



中糧
COFCO

中糧生物化學（安徽）股份有限公司

2014 年年度報告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人岳国君、主管会计工作负责人田勇及会计机构负责人(会计主管人员)孙实发声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	43
第九节 公司治理	49
第十节 内部控制	54
第十一节 财务报告	56
第十二节 备查文件目录	152

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	国家发展与改革委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中粮集团	指	中粮集团有限公司
中粮控股	指	中国粮油控股有限公司
公司、本公司	指	中粮生物化学（安徽）股份有限公司
董事会	指	中粮生物化学（安徽）股份有限公司董事会
股东大会	指	中粮生物化学（安徽）股份有限公司股东大会
泰国公司	指	中粮生化（泰国）有限公司
油脂公司	指	安徽中粮油脂有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的展望中可能面对的风险因素和对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	中粮生化	股票代码	000930
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中粮生物化学（安徽）股份有限公司		
公司的中文简称	中粮生化		
公司的外文名称（如有）	COFCO BIOCHEMICAL (ANHUI) CO., LTD.		
公司的法定代表人	岳国君		
注册地址	安徽省蚌埠市中粮大道 1 号		
注册地址的邮政编码	233010		
办公地址	安徽省蚌埠市中粮大道 1 号		
办公地址的邮政编码	233010		
公司网址	http://www.zlahsh.com		
电子信箱	zlahshstock@163.com		

二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王海	孙淑媛
联系地址	安徽省蚌埠市中粮大道 1 号	安徽省蚌埠市中粮大道 1 号
电话	0552-4926909	0552-4926909
传真	0552-4926758	0552-4926758
电子信箱	zlahshstock@163.com	zlahshstock@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、中国证券报、证券日报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	安徽省蚌埠市中粮大道 1 号

四、注册变更情况

项目	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码

首次注册	1998 年 08 月 28 日	安徽省工商行政 管理局	259222569	340304711722608	711722608
报告期末注册	2014 年 07 月 09 日	安徽省工商行政 管理局	340000000001255	340304711722608	711722608
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1999 年公司上市时，主营业务为柠檬酸生产与销售。经过多年发展，公司主营业务包括燃料乙醇、柠檬酸、赖氨酸、乳酸、食用油、饲料等业务。				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>2006 年 12 月 8 日，中粮集团受让安徽丰原集团有限公司持有本公司的 2 亿股份，本公司控股股东由安徽丰原集团有限公司变更为中粮集团。</p> <p>2011 年 9 月 15 日，中粮集团将持有本公司 2 亿股股份注入大耀香港有限公司，本公司控股股东由中粮集团变更为香港大耀有限公司，但实际控制人仍为中粮集团。</p>				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
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
签字会计师姓名	周学民、文冬梅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

项目	2014 年	2013 年		本年比上年 增减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	7,153,196,656.82	7,339,863,856.58	7,339,863,856.58	-2.54%	7,730,371,836.57	7,730,371,836.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,231,783.65	50,717,547.75	50,717,547.75	-30.53%	182,987,631.40	182,987,631.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,912,702.01	20,726,846.95	20,726,846.95	-61.82%	151,230,049.04	151,230,049.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	206,776,195.43	737,712,318.09	737,712,318.09	-71.97%	268,695,623.72	268,695,623.72
基本每股收益（元/股）	0.037	0.053	0.053	-30.19%	0.190	0.190
稀释每股收益（元/股）	0.037	0.053	0.053	-30.19%	0.190	0.190
加权平均净资产收益率	1.22%	1.78%	1.78%	-0.56%	6.62%	6.62%
项目	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	6,864,197,920.50	6,551,388,260.30	6,551,388,260.30	4.77%	6,859,129,171.41	6,859,129,171.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,888,896,588.77	2,872,236,760.24	2,872,236,760.24	0.58%	2,839,681,350.89	2,839,681,350.89

二、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-430,436.42	-1,714,644.58	-3,348,057.63	
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）	32,571,672.30	36,789,661.12	41,909,448.36	
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	-626,511.40	135,682.85	-929,355.45	

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,945,446.18	1,661,477.10	-318,596.43	
减：所得税影响额	9,095,091.34	5,598,616.87	5,193,041.95	
少数股东权益影响额（税后）	1,045,997.68	1,282,858.82	362,814.54	
合计	27,319,081.64	29,990,700.80	31,757,582.36	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
燃料乙醇补贴	60,390,257.54	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助
燃料乙醇已缴增值税退税	18,345,654.95	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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，全球经济延续缓慢复苏态势，国内经济增长压力较大。公司主要产品市场竞争激烈，柠檬酸、赖氨酸市场持续低迷；玉米燃料乙醇优惠政策逐步取消；国际油价深度下跌，导致国内成品油价格一路走低，燃料乙醇结算价格直线下滑。面对不利的市场形势和严峻的经营压力，公司管理层审时度势，快速对市场形势做出反应。公司坚定改革思路，深入推进ABG经营模式改革，全面引入标杆管理，坚持“建体系、带队伍、抓培训”的工作方针，狠抓生产、重视安全、提升运营，开源节流、降本增效，不断提升组织效率，实现持续发展。

回顾过去一年的经营管理工作，主要包括以下方面：

1、坚定信心，锐意改革，以ABG经营模式改革为主线，挖潜降耗，开源节流，降本增效，全面激发组织活力，提升运行效率。公司持续推进内控体系建设，完善法人治理结构，全面梳理和优化业务流程，注重精细化管理，提高组织工作效率。

2、坚持以技术提升为引领，持续强化生产运营基础管理，不断创新管理模式。以标杆管理、5S-TPM为改进工具，以阿米巴经营为手段，将生产经营活动的各个环节及要素有机结合起来，全面提升现场管理和设备管理水平，确保生产“安、稳、长、满、优”的最佳经济运行。

3、坚持以人为本，着力打造学习型团队，提升组织效能，提升企业内在实力。实行人才“双通道”管理，推进干部管理制度化，优化整合组织架构，积极探索用工模式，配套灵活的激励机制，促进资源高效配置，提高劳动效率。

4、坚持以客户需求为导向，以新产品市场开拓为目标，深入挖掘利润空间，强化渠道精耕。积极开发新业务，实现副产品多元化发展，有效满足客户个性化需求，不断提升客户满意度。

2014年度，公司实现营业收入715,319.67万元，同比下降2.54%；实现归属于母公司净利润3,523.18万元，同比下降30.53%。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司主营业务燃料乙醇、柠檬酸、赖氨酸等产品技术水平持续提升。燃料乙醇产品受成

品油价格持续下滑等影响，综合盈利能力下降；赖氨酸产品，行业产能扩张、下游市场需求低迷、市场竞争激烈，产品价格持续低位，产品毛利率下降。

报告期内，面对激烈的市场竞争和巨大的经营压力，公司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，推动柠檬酸产业合理布局，完成中粮生化（泰国）有限公司技术改造，正式投产。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司主营业务收入及主营业务产品产量、销量没有较大变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
能源产品	销售量	万吨	55.23	52.70	4.80%
	生产量	万吨	55.79	52.76	5.74%
	库存量	万吨	2.95	2.39	23.43%
生物化工产品	销售量	万吨	20.02	19.76	1.32%
	生产量	万吨	21.09	19.05	10.71%
	库存量	万吨	2.24	1.17	91.45%
饲料产品	销售量	万吨	46.66	52.00	-10.27%
	生产量	万吨	47.31	52.92	-10.60%
	库存量	万吨	1.26	0.62	103.23%
其他	销售量	万吨	30.13	27.15	10.98%
	生产量	万吨	30.14	27.59	9.24%
	库存量	万吨	0.05	0.04	25.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、生物化工产品库存量较年初增加 91.45%，主要是下属泰国公司正式投产，销售区域加大，安全库存增加。

2、饲料产品库存量较年初增加 103.23%，主要是受销售区域布局影响，但库存量在安全范围内。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,405,508,549.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	61.58%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国石油化工股份有限公司	2,946,030,061.16	41.18%
2	中国石油天然气股份有限公司	781,208,436.30	10.92%
3	中粮食品营销有限公司	395,716,711.04	5.53%
4	正大（中国）投资有限公司	219,535,634.58	3.07%
5	Falken Trade Polska Sp. z o.o. Sp.K.	63,017,706.49	0.88%
合计	--	4,405,508,549.57	61.58%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
农产品加工	主营业务营业成本	6,082,225,585.01	94.11%	6,563,027,692.16	98.65%	-7.33%
其他	其他业务营业成本	380,873,959.29	5.89%	89,643,974.57	1.35%	324.87%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
燃料乙醇类及其副产品	主营业务成本	3,827,633,265.35	62.93%	3,930,686,032.14	59.89%	-2.62%
氨基酸类及其副产品和其他	主营业务成本	949,898,869.20	15.62%	1,425,478,239.47	21.72%	-33.36%
柠檬酸及其盐类与副产品	主营业务成本	1,058,908,976.21	17.41%	956,786,688.82	14.58%	10.67%
L-乳酸	主营业务成本	245,784,474.25	4.04%	250,076,731.73	3.81%	-1.72%

说明：公司主营业务成本分析：

项目		直接材料占比	直接人工占比	制造费用占比
2014年	柠檬酸及其盐类与副产品	81.75%	7.34%	10.91%
	氨基酸类及其副产品和其他	89.85%	2.76%	7.39%
	燃料乙醇类及其副产品	96.36%	0.90%	2.74%
	L-乳酸	87.11%	2.22%	10.67%
2013年	柠檬酸及其盐类与副产品	81.29%	8.99%	9.72%
	氨基酸类及其副产品和其他	92.63%	2.01%	5.36%
	燃料乙醇类及其副产品	96.46%	1.00%	2.54%
	L-乳酸	87.45%	2.13%	10.42%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,720,829,095.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.61%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	中粮控股贸易（香港）有限公司	671,582,350.12	11.17
2	广西中粮生物质能源有限公司	393,308,250.41	6.54
3	肥西县广吉粮油购销有限公司	286,997,068.62	4.77
4	中粮贸易黑龙江有限公司	209,297,821.74	3.48
5	中粮生化能源（肇东）有限公司	159,643,605.04	2.65
合计	--	1,720,829,095.93	28.61

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

4、费用

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减（%）
销售费用	216,509,199.47	206,985,513.11	4.60
管理费用	286,299,294.74	284,529,833.29	0.62
财务费用	149,397,146.85	169,290,393.98	-11.75
所得税费用	28,135,295.15	3,669,120.87	666.81

所得税费用较上年同期增加666.81%，主要是上年度预计2014年所得税税率变动，递延所得税资产增加，减少所得税费用，14年没有该调整项目；2014年母公司所得税税率由15%增加到25%，使当期所得税相应增加。

5、研发支出

单位：元

项目	2014年	2013年
研发支出	93,242,537.30	124,613,203.50
占净资产比例	3.23%	4.34%
占营业收入比例	1.30%	1.70%

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,118,925,517.83	8,486,735,792.22	-4.33%
经营活动现金流出小计	7,912,149,322.40	7,749,023,474.13	2.11%
经营活动产生的现金流量净额	206,776,195.43	737,712,318.09	-71.97%
投资活动现金流入小计	6,958,893.60	11,533,855.42	-39.67%
投资活动现金流出小计	129,548,339.30	240,602,275.47	-46.16%
投资活动产生的现金流量净额	-122,589,445.70	-229,068,420.05	46.48%
筹资活动现金流入小计	3,296,087,012.10	2,664,502,758.63	23.70%
筹资活动现金流出小计	3,348,950,910.76	3,265,831,087.51	2.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-52,863,898.66	-601,328,328.88	91.21%
现金及现金等价物净增加额	29,185,411.72	-97,812,158.52	129.84%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少71.97%，主要是公司策略调整，在新粮收购期内增加原料采购；变性燃料乙醇信用周期改变，期末应收账款增加。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加46.48%，主要是上年同期泰国生化公司技改投入支出较多。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加91.21%，主要是公司2014年下半年增加低价期间原料的储存以及变性燃料乙醇的信用周转期增加，导致流动资金占用增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上	营业成本比上年	毛利率比上
----	------	------	-----	--------	---------	-------

