083,590.84	-1,673,399.70	
(2) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免			
(3) 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	24,322,552.31	124,891,768.48	

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
(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	476,590.00	772,970.00	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
(16) 对外委托贷款取得的损益			
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
(19) 受托经营取得的托管费收入			
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,433,471.73	-3,552,171.66	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	<u>4,282,079.74</u>	<u>120,439,167.12</u>	
减：所得税影响金额	2,120,341.91	1,194,649.42	
扣除所得税影响后的非经常性损益	2,161,737.83	119,244,517.70	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	2,397,409.19	92,529,315.76	
归属于少数股东的非经常性损益	-235,671.36	26,715,201.94	

1.2 《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

项目	涉及金额	原因
燃料乙醇弹性补贴	599,877,161.35	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
燃料乙醇已缴增值税退税	38,779,208.54	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

第十一章 备查文件

一、载有公司法定代表人、财务负责人和会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表。

二、载有天职国际会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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。

董事长：夏令和

中粮生物化学（安徽）股份有限公司

2012 年 2 月 27 日