

安徽丰原生物化学股份有限公司

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

**2006 年度中期报告**



二零零六年七月二十日

## 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2、公司所有董事均出席了本次董事会。

3、北京兴华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人李荣杰先生、主管会计工作负责人胡月娥女士及会计机构负责人李国坤先生声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节 公司基本情况 .....	3
第二节 主要财务数据和指标.....	4
第三节 股本变动及主要股东持股情况 .....	5
第四节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	8
第五节 管理层讨论与分析 .....	9
第六节 重要事项 .....	12
第七节 财务报告（经审计）.....	17
第八节 备查文件 .....	63

## 第一节 公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：安徽丰原生物化学股份有限公司

中文简称： 丰原生化

英文名称： ANHUI BBCA BIOCHEMICAL CO., LTD.

(二) 公司法定代表人：李荣杰先生

(三) 公司董事会秘书：胡海涛先生

联系地址：安徽省蚌埠市大庆路 73 号

电话：0552—4092979

传真：0552—4092951

电子邮箱：stock@mail.bbca.com.cn

(四) 公司注册地址：安徽省蚌埠市大庆路 73 号

公司办公地址：安徽省蚌埠市大庆路 73 号

邮政编码：233010

电子邮箱：stock@mail.bbca.com.cn

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

(五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》和《证券时报》

登载公司年报的网址：[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司中期报告备置地点：公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：G 丰原

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：3400001300058

税务登记号码：国税皖字 340304711722608

地税皖字 340300711722608

公司聘请的会计师事务所：北京兴华会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区阜城门外大街 2 号万通新世界广场 706 室

## 第二节 主要财务数据和指标

### 一、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	2,286,504,038.90	2,255,202,542.29	1.39
流动负债	4,316,347,415.06	4,366,049,322.42	-1.14
总资产	8,306,149,563.58	7,392,499,161.95	12.36
股东权益(不含少数股东权益)	2,383,477,675.63	2,297,454,724.20	3.74
每股净资产	2.471	2.383	3.69
调整后的每股净资产	2.462	2.377	3.58
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	84,110,473.70	79,065,536.63	6.38
扣除非经常性损益后的净利润	83,899,078.25	79,093,512.14	6.08
每股收益	0.087	0.202	-56.93
净资产收益率	3.53%	4.43%	下降了 0.90 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	119,427,040.13	171,306,497.42	-30.29

注：报告期的每股收益、每股净资产是以 96,441.1 万股计算，上年同期每股收益、每股净资产是以 39,189.5 万股计算。

2006 年上半年扣除非经常性损益的项目、涉及金额列示如下：

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
补贴收入	655,000.00
营业外收入	610,471.86
扣除计提的资产减值准备后的其他营业外支出	949,956.27
非经常性损益合计	315,515.59
所得税影响数	104,120.14
扣除所得税后的非经常性损益	211,395.45

### 二、利润表附表

根据中国证监会发布的《关于公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》的要求计算的报告期净资产收益率和每股收益：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	2.42	2.46	0.060	0.060
营业利润	-5.81	-5.92	-0.144	-0.144
净利润	3.53	3.59	0.087	0.087
扣除非经常性损益后的净利润	3.52	3.59	0.087	0.087

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### (一) 公司股本变动情况

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（可转债转股）	小计	数量	比例%
<b>一、有限售条件股份</b>	243,748,446	25.28						243,748,446	25.27
1、国家持股	238,203,058	24.71						238,203,058	24.70
2、国有法人持股									
3、其它内资持股	5,545,388	0.58						5,545,388	0.58
其中：境内法人持股	5,545,388	0.58						5,545,388	0.58
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件股份</b>	720,279,506	74.72				383,163	383,163	720,662,669	74.73
1、人民币普通股	720,279,506	74.72				383,163	383,163	720,662,669	74.73
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	964,027,952	100				383,163	383,163	964,411,115	100

注：报告期内，“丰原转债”新增转股383,163股。2006年3月13日，公司对未转股的丰原转债进行赎回，2006年3月24日“丰原转债”在深圳证券交易所被摘牌。

## (二) 股东情况

## 1、本报告期末，公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东的持股情况：

单位：股

报告期末股东总数		115,869 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
安徽丰原集团有限公司	国有	24.70	238,203,058	238,203,058	172,800,000
中国银行-易方达深圳100交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.68	6,548,988	0	未知
中国农业银行-长盛动态精选证券投资基金	其他	0.31	2,999,698	0	未知
冯玉荣	其他	0.31	2,956,420	0	未知
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001深	其他	0.27	2,634,334	0	未知
李建平	其他	0.26	2,472,800	0	未知
浙江海越股份有限公司	其他	0.25	2,434,700	0	未知
康永莉	其他	0.22	2,102,100	0	未知
全国社保一零七组合	其他	0.21	2,000,000	0	未知
北京光大汇金投资有限公司	其他	0.20	1,966,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国银行-易方达深圳100交易型开放式指数证券投资基金	6,548,988		人民币普通股		
中国农业银行-长盛动态精选证券投资基金	2,999,698		人民币普通股		
冯玉荣	2,956,420		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001深	2,634,334		人民币普通股		
李建平	2,472,800		人民币普通股		
浙江海越股份有限公司	2,434,700		人民币普通股		
康永莉	2,102,100		人民币普通股		
全国社保一零七组合	2,000,000		人民币普通股		
北京光大汇金投资有限公司	1,966,000		人民币普通股		
江文狄	1,829,019		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东安徽丰原集团有限公司与前十名股东及前十名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东与上述前十名股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

注：(1) 持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东为安徽丰原集团有限公司。

## 2、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
		可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
安徽丰原集团有限公司	238,203,058	2006 年 11 月 4 日	48,201,398	持有的公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。
		2007 年 11 月 4 日	48,201,398	
		2008 年 11 月 4 日	141,800,262	
合肥市高科技风险投资有限公司	1,848,462	2006 年 11 月 4 日	1,848,462	
深圳市深华特投资咨询有限公司	1,848,462	2006 年 11 月 4 日	1,848,462	
蚌埠热电有限公司	1,478,824	2006 年 11 月 4 日	1,478,824	
蚌埠中环水务有限公司	369,640	2006 年 11 月 4 日	369,640	

## 3、报告期内，公司控股股东未发生变化。



## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、公司董事、监事和高级管理人员基本情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票，也没有发生任何持股变动情况。

### 二、董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，因工作变动，许克强先生辞去公司第三届董事会董事职务，郑秉文先生辞去公司独立董事职务，王德文先生辞去公司财务总监职务，推选孙灯保先生为公司第三届董事会董事，张云燕女士担任公司第三届董事会独立董事，胡月娥女士担任公司财务总监职务。上述人员变动已经公司三届十二次董事会和 2005 年年度股东大会审议通过。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

#### （一）经营情况的讨论与分析

随着石油、煤炭等化石能源的日趋紧张，人们越来越认识到发展生物能源和生物材料产业的重要性。国务院和国家有关部委制定了一系列生物质产业的发展规划和产业政策，从政策、技术和资金上对生物质产业的发展给予大力扶持，生物质能源在我国将作为替代能源获得快速发展。公司坚持以国家产业政策为出发点，在完善原有产业的基础上，积极调整发展战略，重点向新型生物能源和生物材料产业方向发展，培育新的利润增长点。公司利用生物技术对玉米等生物质原材料进行深度加工转化，生产生物能源和生物材料系列产品，变石油煤炭的“黑金经济”成为生物质的“绿金经济”，以工业的方式推动农业发展，缓解石油资源短缺，改善大气环境。

报告期内，随着国际石油价格的不断攀升和国内成品油价格的上调，公司的新型生物能源和生物材料产业取得了良好的经济效益。公司 32 万吨燃料酒精项目运行已经达到设计要求，目前燃料酒精产能已达到 44 万吨/年，实现对安徽全省、山东省 7 个地市、江苏省 5 个地市、河北省 2 个地市的燃料酒精的平稳供应，经济效益和社会效益明显；公司年产 2 万吨生物乙烯和环氧乙烷生产线稳定运行，取得了良好的经营业绩；随着公司 3 万吨/年 L-乳酸产能的逐步释放和市场行情的好转，给公司带来了较好的利润回报；由于全球蔗糖价格持续走高，公司淀粉糖类产品价格也不断上涨，给公司带来了较好的利润回报。

另外，公司根据市场形势的变化对现有产品结构进行了合理的调整，并采取一系列有利措施克服了人民币升值、原材料价格大幅上涨、部分产品市场低迷等不利因素的影响，增强了公司盈利能力。报告期公司实现主营业务收入 205,302.51 万元，比去年同期增长 51.91%；实现净利润 8,411.05 万元，比去年同期增长 6.38%。

#### （二）报告期内主要经营情况

##### 1、报告期内公司主营业务收入构成情况：

单位：人民币万元

分行业/分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
主营业务分行业情况						
发酵制造业	205,302.51	199,154.20	2.99	51.91	69.79	-10.22
主营业务分产品情况						
柠檬酸等有机酸及其盐类	43,114.40	37,004.07	14.17	-12.24	2.39	-12.26
氨基酸类	25,421.64	23,807.75	6.35	-7.28	-0.62	-6.28
食用油及其副产品	26,326.70	27,012.39	-2.60	1.96	3.45	-1.48
玉米蛋白粉及其他	28,739.98	17,429.67	39.35	85.49	61.56	8.98
酒精类	65,881.94	80,511.38	-22.21	357.35	346.14	3.07
环氧乙烷及副产品	15,817.84	13,388.95	15.36	448.46	494.21	-6.51
其中：关联交易（1-6 月）	4,614.90	4,122.01	10.68	69.70	69.52	0.10
关联交易的定价原则：	采用市场统一价格。					

## 2、主营业务收入按地区列示如下：

单位：人民币万元

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国 外	42,626.83	-1.32
国 内	162,675.68	76.91
合 计	205,302.51	51.91

## 3、主营业务收入、利润构成较去年同期发生重大变化

报告期内，公司主营业务构成、利润构成发生变化，主要是因为公司年产 32 万吨燃料乙醇项目已于 2005 年底投产，二季度以来生产平稳，形成了良好的利润；环氧乙烷及副产品上年同期合并 6 月份一个月的报表，本报告期合并 1-6 月份的报表；玉米蛋白粉及其他类中淀粉糖系列产品价格持续走高，销售情况良好。另一方面，由于柠檬酸等有机酸及其盐类受人民币升值和原料价格大幅上涨，主营业务收入和利润率有所下降；赖氨酸和食用油市场行情持续低迷，公司适当缩减了赖氨酸、食用油产品的生产、销售，氨基酸和食用油等产品占主营业务收入、利润的比例有所下降。

## 4、经营中的问题与困难

(1) 报告期内，玉米原料价格的上涨给公司生产成本的控制带来了较大的压力。应对措施：公司加大采购力度，建立长期、可靠的供应渠道，降低原材料的采购成本；根据玉米、木薯及红薯等原料的市场价格对生产成本进行综合测算，选择生产成本最低的原料；另外，公司下一步将考虑通过期货市场进行套期保值，降低玉米价格上涨给公司

经营带来的不利影响。

(2) 报告期内，赖氨酸和食用油产品市场行情持续低迷，给公司经营带来了一定的压力。应对措施：合理调整公司产品结构。公司对赖氨酸产品采取了适当缩减产量的措施，通过对原有生产线适当改造，加大葡萄糖和果葡糖浆的生产和销售力度，以保证公司的持续盈利水平；公司从玉米综合利用的角度出发，利用玉米深加工副产品——玉米胚芽加大生产玉米胚芽油，延伸产业链，提高玉米深加工的利润。随着公司玉米加工能力的进一步扩大，副产品玉米胚芽的产量也大幅度增加，玉米胚芽油占油脂公司的比重也逐步提高。公司将进一步加大市场开发力度，以玉米油作为突破口，努力改变油脂公司的经营困境，力争创造良好的经济效益。