				年同期增减	同期增减	年同期增减
分行业						
农产品加工及销售	6,740,324,059.39	6,082,225,585.01	9.76%	-6.86%	-7.33%	0.45%
分产品						
燃料乙醇类及其副产品	4,288,391,510.37	3,827,633,265.35	10.74%	-0.98%	-2.62%	1.50%
柠檬酸及其盐类与副产品	1,167,334,326.26	1,058,908,976.21	9.29%	12.18%	10.67%	1.24%
氨基酸类及其副产品类和其他	988,549,674.28	949,898,869.20	3.91%	-36.59%	-33.36%	-4.66%
L-乳酸	296,048,548.48	245,784,474.25	16.98%	-3.41%	-1.72%	-1.43%
分地区						
国内	5,679,740,738.19	5,138,240,792.81	9.53%	-9.22%	-9.58%	0.35%
国外	1,060,583,321.20	943,984,792.20	10.99%	8.21%	7.23%	0.81%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	284,488,142.81	4.14%	255,302,731.09	3.90%	0.24%	
应收账款	405,702,021.53	5.91%	225,069,904.63	3.44%	2.47%	变性燃料乙醇信用 周转期改变，期末应 收款项增加
存货	1,265,417,726.79	18.44%	923,033,112.22	14.09%	4.35%	新粮收购期内，增加 原料库存
固定资产	4,143,856,422.92	60.37%	4,032,959,438.46	61.56%	-1.19%	
在建工程	81,578,074.11	1.19%	387,257,781.12	5.91%	-4.72%	泰国公司技改本期 完工已结转

2、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	1,810,791,185.98	26.38%	1,611,975,570.35	24.61%	1.77%	

长期借款	190,000,000.00	2.77%	281,535,136.00	4.30%	-1.53%	
------	----------------	-------	----------------	-------	--------	--

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）	556,472.00	-556,472.00					
金融资产小计	556,472.00	-556,472.00					
上述合计	556,472.00	-556,472.00					
金融负债	100,584.60	-70,039.40					170,624.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	资产规模	所在地	经营管理	保障资产安全性的控制措施	盈利情况	是否存在重大减值风险
泰国公司柠檬酸生产线机器设备及土地等	资产总额 3.76 亿元人民币	泰国罗勇府班开县浓墨镇 11 村	柠檬酸及其盐类产品的生产和销售等	专业队伍经营管理与国内市场技术、管理等资源共享	2014 年度经营亏损 2,045.90 万元	否
其他情况说明						

五、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。通过技术创新、管理创新，核心竞争能力逐步增强。

公司经过多年的发展，通过转变发展方式，坚持科学发展观，坚持内涵式增长，通过技术进步、管理提升、节能降耗等措施，不断培育和增强核心竞争力。公司拥有优秀的管理团队和先进的管理文化，拥有完善的销售网络和渠道，产品和品牌在行业内拥有较高的知名度，与国内外知名企业建立了良好的战略合作

作伙伴关系，公司核心产品的行业地位显著。

公司研发实力较强，拥有“国家级企业技术中心”、“安徽生物化工分离提取技术省级实验室”，并与中科院等10余所科研院所及高校建立了长期的合作关系，公司依托技术优势推进技术改造和工艺优化，降低生产成本，提升产品盈利能力。

中粮集团在国内外的产业布局极为丰富，在变性燃料乙醇区域的国家指令性计划保供，玉米和木薯原料在国内和国外市场的协同，公司旗下的油脂公司和中粮福临门品牌食用油的协同加工，这些协同业务都是中粮生化具备的核心优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
徽商银行股份有限公司	商业银行	34,900,000.00	36,645,000	0.33%	36,645,000	0.33%	34,900,000.00		可供出售金融资产	发起认购
合计		34,900,000.00	36,645,000	--	36,645,000	--	34,900,000.00		--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约				7,902.10		4,506.91	1.45%	-32.66
合计					--	--	7,902.10		4,506.91	1.45%	-32.66
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况(如适用)				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)											
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											
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)				公司为规避汇率风险,减少因汇率波动造成的损失,开展了远期结售汇业务。公司已制定了相应的管理制度,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-326,590.25 元。							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				公司衍生品的会计政策和会计原则执行财政部 2014 年 7 月 1 日施行的《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》。							
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:通过远期结售汇业务提升了公司外汇风险管理水平,有利于发挥公司竞争优势,公司开展衍生品投资业务是可行的,风险是可控的。							

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	控股子公司	生物化工	柠檬酸及其盐类等产品的生产与销售	3,500 万元	226,059,721.15	110,440,669.18	223,347,153.14	-27,117,252.79	-27,337,833.30
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	控股子公司	生物能源	燃料乙醇、DDGS 等产品的生产和销售	48,411 万元	1,403,120,102.66	592,801,160.53	2,931,028,351.80	-53,085,704.19	24,489,690.44
中粮生化（泰国）有限公司	全资子公司	生物化工	柠檬酸及其盐类等产品的生产与销售	218,110 万泰铢	376,164,506.50	-34,055,144.54	408,584,486.34	-20,424,786.23	-20,458,971.48
安徽中粮格拉特乳酸有限公司	控股子公司	生物化工	乳酸及衍生产品的生产与销售	600 万美元	121,668,639.63	76,335,238.33	296,424,773.28	2,629,709.74	1,694,253.95
蚌埠葛瑞饲料有限公司	全资子公司	贸易	粮食收购；货物或技术的进出口业务	100 万元	12,506,701.49	1,408,151.41	43,266,509.81	650,887.79	563,352.60
宿州中粮生物化学有限公司	全资子公司	生物化工	环氧乙烷、干酒糟饲料、脂肪醇醚等产品的生产与销售	2,000 万元	329,754,490.10	63,311,190.81	405,515,588.16	-12,958,488.01	-12,253,913.99
砀山中粮果	全资子	饮料	浓缩果汁等	6,000 万元	69,189,189.91	-44,701,682.65	12,723,522.07	-10,202,281.23	-10,672,094.56

业有限公司	公司	制造	产品的生产与销售						
安徽中粮油脂有限公司	全资子公司	农产品加工	食用油脂生产与销售	21,500 万元	285,505,720.12	140,856,482.99	447,265,910.95	6,086,520.95	6,933,570.45
蚌埠中粮生化国际货运贸易有限公司	全资子公司	运输	运输及咨询	1,000 万元	10,532,122.41	10,411,616.52	1,337,574.61	282,146.71	236,671.58
蚌埠丰原铁路货运有限公司	控股子公司	运输	运输及仓储	10,000 万元	100,812,188.86	100,757,206.91		149,054.30	103,501.15
中粮生化（荷兰）有限公司	全资子公司	服务	售后服务	40 万欧元	4,523,357.77	2,770,375.25	13,436,673.70	110,806.85	110,806.85

主要子公司、参股公司情况说明：无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
泰国公司柠檬酸技改项目	24,283	1,270.60	28,562.44	100.00%			
合计	24,283	1,270.60	28,562.44	--	--	--	--

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

项目	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数（万元）	-20,000.00		-18,000.00	1,719.97	下降	-1,262.81%	--	-1,146.53%
基本每股收益（元/股）	-0.207	--	-0.187	0.018	下降	-1,262.81%	--	-1,146.53%
业绩预告的说明	预计燃料乙醇价格持续下降影响							

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司所处行业竞争格局和发展趋势

公司核心业务为燃料乙醇、柠檬酸、赖氨酸。

燃料乙醇产业所属生物能源行业，是我国重要的战略性新兴产业，对替代石油等不可再生能源以及对大气雾霾污染、水土资源污染控制都有十分积极的战略意义。未来，公司将在现有玉米及非粮（木薯）燃料乙醇产业基础上，依托中粮集团在生物能源发展中的技术、原料、市场布局等综合战略优势，结合国家对燃料乙醇产业的推进指引，继续加大对非粮燃料乙醇的技术研发投入力度，肩负起企业的社会责任，为大气环境改善及可再生绿色能源发展做出贡献。

柠檬酸业务所属食品添加剂行业，行业产能趋于集中，国内产能过剩，行业整体环境不景气。当前，世界经济正处于深度调整之中，复苏动力不足，国内经济处于深度结构调整中，国内外需求增长缓慢，2015年柠檬酸市场竞争依然激烈。

赖氨酸业务所属饲料添加剂行业，近年来行业集中度不断提升，国内同行业产品市场饱和，市场需求增长缓慢，2015年赖氨酸市场前景严峻。

未来，社会经济发展水平的不断提高将推动汽车保有量逐步增加，人们对环境污染问题日益重视，治理污染的意愿和决心将进一步加强，由此带动社会发展对清洁能源的需求量增加，燃料乙醇的需求量也将随之增加。随着人们生活水平的不断提高，柠檬酸、赖氨酸产品的需求量仍将缓慢增长，但市场总体仍处于产能过剩状态。

2、公司发展战略

公司将继续坚持成本领先发展战略，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，不断提升管理力和产品力，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

2015年，是我国全面深化改革的关键之年，是稳增长、调结构的紧要之年。中粮生化以“奉献清洁能源和营养健康元素，建立行业领导地位，使员工、客户、股东价值最大化”为使命，以“强化改革、改

变、改善，重视激励、激活、激情，坚定不移推动ABG改革”为发展方向，坚持稳中求进的工作总基调，以改革创新统领全局，继续实施稳健的改革措施，推进ABG经营模式实践，实现经济效益和社会效益全面提升。

（1）大力推进燃料乙醇板块的持续发展，深化合作，引导规划，持续优化现有装置，以研发驱动新技术进步，加快燃料乙醇核心业务发展，提升盈利水平。

（2）顺势推进柠檬酸板块、赖氨酸板块发展，持续开展挖潜降耗，细化标杆管理措施，以管理提升和技术进步为手段，实现系统低成本，提高产品竞争力，提升柠檬酸、赖氨酸产品盈利能力。

（3）坚持低成本采购战略，进一步拓宽信息渠道。依托中粮集团内部协同优势，深入分析市场情况，适时调整采购战略，有效控制采购成本。配合公司产品原料多元化生产需要，积极开拓木薯等原材料采购渠道，保障原材料供应。

（4）以市场为导向，进一步提升全员“市场化”销售意识，强化销售策略，创新营销模式，深耕渠道，深入开展产品组合营销，积极参与差异化市场竞争，提供个性化全方位服务，不断提升客户满意度。

（5）坚持以研发驱动技术进步，依托中粮集团研发平台优势，结合公司战略需求，完善研发创新激励机制，积极推动新产品、新工艺技术开发，实现技术成果产业化。

4、公司未来发展可能面对的风险

未来，公司发展可能面对以下风险：

（1）公司主导产品燃料乙醇，受国际原油价格影响，国内成品油价格随之波动，导致结算价格难以预测；同时玉米燃料乙醇优惠政策正在逐步取消，产品利润空间受到多重挤压。

（2）公司主导产品柠檬酸、赖氨酸行业国内产能过剩，市场竞争将愈发激烈，行业整体不景气。

（3）公司主要生产原料玉米价格相对高位，且价格波动无法同步传递至产品市场，产品盈利空间受限。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2014 年 1 月 26 日起，财政部颁布或修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报

表》，《企业会计准则第 39号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第41 号-在其他主体中权益的披露》，自 2014 年 7 月 1 日起施行。

公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并已按准则的要求变更相关会计政策。

上述引起的追溯调整对比较财务报表的主要影响如下：

报表项目	2013 年 12 月 31 日合并资产负债表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
可供出售金融资产		39,100,000.00	39,100,000.00
长期股权投资	39,100,000.00	-39,100,000.00	
递延收益		48,194,658.23	48,194,658.23
其他非流动负债	48,194,658.23	-48,194,658.23	
其他综合收益		5,879.45	5,879.45
外币报表折算差额	5,879.45	-5,879.45	

续上表

报表项目	2013 年 12 月 31 日母公司资产负债表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
可供出售金融资产		39,100,000.00	39,100,000.00
长期股权投资	39,100,000.00	-39,100,000.00	
递延收益		35,237,157.41	35,237,157.41
其他非流动负债	35,237,157.41	-35,237,157.41	

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2014年度利润分配预案情况：以2014年12月31日的总股本964,411,115股为基数，向公司全体股东

实施每10股派现金0.20元(含税)。2014年度公司不以资本公积金转增股本。

公司2013年度利润分配方案情况：以2013年12月31日的总股本964,411,115股为基数，向公司全体股东实施每10股派现金0.20元(含税)。2013年度公司不以资本公积金转增股本。

公司2012年度利润分配方案情况：以2012年12月31日的总股本964,411,115股为基数，向公司全体股东实施每10股派现金0.20元(含税)。2012年度公司不以资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	19,288,222.30	35,231,783.65	54.75%		
2013年	19,288,222.30	50,717,547.75	38.03%		
2012年	19,288,222.30	182,987,631.40	10.54%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
每 10 股转增数（股）	
分配预案的股本基数（股）	964,411,115
现金分红总额（元）（含税）	19,288,222.30
可分配利润（元）	35,231,783.65
现金分红占利润分配总额的比例	100%
现金分红政策：	
以 2014 年 12 月 31 日的总股本 964,411,115 股为基数，向公司全体股东实施每 10 股派现金 0.20 元(含税)。2014 年度公司不以资本公积金转增股本。	

十六、社会责任情况

适用 不适用

《2014 年度社会责任报告》已经公司第六届董事会第七次会议审议通过，该报告记录了公司报告期履行社会责任的情况。

内容详见公司 2015 年 3 月 20 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《中粮生物化学（安徽）股份有限公司 2014 年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 13 日	董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司 2014 年生产经营情况
2014 年 03 月 14 日	董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	雾霾天气对公司未来生产经营有无利好
2014 年 05 月 22 日	董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司退市进园进展情况
2014 年 06 月 18 日	董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司上半年业绩预期
2014 年 08 月 26 日	董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	国家燃料乙醇政策
2014 年 09 月 10 日	董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	国企改革对公司的影响
2014 年 12 月 15 日	董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	不竞争契约延期相关情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(不含税金额万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	采购商品	玉米	市场价		43,030.95	11.27%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	采购商品	乙醇	市场价		42,128.85	94.12%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	采购商品	木薯	市场价		68,752.81	72.52%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	采购商品	玉米毛油	市场价		11,041.92	80.05%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	采购商品	豆油	市场价		410.39	100%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	采购商品	菜籽油	市场价		188.29	46.59%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	采购商品	喷浆玉米皮	市场价		2.75	0.61%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	采购商品	麸皮	市场价		6.24	1.39%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	采购商品	VE	市场价		6.15	100%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
中粮集团	同受中粮	采购商品	备件	市场价		29.63	0.43%	转账		2014年	巨潮资讯网

有限公司 下属单位	集团控制									04月18日	网
中粮集团 有限公司 下属单位	同受中粮 集团控制	采购商品	甜菜颗粒 粕	市场价		205.58	100%	转账		2014年 04月18日	巨潮资讯 网
中粮食品 营销有限 公司	同受中粮 集团控制	销售商品	菜籽油	市场价		2,137.17	100%	转账		2014年 04月18日	巨潮资讯 网
中粮集团 有限公司 下属单位	同受中粮 集团控制	销售商品	DDGS	市场价		1,945.04	3.56%	转账		2014年 04月18日	巨潮资讯 网
中粮食品 营销有限 公司	同受中粮 集团控制	销售商品	花生油	市场价		2,345.13	100%	转账		2014年 04月18日	巨潮资讯 网
中粮集团 有限公司 下属单位	同受中粮 集团控制	销售商品	玉米油	市场价		31,792.95	100%	转账		2014年 04月18日	巨潮资讯 网
中粮集团 有限公司 下属单位	同受中粮 集团控制	销售商品	柠檬酸钠	市场价		493.16	4.48%	转账		2014年 04月18日	巨潮资讯 网
中粮集团 有限公司 下属单位	同受中粮 集团控制	销售商品	喷浆玉米 皮	市场价		472.93	30.90%	转账		2014年 04月18日	巨潮资讯 网
内蒙古蒙 牛乳业 (集团) 股份有限 公司	同受中粮 集团控制	销售商品	乳酸	市场价		643.59	2.17%	转账		2014年 04月18日	巨潮资讯 网
中粮集团 有限公司 下属单位	同受中粮 集团控制	销售商品	赖氨酸	市场价		358.16	0.77%	转账		2014年 04月18日	巨潮资讯 网
中粮集团 有限公司 下属单位	同受中粮 集团控制	销售商品	贴牌油加 工费	市场价		4,862.47	100%	转账		2014年 04月18日	巨潮资讯 网
中粮集团 有限公司 下属单位	同受中粮 集团控制	销售商品	一水柠檬 酸	市场价		156.39	0.40%	转账		2014年 04月18日	巨潮资讯 网
中粮集团 有限公司 下属单位	同受中粮 集团控制	销售商品	无水柠檬 酸	市场价		51.94	0.10%	转账		2014年 04月18日	巨潮资讯 网

中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	销售商品	玉米蛋白粉	市场价		8.44	0.23%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	销售商品	玉米淀粉渣	市场价		83.86	0.79%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	销售商品	干木薯渣	市场价		2.20	6.11%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	销售商品	米糠油	市场价		8.45	100%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	销售商品	小麦胚芽油	市场价		0.42	100%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
中粮天科生物工程（天津）有限公司	同受中粮集团控制	销售商品	脂肪酸	市场价		55.50	96.83%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
无锡中粮工程科技有限公司	同受中粮集团控制	接受劳务	接受劳务	市场价		37.50	100%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
合计					--	--	211,258.86	--	--	--	--
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司主要原材料农产品年需求量在 260 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，公司向关联方采购玉米、木薯及燃料乙醇，是为了保障公司供应以满足生产正常运行和市场需求；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；公司向关联方销售柠檬酸、赖氨酸及乳酸等产品，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。关联销售金额占公司营业收入比例较小，不会对公司销售业务独立性产生影响。							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				在公司 2014 年度日常关联交易预计范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

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 披露日期	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
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关 公告披露日期	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
中粮生化（泰国） 有限公司	2013年10月28 日	10,000	2014年12月03日	9,660.27	连带责任 保证	2014年12月3日至 2015年12月1日	否	否
中粮生化（泰国） 有限公司	2013年10月28 日	14,000	2014年12月12日	6,035.20	连带责任 保证	2014年12月12日至 2016年4月25日	否	否
中粮生化（泰国） 有限公司	2013年10月28 日		2014年12月19日	370.64	连带责任 保证	2014年12月19日至 2016年4月25日	否	否
中粮生化（泰国） 有限公司	2013年10月28 日		2014年12月26日	3,960.60	连带责任 保证	2014年12月26日至 2016年4月25日	否	否
中粮生化（泰国） 有限公司	2013年10月28 日	11,000	2014年12月12日	9,147.10	连带责任 保证	2014年12月12日至 2015年2月25日	否	否
中粮生化（泰国） 有限公司	2013年10月28 日		2014年12月26日	1,037.30	连带责任 保证	2014年12月26日至 2015年2月25日	否	否
中粮生化（泰国） 有限公司	2013年10月28 日	3,000	2014年06月26日	1,938.91	连带责任 保证	2014年6月26日至 2015年6月25日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合 计（B1）			45,000	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计（B2）				32,150.02
报告期末已审批的对子公司担保额 度合计（B3）			45,000	报告期末对子公司 实际担保余额合计 （B4）				32,150.02
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 （A1+B1）			45,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				32,150.02
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			45,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				32,150.02
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								11.13%
其中：								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）								32,150.02

上述三项担保金额合计（C+D+E）	32,150.02
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明:无

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中粮集团有限公司	中粮控股 2007 年在香港上市前与中粮集团签订了《不竞争契约》，中粮控股享有从中粮集团购买其持有中粮生化相应股权的选择权。如购买中粮生化股权的选择权开始生效的第五个周年内中粮控股独立非执行董事仍做出不行使该购买选择权的决定，中粮集团应在六个月内将其持有的中粮生化相应股权转让给非关联的第三方。关于中粮生化的选择权于 2007 年 4 月 3 日起生效。经中粮控股 2012 年 3 月 16 日召开的独立非执行董事会议，决定自 2012 年 4 月 3 日起再将中粮生化选择权延期三年。若中粮控股决定行使购股选择权，中粮集团将在中粮控股行使中粮生化选择权后约三年左右时间力争解决中粮控股与公司之间的同业竞争问题。2014 年 12 月 12 日，中粮控股召开独立非执行董事会议，决定自 2015 年 4 月 3 日起再将中粮生化选择权延期三年。中粮控股独立非执行董事将继续至少每年审议中粮生化选择权事项。			
资产重组时					

所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	周学民、文冬梅
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

经公司2013年度股东大会审议，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2014年度内部控制审计会计师事务所，期间共支付报酬15万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司在指定媒体和巨潮资讯网上披露的重要事项如下：

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于董事会、监事会换届选举的公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年01月14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013年度业绩预告公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年01月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011年公司债券（第一期）2014年付息公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年02月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于未履行完毕承诺的专项公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年03月06日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于退市进园的提示性公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年03月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于增值税退税的提示性公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年04月08日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于2013年度燃料乙醇补贴标准调整的公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年04月15日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于暂停申请高新技术企业资格认定的提示性公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年04月15日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013年年度审计报告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年04月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
与中粮财务有限责任公司关联存、贷款等金融业务风险评估报告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年04月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2014）	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年05月15日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2013年度）	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年05月15日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年07月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于燃料乙醇财政政策调整的提示性公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年08月14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于燃料乙醇财政政策调整的补充公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年08月15日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
申请综合授信关联交易公告	证券时报、证券日报、中国证券报	2014年08月20日	巨潮资讯网

	报、上海证券报		http://www.cninfo.com.cn
与中粮财务有限责任公司关联存、贷款等金融业务风险评估报告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年08月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于收到徽商银行股份有限公司2013年度现金股息的提示性公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年08月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于为境外子公司提供融资担保的公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年09月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于非粮燃料乙醇税收政策的提示性公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年10月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于会计政策变更的公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年10月24日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于搬迁规划选址公示的提示性公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年10月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于增值税退税的提示性公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2014年12月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

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》，2012年4月19日，公司发布《2011年公司债券（第一期）上市公告》。

2015年1月16日，公司召开临时董事会会议审议通过了《关于不上调公司债券“11中粮01”票面利率的议案》，公司决定不上调本期债券后续期限（2015年2月16日至2017年2月15日）的票面利率，即本期债券存续期后2年的票面年利率仍为6.80%，并发布《关于“11中粮01”票面利率调整及投资者回售实施办法的第一次提示性公告》及第二次和第三次提示性公告，投资者回售登记日期为2015年1月19日至2015年1月

21日。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，公司债券“11中粮01”无回售。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、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%
二、股份总数	964,411,115	100%						964,411,115	100%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						

可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
五年期公司债	2012 年 02 月 16 日	100	5,000,000	2012 年 04 月 20 日	5,000,000	2017 年 02 月 16 日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明：

2012年2月16日公司发行2011年公司债券第一期，发行规模5亿元，期限5年；票面利率为6.8%，在债券存续期限前3年固定不变。2015年1月16日，公司召开临时董事会会议决定不上调本期债券后续期限的票面利率。即本期债券存续期后2年的票面年利率仍为6.80%。公司于2015年1月17日发布了《关于“11中粮01”票面利率调整及投资者回售实施办法的第一次提示性公告》，并于2015年1月20日、2015年1月21日分别发布了第二次及第三次提示性公告。投资者可在回售登记日选择将持有的“11中粮01”全部或部分回售给公司，回售价格为人民币100元/张，“11中粮01”回售登记日为2015年1月19日至2015年1月21日。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司(以下简称“登记公司深圳分公司”)提供的数据，“11中粮01”的回售数量为0张，回售金额为0元，在登记公司深圳分公司剩余托管量为5,000,000张。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市或其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动情况。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	100,377	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	93,486	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

大耀香港有限公司	境外法人	20.74%	200,000,000					
陈颢之	境内自然人	1.43%	13,002,369					
东方证券股份有限公司	国有法人	1.30%	10,494,941					
胡卫俊	境内自然人	1.04%	10,000,000					
陈曦	境内自然人	0.90%	8,858,421					
陈奇恩	境内自然人	0.54%	5,486,200					
陈国华	境内自然人	0.54%	5,421,000					
林京钢	境内自然人	0.52%	4,600,000					
杜守军	境内自然人	0.43%	4,589,538					
葛品利	境内自然人	0.37%	3,595,000					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
大耀香港有限公司	200,000,000	人民币普通股	200,000,000					
陈颢之	13,002,369	人民币普通股	13,002,369					
东方证券股份有限公司	10,494,941	人民币普通股	10,494,941					
胡卫俊	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
陈曦	8,858,421	人民币普通股	8,858,421					
陈奇恩	5,486,200	人民币普通股	5,486,200					
陈国华	5,421,000	人民币普通股	5,421,000					
林京钢	4,600,000	人民币普通股	4,600,000					
杜守军	4,589,538	人民币普通股	4,589,538					
葛品利	3,595,000	人民币普通股	3,595,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东“陈颢之”通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 13,002,369 股； 2、股东“胡卫俊”通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,000,000 股； 3、股东“陈曦”通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,570,921 股； 4、股东“陈奇恩”通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,486,200 股； 5、股东“陈国华”通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,421,000 股；							

	6、股东“杜守军”通过平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 4,567,238 股； 7、股东“葛品利”通过上海证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 3,595,000 股。
--	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
大耀香港有限公司	岳国君	2011 年 05 月 03 日	1594694	法定资本为 1 万港元， 发行资本为 2 港元	投资控股
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中粮集团有限公司	宁高宁	1983 年 07 月 06 日	10110041-4	19.77768 亿	许可经营项目：粮食收购；批发预包装食品；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。
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司	中粮集团在境内、境外控制的上市公司包括中国粮油控股有限公司、中国食品有限公司、中粮包装控股有限公司、中粮屯河股份有限公司、中粮地产（集团）股份有限公司、中粮置地控股有限公司。				