## 二、公司投资情况

### 1、募集资金的使用情况

报告期内，公司无募集资金或前次募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金投资使用情况

报告期内，公司无非募集资金投资情况。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况说明

报告期内，公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规，认真做好各项治理工作。积极搞好投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，充分维护广大投资者的利益。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

根据中国证监会和深圳证券交易所有关文件的规定，公司结合自身实际情况对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》全文进行了修改。

### 二、公司报告期内实施利润分配方案的执行情况

报告期内，公司无利润分配情况。

### 三、公司中期拟定的利润分配预案

公司 2006 年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### 四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 五、报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

### 六、报告期内公司发生重大关联交易事项

#### 1、采购货物

(1) 定价政策：采用市场统一价格。

(2) 采购货物明细表

企业名称	采购品种	2006 年 1-6 月		2005 年度	
		金额	占本期购货比例	金额	占本期购货比例

安徽丰原集团有限公司	材料	66,481.47		625,612.58	0.36%
蚌埠丰原明胶有限公司	电、水、汽	1,913,198.60		2,595,003.16	0.07%
蚌埠金阳化工机械安装公司	设备安装	7,748,953.02		13,540,906.66	
蚌埠高能设备安装公司	设备安装	3,212,535.60		6,135,596.01	
<b>合 计</b>		<b>12,941,168.69</b>		<b>22,897,118.41</b>	

## 2、销售货物

(1) 定价政策：采用市场统一价格。

(2) 销售货物明细表

企业名称	销售品种	2006 年 1-6 月		2005 年度	
		金额	占本期销售比例	金额	占本期购货比例
安徽丰原集团有限公司	色拉油	86,458.06		38,502.81	
丰原欧洲公司	柠檬酸等	20,136,927.41		26,970,934.27	0.83%
蚌埠丰原医药科技发展有限公司	柠檬酸等	772,055.11			
安徽丰原食品有限公司	色拉油等	106,450.95		60,635.04	
安徽丰原药业股份公司涂山药厂	食用酒精等	13,832.09			
安徽丰原国际贸易有限公司	柠檬酸等	25,033,269.54			
<b>合 计</b>		<b>46,148,993.16</b>		<b>27,070,072.12</b>	<b>0.83%</b>

## 3、其他关联交易事项

### (1) 支付费用

本公司向关联方公司支付费用明细如下：

关联公司名称	项 目	2006年1-6月	2005年度	备注
安徽丰原集团有限公司	专利及专有技术许可证	1,265,619.45	2,430,148.44	①

安徽丰原集团有限公司	土地租赁费	175,000.00	350,000.00	②
安徽丰原集团有限公司	综合服务费	2,122,602.20	2,738,553.03	③
安徽丰原物流有限公司	运费	13,156,721.62	13,209,420.41	

①根据本公司与安徽丰原集团（以下简称“丰原集团”）签订《专利及专有技术实施许可协议》，本公司每半年按实施专利及专有技术实现的销售收入的 0.3% 向丰原集团支付许可费，期限从本公司设立之日起至 2015 年 4 月 8 日止，期限届满后，本公司可以无偿使用该专利及专有技术。

②根据本公司与丰原集团签订的《土地使用权租赁协议》，本公司每年向丰原集团交付土地租金 350,000.00 元，租赁期限为 50 年。

③根据本公司与丰原集团签订的《综合服务协议》，本公司及其职工接受丰原集团提供的职工食堂服务比照其职工同等待遇，按实际发生额向其支付费用。

## (2) 收取费用

根据本公司与丰原集团签订的《综合服务协议》，丰原集团有偿使用本公司供水、供电设施，费用按实际使用水电量结算，2006 年度、2005 年度分别为 1,452,011.72 元、2,684,685.46 元。

## (3) 其他销售

本公司按实际外购价格向丰原集团销售材料，2006 年度、2005 年度分别 810,728.09 元、3,184,659.04 元。

七、报告期内，公司未发生控股股东及其子公司占用公司资金的情况。

## 八、重大合同及其履行情况

经公司 2006 年 3 月 27 日召开的三届十四次董事会审议通过，公司于 2006 年 2 月 13 日与安徽水利开发股份有限公司签订了《互保协议》。协议约定双方相互为对方连带责任担保，担保金额以壹亿元为限，协议有效期为一年。截止报告期，公司已经为安徽水利开发股份有限公司提供担保 6,000 万元，安徽水利开发股份有限公司为本公司提供 8,050 万元的担保。

**九、报告期内公司对外担保情况**

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	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
安徽水利开发股份有限公司	2006年2月13日	10,000	连带 责任	1年	否	否
报告期内担保发生额合计					3,000	
报告期内担保余额合计					6,000	
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计					2,400	
报告期内对控股子公司担保余额合计					100,900	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额					106,900	
担保总额占公司净资产的比例					44.85%	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额					0	
担保总额超过净资产50%部分的金额					0	
上述三项担保金额合计：					0	

十、报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

十一、公司本中期财务报告已经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

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

**十三、报告期内已披露的信息索引**

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

序号	公告时间	公告内容
1	2006.01.04	安徽丰原生物化学股份有限公司股份变动公告



2	2006.01.25	关于可转换公司债券满足赎回条件的提示公告
3	2006.02.08	公司三届十一次董事会决议公告
4	2006.02.08	关于可转换公司债券赎回事宜公告
5	2006.03.01	公司三届十二次董事会决议公告
6	2006.03.01	公司三届六次监事会决议公告
7	2006.03.01	关于中国证监会安徽监管局限期整改的整改报告
8	2006.03.08	公司 2005 年年度报告
9	2006.03.08	公司 2005 年年度报告摘要
10	2006.03.08	公司 2005 年度财务报告之审计报告
11	2006.03.08	公司日常关联交易公告
12	2006.03.08	公司三届十三次董事会决议公告暨召开 2005 年年度股东大会会议通知
13	2006.03.08	公司三届七次监事会决议公告
14	2006.03.08	关于公司与关联方资金往来及对外担保情况的专项说明
15	2006.03.22	关于丰原转债赎回结果的公告
16	2006.03.22	关于丰原转债摘牌的公告
17	2006.03.24	公司独立董事候选人和提名人申明
18	2006.03.27	公司三届十四次董事会决议公告暨增加 05 年度股东大会临时提案的通知
19	2006.03.27	与安徽水利开发股份有限公司签订《互保协议》的公告
20	2006.04.10	公司 2005 年度股东大会决议公告
21	2006.04.10	公司 2005 年度股东大会法律意见书
22	2006.04.17	公司董事会电话号码变更公告
23	2006.04.25	公司 2006 年第一季度报告
24	2006.05.10	关于公司股票临时停牌的公告
25	2006.05.15	公司三届十六次董事会决议公告暨召开 2006 年第一次临时股东大会会议通知
26	2006.05.15	公司三届八次监事会决议公告
27	2006.05.15	公司 2006 年第一次临时股东大会会议资料
28	2006.06.12	关于召开 2006 年第一次临时股东大会的提示公告
29	2006.06.15	公司 2006 年第一次临时股东大会决议公告
30	2006.06.15	公司 2006 年第一次临时股东大会法律意见书

31	2006.06.30	关于公司股票临时停牌的公告
32	2006.07.03	公司董事会澄清公告
33	2006.07.10	公司关于控股股东股权解冻和质押公告

除上述事项外，报告期内公司没有应披露而尚未披露的信息。

## 第七节、财务报告

### (一) 审计意见全文

# 审 计 报 告

(2006) 京会兴审字 1-486 号

安徽丰原生物化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽丰原生物化学股份有限公司 2006 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表、2006 年 1-6 月的利润表和合并利润表以及 2006 年 1-6 月的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是安徽丰原生物化学股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表审计意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了安徽丰原生物化学股份有限公司 2006 年 6 月 30 日的财务状况和合并财务状况、2006 年 1-6 月的经营成果和合并经营成果以及 2006 年 1-6 月的现金流量和合并现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

注册会计师：吴亦忻

地址：阜成门外大街 2 号万通新世界

注册会计师：王全洲

广场 706 室

2006 年 7 月 18 日

## (二)、经审计会计报表

## 资产负债表 (1)

编制单位: 安徽丰原生物化学股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	2006年6月30日		2005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	538,689,533.79	393,378,510.03	620,498,261.74	571,070,282.75
短期投资	800,000.00	800,000.00		
应收票据	18,993,436.10		17,063,322.80	
应收股利				
应收利息				
应收帐款	396,106,446.11	331,913,547.34	248,104,167.72	205,616,145.77
其他应收款	135,397,027.54	467,306,839.15	48,579,506.02	489,742,967.35
预付帐款	310,549,247.37	260,905,486.42	366,826,860.81	159,399,957.25
应收补贴款	81,856,914.01	80,600,598.28		
存货	798,736,771.00	508,843,464.66	951,639,389.83	610,993,468.33
待摊费用	5,374,662.98	1,933,131.30	2,491,033.37	1,206,792.00
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	2,286,504,038.90	2,045,681,577.18	2,255,202,542.29	2,038,029,613.45
长期投资:				
长期股权投资	293,817,817.03	1,340,466,512.15	383,268,623.31	1,320,917,226.90
长期债权投资				
长期投资合计	293,817,817.03	1,340,466,512.15	383,268,623.31	1,320,917,226.90
固定资产:				
固定资产原价	5,959,862,276.93	3,404,105,875.98	4,821,461,046.08	3,334,794,560.64
减: 累计折旧	895,259,109.05	515,125,194.31	755,707,225.59	417,215,197.72
固定资产净值	5,064,603,167.88	2,888,980,681.67	4,065,753,820.49	2,917,579,362.92
减: 固定资产减值准备	15,822,769.57	5,384,355.22	15,822,769.57	5,384,355.22
固定资产净额	5,048,780,398.31	2,883,596,326.45	4,049,931,050.92	2,912,195,007.70
工程物资	112,185,292.39	99,818,681.05	103,570,646.51	85,610,600.97
在建工程	414,340,197.77	398,997,600.05	543,248,546.86	264,819,145.35
固定资产清理				
固定资产合计	5,575,305,888.47	3,382,412,607.55	4,696,750,244.29	3,262,624,754.02
无形资产及其他资产:				
无形资产	150,466,833.18	65,514,523.84	57,277,752.06	14,323,893.38
长期待摊费用	54,986.00			
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	150,521,819.18	65,514,523.84	57,277,752.06	14,323,893.38
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	8,306,149,563.58	6,834,075,220.72	7,392,499,161.95	6,635,895,487.75