司的股权情况	
--------	--

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
岳国君	董事长	现任	男	52	2014年03月18日	2017年03月18日				
李 北	董事、总经理	现任	男	52	2014年03月18日	2017年03月18日	15,000			15,000
王 浩	董事	现任	男	49	2014年03月18日	2017年03月18日				
张军华	董事、常务副总经理	现任	男	53	2014年03月18日	2017年03月18日				
答朝晖	董事	现任	女	46	2014年03月18日	2017年03月18日				
张德国	董事	现任	男	40	2014年03月18日	2017年03月18日	1,000	8,700		9,700
何鸣元	独立董事	现任	男	75	2014年03月18日	2017年03月18日				
陈 敦	独立董事	现任	男	40	2014年03月18日	2017年03月18日				
卓 敏	独立董事	现任	女	47	2014年03月18日	2017年03月18日				
乔映宾	独立董事	离任	男	75	2011年01月19日	2014年03月18日				
卓文燕	独立董事	离任	男	77	2011年01月19日	2014年03月18日				
张洪洲	独立董事	离任	男	51	2011年01月19日	2014年03月18日				
吴文婷	监事会主席	现任	女	51	2014年03月18日	2017年03月18日				
刘 勇	监事	现任	女	43	2014年03月18日	2017年03月18日				
段巧平	职工监事	现任	女	53	2014年03月18日	2017年03月18日				
梁伟峰	监事	离任	男	44	2011年01月19日	2014年03月18日				
郭顺杰	副总经理	现任	男	37	2014年04月10日	2017年04月10日	1,500		500	1,000
孙灯保	副总经理	现任	男	53	2014年04月10日	2017年04月10日				
田 勇	副总经理兼财务总监	现任	男	40	2014年04月10日	2017年04月10日				
薛东风	副总经理	现任	男	55	2014年04月10日	2017年04月10日				
王年忠	副总经理	现任	男	53	2014年04月10日	2017年04月10日				
苗春雨	副总经理	离任	男	42	2014年04月10日	2015年02月02日				

罗 虎	副总经理	现任	男	41	2014 年 04 月 10 日	2017 年 04 月 10 日				
刘甲申	副总经理	现任	男	53	2014 年 04 月 10 日	2017 年 04 月 10 日				
王 海	副总经理 兼董事会 秘书	现任	男	42	2014 年 04 月 10 日	2017 年 04 月 10 日				
王迪领	副总经理	现任	男	36	2014 年 04 月 10 日	2017 年 04 月 10 日				
史公之	副总经理	离任	男	49	2011 年 01 月 19 日	2014 年 03 月 06 日				
合计	--	--	--	--	--	--	17,500	8,700	500	25,700

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

岳国君先生，博士，教授级高工。十一届、十二届全国人大代表。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工程师，中国粮油控股有限公司总经理，本公司第六届董事会董事长。

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、中国粮油控股有限公司生物能源事业部总经理。现任本公司第六届董事会董事、总经理。

王浩先生，EMBA。曾任中粮集团有限公司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，中粮集团财务部副总监兼任运营管理部总经理，中粮集团财务部副总监兼任中粮财务有限责任公司总经理，现任中粮集团审计监察部总监，本公司第六届董事会董事。

张军华先生，研究生学历，正高级工程师。曾任山东省寿光金玉玉米开发有限公司总经理、董事长，中国粮油有限公司生产管理部副总经理。现任本公司第六届董事会董事、常务副总经理。

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、中国粮油控股有限公司财务部总经理、总经理助理兼审计监察部总经理。现任中粮集团有限公司风险控制部副总监，本公司第六届董事会董事。

张德国先生，研究生学历。曾任黑龙江华润酒精有限公司财务部经理，中粮生化能源（肇东）有限公司财务总监，中粮集团生化能源事业部财务部副总经理、总经理，本公司财务总监、副总经理，中国粮油控股有限公司财务部总经理助理。现任中粮集团生物能源事业部副总经理，本公司第六届董事会董事。

何鸣元先生，大学本科学历。曾任中科院化学部常委、副主任，中科院咨询工作委员会委员，中国石

油炼制学会催化剂和分子筛专业委员会主任，“Applied Catalysis A General”编委。现任中科院院士，中科院学部主席团成员，中科院学术委员会委员，华东师范大学终身教授，中石化石油化工科学研究院学术委员会副主任，中国化学会、化工学会、石油学会理事。获得国务院人事部和国家教委联合授予的“做出突出贡献的归国留学人员”称号。现任本公司第六届董事会独立董事。

陈敦先生，法学博士。现任北京工商大学法学院副教授、民商法专业硕士生导师。现任本公司第六届董事会独立董事。

卓敏女士，研究生学历，教授职称。1993年至今在安徽财经大学会计学院任教。现任本公司第六届董事会独立董事。

2、监事

吴文婷女士，硕士研究生学历，1986年毕业后进入北京商学院会计系任教，1992年1月进入中粮，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月任中粮集团审计监察部总监。现任中国食品有限公司副总经理兼CFO，本公司第六届监事会主席。

刘勇女士，法学硕士。曾任中粮集团法律部合同与公司法部副总经理，中国粮油控股有限公司战略部副总经理，中国粮油控股有限公司法律部总经理。现任中国粮油控股有限公司总法律顾问，本公司第六届监事会监事。

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、财务部总经理。现任本公司第六届监事会职工监事。

3、除董事、监事外的高级管理人员

郭顺杰先生，1978年出生，研究生学历。曾任中国工商银行青岛分行经理，中国粮油控股有限公司生化能源事业部办公室副总经理、总经理，中国粮油控股有限公司生化能源事业部战略部总经理，中粮生物能源销售有限公司总经理。现任本公司副总经理。

孙灯保先生，1962年出生，研究生学历。曾就职于蚌埠市化肥厂、蚌埠市绝缘材料厂，曾任本公司国内销售公司总经理、安徽丰原集团有限公司副总经理、安徽丰原集团有限公司董事、本公司第三届董事、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，1975年出生，研究生学历，会计师职称。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。

薛东风先生，1960年出生，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。

王年忠先生，1962年出生，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。

罗虎先生，1974年出生，博士学历，高级工程师。曾任中粮生化能源事业部研发部项目经理、中粮科学研究院生化研发中心项目经理、中粮营养健康研究院工业生物技术中心资深研发经理。现任本公司副总经理、总工程师。

刘甲申先生，1962年出生，大学本科学历，高级工程师。曾任中外合资黑龙江宏伟生物化工有限公司总经理，大庆石油管理局飞马有限公司副总工程师、安全总监，中粮生化能源（肇东）有限公司总经理助理、副总经理。现任本公司副总经理。

王海先生，1973年出生，管理学博士，北京大学博士后。1996年7月参加工作，曾任本公司副总经理，现任本公司副总经理兼董事会秘书。王海先生于2013年12月取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。

王迪领先生，1979年出生，大学本科学历。曾任安徽丰原燃料酒精有限公司总经理助理、中粮生化人力资源部副总经理、总经理。现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
岳国君	中粮集团有限公司	中粮集团总工程师	2013年02月07日		是
王浩	中粮集团审计监察部	总监	2014年03月13日		是
答朝晖	中粮集团有限公司	风险控制部副总监	2014年08月18日		是
张德国	中国粮油控股有限公司生物能源事业部	副总经理	2013年08月12日		是
吴文婷	中国食品有限公司	副总经理兼 CFO	2014年03月10日		是
刘勇	中国粮油控股有限公司	总法律顾问	2014年03月04日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事报酬由股东大会决定，其他高管报酬按公司绩效考核方案确定
---------------------	---------------------------------

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事报酬结合公司薪酬水平支付，其他高管报酬依据绩效考核确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月支付

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
岳国君	董事长	男	52	现任			
李 北	董事、总经理	男	52	现任	60.00		60.00
王 浩	董事	男	49	现任			
张军华	董事、常务副总经理	男	53	现任	43.20		43.20
答朝晖	董事	女	46	现任			
张德国	董事	男	40	现任			
何鸣元	独立董事	男	75	现任	6.00		6.00
陈 敦	独立董事	男	40	现任	6.00		6.00
卓 敏	独立董事	女	47	现任	6.00		6.00
乔映宾	独立董事	男	75	离任			
卓文燕	独立董事	男	77	离任			
张洪洲	独立董事	男	51	离任			
吴文婷	监事会主席	女	51	现任			
刘 勇	监事	女	43	现任			
段巧平	职工监事	女	53	现任	20.52		20.52
梁伟峰	监事	男	44	离任			
郭顺杰	副总经理	男	37	现任	42.30		42.30
孙灯保	副总经理	男	53	现任	41.77		41.77
田 勇	副总经理兼财务总监	男	40	现任	36.80		36.80
薛东风	副总经理	男	55	现任	39.89		39.89
王年忠	副总经理	男	53	现任	34.81		34.81
苗春雨	副总经理	男	42	离任	30.89		30.89
罗 虎	副总经理	男	41	现任	33.53		33.53
刘甲申	副总经理	男	53	现任	43.71		43.71
王 海	副总经理兼董事会秘书	男	42	现任	25.09		25.09
王迪领	副总经理	男	36	现任	31.18		31.18

史公之	副总经理	男	49	离任	6.4	6.4
合计					508.09	508.09

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

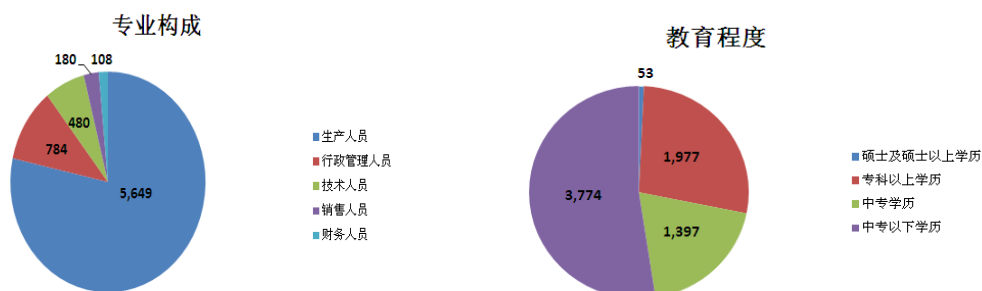
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
乔映宾	独立董事	任期满离任	2014年03月18日	换届选举
卓文燕	独立董事	任期满离任	2014年03月18日	换届选举
张洪洲	独立董事	任期满离任	2014年03月18日	换届选举
梁伟峰	监事	任期满离任	2014年03月18日	换届选举
何鸣元	独立董事	被选举	2014年03月18日	换届选举
陈敦	独立董事	被选举	2014年03月18日	换届选举
卓敏	独立董事	被选举	2014年03月18日	换届选举
刘勇	监事	被选举	2014年03月18日	换届选举
史公之	副总经理	离任	2014年03月06日	工作变动
苗春雨	副总经理	离任	2015年02月02日	工作变动

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术人员没有发生变动。

六、公司员工情况

截止2014年12月31日，本公司共有在册员工7,201人。



(1) 专业构成：生产人员5,649人、行政管理人员784人、技术人员480人、销售人员180人及财务人员108人。

(2) 教育程度：硕士及以上学历53人、专科以上学历1,977人、中专学历1,397人及中专以下学历3,774人。

(3) 公司离退休人员共82人。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，不断地完善公司治理结构，加强信息披露管理工作，规范公司运作行为，确保公司持续经营能力得到发展。公司报告期内持续加强公司的内部控制规范体系建设工作，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作意识和风险控制意识，不断改进和完善公司治理水平，促进公司健康、稳步发展。

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，制定了《公司 2014 年度内部控制实施工作计划及方案》，按照计划和方案顺利推进内控工作。

报告期内，公司按照《公司法》和《公司章程》等相关规定，顺利地完成了董事会、监事会换届工作。公司新一届董事会围绕公司治理、发展战略等方面提出了一系列改革举措，推动公司不断提升经营业绩，实现公司产业转型升级。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 15 日	《公司 2013 年度董事会工作报告》，《公司 2013 年度监事会工作报告》，《公司 2013 年度报告全文及摘要》，《公司 2013 年度财务决算及 2014 年度财务预算报告》，《公司 2013 年度利润分配预案》，《关于聘请财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》，《关于公司 2014 年度日常关联交易有关情况的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》	全部通过	2014 年 05 月 16 日	公告编号：2014-030；公告名称：中粮生物化学（安徽）股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告；公告披露网站及媒体：巨潮资讯、中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 18 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》	全部通过	2014 年 03 月 19 日	公告编号：2014-013；公告名称：中粮生物化学（安徽）股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告；公告披露网站及媒体：巨潮资讯、中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 10 月 15 日	《关于为境外子公司提供融资担保的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》	全部通过	2014 年 10 月 16 日	公告编号：2014-045；公告名称：中粮生物化学（安徽）股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告；公告披露网站及媒体：巨潮资讯、中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加	现场出席次数	以通讯方式参加	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未