单位负责人: 李荣杰

主管会计工作的负责人: 胡月娥

会计机构负责人: 李国坤

## 资产负债表 (2)

编制单位: 安徽丰原生物化学股份有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	2006年6月30日		2005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	2,396,270,000.00	2,197,270,000.00	2,313,771,413.10	2,115,620,000.00
应付票据	521,487,411.42	447,644,965.42	593,861,908.41	589,084,549.87
应付帐款	912,591,374.45	509,499,529.92	917,531,111.97	667,625,795.52
预收帐款	70,883,817.10	33,067,705.31	95,232,833.90	67,639,158.69
应付工资				
应付福利费	3,484,213.86		2,308,934.16	531.00
应付股利			26,042,950.30	26,042,950.30
应交税金	8,482,004.84	9,938,146.97	-2,427,633.89	-27,781,123.57
其他应付款	7,964,176.79	7,076,717.26	8,084,664.48	6,683,113.35
其他应付款	249,066,263.23	695,707,480.78	358,486,501.12	335,216,301.06
预提费用	39,118,153.37	13,775,808.10	23,156,638.87	17,213,785.22
预计负债				
一年内到期的长期负债	107,000,000.00	77,000,000.00	30,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	4,316,347,415.06	3,990,980,353.76	4,366,049,322.42	3,797,345,061.44
长期负债:				
长期借款	1,432,000,000.00	452,000,000.00	589,000,000.00	529,000,000.00
应付债券			2,280,857.28	2,280,857.28
长期应付款	57,620,000.00		125,000.00	
专项应付款	10,000,000.00			
其他长期负债				
长期负债合计	1,499,620,000.00	452,000,000.00	591,405,857.28	531,280,857.28
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	5,815,967,415.06	4,442,980,353.76	4,957,455,179.70	4,328,625,918.72
少数股东权益	106,704,472.89		137,589,258.05	
股东权益:				
股本	964,411,115.00	964,411,115.00	964,027,952.00	964,027,952.00
减: 已归还投资				
股本净额	964,411,115.00	964,411,115.00	964,027,952.00	964,027,952.00
资本公积	868,303,755.40	875,303,755.40	866,774,440.68	874,724,440.68
盈余公积	143,898,451.62	117,351,733.41	127,053,718.02	104,922,310.38
其中: 法定公益金	47,966,150.54	39,117,244.45	42,351,239.34	34,974,103.44
未分配利润	406,864,353.60	434,028,263.15	339,598,613.50	363,594,865.97
股东权益合计	2,383,477,675.63	2,391,094,866.96	2,297,454,724.20	2,307,269,569.03
负债和股东权益总计	8,306,149,563.58	6,834,075,220.72	7,392,499,161.95	6,635,895,487.75

单位负责人: 李荣杰

主管会计工作的负责人: 胡月娥

会计机构负责人: 李国坤

## 利润表及利润分配表

编制单位：安徽丰原生物化学股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本报告期（2006年6月30日）		上年同期（2005年6月30日）	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	2,053,025,066.82	1,541,819,066.70	1,351,483,643.10	1,014,115,768.38
减：主营业务成本	1,991,542,029.98	1,587,917,326.56	1,172,938,194.30	939,781,469.95
主营业务税金及附加	3,840,231.96	710,640.47	4,933,257.34	2,628,133.72
二、主营业务利润	57,642,804.88	-46,808,900.33	173,612,191.46	71,706,164.71
加：其他业务利润	6,100,555.53	4,719,467.15	6,877,927.47	5,383,879.47
减：营业费用	60,352,601.90	49,048,933.97	38,719,017.94	32,609,447.24
管理费用	68,552,608.55	41,885,804.77	41,995,732.35	26,881,666.54
财务费用	73,337,612.04	55,776,861.17	47,182,895.98	38,275,528.20
三、营业利润	-138,499,462.08	-188,801,033.09	52,592,472.66	-20,676,597.80
加：投资收益	-4,042,497.06	19,549,285.25	7,423,427.02	46,099,085.88
补贴收入	284,356,168.47	283,701,168.47	58,485,279.60	58,396,879.60
营业外收入	610,471.86	463,082.81	368,295.52	128,514.49
减：营业外支出	949,956.27	865,404.81	333,961.51	208,096.99
四、利润总额	141,474,724.92	114,047,098.63	118,535,513.29	83,739,785.18
减：所得税	51,890,727.15	31,184,278.42	30,282,732.79	5,342,468.79
减：少数股东损益	5,473,524.07		9,187,243.87	
五、净利润	84,110,473.70	82,862,820.21	79,065,536.63	78,397,316.39
加：年初未分配利润	339,598,613.50	363,594,865.97	273,423,586.06	283,887,096.53
其他转入				
二、可供分配的利润	423,709,087.21	446,457,686.18	352,489,122.69	362,284,412.92
减：提取法定盈余公积	11,229,822.40	8,286,282.02	11,710,109.59	7,839,731.64
提取法定公益金	5,614,911.20	4,143,141.01	5,855,054.80	3,919,865.82
提取职工奖金及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
三、可供股东分配的利润	406,864,353.60	434,028,263.15	334,923,958.30	350,524,815.46
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利			39,189,465.10	39,189,465.10
转作股本的普通股股利				
四、未分配利润	406,864,353.60	434,028,263.15	295,734,493.20	311,335,350.36
补充资料：				
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				

2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

单位负责人：李荣杰

主管会计工作的负责人：胡月娥

会计机构负责人：李国坤

## 现金流量表

编制单位：安徽丰原生物化学股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	2,179,792,897.48	1,584,394,092.40
收到的税费返还	49,550,146.45	46,740,922.91
收到的其他与经营活动有关的现金	226,543,452.11	223,629,018.76
现金流入小计	2,455,886,496.04	1,854,764,034.07
购买商品、接受劳务支付的现金	2,089,792,897.48	1,657,890,738.28
支付给职工以及为职工支付的现金	83,806,451.67	58,970,790.34
支付的各项税费	97,544,882.79	22,591,774.46
支付的其他与经营活动有关的现金	65,315,223.97	34,108,630.69
现金流出小计	2,336,459,455.91	1,773,561,933.77
经营活动产生的现金流量净额	119,427,040.13	81,202,100.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		
收到的其他与投资活动有关的现金	106,968,946.65	
现金流入小计	106,968,946.65	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	255,328,583.14	204,604,659.67
投资所支付的现金	800,000.00	800,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		48,856,315.85
现金流出小计	256,128,583.14	254,260,975.52
投资活动产生的现金流量净额	-149,159,636.49	-254,260,975.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	940,650,000.00	761,650,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	940,650,000.00	761,650,000.00
偿还债务所支付的现金	888,151,413.10	680,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	103,790,903.31	85,583,590.97
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	991,942,316.41	765,583,590.97
筹资活动产生的现金流量净额	-51,292,316.41	-3,933,590.97

四、汇率变动对现金的影响	-783,815.18	-699,306.53
五、现金及现金等价物净增加额	-81,808,727.95	-177,691,772.72

单位负责人：李荣杰      主管会计工作的负责人：胡月娥      会计机构负责人：李国坤

### 现金流量表补充资料

编制单位：安徽丰原生物化学股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	合并数	母公司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	84,110,473.70	82,862,820.21
加：计提的资产减值准备	-818,219.14	789,613.41
固定资产折旧	139,596,052.97	97,865,827.08
无形资产摊销	723,120.71	147,720.54
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）	-2,883,629.61	-726,339.30
预提费用增加（减：减少）	15,961,514.50	-3,437,977.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	17,500.02	
固定资产报废损失		
财务费用	73,337,612.04	55,776,861.17
投资损失（减：收益）	4,042,497.06	-19,549,285.25
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	152,902,618.83	102,150,003.67
经营性应收项目的减少（减：增加）	-251,372,777.02	-410,613,425.01
经营性应付项目的增加（减：减少）	-101,663,248.00	175,936,280.90
其他	5,473,524.07	
经营活动产生的现金流量净额	119,427,040.13	81,202,100.30
2. 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		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	538,689,533.79	393,378,510.03
减：现金的期初余额	620,498,261.74	571,070,282.75
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	-81,808,727.95	-177,691,772.72

单位负责人：李荣杰      主管会计工作的负责人：胡月娥      会计机构负责人：李国坤



### 合并资产减值准备明细表

编制单位：安徽丰原生物化学股份有限公司

2006年6月30日

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	本年减少数合计	年末余额
一、坏账准备合计	6,586,893.26	679,853.54		1,498,072.68	1,498,072.68	5,768,674.12
其中：应收账款	2,743,238.24	679,853.54				3,423,091.78
其他应收款	3,843,655.02			1,498,072.68	1,498,072.68	2,345,582.34
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	330,518.33					330,518.33
其中：库存商品	330,518.33					330,518.33
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	15,822,769.57					15,822,769.57
其中：房屋、建筑物	9,088,414.35					9,088,414.35
机器设备	6,657,745.76					6,657,745.76
动力设备	76,609.46					76,609.46
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	22,740,181.16	679,853.54		1,498,072.68	1,498,072.68	21,921,962.02

单位负责人：李荣杰

主管会计工作的负责人：胡月娥

会计机构负责人：李国坤

### 合并股东权益增减变动表

编制单位：安徽丰原生物化学股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2006年6月30日	2005年12月31日
一、股本：		

年初余额	964,027,952.00	391,894,651.00
本年增加数	383,163.00	572,133,301.00
其中：资本公积转入		481,931,065
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本	383,163.00	90,202,236.00
本年减少数		
年末余额	964,411,115.00	964,027,952.00
二、资本公积：		
年初余额	866,774,440.68	986,578,376.74
本年增加数	1,529,314.72	362,127,128.94
其中：股本溢价		345,637,518.56
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		16,100,000.00
外币资本折算差额		
其他资本公积	1,529,314.72	389,610.38
本年减少数		481,931,065.00
其中：转增股本		481,931,065.00
年末余额	868,303,755.40	866,774,440.68
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	84,702,478.68	62,251,281.98
本年增加数	11,229,822.40	22,466,013.46
其中：从净利润中提取数	11,229,822.40	22,466,013.46
其中：法定盈余公积	11,229,822.40	22,466,013.46
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数		14,816.76
其中：弥补亏损		14,816.76
转赠股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	95,932,301.08	84,702,478.68
其中：法定盈余公积	95,932,301.08	84,702,478.68
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
年初余额	42,351,239.34	31,125,640.97
本年增加数	5,614,911.20	11,233,006.73

其中：从净利润中提取数	5,614,911.20	11,233,006.73
本年减少数		7,408.36
其中：集体福利支出		7,408.36
年末余额	47,966,150.54	42,351,239.34
五、未分配利润		
年初未分配利润	339,598,613.50	273,423,586.06
本年净利润	84,110,473.70	139,063,512.73
本年利润分配	16,844,733.60	72,888,485.29
年末未分配利润	406,864,353.60	339,598,613.50

单位负责人：李荣杰 主管会计工作的负责人：胡月娥 会计机构负责人：李国坤

### 合并应交增值税明细表

编制单位：安徽丰原生物化学股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2006年6月30日	2005年12月31日
一、应交增值税：		
1、年初未抵扣数（以“—”号填列）	-51,147,154.53	-43,162,913.60
2、销项税额	294,948,683.62	520,594,067.96
出口退税	49,550,146.56	108,917,510.03
进项税额转出	31,072,546.69	51,770,709.76
转出多交增值税		8,757.68
3、进项税额	335,929,640.80	572,851,580.98
已交税金		
减免税款	1,571,883.04	
出口抵减内销产品应纳税额	1,943,273.88	55,861,883.31
转出未交增值税	30,643,107.21	60,561,822.07
4、年末未抵扣数（以“—”号填列）	-45,663,682.59	-51,147,154.53
二、未交增值税		
1、年初未交数	14,041,975.16	12,137,202.84
2、本年转入数	30,643,107.21	60,561,822.07
3、本年已交数	38,692,111.30	58,657,049.75
4、年末未交数	5,992,971.07	14,041,975.16

单位负责人：李荣杰 主管会计工作的负责人：胡月娥 会计机构负责人：李国坤

### (三) 会计报表附注

## 安徽丰原生物化学股份有限公司

### 2006半年度会计报表附注

#### 一、公司基本情况

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

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

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

2002年7月12日，本公司实施了向全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税）送红股2股，同时以资本公积向全体股东每10股转增6股，至此注册资本增至人民币31,856.18万元；根据本公司2004年第一次临时股东大会审议通过的2004年半年度利润分配方案，本公司于2004年11月19日实施了向全体股东每10股送红股2股派发现金0.50元（含税）的利润分配方案，该方案实施本公司股本增加了6,531.55万元。经中国证券监督管理委员会证监公司字[2003]36号文件批准，本公司于2003年4月24日向社会公众发行了50,000万元可转换公司债券，并于2003年5月20日在深圳证券交易所挂牌交易，截止2006年6月30日，转股股数为9,860.2763万股；至此本公司股本增至96,441.11万元；并于可转换债券赎回日3月13日按每张105元的赎回价格将其余可转换债券赎回。

本公司的经营范围包括：生物工程的科研开发；有机酸及其他生物化工产品（不含危险品）、原料饲料、蛋白饲料生产、销售；燃料酒精、食用酒精生产、销售、储存；化工设备制造、安装；玉米收购；丰原生化自产产品及相关技术出口，丰原生化生产所需原辅材料、仪器仪表、零配件及相关技术进出口。

## 二、本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1. 执行的会计准则和会计制度

本公司及控股子公司均执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2. 会计年度

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 4. 记账基础及计价原则

本公司记账基础采用权责发生制原则，资产的计价遵循历史成本原则。

### 5. 现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物，包括现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月内到期的短期债券投资等。

### 6. 外币业务折算

本公司对会计年度内发生非本位币经济业务，按月初市场汇率折合成记账本位币记账，期末将各种外币账户的外币余额按期末汇率进行调整，按期末汇率折合的记账本位币金额与原账面金额之间的差额，作为汇兑损益；属于筹建期间的，计入开办费；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### 7. 坏账核算方法

公司的坏账确认标准：(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍然不能收回的款项；(2) 债务人逾期未履行偿债义务，且具有确凿证据表明无法收回的款项。

坏账损失的核算方法：备抵法。

坏账准备的计提比例：本公司根据以往的经验、债务人实际财务状况和现金流量情况及其他相关信息按账龄分析法确认应收款项（包括应收账款和其他应收款）的坏账准备，具体计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	0.3%
1-2 年	0.5%
2-3 年	10.0%
3-4 年	30.0%
4-5 年	80.0%
5 年以上	100.0%

#### 8. 存货核算方法和存货跌价准备的确认标准及计提方法

(1) 存货包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 存货的购入按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

(3) 低值易耗品和包装物采用领用时一次摊销法摊销。

(4) 存货实行永续盘存制，期末存货按成本和可变现净值孰低计价。

(5) 在确定存货可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于生产而持有材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于合同订购数量，超出部分存货的可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

#### 9. 长期股权投资核算方法和长期投资准备的确认标准及计提方法

(1) 本公司对外长期股权投资按取得时的实际成本作为初始成本。初始股权投资成

本按以下方法确定：

A：以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用，不包括为取得长期股权投资所发生的评估、审计、咨询等费用）作为初始投资成本，实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本；

B：接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——债务重组》的相关规定执行；

C：以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行；

D：通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本；

(2) 本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的长期股权投资按成本法核算；本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资按权益法核算。

(3) 长期股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销，合同没有规定期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销。

(4) 期末长期股权投资按账面价值和可收回金额孰低计价，如由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于账面价值的差额计提长期股权投资减值准备；长期股权投资减值准备按个别投资项目计算确定。

#### 10. 固定资产计价、折旧方法和固定资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 固定资产的确认标准：①使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在2000元以上，

并且使用期限超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产的分类：房屋建筑物、机械设备、动力设备、仪器仪表、运输工具、其他设备。

(3) 固定资产的计价：购入的固定资产按实际成本计价，通过非货币性交易换入固定资产，其入账价值按《企业会计准则——非货币性交易》的规定确定。

(4) 固定资产的折旧：采用平均年限法。各类固定资产预计使用年限、预计净残值率及年折旧率如下：

资产类别	净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋建设物			
其中：生产用房屋	5	40	2.38
非生产用房屋	5	45	2.11
建筑物	5	25	3.80
简易房	5	10	9.50
机械设备	5	14	6.79
动力设备	5	18	5.28
仪器仪表	5	12	7.92
运输设备	5	12	7.92
其他设备	5	8	11.88

(5) 期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定固定资产是否计提减值：

A 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可恢复；

B 所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对本公司产生负面影响；

C 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响本公司计算固定资产的可收回金



额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

D 固定资产陈旧过时或发生实体损坏；

E 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如本公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

F 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

#### 11. 在建工程核算方法及在建工程减值准备的确认标准及计提方法

(1) 按工程达到预定可使用状态前实际发生的支出确定为工程成本。自营工程：按照实际发生的直接材料、直接工资、直接机械施工费等计量；出包工程：按照应支付的工程价款等计量；设备安装工程：按照所安装设备的价值、工程安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。为购建固定资产而借入的专门借款发生的借款利息、折价溢价的摊销、汇兑差额，满足资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，按《企业会计准则——借款费用》确定资本化率及资本化金额计入所购建固定资产的成本。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

(3) 期末在建工程由于长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性及其他足以证明在建工程发生减值等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项工程实际价值低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### 12. 无形资产计价和摊销政策、无形资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 本公司无形资产按取得时的实际成本计价，实际成本按以下方法确定：

A: 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；

B: 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本，但是，为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，应按该项无形资产在投资方账面价值作为实

实际成本；

C: 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则——债务重组》的相关规定执行；

D: 以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行；

E: 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费用作为实际成本。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，按合同规定的受益年限、法律规定的有效年限或两者之中较短年限确定；如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过10年。

(3) 期末无形资产由于已被其他新技术所替代使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；其市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；其已超过法律保护期限但仍然具有部分使用价值或其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形时，按单项无形资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

### 13. 长期待摊费用摊销政策

(1) 筹建期间内发生的开办费一次性计入开始生产经营当月的损益。

(2) 其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 14. 借款费用的资本化的确认原则、资本化期间及资本化金额的计算方法

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

(1) 为购建固定资产的专门借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，

在同时具备下列三个条件时，借款费用开始资本化，计入所购建固定资产的成本： A

资产支出已经发生；

B 借款费用已经发生；

C 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

#### (2) 资本化金额的确定

每一会计期间利息的资本化金额，等于至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

A 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

B 为购建固定资产借入一笔以上专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

#### (3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月（含3个月），则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

#### (4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### 15. 收入确认原则

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

A 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

B 公司既没有保留通常与商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

C 与交易相关的经济利益能够流入公司；

D 相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入，按以下方法予以确认：

A 在同一会计年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入的实现；

B 劳务在开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务的交易结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，于资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，但将已经发生的成本确认为当期费用。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

A 与交易相关的经济利益能够流入公司；

B 收入的金额能够可靠地计量。

### 16. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

### 17. 合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围：本公司长期股权投资中持有50%以上表决权股份的单位以及虽在50%以下但有实际控制权的单位。

(2) 编制方法：按照财政部[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围各控股子公司的个别会计报表为依据，将它们之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数股东权益（损益）。

## 三、税项

本公司适用的主要税种和税率如下：

税项	计税基础	税率
增值税	商品销售收入	17%、13%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
教育费附加	应缴流转税	4%
企业所得税	应纳税所得额	33%

(1) 出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策。

(2) 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

#### 四、控股子公司及参股企业

##### (1) 纳入合并报表范围的子公司

公司名称	注册地址	注册资本	拥有权益比例	实际投资额	经营范围
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	马鞍山	3,500万元	70.00%	2,450万元	生物工程的发展,有机酸及其他生物化工产品(不含危险品),原料饲料,蛋白饲料的生产和销售,化工设备的制造及安装
安徽丰原油脂有限公司	固镇县	21,500万元	99.30%	21,350万元	食用油脂及相关产品的生产、加工、销售及农产品(油料、玉米)的收购
安徽丰原格拉特乳酸有限公司*	蚌埠市	600万美元	51.00%	306万美元	生产、销售乳酸及衍生物,以及与此相关的产品。
蚌埠涂山热电有限公司**	蚌埠市	41,641万元	85.87%	35,541万元	发电、供汽(生产)及其副产品的销售
丰原宿州生物化工有限公司	宿州市	2,000万元	95.00%	24,577万元	食用酒精、干酒糟饲料、脂肪醚、日用化学原料、洗涤剂及化工产品的生产、制造、销售,农产品收购、加工和销售
安徽丰原砀山梨业有限公司	砀山县	6,000万元	95.00%	10,854万元	浓缩果汁、浓缩蔬菜汁、果汁饮料、罐头生产加工、销售及此类产品的经营;农副产品的购销;本企业自产产品及技术出口业务等
安徽丰原燃料酒精有限公司	蚌埠市	10,000万元	85.00%	8,500万元	生产销售燃料乙醇及副产品项目的有关业务

##### (2) 未纳入合并报表范围的公司

公司名称	注册地址	注册资本	拥有权益比例	实际投资额	经营范围
丰原生化美国柠檬酸有限公司	美国	50万美元	100.00%	50万美元	柠檬酸及盐类水溶液的生产及销售
徽商银行股份有限公司*	合肥市	250,000万元	2.796%	6,990万元	吸收公众存款;发放短期、中期和长期贷款;办理国内结算业务;办理票据贴现业务;发行金融债券;代理发行、兑付、承销政府债券;从事同业拆借业务;提供担保业务;代理收付项及保险业务;提供保管箱业务;经中国人民银行批准的其它业务

马鞍山金钛化学有限公司	马鞍山	2,260万元	40.00%	904万元	生产白粉、硫酸亚铁、有机酸及其他生物化工产品，生物工程科研发、化工设备制造、安装、化工工程设计、技术咨询。
安徽安兴期货经纪有限公司	合肥市	10,000万元	28.50%	2,850万元	国内商品期货代理；期货信息咨询、培训；中国证监会批准的其他业务
蚌埠新港开发有限公司	蚌埠市	1,000万元	40.00%	400万元	投资、建设、经营和管理蚌埠新港水域、路域设施及附属配套设施

丰原美国柠檬酸有限公司本期资产总额、收入总额、利润总额均未达到本公司的10%，根据财政部财工字（1996）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》，按规定本期可以不纳入合并范围。

## 五、合并会计报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

### 1、货币资金

项目	币种	2006年06月30日		
		原币金额	折算汇率	人民币金额
现金	人民币			129,359.26
	美元			0.00
银行存款	人民币			523,265,974.22
	美元	1,799,955.24	7.9763	14,356,982.98
	欧元	548.41	10.1219	5,550.95
其他货币资金	人民币			877,655.93
	美元			53,831.43
	欧元			179.02
合计				538,689,533.79
项目	币种	2005年12月31日		
		原币金额	折算汇率	人民币金额
现金	人民币			121,818.81
	美元	657.00	8.0702	5,302.12
银行存款	人民币			609,194,818.07
	美元	1,253,991.26	8.0702	10,119,960.28
	欧元	110,270.93	9.5797	1,056,362.46
其他货币资金	人民币			
	美元			

欧元

合计 **620,498,261.74**

银行存款余额 5.38 亿元中有 1.16 亿元银行承兑汇票保证金。

## 2、应收票据

种类	2006年06月30日	2005年12月31日
银行承兑汇票	18,993,436.10	17,063,322.80
<b>合 计</b>	<b>18,993,436.10</b>	<b>17,063,322.80</b>

应收票据期末金额中，无应收持有本公司 5% 以上股份的股东单位票据。

## 3、应收账款

### (1) 账龄分析

2006 年 06 月 30 日					
账龄	金额	占总额比例	计提坏账准备比例	坏账准备	净额
1 年以内	343,376,728.82	85.94%	0.3%	1,055,494.32	342,321,234.50
1-2 年	46,513,268.80	11.64%	0.5%	232,566.34	46,280,702.46
2-3 年	4,349,066.09	1.09%	10%	434,906.61	3,914,159.48
3-4 年	5,077,722.11	1.27%	30%	1,523,316.63	3,554,405.48
4-5 年	179,720.94	0.04%	80%	143,776.75	35,944.19
5 年以上	58,471.58	0.01%	100%	58,471.58	-
<b>合计</b>	<b>399,554,978.34</b>	<b>100.00%</b>		<b>3,448,532.23</b>	<b>396,106,446.11</b>