	董事会次数		次数			亲自参加会议
何鸣元	7	1	6	0	0	否
陈敦	7	1	6	0	0	否
卓敏	7	1	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责。2014年度公司独立董事利用参加董事会及股东大会等现场会议的机会到公司进行现场调查和了解，并与公司董事、董事会秘书、财务负责人及其他相关工作人员保持经常联系，了解公司日常生产经营情况，同时，关注报纸、网络等媒体有关公司的宣传和报道，及时获悉公司的经营动态。独立董事就公司日常经营提出了相关建议，如公司应稳步推进技术创新，强化基础管理工作等。

独立董事在报告期内对相关事项发表的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司审计委员会积极开展2014年报相关工作，与年审注册会计师协商确定年度审计工作时间安排，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，对公司编制的财务报表发表意见，并向董事会提交了会计师事务所从事2014年度公司审计工作的总结报告，在公司年报审计过程中发挥了积极的作用。同时，审计委员会审核了公司的2014年第一季度、半年度及第三季度财务会计报告。

薪酬与考核委员会对2014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2014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。

公司提名委员会对公司拟聘高管等人员的任职条件进行审查，并出具专门意见，上报董事会。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

七、同业竞争情况

适用 不适用

中粮控股2007年在香港上市前与中粮集团签订了《不竞争契约》，中粮控股享有从中粮集团购买其持有中粮生化相应股权的选择权。如购买中粮生化股权的选择权开始生效的第五个周年内中粮控股独立非执行董事仍做出不行使该购买选择权的决定，中粮集团应在六个月内将其持有的中粮生化相应股权转卖给非关联的第三方。相关于中粮生化的选择权于2007年4月3日起生效。经中粮控股2012年3月16日召开的独立非执行董事会议，决定自2012年4月3日起再将中粮生化选择权延期三年。

经中粮控股2013年3月28日召开的独立非执行董事会议，决定暂不行使中粮生化选择权。

经中粮控股2014年12月12日召开的独立非执行董事会议，决定自2015年4月3日起再将中粮生化选择权延期三年。

若中粮控股决定行使购股选择权，中粮集团将在中粮控股行使中粮生化选择权后约三年左右时间力争解决中粮控股与公司之间的同业竞争问题。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，为贯彻实施财政部、中国证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，公司积极推进本公司内部控制规范体系的建设。公司制定了《2014年度内部控制实施工作计划及方案》，聘请专业机构辅助公司开展内控建设，全面开展业务流程的梳理及优化、内控信息平台的搭建与完善、业务表单管理及内控自评工作。

目前，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。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等国家有关法律、法规，结合本公司的实际情况，公司制定《会计制度》、《财务管理制度》等制度，加强公司财务报告的编制、对外提供和分析利用全过程的管理，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
在报告期内，公司没有发现深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》中所列示内部控制重点控制活动中的重大缺陷情况。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 20 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯（ http://www.cninfo.com.cn ）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中粮生化于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯（ http://www.cninfo.com.cn ）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步完善公司内部控制体系，提高公司年报信息披露的质量和透明度，强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，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》，公司在年度报告编制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。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 18 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2015]1161 号
注册会计师姓名	周学民、文冬梅

审计报告正文

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“中粮生化”）财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2014年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者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中粮生化管理层的责任，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，中粮生化财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中粮生化2014年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2014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。

中国 北京
二〇一五年三月十八日

中国注册会计师： 周学民
中国注册会计师： 文冬梅

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	284,488,142.81	255,302,731.09
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		556,472.00
衍生金融资产		
应收票据	8,783,688.60	25,223,048.92
应收账款	405,702,021.53	225,069,904.63
预付款项	33,305,143.26	26,630,049.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	189,419,077.36	208,687,276.86
买入返售金融资产		
存货	1,265,417,726.79	923,033,112.22
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,187,115,800.35	1,664,502,595.41
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	39,100,000.00	39,100,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	4,143,856,422.92	4,032,959,438.46
在建工程	81,578,074.11	387,257,781.12
工程物资	281,770.61	339,464.70
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	340,924,293.91	356,627,342.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,795,278.59	8,962,058.37
递延所得税资产	46,161,322.50	40,361,460.78
其他非流动资产	19,384,957.51	21,278,118.79
非流动资产合计	4,677,082,120.15	4,886,885,664.89
资产总计	6,864,197,920.50	6,551,388,260.30
流动负债：		
短期借款	1,810,791,185.98	1,611,975,570.35
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	170,624.00	100,584.60
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	582,232,249.82	332,615,589.43
预收款项	45,243,112.24	58,209,680.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	38,121,848.86	49,891,726.50
应交税费	6,262,456.90	18,426,382.68
应付利息	37,832,342.80	35,898,277.42
应付股利		

其他应付款	178,035,510.64	223,268,651.13
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	307,186,371.00	296,540,807.76
其他流动负债		
流动负债合计	3,005,875,702.24	2,626,927,270.46
非流动负债：		
长期借款	190,000,000.00	281,535,136.00
应付债券	498,341,379.39	497,562,233.22
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	4,752,614.41	3,672,137.00
预计负债		
递延收益	44,241,746.24	48,194,658.23
递延所得税负债	17,216,784.02	
其他非流动负债		
非流动负债合计	754,552,524.06	830,964,164.45
负债合计	3,760,428,226.30	3,457,891,434.91
所有者权益：		
股本	964,411,115.00	964,411,115.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	923,021,364.20	923,021,364.20
减：库存股		
其他综合收益	-738,970.37	5,879.45
专项储备	16,772,127.44	15,311,010.44
盈余公积	175,590,629.62	167,095,077.80
一般风险准备		

未分配利润	809,840,322.88	802,392,313.35
归属于母公司所有者权益合计	2,888,896,588.77	2,872,236,760.24
少数股东权益	214,873,105.43	221,260,065.15
所有者权益合计	3,103,769,694.20	3,093,496,825.39
负债和所有者权益总计	6,864,197,920.50	6,551,388,260.30

法定代表人：岳国君

主管会计工作负责人：田勇

会计机构负责人：孙实发

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	248,886,499.23	163,391,133.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,020,129.00	21,847,503.92
应收账款	225,059,902.23	140,508,433.08
预付款项	25,653,790.68	37,641,618.82
应收利息		
应收股利		
其他应收款	955,009,938.63	880,862,290.16
存货	596,072,608.77	375,680,220.81
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,055,702,868.54	1,619,931,200.23
非流动资产：		
可供出售金融资产	39,100,000.00	39,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	950,310,359.16	950,310,359.16
投资性房地产		
固定资产	2,594,936,807.78	2,665,666,554.67
在建工程	47,634,310.86	79,239,572.60

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	169,752,634.75	174,219,793.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,122,479.98	1,245,833.33
递延所得税资产	41,084,795.68	34,976,517.55
其他非流动资产	19,384,957.51	21,278,118.79
非流动资产合计	3,864,326,345.72	3,966,036,749.34
资产总计	5,920,029,214.26	5,585,967,949.57
流动负债：		
短期借款	1,089,595,510.24	919,465,884.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	170,624.00	100,584.60
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	424,590,129.23	220,054,514.99
预收款项	24,631,233.55	36,846,835.81
应付职工薪酬	27,596,551.92	36,188,350.36
应交税费	21,842,408.29	33,876,030.19
应付利息	36,421,416.65	34,922,886.34
应付股利		
其他应付款	215,013,199.59	212,142,938.65
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	307,186,371.00	296,540,807.76
其他流动负债		
流动负债合计	2,147,047,444.47	1,790,138,832.80
非流动负债：		
长期借款	190,000,000.00	281,535,136.00
应付债券	498,341,379.39	497,562,233.22
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款	4,752,614.41	3,672,137.00
预计负债		
递延收益	34,192,488.74	35,237,157.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	727,286,482.54	818,006,663.63
负债合计	2,874,333,927.01	2,608,145,496.43
所有者权益：		
股本	964,411,115.00	964,411,115.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	929,378,433.51	929,378,433.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	11,019,541.53	8,814,003.28
盈余公积	175,590,629.62	167,095,077.80
未分配利润	965,295,567.59	908,123,823.55
所有者权益合计	3,045,695,287.25	2,977,822,453.14
负债和所有者权益总计	5,920,029,214.26	5,585,967,949.57

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,153,196,656.82	7,339,863,856.58
其中：营业收入	7,153,196,656.82	7,339,863,856.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,215,383,067.52	7,487,637,766.50
其中：营业成本	6,463,099,544.30	6,652,671,666.73
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	101,275,334.90	144,722,405.08
销售费用	216,509,199.47	206,985,513.11
管理费用	286,299,294.74	284,529,833.29
财务费用	149,397,146.85	169,290,393.98
资产减值损失	-1,197,452.74	29,437,954.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-626,511.40	135,682.85
投资收益（损失以“-”号填列）	5,716,620.00	3,664,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-57,096,302.10	-143,973,727.07
加：营业外收入	121,105,577.86	204,224,696.54
其中：非流动资产处置利得	2,409,101.30	2,165,106.21
减：营业外支出	4,282,983.31	6,108,515.83
其中：非流动资产处置损失	2,839,537.72	3,879,750.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,726,292.45	54,142,453.64
减：所得税费用	28,135,295.15	3,669,120.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,590,997.30	50,473,332.77
归属于母公司所有者的净利润	35,231,783.65	50,717,547.75
少数股东损益	-3,640,786.35	-244,214.98
六、其他综合收益的税后净额	-851,353.30	438,263.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-744,849.82	710,296.11
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-744,849.82	710,296.11
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-744,849.82	710,296.11
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-106,503.48	-272,033.04
七、综合收益总额	30,739,644.00	50,911,595.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,486,933.83	51,427,843.86
归属于少数股东的综合收益总额	-3,747,289.83	-516,248.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.037	0.053
（二）稀释每股收益	0.037	0.053

法定代表人：岳国君

主管会计工作负责人：田勇

会计机构负责人：孙实发

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,458,507,884.45	3,640,935,652.18
减：营业成本	3,026,743,133.06	3,139,320,036.91
营业税金及附加	-5,586,948.28	56,464,095.07
销售费用	124,360,198.74	119,707,296.91
管理费用	140,369,834.24	145,116,979.13
财务费用	120,834,504.60	139,005,558.05
资产减值损失	1,207,192.08	296,674.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-70,039.40	-115,749.15
投资收益（损失以“-”号填列）	22,716,620.00	46,164,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,226,550.61	87,073,762.94
加：营业外收入	31,429,179.07	92,419,444.14
其中：非流动资产处置利得	2,298,047.79	1,039,586.58
减：营业外支出	3,319,889.00	4,591,643.32
其中：非流动资产处置损失	2,179,142.93	3,272,713.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	101,335,840.68	174,901,563.76
减：所得税费用	16,380,322.52	-4,939,895.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,955,518.16	179,841,459.58

五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	84,955,518.16	179,841,459.58
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,871,149,100.51	8,370,203,602.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	111,492,972.49	58,085,371.94

收到其他与经营活动有关的现金	136,283,444.83	58,446,818.28
经营活动现金流入小计	8,118,925,517.83	8,486,735,792.22
购买商品、接受劳务支付的现金	6,848,363,377.32	6,771,289,044.11
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	422,035,969.54	426,414,813.83
支付的各项税费	322,234,116.83	280,817,023.13
支付其他与经营活动有关的现金	319,515,858.71	270,502,593.06
经营活动现金流出小计	7,912,149,322.40	7,749,023,474.13
经营活动产生的现金流量净额	206,776,195.43	737,712,318.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,716,620.00	3,664,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,242,273.60	7,869,355.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,958,893.60	11,533,855.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,548,339.30	240,602,275.47
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	129,548,339.30	240,602,275.47
投资活动产生的现金流量净额	-122,589,445.70	-229,068,420.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,296,087,012.10	2,634,539,222.77
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		29,963,535.86
筹资活动现金流入小计	3,296,087,012.10	2,664,502,758.63