  

2005 年 12 月 31 日					
账龄	金额	占总额比例	计提坏账准备比例	坏账准备	净额
1 年以内	226,673,149.31	90.36%	0.3%	680,019.45	225,993,129.86
1-2 年	14,036,150.20	5.60%	0.5%	70,180.75	13,965,969.45
2-3 年	5,575,147.21	2.22%	10.0%	557,514.72	5,017,632.49
3-4 年	4,453,076.77	1.78%	30.0%	1,335,923.03	3,117,153.74
5 年以上	51,410.89	0.02%	80.0%	41,128.71	10,282.18
<b>合计</b>	<b>250,847,405.96</b>	<b>100.00%</b>		<b>2,743,238.24</b>	<b>248,104,167.72</b>

(2) 应收账款期末金额中，欠款前五名金额合计 164,727,235.68 元，占总额比例为 41.23%。

(3) 应收账款期末比期初增长 59%，主要原因是主营业务收入增长。

(4) 应收账款期末金额中，无应收持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

#### 4、其他应收款

(1) 账龄分析

2006 年 06 月 30 日					
账龄	金额	占总额比例	计提坏账准备比例	坏账准备	净额
1 年以内	121,904,915.00	88.50%	0.3%	365,714.75	121,539,200.25
1-2 年	12,857,048.86	9.33%	0.5%	64,285.25	12,792,763.61
2-3 年	961,861.62	0.70%	10.0%	96,186.16	865,675.46
3-4 年	235,262.67	0.17%	30.0%	70,578.80	164,683.87
4-5 年	173,521.73	0.13%	80.0%	138,817.38	34,704.35
5 年以上	1,610,000.00	1.17%	100.0%	1,610,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>137,742,609.88</b>	<b>100.00%</b>		<b>2,345,582.34</b>	<b>135,397,027.54</b>

2005 年 12 月 31 日					
账龄	金额	占总额比例	计提坏账准备比例	坏账准备	净额
1 年以内	40,903,239.79	78.03%	0.3%	122,709.72	40,780,530.07
1-2 年	6,305,631.10	12.03%	0.5%	31,528.16	6,274,102.94
2-3 年	1,354,970.93	2.58%	10.0%	135,497.09	1,219,473.84
3-4 年	369,679.47	0.71%	30.0%	110,903.84	258,775.63
4-5 年	233,117.69	0.44%	80.0%	186,494.15	46,623.54
5 年以上	3,256,522.06	6.21%	100.0%	3,256,522.06	0.00
<b>合计</b>	<b>52,423,161.04</b>	<b>100.00%</b>		<b>3,843,655.02</b>	<b>48,579,506.02</b>

(2) 其他应收款期末金额中，欠款前五名金额合计 39,880,325.55 元，占总额比例为 29%。

(3) 其他应收款期末比期初增长 163%，主要原因是公司原料部驻外收购原料借款所致。

(4) 其他应收款期末金额中，无应收持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

#### 5、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	2006年06月30日	2005年12月31日
----	-------------	-------------



	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	281,894,575.94	90.77%	319,331,965.96	87.05%
1-2 年	14,892,230.75	4.80%	39,901,911.97	10.88%
2-3 年	4,228,310.63	1.36%	6,622,375.92	1.81%
3-4 年	6,073,322.99	1.96%	970,606.96	0.26%
4-5 年	1,636,921.95	0.53%	0.00	0.00%
5 年以上	1,823,885.11	0.59%		
<b>合计</b>	<b>310,549,247.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>366,826,860.81</b>	<b>100.00%</b>

(2) 预付账款期末金额中，欠款前五名金额合计 196,583,003.48 元，占总额比例为 63%。

(3) 预付账款期末金额中，无预付持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

## 6、存货及存货跌价准备

(1) 存货项目明细

项 目	2006年06月30日			2005年12月31日		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	112,595,209.25		112,595,209.25	292,274,804.46		292,274,804.46
包装物	9,296,151.88		9,296,151.88	7,075,811.17		7,075,811.17
低值易耗品	25,542.45		25,542.45	43,279.63		43,279.63
在产品	208,499,947.78		208,499,947.78	121,785,229.03		121,785,229.03
库存商品	468,713,592.98	393,673.34	468,319,919.64	530,790,783.87	330,518.33	530,460,265.54
<b>合 计</b>	<b>799,130,444.34</b>	<b>393,673.34</b>	<b>798,736,771.00</b>	<b>951,969,908.16</b>	<b>330,518.33</b>	<b>951,639,389.83</b>

(2) 本公司计提存货跌价准备时可变现净值以期末市价为计算基础。

## 7、待摊费用

项 目	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年06月30日	结存原因
保险费	1,528,607.75	2,592,341.80	1,765,254.81	2,335,694.74	受益期未满足
租赁费	314,237.99	314,479.76	495,394.66	113,323.09	受益期未满足
其 他	648,187.63	3,954,548.50	1,677,090.98	2,925,645.15	受益期未满足
<b>合 计</b>	<b>2,491,033.37</b>	<b>6,861,370.06</b>	<b>3,937,740.45</b>	<b>5,374,662.98</b>	

## 8、长期股权投资

### (1) 股权投资类别

项 目	2005年12月31日		本期增加		本期减少		2006年06月30日	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
其他股权投资	199,770,753.49		-85,099,969.72				114,670,783.77	
合并价差	183,497,869.82		-4,350,836.56				179,147,033.26	
<b>合 计</b>	<b>383,268,623.31</b>		<b>-89,450,806.28</b>				<b>293,817,817.03</b>	

### (2) 其他股权投资的投资期限、初始投资金额及所占被投资单位注册资本的比例

被投资公司名称	投资期限	初始投资金额	占被投资单位注册资本比例
丰原生化美国柠檬酸有限公司		4,138,500.00	100.00%
蚌埠新港开发有限公司		4,000,000.00	40.00%
马鞍山金钛化学有限公司		9,040,000.00	40.00%
安徽安兴期货经纪有限公司		28,500,000.00	28.50%
宿州市华安化工有限责任公司		300,000.00	60.00%
徽商银行股份有限公司		69,900,000.00	2.796%
<b>合 计</b>		<b>115,878,500.00</b>	

### (3) 采用权益法核算的其他股权投资

被投资公司名称	初始投资金额	2005年12月31日	本期权益增减额	累计权益增减额	2006年06月30日
丰原生化美国柠檬酸有限公司	4,138,500.00	4,138,500.00	0.00	0.00	4,138,500.00
蚌埠新港开发有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00
马鞍山金钛化学有限公司	9,040,000.00	9,040,000.00	0.00	0.00	9,040,000.00
安徽安兴期货经纪有限公司	28,500,000.00	27,377,443.91	-99,969.72	0.00	27,277,474.19
宿州市华安化工有限责任公司	300,000.00	314,809.58	0.00	0.00	314,809.58
<b>合 计</b>	<b>45,978,500.00</b>	<b>44,870,753.49</b>	<b>-99,969.72</b>	<b>0.00</b>	<b>44,770,783.77</b>

### (4) 采用成本法核算的其他股权投资

被投资公司名称	初始投资金额	投资比例
徽商银行股份有限公司	69,900,000.00	2.796%

因徽商银行股份有限公司采取吸收合并方式合并蚌埠市商业银行，使本公司持有蚌埠市商业

银行 35.97% 的股权变为持有徽商银行股份有限公司 2.796% 的股权。

(5) 股权投资差额

被投资公司名称	形成原因	期限 (年)	股权投资差额	本期摊销额	累计摊销额	摊余金额
安徽安兴期货经纪有限公司	溢价购入	5年	1,041,351.17	208,270.23	208,270.23	833,080.94
<b>合 计</b>			<b>1,041,351.17</b>	<b>208,270.23</b>	<b>208,270.23</b>	<b>833,080.94</b>

(6) 本公司期末未发生长期股权投资可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提长期股权投资减值准备。

(7) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 9、固定资产、累计折旧、净值及减值准备和净额

固定资产原价	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年06月30日
房屋建筑物	1,014,769,924.44	186,425,669.92	11,699.20	1,201,183,895.16
机器设备	3,067,697,360.73	742,659,104.13	1,638,831.58	3,808,717,633.28
动力设备	399,523,150.41	7,447,986.77	0.00	406,971,137.18
运输工具	45,143,753.79	10,272,526.93	0.00	55,416,280.72
仪器仪表	126,882,371.43	29,466,162.11	0.00	156,348,533.54
其他设备	167,444,485.28	163,780,311.77	0.00	331,224,797.05
<b>合 计</b>	<b>4,821,461,046.08</b>	<b>1,140,051,761.63</b>	<b>1,650,530.78</b>	<b>5,959,862,276.93</b>
累计折旧	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年06月30日
房屋建筑物	102,810,482.02	13,281,836.04	0.00	116,092,318.06
机器设备	499,788,010.83	95,511,123.66	44,169.51	595,254,964.98
动力设备	78,642,371.99	13,251,979.42	0.00	91,894,351.41
运输工具	15,880,308.67	1,398,045.35	0.00	17,278,354.02
仪器仪表	22,925,672.52	10,803,410.31	0.00	33,729,082.83
其他设备	35,660,379.56	5,349,658.19	0.00	41,010,037.75

合 计	755,707,225.59	139,596,052.97	44,169.51	895,259,109.05
净 值	4,065,753,820.49	1,020,455,708.66	1,606,361.27	5,064,603,167.88
减值准备	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年06月30日
房屋建筑物	9,088,414.35			9,088,414.35
机器设备	6,657,745.76			6,657,745.76
动力设备	76,609.46			76,609.46
合 计	15,822,769.57			15,822,769.57
固定资产净额	4,049,931,050.92			5,048,780,398.31

- (1) 固定资产原价本期增加数中，由在建工程转入434,957,471.41元。
- (2) 固定资产原价期末比期初增长 24%，主要原因是本年度在建工程转固定资产。
- (3) 固定资产中存在作为向银行借款 191,956 万元的抵押物。

## 10、工程物资

项目	2006年06月30日	2005年12月31日
工程设备	21,505,351.27	40,519,765.93
大型设备预付款	90,679,941.12	63,050,880.58
合 计	112,185,292.39	103,570,646.51

## 11、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	2005年 12月31日	本期增加数	转入固定资产	其他 减少数	2006年 06月30日	资金 来源	占 预 算 比 例
技开技改及其他工程		265,492,783.26	144,692,106.21	11,187,289.42		398,997,600.05	自筹	
热电扩建项目	48,008	277,755,763.60	152,315,623.24	430,071,386.84		0.00	贷款 自筹	58%
环氧乙烷工程		0.00	4,574,030.99	3,698,795.15		875,235.84	自筹	
油脂工程技改项目		0.00	14,467,361.88	0.00		14,467,361.88	自筹	
合 计		543,248,546.86	316,049,122.32	444,957,471.41		414,340,197.77		

在建工程利息资本化情况如下：

工程名称	2005年12月31日	本期增加数	转 入 固定资产	其 他 减少数	2006年06月30日
热电扩建项目	6,556,881.66	1,407,600.00			7,964,481.66
合 计	6,556,881.66	1,407,600.00			7,964,481.66

加权平均综合资本化率为 3.55%。

## 12、无形资产

项 目	取得方式	原始金额	2005年 12月31日	本期摊销	累计摊销	2006年 06月30日	剩余 年限
油脂三期工程 土地使用权	购买	3,000,000.00	2,865,000.00	30,000.00	165,000.00	2,835,000.00	47年
涂山热电土地 使用权	购买	3,520,952.00	3,415,323.44	35,209.52	140,838.08	3,380,113.92	48年
工业仓储土地 使用权	购买	4,251,103.00	4,123,569.94	42,511.03	170,044.09	4,081,058.91	48年
仓储土地使 用权	购买	4,000,000.00	3,920,000.00	40,000.00	120,000.00	3,880,000.00	49年
马鞍山生化土 地使用权	购买	2,604,112.45	2,406,648.31	26,159.22	223,623.36	2,380,489.09	46年
丰原油脂土地 使用权	购买	3,360,898.00	3,125,635.40	33,609.00	268,871.60	3,092,026.40	46年
丰原油脂土地 使用权	购买	5,453,760.00	5,453,760.00	0.00	0.00	5,453,760.00	50年
ERP软件	购买	877,764.92	304,461.13	139,233.17	712,536.96	165,227.96	2年
宿州土地使 用权	购买	30,338,409.00	28,265,284.18	267,645.28	2,340,770.10	27,997,638.90	46年
财务软件	购买	46,616.00	38,069.66	38,069.66	46,616.00	0.00	8年
砀山土地使 用权	购买	3,500,000.00	3,360,000.00	35,000.00	175,000.00	3,325,000.00	48年
黑虎山路土 地使用权		24,806,600.00	0.00	0.00	0.00	24,806,600.00	50年
涂山热电土 地使用权		26,531,751.00	0.00	0.00	0.00	26,531,751.00	50年
酒精土地使 用权		42,538,167.00	0.00	0.00	0.00	42,538,167.00	50年
<b>合 计</b>		<b>154,830,133.37</b>	<b>57,277,752.06</b>	<b>687,436.88</b>	<b>4,363,300.19</b>	<b>150,466,833.18</b>	

(1) 本公司本期不需计提无形资产减值准备。

(2) 土地使用权中存在作为银行借款 39,271 万元的抵押物。

## 13、短期借款

借款类别	2006年06月30日	2005年12月31日
信用借款	0.00	65,000,000.00
保证借款	1,185,820,000.00	1,254,170,000.00

抵押借款	1,206,450,000.00	994,601,413.10
质押借款	4,000,000.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>2,396,270,000.00</b>	<b>2,313,771,413.10</b>

#### 14、应付票据

种类	2006年06月30日	2005年12月31日
银行承兑汇票	521,487,411.42	543,861,908.41
商业承兑汇票	0.00	50,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>521,487,411.42</b>	<b>593,861,908.41</b>

应付票据期末金额中，无应付持有本公司 5% 以上股份的股东单位票据。

#### 15、应付账款

项目	2006年06月30日	2005年12月31日
应付账款	912,591,374.45	917,531,111.97

应付账款期末金额中，无应付持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

#### 16、预收账款

项目	2006年06月30日	2005年12月31日
预收账款	70,883,817.10	95,232,833.90

预收账款期末金额中，无预收持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

#### 17、应付股利

股东名称	2006年06月30日	2005年12月31日
安徽丰原集团有限公司	0.00	26,010,000.00
其他法人股股东	0.00	32,950.30
<b>合 计</b>	<b>0.00</b>	<b>26,042,950.30</b>

#### 18、应交税金

项目	计缴标准	2006年06月30日	2005年12月31日
企业所得税	应纳税所得额的33%	42,953,905.42	28,366,045.61
增值税	销售额的17%、13%	-39,670,711.52	-37,105,179.37

营业税		120.00	120.00
消费税	销售酒精的5%	3,012,351.58	-363,664.45
城建税	应缴流转税的7%	513,071.58	1,691,531.36
房产税	房产余值的1.2%	308,444.34	2,388,447.49
土地使用税		1,284,682.72	2,431,467.48
印花税		51,413.91	69,729.04
个人所得税		28,726.81	93,868.95
<b>合 计</b>		<b>8,482,004.84</b>	<b>-2,427,633.89</b>

应交税金期末比期初增加，主要原因为应交企业所得税增加以及增值税留抵税额的减少。

### 19、其他应交款

项目	计缴标准	2006年06月30日	2005年12月31日
教育费附加	应缴流转税的4%	293,183.87	916,598.67
堤防基金	销售额的0.25%	5,423,081.18	4,915,793.77
人防基金		85,900.55	85,900.55
物价基金	销售额的0.05%	1,346,514.80	1,294,240.02
水利基金	销售额的0.06%	570,956.32	508,849.72
个人水利基金		102,232.87	70,969.66
河道管理费		142,307.20	292,312.09
<b>合 计</b>		<b>7,964,176.79</b>	<b>8,084,664.48</b>

其他应交款期末比期初降低 1.49%，主要原因为燃料酒精享受免征消费税的优惠政策。

### 20、其他应付款

项目	2006年06月30日	2005年12月31日
其他应付款	249,066,263.23	358,486,501.12

其他应付款期末金额中，无应付持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

### 21、预提费用

项目	2006年06月30日	2005年12月31日	期末结存
水电汽费	32,345,835.80	19,441,037.16	未结算

利息	5,264,372.21	1,678,242.59	未支付
其他	1,507,945.36	2,037,359.12	未支付
<b>合 计</b>	<b>39,118,153.37</b>	<b>23,156,638.87</b>	

预提费用期末比期初增长 69%，主要原因为水电汽费按实际耗用金额计提而未及时结算。

## 22、一年内到期的长期借款

借款类别	2006年06月30日	2005年12月31日
保证借款	62,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	45,000,000.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>107,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>

## 23、长期借款

借款类别	2006年06月30日	2005年12月31日
保证借款	1,397,000,000.00	359,000,000.00
信用借款	0.00	150,000,000.00
抵押借款	35,000,000.00	80,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,432,000,000.00</b>	<b>589,000,000.00</b>

## 24、应付债券

债券性质	2005年 12月31日	本期增加 金额	本期减少		2006年 06月30日	累计转股	发行 期限
			转股	赎回			
可转债 券面值	2,246,400.00	0.00	919,700.00	1,326,700.00	0.00	498,673,030.00	2003/4/24 至 2008/4/23
应计利息	34,457.28	0.00	17,985.24	16,472.04	0.00	4,443,463.47	
<b>合 计</b>	<b>2,280,857.28</b>	<b>0.00</b>	<b>937,685.24</b>	<b>1,343,172.04</b>	<b>0.00</b>	<b>503,116,493.47</b>	

本公司本期有可转债面值 498,673,030.00 元分别以 6.73 元/股、6.63 元/股、4.80 元/股、2.40 元/股的转股价格转为流通股 98,602,763 股，溢价部分和债券利息形成股本溢价 346,192,040.80 元。

## 25、专项应付款

项目	2006年06月30日	2005年12月31日
专项资金拨款	10,000,000.00	0.00



三高资金贴息	0.00	0.00
3万吨L-乳酸项目补助	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>0.00</b>

## 26、股本

股份类别	2005年12月 31日	本期变动增减 (+, -)					2006年06月30 日
		配 股	股 权 分 置	资 本 公 积 转 股	增 发	可 转 债 转 股	
一、有限售条件 流通股份							
1. 发起人股份	243,748,446						243,748,446
其中：国家法人股	238,203,058						238,203,058
有限售条件 流通股份合计	243,748,446						243,748,446
二、无限售条件 流通股份							
1. 人民币普通股	720,279,506					383,163	720,662,669
无限售条件 流通股份合计	720,279,506					383,163	720,662,669
<b>三、股份总数</b>	<b>964,027,952</b>					<b>383,163</b>	<b>964,411,115</b>

注：报告期内，“丰原转债”新增转股 383,163 股。2006 年 3 月 13 日，公司对未转股的丰原转债进行赎回，2006 年 3 月 24 日“丰原转债”在深圳证券交易所被摘牌。

## 27、资本公积

项 目	2005年12月31日	本期增加数	本期减少数	2006年06月30日
股本溢价	843,538,484.74	554,522.24		844,093,006.98
拨款转入	16,100,000.00	0.00		16,100,000.00
股权投资准备	3,046,302.55	0.00		3,046,302.55
其他资本公积	4,089,653.39	24,792.48		4,114,445.87
<b>合 计</b>	<b>866,774,440.68</b>	<b>579,314.72</b>		<b>867,353,755.40</b>

本公司资本公积中股本溢价增加是报告期内公司对未转股的丰原转债进行赎回形成的；其他资本公积增加为债权人放弃债权形成的。

## 28、盈余公积

项 目	2005年12月31日	本期增加数	本期减少数	2006年06月30日
-----	-------------	-------	-------	-------------

法定盈余公积	84,702,478.68	11,229,822.40	95,932,301.08
法定公益金	42,351,239.34	5,614,911.2	47,966,150.54
<b>合 计</b>	<b>127,053,718.02</b>	<b>16,844,733.6</b>	<b>143,898,451.62</b>

## 29、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	339,598,613.51
加：本期净利润	84,110,473.70
减：提取法定盈余公积金	11,229,822.40
提取法定公益金	5,614,911.20
应付普通股股利	0.00
<b>期末未分配利润</b>	<b>406,864,353.60</b>

## 30、主营业务收入

(1) 主营业务收入按品种列示情况：

项目	2006年1-6月	2005年1-6月
柠檬酸等有机酸及其盐类	431,143,985.93	491,262,735.82
氨基酸类	254,216,432.74	274,179,017.18
食用油及其副产品	263,267,016.53	258,210,873.58
酒精类	658,819,423.30	144,050,747.04
环氧乙烷及副产品	158,178,370.96	28,840,303.17
玉米蛋白粉及其他	287,399,837.36	154,939,966.31
<b>合 计</b>	<b>2,053,025,066.82</b>	<b>1,351,483,643.10</b>

(2) 主营业务收入按区域列示情况：

项目	2006年1-6月	2005年1-6月
外销收入	426,268,250.30	431,950,163.53
内销收入	1,626,756,816.52	919,533,479.57
<b>合 计</b>	<b>2,053,025,066.82</b>	<b>1,351,483,643.10</b>

(3) 前五名客户销售收入情况：

项目	2006年1-6月	2005年1-6月
前五名客户销售总额	747,704,849.88	217,652,486.52

占主营业务收入的比例 36.42% 16.11%

(4) 主营业务收入本期比上年同期增长 52%，主要原因是新建 32 万吨酒精项目于去年 12 月份投产后增加本期的收入。

### 31、主营业务成本

项目	2006年1-6月	2005年1-6月
柠檬酸等有机酸及其盐类	370,040,712.93	361,403,787.56
氨基酸类	238,077,501.36	239,551,094.44
食用油及其副产品	270,123,872.03	261,103,277.69
酒精类	805,113,780.45	180,460,976.77
环氧乙烷及副产品	133,889,488.66	22,532,465.56
玉米蛋白粉及其他	174,296,674.55	107,886,592.28
<b>合 计</b>	<b>1,991,542,029.98</b>	<b>1,172,938,194.30</b>

主营业务成本本期比上年同期增长 70%，主要原因是随本期主营业务收入增长而增长。

### 32、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2006年1-6月	2005年1-6月
消费税	销售酒精的5%	640,216.66	2,179,620.51
营业税	5%	0.00	123,245.19
城建税	应缴流转税的7%	2,121,031.89	1,798,686.30
教育费附加	应缴流转税的4%	1,003,376.49	831,705.34
其他		75,606.92	0.00
<b>合 计</b>		<b>3,840,231.96</b>	<b>4,933,257.34</b>