偿还债务支付的现金	3,140,628,381.28	2,970,353,796.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	166,092,746.77	181,750,314.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	42,229,782.71	113,726,976.59
筹资活动现金流出小计	3,348,950,910.76	3,265,831,087.51
筹资活动产生的现金流量净额	-52,863,898.66	-601,328,328.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,137,439.35	-5,127,727.68
五、现金及现金等价物净增加额	29,185,411.72	-97,812,158.52
加：期初现金及现金等价物余额	255,302,731.09	353,114,889.61
六、期末现金及现金等价物余额	284,488,142.81	255,302,731.09

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,321,538,588.49	3,651,454,839.48
收到的税费返还	84,478,786.00	39,048,187.93
收到其他与经营活动有关的现金	966,604,729.87	1,119,461,413.96
经营活动现金流入小计	4,372,622,104.36	4,809,964,441.37
购买商品、接受劳务支付的现金	2,729,292,959.29	2,774,994,332.17
支付给职工以及为职工支付的现金	263,379,845.40	274,043,515.60
支付的各项税费	134,211,634.23	101,207,419.10
支付其他与经营活动有关的现金	1,055,355,765.38	966,255,012.35
经营活动现金流出小计	4,182,240,204.30	4,116,500,279.22
经营活动产生的现金流量净额	190,381,900.06	693,464,162.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	22,716,620.00	46,164,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	829,744.30	5,470,304.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,546,364.30	51,634,804.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,302,244.70	113,052,479.91
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	83,302,244.70	113,052,479.91
投资活动产生的现金流量净额	-59,755,880.40	-61,417,675.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,181,834,899.23	1,877,297,117.03
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,181,834,899.23	1,877,297,117.03
偿还债务支付的现金	2,055,347,251.53	2,273,349,003.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	127,252,367.76	143,222,624.48
支付其他与筹资活动有关的现金	42,229,782.71	113,663,496.59
筹资活动现金流出小计	2,224,829,402.00	2,530,235,124.30
筹资活动产生的现金流量净额	-42,994,502.77	-652,938,007.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,136,151.10	-4,993,323.14
五、现金及现金等价物净增加额	85,495,365.79	-25,884,843.51
加：期初现金及现金等价物余额	163,391,133.44	189,275,976.95
六、期末现金及现金等价物余额	248,886,499.23	163,391,133.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	964,411,115.00				923,021,364.20		5,879.45	15,311,010.44	167,095,077.80		802,392,313.35	221,260,065.15	3,093,496,825.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	964,411,115.00				923,021,364.20		5,879.45	15,311,010.44	167,095,077.80		802,392,313.35	221,260,065.15	3,093,496,825.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-744,849.82	1,461,117.00	8,495,551.82		7,448,009.53	-6,386,959.72	10,272,868.81
（一）综合收益总额							-744,849.82				35,231,783.65	-3,747,289.83	30,739,644.00
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有													

者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								8,495,551.82		-27,783,774.12	-3,000,000.00	-22,288,222.30	
1. 提取盈余公积								8,495,551.82		-8,495,551.82			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-19,288,222.30	-3,000,000.00	-22,288,222.30	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								1,461,117.00				360,330.11	1,821,447.11
1. 本期提取								17,483,126.39				1,294,291.33	18,777,417.72
2. 本期使用								-16,022,009.39				-933,961.22	-16,955,970.61
（六）其他													
四、本期期末余额	964,411,115.00				923,021,364.20		-738,970.37	16,772,127.44	175,590,629.62		809,840,322.88	214,873,105.43	3,103,769,694.20

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	964,411,115.00				923,021,364.20		-704,416.66	14,895,222.65	154,881,389.75		840,881,255.10	229,446,354.76	3,126,832,284.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他									-5,770,457.91		-51,934,121.24		-57,704,579.15
二、本年期初余额	964,411,115.00				923,021,364.20		-704,416.66	14,895,222.65	149,110,931.84		788,947,133.86	229,446,354.76	3,069,127,705.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							710,296.11	415,787.79	17,984,145.96		13,445,179.49	-8,186,289.61	24,369,119.74
(一) 综合收益总额							710,296.11				50,717,547.75	-516,248.02	50,911,595.84
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							17,984,145.96		-37,272,368.26	-7,500,000.00		-26,788,222.30
1. 提取盈余公积							17,984,145.96		-17,984,145.96			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-19,288,222.30	-7,500,000.00		-26,788,222.30
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备							415,787.79				-170,041.59	245,746.20
1. 本期提取							18,882,190.81				1,279,350.34	20,161,541.15
2. 本期使用							-18,466,403.02				-1,449,391.93	-19,915,794.95
（六）其他												
四、本期期末余额	964,411,115.00			923,021,364.20		5,879.45	15,311,010.44	167,095,077.80		802,392,313.35	221,260,065.15	3,093,496,825.39

8、母公司所有者

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	964,411,115.00				929,378,433.51			8,814,003.28	167,095,077.80	908,123,823.55	2,977,822,453.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	964,411,115.00				929,378,433.51			8,814,003.28	167,095,077.80	908,123,823.55	2,977,822,453.14
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								2,205,538.25	8,495,551.82	57,171,744.04	67,872,834.11
(一) 综合收益总额										84,955,518.16	84,955,518.16
(二) 所有者投入和减少 资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者											

权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									8,495,551.82	-27,783,774.12	-19,288,222.30	
1. 提取盈余公积									8,495,551.82	-8,495,551.82		
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,288,222.30	-19,288,222.30	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备									2,205,538.25			2,205,538.25
1. 本期提取									7,202,706.36			7,202,706.36
2. 本期使用									-4,997,168.11			-4,997,168.11
(六) 其他												
四、本期期末余额	964,411,115.00					929,378,433.51			11,019,541.53	175,590,629.62	965,295,567.59	3,045,695,287.25

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	964,411,115.00				929,378,433.51			6,549,237.56	154,881,389.75	817,488,853.47	2,872,709,029.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他									-5,770,457.91	-51,934,121.24	-57,704,579.15
二、本年期初余额	964,411,115.00				929,378,433.51			6,549,237.56	149,110,931.84	765,554,732.23	2,815,004,450.14
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								2,264,765.72	17,984,145.96	142,569,091.32	162,818,003.00
(一) 综合收益总额										179,841,459.58	179,841,459.58
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									17,984,145.96	-37,272,368.26	-19,288,222.30
1. 提取盈余公积									17,984,145.96	-17,984,145.96	

2. 对所有者（或股东）的分配												-19,288,222.30	-19,288,222.30		
3. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
（五）专项储备												2,264,765.72	2,264,765.72		
1. 本期提取												7,332,274.91	7,332,274.91		
2. 本期使用												-5,067,509.19	-5,067,509.19		
（六）其他															
四、本期期末余额	964,411,115.00					929,378,433.51						8,814,003.28	167,095,077.80	908,123,823.55	2,977,822,453.14

三、公司基本情况

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“公司”或“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股的利润分配方案，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，该方案实施后本公司股本增加了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的利润分配方案，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有限公司（以下简称“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”。

2011年9月15日，公司控股股东中粮集团与其境外全资子公司大耀香港有限公司(英文名称: Starry Hong Kong Limited)签订了《股份注资协议》。2011年9月27日经国务院国有资产监督管理委员会《关于中粮生物化学（安徽）股份有限公司国有股东所持股份向境外注资有关问题的批复》（国资产权〔2011〕1159号）批准，将其所持有的本公司2亿股股份全部注入大耀香港有限公司。2012年3月21日，中粮集团收到国家商务部《关于原则同意中粮生物化学（安徽）股份有限公司变为外商投资上市公司的批复》（商资批〔2012〕361号），同意中粮集团将所持公司2亿股股份注入其境外子公司大耀香港有限公司。2012年9月10日，股权过户手续办理完毕。此次股份注入后，中粮集团将不再直接持有公司股份，大耀香港有限公司成为公司控股股东，实际控制人仍为中粮集团。

（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，燃料酒精、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，发电，预包装食品兼散装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售（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，食用农产品批发兼零售，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燃料乙醇、柠檬酸及其盐类、赖氨酸、乳酸、玉米淀粉渣及DDGS等。

2、企业注册地、组织形式

住所：安徽省蚌埠市中粮大道1号。

公司类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）

3、财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告于2015年3月18日经董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

2、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。

3、营业周期

本公司的营业周期从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司一般采用人民币作为记账本位币；对境外经营企业按照其所处境外经营环境确认其记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。达到企业合并前长期股权投资采用成本法核算的；其账面余额一般无需调整；达到企业合并前长期股权投资采用权益法核算的，应进行调整，将其账面价值调整至取得投资时的初始投资成本，相应调整留存收益等。

比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置

子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

1) 各参与方均受到该安排的约束；

2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

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。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、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交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

(8) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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。
单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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：

√ 适用 □ 不适用

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）	0.30%	0.30%
1—2 年	0.50%	0.50%
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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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。

12、存货

（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。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；

公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；

公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在公司内单独区分的组成部分：

该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14、长期股权投资

（1）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资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,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位

各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照公司的会计政策及会计期间,并抵销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投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

（3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

（4）长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式: 成本法计量

折旧或摊销方法:

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40 年	10.00%	2.25%-9%
机器设备	年限平均法	20 年	10.00%	4.50%
运输设备	年限平均法	10 年	10.00%	9.00%
仪器仪表	年限平均法	15 年	10.00%	6.00%
动力设备	年限平均法	20 年	10.00%	4.50%
其他设备	年限平均法	8 年	10.00%	11.25%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

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。

18、借款费用

(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。

19、生物资产：无

20、油气资产：无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

a.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。

b.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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限 50 年	土地使用权证规定年限
专有技术	5 年	受许可或法律保护年限
软件	5 年	有效使用年限

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。

本公司寿命不确定的无形资产在每个会计期间进行减值测试，并按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，需要计提减值准备的，相应计提有关的减值准备。

c.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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

22、长期资产减值

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。

23、长期待摊费用

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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司为员工提供的长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等长期职工福利。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用设定提存计划的有关规定进行处理。除上述情形外，公司适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付：无

27、优先股、永续债等其他金融工具：无

28、收入

（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。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

a.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。

b.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。

30、递延所得税资产/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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计：无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

2014 年陆续发布《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》及《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，要求除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。	公司六届六次董事会通过	
公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并已按准则的要求变更相关会计政策。	公司六届六次董事会通过	

上述引起的追溯调整对比较财务报表的主要影响如下：

报表项目	2013 年 12 月 31 日合并资产负债表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
可供出售金融资产		39,100,000.00	39,100,000.00
长期股权投资	39,100,000.00	-39,100,000.00	
递延收益		48,194,658.23	48,194,658.23
其他非流动负债	48,194,658.23	-48,194,658.23	
其他综合收益		5,879.45	5,879.45
外币报表折算差额	5,879.45	-5,879.45	

续上表

报表项目	2013 年 12 月 31 日母公司资产负债表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
可供出售金融资产		39,100,000.00	39,100,000.00
长期股权投资	39,100,000.00	-39,100,000.00	
递延收益		35,237,157.41	35,237,157.41
其他非流动负债	35,237,157.41	-35,237,157.41	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他：无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、7%、6%、4%

消费税	应纳税销售额	4%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	本公司及子公司的应纳税所得额	10%、15%、16.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
安徽中粮油脂有限公司	25%
宿州中粮生物化学有限公司	25%
蚌埠中粮生化国际货运贸易有限公司	25%
中粮生化（荷兰）有限公司	20%
蚌埠葛瑞饲料有限公司	25%
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	15%
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	25%
砀山中粮果业有限公司	25%
蚌埠丰原铁路货运有限公司	25%
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	25%
中粮安徽生化（香港）有限公司	16.5%
刚桦有限公司	16.5%
昌泰兴业有限公司	16.5%
中粮生化（泰国）有限公司	10%

2、税收优惠

（1）所得税

①本公司子公司安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为GR201234000114的《高新技术企业认定证书》，自2012年至2014年享受15%的企业所得税税率。

②根据财税〔2008〕149号文件《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)》以及财税〔2011〕26号《关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》规定，本公司子公司安徽中粮生化燃料酒精有限公司以玉米初加工成玉米毛油属于油料植物初加工，享受免征所得税的优惠政策。

③子公司中粮生化（泰国）有限公司执行20%的所得税税率。目前该公司享有从企业有经营收入当年算起，投资优惠的经营收入可免征八年法人所得税。免征法人所得税到期后5年内，享有减免50%应纳税所得额税额的优惠政策。

(2) 增值税

根据财政部、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》规定，自2011年10月1日至2014年12月31日，本公司及子公司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。

根据财政部、国家税务总局文件财税〔2014〕8号《财政部国家税务总局关于安徽中粮和山东龙力公司非粮燃料乙醇税收政策的通知》规定，为支持非粮作物为原料的燃料乙醇发展，自公司对外销售非粮燃料乙醇之日起，对公司销售以非粮作物为原料生产的燃料乙醇施行增值税先征后退的税收优惠政策。