主营业务税金及附加本期比上年同期减少 22%，主要原因系燃料酒精享受免征消费税政策。

### 33、其他业务利润

项目	2006年1-6月	2005年1-6月
材料销售	0.00	5,996,421.03
废料销售	6,100,555.53	881,506.44
其他	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>6,100,555.53</b>	<b>6,877,927.47</b>

### 34、财务费用

项目	2006年1-6月	2005年1-6月
利息支出	90,895,331.41	50,585,474.65
减：利息收入	-19,914,301.23	-4,867,994.58
汇兑净损失	783,815.18	-21,023.43
手续费支出	1,572,766.68	1,486,439.34
<b>合 计</b>	<b>73,337,612.04</b>	<b>47,182,895.98</b>

### 35、投资收益

项目	2006年1-6月	2005年1-6月
股权转让收益	0.00	0.00
股权投资收益	0.00	8,667,854.13
股权投资差额摊销	-4,042,497.06	-1,244,427.11
<b>合 计</b>	<b>-4,042,497.06</b>	<b>7,423,427.02</b>

### 36、补贴收入

项 目	2006年1-6月	2005年度
燃料乙醇中央财政补贴	283,701,168.47	58,396,879.60
国际市场开拓资金	0.00	88,400.00
奖励款	0.00	0.00
发展促进资金	0.00	0.00
财政补助款	655,000.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>284,356,168.47</b>	<b>58,485,279.60</b>

根据《财政部关于燃料乙醇亏损补贴政策的通知》（财建[2005]437号）的规定，2006年度按实际销售燃料乙醇数量给予定额补贴为1,628.00元/吨，故本公司2006年度应取得燃料乙醇中央财政补贴为283,701,168.47元。

### 37、营业外收入

项 目	2006年1-6月	2005年度
罚款收入	111,462.96	364,178.52

其他	499,008.90	4,117.00
<b>合 计</b>	<b>610,471.86</b>	<b>368,295.52</b>

### 38、营业外支出

项 目	2006年1-6月	2005年度
罚款支出	0.00	292,151.30
处理固定资产净损失	17,500.02	0.00
捐赠支出	40,000.00	0.00
赔偿款	0.00	0.00
提取物价基金	787,623.94	0.00
停电损失	0.00	0.00
其他	104,832.31	41,810.21
<b>合 计</b>	<b>949,956.27</b>	<b>333,961.51</b>

### 39、所得税

项 目	2006年1-6月	2005年度
所得税	51,890,727.15	30,282,732.79
<b>合 计</b>	<b>51,890,727.15</b>	<b>30,282,732.79</b>

### 39、收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2006年1-6月
收到燃料酒精的财政补贴	226,543,452.11
<b>合 计</b>	<b>226,543,452.11</b>

## 六、母公司会计报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

### 1、应收账款

#### (1) 账龄分析

账龄	2006年06月30日				
	金额	占总额比例	计提坏账准备比例	坏账准备	净额
1年以内	292,417,272.42	87.60%	0%	877,251.82	291,540,020.60
1-2年	36,220,135.47	10.85%	1%	181,100.68	36,039,034.79
2-3年	4,283,091.38	1.28%	10%	428,309.14	3,854,782.24

3-4 年	633,950.74	0.19%	30%	190,185.22	443,765.52
4-5 年	179,720.94	0.05%	80%	143,776.75	35,944.19
5 年以上	58,471.58	0.02%	100%	58,471.58	-
合计	333,792,643	100.00%		1,879,095.19	331,913,547.34

## 2005 年 12 月 31 日

账龄	金额	占总额比例	计提坏账准备比例	坏账准备	净额
1 年以内	197,750,883.59	95.56%	0.3%	593,252.65	197,157,630.94
1-2 年	4,020,221.69	1.94%	0.5%	20,101.11	4,000,120.58
2-3 年	4,480,494.01	2.16%	10.0%	448,049.40	4,032,444.61
3-4 年	593,810.66	0.29%	30.0%	178,143.20	415,667.46
4-5 年	51,410.89	0.02%	80.0%	41,128.71	10,282.18
5 年以上	58,471.58	0.03%	100.0%	58,471.58	0.00
合计	<b>206,955,292.42</b>	<b>100.00%</b>		<b>1,339,146.65</b>	<b>205,616,145.77</b>

(2) 应收账款期末金额中，欠款前五名金额合计 119,910,290.44 元，占总额比例为 57.94%。

(3) 应收账款期末金额中，无应收持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

## 2、其他应收款

### (1) 账龄分析

## 2006 年 06 月 30 日

账龄	金额	占总额比例	计提坏账准备比例	坏账准备	净额
1 年以内	321,464,451.25	68.00%	0.3%	964,393.36	320,500,057.89
1-2 年	145,819,973.67	30.85%	0.5%	729,099.87	145,090,873.80
2-3 年	940,384.62	0.20%	10.0%	94,038.46	846,346.16
3-4 年	1,192,652.78	0.25%	30.0%	357,795.83	834,856.95
4-5 年	173,521.73	0.04%	80.0%	138,817.38	34,704.35
5 年以上	3,137,404.40	0.66%	100.0%	3,137,404.40	0.00
合计	<b>472,728,388.45</b>	<b>100.00%</b>		<b>5,421,549.30</b>	<b>467,306,839.15</b>

## 2005 年 12 月 31 日

账龄	金额	占总额比例	计提坏账准备比例	坏账准备	净额
1 年以内	484,167,281.31	97.83%	0.3%	1,452,501.87	482,714,779.44
1-2 年	5,580,425.13	1.13%	0.5%	27,902.13	5,552,523.00
2-3 年	1,313,306.71	0.27%	10.0%	131,330.67	1,181,976.04

3-4 年	352,950.47	0.07%	30.0%	105,885.14	247,065.33
4-5 年	233,117.69	0.05%	80.0%	186,494.15	46,623.54
5 年以上	3,253,522.06	0.65%	100.0%	3,253,522.06	0.00
<b>合计</b>	<b>494,900,603.37</b>	<b>100.00%</b>		<b>5,157,636.02</b>	<b>489,742,967.35</b>

(2) 其他应收款期末金额中，欠款前五名金额合计 469,221,257.51 元，占总额比例为 94.81%。

(3) 其他应收款期末金额中，无应收持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

### 3、长期股权投资

#### (1) 股权投资类别

项目	2005年12月31日		本期增加		本期减少		2006年06月30日	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
其他股权投资	1,320,917,226.90		23,591,782.31		4,042,497.06		1,340,466,512.15	
<b>合计</b>	<b>1,320,917,226.90</b>		<b>23,591,782.31</b>		<b>4,042,497.06</b>		<b>1,340,466,512.15</b>	

(2) 其他股权投资的投资期限、初始投资金额及所占被投资单位注册资本的比例

被投资公司名称	投资期限	初始投资金额	占被投资单位注册资本比例
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司		24,500,000.00	70.00%
安徽丰原油脂有限公司	20年	213,500,000.00	99.30%
丰原生化美国柠檬酸有限公司		4,138,500.00	100.00%
安徽丰原格拉特乳酸有限公司	30年	25,157,097.37	51.00%
安徽丰原燃料酒精有限公司		85,000,000.00	85.00%
蚌埠涂山热电有限公司		355,406,495.00	97.88%
丰原宿州生物化工有限公司	30年	245,769,400.00	95.00%
安徽丰原砀山梨业有限公司	30年	108,541,900.00	95.00%
蚌埠新港开发有限公司		4,000,000.00	40.00%
马鞍山金钛化学有限公司		9,040,000.00	40.00%
安徽安兴期货经纪有限公司		28,500,000.00	28.50%
徽商银行股份有限公司		69,900,000.00	2.796%
<b>合计</b>		<b>1,173,453,392.37</b>	

(3) 采用权益法核算的其他股权投资

被投资公司名称	初始投资金额	2005年 12月31日	本期权益 增减额	累计权益增减额	2006年 06月30日
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	24,500,000.00	84,129,417.43	4,428,214.53	64,057,631.96	88,557,631.96
安徽丰原油脂有限公司	213,500,000.00	209,213,468.50	-15,539,129.10	-19,825,660.60	193,674,339.40
丰原生化美国柠檬酸有限公司	4,138,500.00	4,138,500.00	0.00	0.00	4,138,500.00
安徽丰原格拉特乳酸有限公司	25,157,097.37	20,273,253.95	2,410,824.53	-2,439,029.82	22,718,067.55
安徽丰原燃料酒精有限公司	85,000,000.00	85,000,000.00	0.00	0.00	85,000,000.00
蚌埠涂山热电有限公司	355,406,495.00	421,369,246.83	27,051,904.01	92,980,666.77	448,387,161.77
丰原宿州生物化工有限公司	245,769,400.00	271,225,110.39	3,913,594.90	29,369,305.29	275,138,705.29
安徽丰原砀山梨业有限公司	108,541,900.00	115,250,785.89	-2,616,153.90	4,092,731.99	112,634,631.99
蚌埠新港开发有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00
马鞍山金钛化学有限公司	9,040,000.00	9,040,000.00	0.00	0.00	9,040,000.00
安徽安兴期货经纪有限公司	28,500,000.00	27,377,443.91	-99,969.72	-1,222,525.81	27,277,474.19
<b>合 计</b>	<b>1,103,553,392.37</b>	<b>1,251,017,226.90</b>	<b>19,549,285.25</b>	<b>167,013,119.78</b>	<b>1,270,566,512.15</b>

## (4) 采用成本法核算的其他股权投资

被投资公司名称	初始投资金额	投资比例
徽商银行股份有限公司	69,900,000.00	2.796%
<b>合 计</b>	<b>69,900,000.00</b>	

因徽商银行股份有限公司采取吸收合并方式合并蚌埠市商业银行，使本公司持有蚌埠市商业银行 35.97% 的股权变为持有徽商银行股份有限公司 2.796% 的股权。

## (5) 股权投资差额

被投资公司名称	形成原因	摊销 (年)	股权投资差额	本期摊销额	累计摊销额	摊余金额
安徽丰原油脂有限公司	溢价购入	5年	258,642.28	0.00	51,728.46	206,913.82
蚌埠涂山热电有限公司	溢价购入	5年	8,358,510.76	926,786.16	3,420,448.82	4,938,061.94
丰原宿州生物化工有限公司	溢价购入	30年	135,522,367.35	2,258,706.12	4,893,863.26	130,628,504.09
安徽丰原砀山梨业有限公司	溢价购入	30年	45,422,105.29	757,035.06	965,305.29	44,456,800.00



安徽安兴期货经纪有限公司	溢价购入	5年	1,041,351.17	99,969.72	308,239.95	733,111.22
<b>合 计</b>			<b>190,602,976.85</b>	<b>4,042,497.06</b>	<b>9,639,585.78</b>	<b>180,963,391.07</b>

(6) 本公司期末未发生长期股权投资可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提长期股权投资减值准备。

(7) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

#### 4、主营业务收入

(1) 主营业务收入按品种列示情况：

项目	2006年1-6月	2005年1-6月
柠檬酸等有机酸及其盐类	418,201,880.55	458,953,967.22
氨基酸类	188,317,893.98	274,179,017.19
酒精类	658,819,423.30	144,050,747.04
玉米蛋白粉及其他	276,479,868.87	136,932,036.93
<b>合 计</b>	<b>1,541,819,066.70</b>	<b>1,014,115,768.38</b>

(2) 主营业务收入按区域列示情况：

项目	2006年1-6月	2005年1-6月
外销收入	363,237,499.35	405,601,906.70
内销收入	1,178,581,567.35	608,513,861.68
<b>合 计</b>	<b>1,541,819,066.70</b>	<b>1,014,115,768.38</b>