(3) 消费税

根据财政部、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》规定，自2011年10月1日起，本公司及子公司安徽中粮生化燃料酒精有限公司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。

根据财政部、国家税务总局文件财税〔2014〕8号《财政部国家税务总局关于安徽中粮和山东龙力公司非粮燃料乙醇税收政策的通知》规定，为支持非粮作物为原料的燃料乙醇发展，自公司对外销售非粮燃料乙醇之日起，对公司销售以非粮作物为原料生产的燃料乙醇施行免征消费税的税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局文件财税[2014]93号《关于调整消费税政策的通知》规定，自2014年12月1日开始，取消酒精消费税的征收。自2014年12月1日开始，公司酒精不再缴纳消费税。

3、其他：无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	84,334.47	68,015.56
银行存款	256,433,533.20	212,149,444.72

其他货币资金	27,970,275.14	43,085,270.81
合计	284,488,142.81	255,302,731.09
其中：存放在境外的款项总额	10,174,725.85	20,133,171.25

其他说明：

- (1) 期末无存在抵押、冻结等对变现有限制款项。
- (2) 期末无存在潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		556,472.00
衍生金融资产		556,472.00
合计		556,472.00

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,783,688.60	25,223,048.92
合计	8,783,688.60	25,223,048.92

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	38,705,447.38	
合计	38,705,447.38	

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,118,038.21	1.58%			7,118,038.21	2,037,972.76	0.75%			2,037,972.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	440,421,176.98	97.71%	45,038,051.88	10.23%	395,383,125.10	268,300,474.80	98.54%	47,203,818.26	17.59%	221,096,656.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,200,858.22	0.71%			3,200,858.22	1,935,275.33	0.71%			1,935,275.33
合计	450,740,073.41	100%	45,038,051.88	9.99%	405,702,021.53	272,273,722.89	100%	47,203,818.26	17.34%	225,069,904.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
APAC Chemical Corp.	2,092,793.32			投保出口信用保险，不存在减值迹象
Univar USA Inc.	5,025,244.89			投保出口信用保险，不存在减值迹象
合计	7,118,038.21		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内	396,572,843.68	1,189,718.58	0.30%
1 年以内小计	396,572,843.68	1,189,718.58	0.30%
5 年以上	43,848,333.30	43,848,333.30	100.00%
合计	440,421,176.98	45,038,051.88	10.23%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 568,634.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,734,400.48 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
蚌埠市花园油脂有限责任公司	2,690,200.00	法院判决支付
合计	2,690,200.00	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国石化销售有限公司	非关联方	173,327,776.76	一年以内	38.45
中国石油天然气股份有限公司	非关联方	36,889,144.59	一年以内	8.18
中粮食品营销有限公司	关联方	26,655,026.49	一年以内	5.91
Falken Trade Polska Sp. z o.o. Sp.K.	非关联方	15,137,850.31	一年以内	3.36
蚌埠市花园油脂有限责任公司	非关联方	11,416,270.00	五年以上	2.53
合计		263,426,068.15		58.43

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

其他说明：无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	27,922,432.58	83.84	21,247,339.01	79.79
3 年以上	5,382,710.68	16.16	5,382,710.68	20.21
合计	33,305,143.26	--	26,630,049.69	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	比例（%）	时间	未结算原因
蚌埠港国际集装箱码头有限公司	非关联方	4,670,465.33	14.02	1年以内	业务往来中尚未结算
中国石化销售有限公司	非关联方	2,367,339.41	7.11	1年以内	业务往来中尚未结算
中粮屯河股份有限公司	关联方	1,125,085.00	3.38	1年以内	业务往来中尚未结算
淮南矿业（集团）有限责任公司	非关联方	867,755.19	2.61	1年以内	业务往来中尚未结算
天地泰达（北京）商贸有限公司	非关联方	716,110.02	2.15	1年以内	业务往来中尚未结算
合计		9,746,754.95	29.27		

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	167,533,150.17	78.28%			167,533,150.17	186,035,249.97	78.82%			186,035,249.97
按信用风险特征组合计提坏账	44,650,110.95	20.86%	24,591,127.05	55.08%	20,058,983.90	48,431,140.07	20.52%	27,173,809.48	56.11%	21,257,330.59

账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,826,943.29	0.86%			1,826,943.29	1,558,165.92	0.66%	163,469.62	10.49%	1,394,696.30
合计	214,010,204.41	100%	24,591,127.05		189,419,077.36	236,024,555.96	100%	27,337,279.10	11.58%	208,687,276.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
燃料乙醇已缴增值税退税	96,962,103.86			不存在减值迹象，未计提坏账准备
燃料乙醇补贴	62,608,404.68			不存在减值迹象，未计提坏账准备
泰国曼谷税务局	7,962,641.63			不存在减值迹象，未计提坏账准备
合计	167,533,150.17		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	18,655,426.38	55,937.97	0.30%
1 年以内小计	18,655,426.38	55,937.97	0.30%
1 至 2 年	463,520.96	2,317.61	0.50%
2 至 3 年	931,250.44	93,125.04	10.00%
3 年以上	24,599,913.17	24,439,746.43	99.35%
3 至 4 年	227,219.00	68,165.70	30.00%
4 至 5 年	5,567.19	4,453.75	80.00%
5 年以上	24,367,126.98	24,367,126.98	100.00%
合计	44,650,110.95	24,591,127.05	55.08%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 135,798.29 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	159,570,508.54	180,724,596.05
退税款	7,962,641.63	5,310,653.92
往来款	21,332,655.63	23,768,996.69
其他	25,144,398.61	26,220,309.30
合计	214,010,204.41	236,024,555.96

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
燃料乙醇已缴增值税退税	燃料乙醇增值税退税	96,962,103.86	0-3 年	45.31	
燃料乙醇补贴	燃料乙醇补贴	62,608,404.68	0-2 年	29.25	
泰国曼谷税务局	泰国税务局退款	7,962,641.63	1 年以内	3.72	
宿州经济技术开发区管理委员会	土地出让金	7,733,129.00	1 年以内	3.61	23,199.39
中国五洲工程设计集团有限公司	预付工程款	3,967,800.00	1 年以内	1.85	11,903.40
合计	--	179,234,079.17	--	83.74	35,102.79

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
蚌埠市财政局	燃料乙醇已缴增值税退税	96,962,103.86	0-3 年	财驻皖监退 [2014] 65、66 号
蚌埠市财政局	燃料乙醇补贴	62,608,404.68	0-2 年	财建[2014]91 号
合计	--	159,570,508.54	--	--

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款 “无

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 “无

其他说明：无

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	679,868,466.42	6,202,912.41	673,665,554.01	446,680,199.00	6,958,815.49	439,721,383.51
在产品	110,502,300.50	158,263.03	110,344,037.47	116,336,054.64	179,774.95	116,156,279.69
库存商品	465,955,802.66	311,151.96	465,644,650.70	360,298,378.92	8,990,631.84	351,307,747.08
周转材料	858,416.35	114.54	858,301.81	1,017,263.42	114.54	1,017,148.88
包装物	11,857,948.64	818,189.04	11,039,759.60	9,980,401.14	1,039,554.07	8,940,847.07
发出商品	3,865,423.20		3,865,423.20	5,889,705.99		5,889,705.99
合计	1,272,908,357.77	7,490,630.98	1,265,417,726.79	940,202,003.11	17,168,890.89	923,033,112.22

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,958,815.49			755,903.08		6,202,912.41
在产品	179,774.95			21,511.92		158,263.03
库存商品	8,990,631.84	3,713,473.00		12,392,952.88		311,151.96
周转材料	114.54					114.54
包装物	1,039,554.07			221,365.03		818,189.04
合计	17,168,890.89	3,713,473.00		13,391,732.91		7,490,630.98

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	39,100,000.00		39,100,000.00	39,100,000.00		39,100,000.00
按成本计量的	39,100,000.00		39,100,000.00	39,100,000.00		39,100,000.00
合计	39,100,000.00		39,100,000.00	39,100,000.00		39,100,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
蚌埠港国际集装箱码头有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00					2.30%	
徽商银行股份有限公司	34,900,000.00			34,900,000.00					0.33%	5,716,620.00
合计	39,100,000.00			39,100,000.00					--	5,716,620.00

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
三、其他											
丰原生化	4,138,500.00									4,138,500.00	4,138,500.00

美国柠檬酸有限公司											
合计	4,138,500.00									4,138,500.00	4,138,500.00

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,385,849,342.68	4,826,067,922.84	211,478,823.27	84,178,389.63	76,936,396.17	6,584,510,874.59
2.本期增加金额	29,162,888.32	328,806,019.64	2,801,275.86	7,970,111.38	9,711,947.53	378,452,242.73
(1) 购置	23,201,980.17	3,841,383.21	1,384,172.39	7,970,111.38	2,668,922.77	39,066,569.92
(2) 在建工程转入	5,960,908.15	324,964,636.43	1,417,103.47		7,043,024.76	339,385,672.81
3.本期减少金额	1,920,640.92	15,120,177.30	246,107.67	1,165,044.40	321,708.91	18,773,679.20
(1) 处置或报废	1,920,640.92	15,120,177.30	246,107.67	1,165,044.40	321,708.91	18,773,679.20
4.期末余额	1,413,091,590.08	5,139,753,765.18	214,033,991.46	90,983,456.61	86,326,634.79	6,944,189,438.12
二、累计摊销						
1.期初余额	356,791,985.35	1,859,849,582.01	98,003,829.99	37,576,638.75	33,495,401.01	2,385,717,437.11
2.本期增加金额	35,929,771.96	202,735,440.04	10,852,498.08	6,330,201.04	5,945,920.65	261,793,831.77
(1) 计提	35,929,771.96	202,735,440.04	10,852,498.08	6,330,201.04	5,945,920.65	261,793,831.77
3.本期减少金额	350,039.13	7,466,443.05	40,745.75	1,092,635.53	251,556.09	9,201,419.55
(1) 处置或报废	350,039.13	7,466,443.05	40,745.75	1,092,635.53	251,556.09	9,201,419.55
4.期末余额	392,371,718.18	2,055,118,579.00	108,815,582.32	42,814,204.26	39,189,765.57	2,638,309,849.33
三、减值准备						
1.期初余额	51,592,567.15	110,300,792.33	2,659,535.50	862,831.35	418,272.69	165,833,999.02
3.本期减少金额	25,269.78	3,743,700.62	39,970.60		1,892.15	3,810,833.15
(1) 处置或报废	25,269.78	3,743,700.62	39,970.60		1,892.15	3,810,833.15
4.期末余额	51,567,297.37	106,557,091.71	2,619,564.90	862,831.35	416,380.54	162,023,165.87
四、账面价值						
1.期末账面价值	969,152,574.53	2,978,078,094.47	102,598,844.24	47,306,421.00	46,720,488.68	4,143,856,422.92
2.期初账面价值	977,464,790.18	2,855,917,548.50	110,815,457.78	45,738,919.53	43,022,722.47	4,032,959,438.46

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
热电技改项目	23,090,856.01		23,090,856.01	19,146,730.56		19,146,730.56
生化本部技改项目	29,664,802.07	5,121,347.22	24,543,454.85	65,214,189.26	5,121,347.22	60,092,842.04
宿州生化技改项目				3,030,544.03	3,030,544.03	
马鞍山技改项目	2,369,965.33		2,369,965.33	2,369,965.33		2,369,965.33
酒精公司技改项目	3,266,526.75		3,266,526.75	7,350,182.32		7,350,182.32
格拉特技改项目	5,611,091.25		5,611,091.25	3,020,847.37		3,020,847.37
铁路专用线项目	22,358,771.84		22,358,771.84	22,358,771.84		22,358,771.84
泰国柠檬酸技改项目	337,408.08		337,408.08	272,918,441.66		272,918,441.66
合计	86,699,421.33	5,121,347.22	81,578,074.11	395,409,672.37	8,151,891.25	387,257,781.12

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
泰国柠檬酸技改项目	242,830,000.00	272,918,441.66	12,705,993.90	285,624,435.56			117.62%	完工已结转				其他
合计	242,830,000.00	272,918,441.66	12,705,993.90	285,624,435.56			--	--				--

13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备及配件	281,770.61	339,464.70
合计	281,770.61	339,464.70