(3) 前五名客户销售收入情况：

项目	2006年1-6月
前五名客户销售总额	747,704,849.88
占本公司主营业务收入的比列	<b>747,704,849.88</b>

(4) 主营业务收入本期比上年同期增长 26%，主要原因是本期酒精类新产品实现销售。

#### 5、主营业务成本

主营业务成本按品种列示情况：

项目	2006年1-6月	2005年1-6月
柠檬酸等有机酸及其盐类	382,479,677.00	387,851,132.30
氨基酸类	186,487,219.25	252,033,982.32
酒精类	805,113,780.45	189,864,708.15

玉米蛋白粉及其他	213,836,649.86	110,031,647.18
<b>合 计</b>	<b>1,587,917,326.56</b>	<b>939,781,469.95</b>

## 6、投资收益

项目	2006年1-6月	2005年1-6月
股权转让收益		-467,215.84
股权投资收益	23,591,782.31	83,899,731.70
股权投资差额摊销	-4,042,497.06	-5,199,324.47
<b>合 计</b>	<b>19,549,285.25</b>	<b>78,233,191.39</b>

## 七、关联方关系及交易

### (一) 关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

公司名称	注册 地址	主营业务	与本公 司关系	经济 性质	法 定 代表人
安徽丰原集团有 限公司	蚌埠市	资产经营;生物化工、有机化工(有机酸、 氨基酸、味精、香味料、食品添加剂); 医药生产加工;机械设备制造;生物工程 工程科研开发和进出口业务	母公司	国有	李荣杰
安徽丰原马鞍山 生物化学有限公 司	马鞍山	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	控股子公司	有限 责任 公司	王金生
安徽丰原油脂有 限公司	固镇县	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	控股子公司	有限 责任 公司	蒋宗祥
丰原生化美国柠 檬酸有限公司	美国	柠檬酸及盐类水溶液的生产及销售	控股子公司	有限 责任 公司	李荣杰
安徽丰原格拉特 乳酸有限公司	蚌埠市	生产、销售乳酸及衍生物,以及与此相 关的产品。	控股子公司	中外 合资 公司	李荣杰
安徽丰原燃料酒 精有限公司	蚌埠市	办理燃料乙醇及副产品项目筹建的有关 业务	控股子公司	有限 责任 公司	李荣杰
蚌埠涂山热电有 限公司	蚌埠市	发电、供汽(生产)及其副产品的销售	控股子公司	有限 责任 公司	高际
丰原宿州生物化 工有限公司	宿州市	食用酒精、干酒糟饲料、脂肪醚、日用 化学原料、洗涤剂及化工产品的生产、 制造、销售,农产品的收购、加工、销 售	控股子公司	有限 责任 公司	张成

安徽丰原砀山梨业有限公司	砀山县	浓缩果汁、浓缩蔬菜汁、果汁饮料、罐头生产加工、销售及此类产品的经营；农副产品的购销；本企业自产产品及技术出口业务等	控股子公司	有限责任公司	张成
--------------	-----	---	-------	--------	----

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	2005年12月31日	本期增加数	本期减少数	2006年06月30日
安徽丰原集团有限公司	61,890,000.00	19,715,625.66		81,605,625.66
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00
安徽丰原油脂有限公司	215,000,000.00			215,000,000.00
丰原生化美国柠檬酸有限公司	USD500,000.00			USD500,000.00
安徽丰原格拉特乳酸有限公司	USD6,000,000.00			USD6,000,000.00
安徽丰原燃料酒精有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
蚌埠涂山热电有限公司	416,409,300.00			416,409,300.00
丰原宿州生物化工有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
安徽丰原砀山梨业有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

公司名称	2005年12月31日		本期增加数	本期减少数	2006年06月30日	
	金额	比例			金额	比例
安徽丰原集团有限公司	238,203,058.00	24.71%			238,203,058.00	24.71%
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	24,500,000.00	70.00%			24,500,000.00	70.00%
安徽丰原油脂有限公司	213,500,000.00	99.30%			213,500,000.00	99.30%
丰原生化美国柠檬酸有限公司	4,138,500.00	100.00%			4,138,500.00	100.00%
安徽丰原格拉特乳酸有限公司	25,157,097.37	51.00%			25,157,097.37	51.00%
安徽丰原燃料酒精有限公司	85,000,000.00	85.00%			85,000,000.00	85.00%
蚌埠涂山热电有限公司	357,588,835.00	85.87%			357,588,835.00	85.87%
丰原宿州生物化工有限公司	19,000,000.00	95.00%			19,000,000.00	95.00%
安徽丰原砀山梨业有限公司	57,000,000.00	95.00%			57,000,000.00	95.00%

#### 4、不存在控制关系的关联方及其与本公司的关系

公司名称	与本公司关系
丰原欧洲公司	同受安徽丰原集团有限公司控制
安徽丰原食品销售有限公司	同受安徽丰原集团有限公司控制
安徽丰原国际货运有限公司	同受安徽丰原集团有限公司控制
安徽丰原进出口有限公司	同受安徽丰原集团有限公司控制
安徽丰原物流有限公司	同受安徽丰原集团有限公司控制
蚌埠丰原明胶有限公司	同受安徽丰原集团有限公司控制
安徽丰原食品有限公司	同受安徽丰原集团有限公司控制
上海丰原可可食品有限公司	同受安徽丰原集团有限公司控制
安徽丰原药业股份有限公司	同受安徽丰原集团有限公司控制
蚌埠金阳化工机械安装公司	同受安徽丰原集团有限公司控制
蚌埠高能设备安装公司	同受安徽丰原集团有限公司控制
蚌埠新港开发有限公司	参股公司
安徽安兴期货经纪有限公司	参股公司
徽商银行股份有限公司	参股公司

#### (二) 关联方应收应付款项余额

公司名称	报表项目	2006年6月30日	2005年12月31日
安徽丰原集团有限公司	其他应付款	62,683.12	0.00
安徽丰原集团有限公司	应付股利	0.00	26,010,000.00
丰原欧洲公司	应收账款	21,625,309.55	18,486,713.02
安徽丰原食品销售有限公司	应收账款	1,386,015.00	1,386,015.00
安徽丰原物流有限公司	其他应收款	0.00	0.00
安徽丰原物流有限公司	预付账款	2,800,252.22	112,426.21
安徽丰原食品有限公司	预收账款	175,124.80	0.00
蚌埠丰原明胶有限公司	其他应付款	0.00	0.00
安徽丰原国际贸易有限公司	其他应收款	0.00	0.00

安徽丰原国际贸易有限公司	应收帐款	12,155,702.80	0.00
蚌埠金阳化工机械安装公司	在建工程	-1,424,321.22	0.00
蚌埠高能设备安装公司	在建工程	9,340,039.59	0.00
丰原生化美国柠檬酸有限公司	其他应收款	4,386,810.00	4,386,810.00
蚌埠新港开发有限公司	其他应收款	3,605,193.60	3,596,598.18
安徽丰原国际货运有限公司	预付帐款	732,475.30	0.00

### (三) 关联交易

#### 1、采购货物

(1) 定价政策：采用市场统一价格。

(2) 采购货物明细表

企业名称	采购品种	2006 年 1-6 月		2005 年度	
		金额	占本期购货比例	金额	占本期购货比例
安徽丰原集团有限公司	材料	66,481.47		625,612.58	0.36%
蚌埠丰原明胶有限公司	电、水、汽	1,913,198.60		2,595,003.16	0.07%
蚌埠金阳化工机械安装公司	设备安装	7,748,953.02		13,540,906.66	
蚌埠高能设备安装公司	设备安装	3,212,535.60		6,135,596.01	
<b>合 计</b>		<b>12,941,168.69</b>		<b>22,897,118.41</b>	

#### 2、销售货物

(1) 定价政策：采用市场统一价格。

(2) 销售货物明细表

企业名称	销售品种	2006 年 1-6 月		2005 年度	
		金额	占本期销售比例	金额	占本期购货比例
安徽丰原集团有限公司	色拉油	86,458.06		38,502.81	
丰原欧洲公司	柠檬酸等	20,136,927.41		26,970,934.27	0.83%
蚌埠丰原医药科技发展有限公司	柠檬酸等	772,055.11			
安徽丰原食品有限公司	色拉油等	106,450.95		60,635.04	
安徽丰原药业股份公司涂山药厂	食用酒精等	13,832.09			

安徽丰原国际贸易有限公司	柠檬酸等	25,033,269.54			
合 计		<b>46,148,993.16</b>		<b>27,070,072.12</b>	<b>0.83%</b>

### 3、其他关联交易事项

#### (1) 支付费用

本公司向关联方公司支付费用明细如下：

关联公司名称	项 目	2006年1-6月	2005年度	备注
安徽丰原集团有限公司	专利及专有技术许可证	1,265,619.45	2,430,148.44	①
安徽丰原集团有限公司	土地租赁费	175,000.00	350,000.00	②
安徽丰原集团有限公司	综合服务费	2,122,602.20	2,738,553.03	③
安徽丰原物流有限公司	运费	13,156,721.62	13,209,420.41	

①根据本公司与安徽丰原集团（以下简称“丰原集团”）签订《专利及专有技术实施许可协议》，本公司每半年按实施专利及专有技术实现的销售收入的 0.3% 向丰原集团支付许可费，期限从本公司设立之日起至 2015 年 4 月 8 日止，期限届满后，本公司可以无偿使用该专利及专有技术。

②根据本公司与丰原集团签订的《土地使用权租赁协议》，本公司每年向丰原集团交付土地租金 350,000.00 元，租赁期限为 50 年。

③根据本公司与丰原集团签订的《综合服务协议》，本公司及其职工接受丰原集团提供的职工食堂服务比照其职工同等待遇，按实际发生额向其支付费用。

#### (2) 收取费用

根据本公司与丰原集团签订的《综合服务协议》，丰原集团有偿使用本公司供水、供电设施，费用按实际使用水电量结算，2006 年度、2005 年度分别为 1,452,011.72 元、2,684,685.46 元。

#### (3) 其他销售

本公司按实际外购价格向丰原集团销售材料，2006 年度、2005 年度分别 810,728.09 元、3,184,659.04 元。

#### (4) 保证借款

公司名称	2006年1-6月	2005年12月31日	保证人
本公司	795,320,000.00	1,097,170,000.00	丰原集团
安徽丰原油脂有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	丰原集团
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司		30,000,000.00	丰原集团

安徽丰原油脂有限公司	50,000,000.00		本公司
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	45,000,000.00	65,000,000.00	本公司
安徽丰原燃料酒精有限公司		750,000,000.00	本公司

## 八、或有事项

1、根据本公司与安徽水利股份有限公司签定的借款互保协议，本公司拟与该公司互保借款总额为人民币 10,000 万元。截止 2006 年 6 月 30 日，本公司已为该公司提供借款担保 7,600 万元；同时安徽水利股份有限公司为本公司提供借款担保 4,750 万元。

2、本公司为控股子公司安徽丰原油脂有限公司、安徽丰原马鞍山生物化学有限公司、安徽丰原燃料酒精有限公司分别提供借款担保 400 万元、3,500 万元、21,000 万元。

## 九、承诺事项

截止 2005 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止审计报告日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 2005 年度合并会计报表非经常性损益计算表

项 目	金 额	扣除所得税影响后的金额
股权转让收益	-467,215.84	-313,034.61
补贴收入	1,157,400.00	775,458.00
营业外收入	770,576.05	516,285.95
捐赠支出	-800,000.00	-800,000.00
其他营业外支出	-1,247,157.40	-835,595.46
合 计	-586,397.19	-656,886.12

## 第八节、备查文件

- (一) 载有法定代表人、财务负责人和会计主管人员签名并盖章的公司会计报表。
- (二) 载有北京兴华会计师事务所有限责任公司盖章、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》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。

安徽丰原生物化学股份有限公司

2006 年 7 月 20 日