其他说明：无

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	413,464,949.58		22,850,000.00	6,786,414.84	443,101,364.42
2.本期增加金额	442,712.92	566,037.74		1,408,846.39	2,417,597.05
(1) 购置	442,712.92			1,408,846.39	1,851,559.31
(2) 内部研发		566,037.74			566,037.74
3.本期减少金额	8,960,437.44				8,960,437.44
(1) 处置	8,960,437.44				8,960,437.44
4.期末余额	404,947,225.06	566,037.74	22,850,000.00	8,195,261.23	436,558,524.03
二、累计摊销					
1.期初余额	59,540,205.41		17,399,175.39	4,684,640.82	81,624,021.62
2.本期增加金额	8,097,167.23	18,867.92	425,005.85	1,366,098.29	9,907,139.29
(1) 计提	8,097,167.23	18,867.92	425,005.85	1,366,098.29	9,907,139.29
3.本期减少金额	746,930.92				746,930.92
(1) 处置	746,930.92				746,930.92
4.期末余额	66,890,441.72	18,867.92	17,824,181.24	6,050,739.11	90,784,229.99
三、减值准备					
1.期初余额			4,850,000.13		4,850,000.13
4.期末余额			4,850,000.13		4,850,000.13
四、账面价值					
1.期末账面价值	338,056,783.34	547,169.82	175,818.63	2,144,522.12	340,924,293.91
2.期初账面价值	353,924,744.17		600,824.48	2,101,774.02	356,627,342.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.13% 。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
贷款管理费	1,245,833.33	1,700,000.00	1,429,166.67		1,516,666.66
环氧乙烷催化剂	3,053,387.18		381,673.40	2,671,713.78	

吸附树脂	825,681.29		751,804.16		73,877.13
分子筛	962,773.05		577,663.80		385,109.25
冷却塔水轮机	310,809.60	175,104.00	31,518.72		454,394.88
节能泵	1,664,546.12	914,908.41	142,862.76		2,436,591.77
活性炭	899,027.80		576,202.22		322,825.58
高压变频节能改造费		2,057,350.00	1,451,536.68		605,813.32
合计	8,962,058.37	4,847,362.41	5,342,428.41	2,671,713.78	5,795,278.59

说明：环氧乙烷催化剂本期其他减少系将期末结存的银金属转入存货。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	133,276,244.39	33,303,890.69	156,723,240.59	39,160,418.91
职工薪酬	31,374,254.90	7,843,563.73		
其他（政府补助等）	20,055,472.32	5,013,868.08	4,804,167.47	1,201,041.87
合计	184,705,971.61	46,161,322.50	161,527,408.06	40,361,460.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
政府补助	68,867,136.00	17,216,784.02		
合计	68,867,136.00	17,216,784.02		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		46,161,322.50		40,361,460.78
递延所得税负债		17,216,784.02		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	23,991,357.57	35,006,275.58
可抵扣亏损	257,085,068.95	230,432,557.63
合计	281,076,426.52	265,438,833.21

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		18,267,055.19	
2015 年	12,506,617.31	12,506,617.31	
2016 年	27,058,200.86	36,906,266.23	
2017 年	47,591,153.93	47,591,153.93	
2018 年	105,692,368.26	115,161,464.97	
2019 年	64,236,728.59		
合计	257,085,068.95	230,432,557.63	--

其他说明：无

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	19,384,957.51	21,278,118.79
合计	19,384,957.51	21,278,118.79

公司本年售后租回固定资产形成未实现售后租回损益摊销1,893,161.28元，余额为19,384,957.51元。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	117,000,000.00	118,000,000.00
抵押借款	777,195,675.74	459,376,800.00
信用借款	916,595,510.24	1,034,598,770.35

合计	1,810,791,185.98	1,611,975,570.35
----	------------------	------------------

公司期末短期借款较期初增长12.33%，主要系公司本期原材料采购战略变化，原料库存增加，流动资金需求增加所致。

19、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	170,624.00	100,584.60
衍生金融负债	170,624.00	100,584.60
合计	170,624.00	100,584.60

其他说明：无

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付原辅料款	482,709,724.95	220,081,737.52
应付工程款	17,320,611.48	22,427,071.23
应付备件款	25,234,174.03	31,871,906.45
其他往来款	56,967,739.36	58,234,874.23
合计	582,232,249.82	332,615,589.43

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

公司期末无账龄一年以上重要应付账款。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	45,243,112.24	58,209,680.59
合计	45,243,112.24	58,209,680.59

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

公司期末无账龄一年以上重要预收款项。

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,630,548.80	356,477,821.04	367,986,520.98	38,121,848.86
二、离职后福利-设定提存计划	261,177.70	51,833,840.48	52,095,018.18	
合计	49,891,726.50	408,311,661.52	420,081,539.16	38,121,848.86

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	35,686,315.78	273,445,866.05	287,863,025.48	21,269,156.35
2、职工福利费		24,861,697.18	24,861,697.18	
3、社会保险费	191,719.52	24,268,104.34	24,459,823.86	
其中：医疗保险费	166,407.04	19,569,038.26	19,735,445.30	
工伤保险费	25,312.48	2,698,966.11	2,724,278.59	
生育保险费		1,913,299.97	1,913,299.97	
其他		86,800.00	86,800.00	
4、住房公积金	150,822.40	19,444,291.80	19,499,511.70	95,602.50
5、工会经费和职工教育经费	13,601,691.10	8,457,821.35	5,302,422.44	16,757,090.01
其他短期薪酬		6,000,040.32	6,000,040.32	
合计	49,630,548.80	356,477,821.04	367,986,520.98	38,121,848.86

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	210,552.74	47,510,975.88	47,721,528.62	
2、失业保险费	50,624.96	4,322,864.60	4,373,489.56	
合计	261,177.70	51,833,840.48	52,095,018.18	

其他说明：无

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-10,880,884.34	-21,023,764.59
消费税		25,989,283.28
营业税	199,102.02	119,322.60
企业所得税	-7,847,431.15	-11,140,592.67
个人所得税	298,472.87	251,962.72
城市维护建设税	668,412.76	1,982,632.86
教育费附加	486,760.73	1,416,166.31
房产税	4,194,582.43	4,403,083.31
土地使用税	6,808,150.31	4,771,983.72
印花税	190,950.88	169,012.70
堤防基金	-165,104.23	6,295.49
物价基金	249,899.09	241,856.58
水利基金	2,751,964.73	2,470,228.88
个人水利基金	3,900.00	3,927.97
其他	9,303,680.80	8,764,983.52
合计	6,262,456.90	18,426,382.68

期末应交税费较期初下降66.01%，主要系增值税期末留抵进项税减少及应交消费税减少综合影响。

24、应付利息

单位：元

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	3,123,607.94	3,605,825.45
企业债券利息	29,715,068.49	29,715,068.50
短期借款应付利息	4,993,666.37	2,577,383.47
合计	37,832,342.80	35,898,277.42

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	26,809,788.79	16,397,628.58
应付维修款	29,346,024.13	37,119,073.69

应付工程款	47,051,114.28	84,449,917.53
其他往来款	74,828,583.44	85,302,031.33
合计	178,035,510.64	223,268,651.13

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京建工金源环保发展有限公司	10,577,095.00	工程尚未最终决算
合计	10,577,095.00	--

26、划分为持有待售的负债：无

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	307,186,371.00	260,187,809.00
一年内到期的长期应付款		36,352,998.76
合计	307,186,371.00	296,540,807.76

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	190,000,000.00	254,262,410.00
信用借款		27,272,726.00
合计	190,000,000.00	281,535,136.00

注1：公司期末长期借款较期初下降32.51%，主要是长期债务到期，一年内到期的非流动负债增加。

注2：本公司向中国进出口银行安徽省分行取得的长期借款报告期内执行的利率为4.2%；向建行蚌埠市高新区支行取得的长期借款报告期内执行的利率为6.4%。

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	498,341,379.39	497,562,233.22
合计	498,341,379.39	497,562,233.22

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
公司债券	500,000,000.00	2012年02月16日	2017年02月15日	500,000,000.00	497,562,233.22		33,999,999.99	779,146.17			498,341,379.39
合计	--	--	--	500,000,000.00	497,562,233.22		33,999,999.99	779,146.17			498,341,379.39

注：经中国证监会于2011年11月22日签发的“证监许可[2011]1853号”文核准，公司获准向社会公开发行面值总额不超过10亿元的公司债券，采用分期发行方式。2012年2月20日，公司2011年第一期公司债券发行成功，第一期发行总额为人民币5亿元，发行价格为每张100元，募集资金于2012年2月23日到账；本期债券存续期间为5年（附第3年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权）；本期债券票面利率为6.80%，起息日为2012年2月16日，采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。2012年4月20日，公司2011年第一期公司债券在深圳证券交易所上市，证券简称：11中粮01，证券代码：112058。

30、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
环保奖励	500,000.00			500,000.00	收到专项资金
专项拨款	3,172,137.00	3,323,000.00	2,242,522.59	4,252,614.41	收到专项资金
合计	3,672,137.00	3,323,000.00	2,242,522.59	4,752,614.41	--

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	48,194,658.23	1,300,000.00	5,252,911.99	44,241,746.24	收到与资产相关的政府补助
合计	48,194,658.23	1,300,000.00	5,252,911.99	44,241,746.24	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
65%赖氨酸清洁生产示范项目	1,105,875.28		245,749.92		860,125.36	与资产相关

淮河桥管网拆迁补助	12,440,018.83		673,834.35		11,766,184.48	与资产相关
专项资金拨款（财政贴息）	19,200,000.00				19,200,000.00	与资产相关
淮河、巢湖流域水污染防治专项补助资金	1,500,000.40		499,999.92		1,000,000.48	与资产相关
酒精塔釜废液循环经济项目资金	8,312,499.82		2,375,000.04		5,937,499.78	与资产相关
燃料乙醇配套基础设施建设补助	2,500,000.40		1,249,999.92		1,250,000.48	与资产相关
锅炉烟气脱硫技改项目	475,000.08	600,000.00	41,201.32		1,033,798.76	与资产相关
乙烯储罐装置技改	170,000.12		9,999.96		160,000.16	与资产相关
DN350 管道改造项目	2,491,263.30		125,084.40		2,366,178.90	与资产相关
酒精消瓶颈转化技改项目		700,000.00	32,042.16		667,957.84	与资产相关
合计	48,194,658.23	1,300,000.00	5,252,911.99		44,241,746.24	--

32、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	964,411,115.00						964,411,115.00

33、资本公积

单位：元

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	78,034,460.63			78,034,460.63
合计	923,021,364.20			923,021,364.20

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,879.45	-851,353.30			-744,849.82	-106,503.48	-738,970.37
外币财务报表折算差额	5,879.45	-851,353.30			-744,849.82	-106,503.48	-738,970.37

其他综合收益合计	5,879.45	-851,353.30			-744,849.82	-106,503.48	-738,970.37
----------	----------	-------------	--	--	-------------	-------------	-------------

35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,311,010.44	17,483,126.39	16,022,009.39	16,772,127.44
合计	15,311,010.44	17,483,126.39	16,022,009.39	16,772,127.44

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	167,095,077.80	8,495,551.82		175,590,629.62
合计	167,095,077.80	8,495,551.82		175,590,629.62

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	802,392,313.35	840,881,255.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		-51,934,121.24
调整后期初未分配利润	802,392,313.35	788,947,133.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,231,783.65	50,717,547.75
减：提取法定盈余公积	8,495,551.82	17,984,145.96
应付普通股股利	19,288,222.30	19,288,222.30
期末未分配利润	809,840,322.88	802,392,313.35

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,740,324,059.39	6,082,225,585.01	7,236,934,678.51	6,563,027,692.16
其他业务	412,872,597.43	380,873,959.29	102,929,178.07	89,643,974.57
合计	7,153,196,656.82	6,463,099,544.30	7,339,863,856.58	6,652,671,666.73

39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	66,281,892.33	105,206,163.88
营业税	2,457,717.95	1,757,516.05
城市维护建设税	16,634,527.08	19,699,466.06
教育费附加	11,836,784.49	13,789,967.29
水利基金	4,064,413.05	4,269,291.80
合计	101,275,334.90	144,722,405.08

本期营业税金及附加较上期下降30.02%，主要系公司本期木薯变性燃料乙醇免征消费税，同时自2014年12月1日起公司酒精免征消费税，导致公司本期消费税较上期大幅下降。

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费及装卸费	162,184,264.66	155,907,564.92
职工薪酬	20,449,108.16	22,145,537.41
物耗及修理费	12,808,458.64	10,239,082.40
差旅费	3,990,323.51	3,909,984.17
招待费	3,899,378.71	4,070,916.05
办公费	964,899.87	1,828,700.68
促销费	2,087,027.78	1,340,401.42
租赁费	566,009.98	1,298,625.03
商检费	217,643.61	1,068,248.06
保险费	2,947,196.26	2,177,319.05
其他	6,394,888.29	2,999,133.92
合计	216,509,199.47	206,985,513.11

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	130,676,635.33	138,038,120.04
税金基金	34,598,673.22	31,349,716.48

折旧费	42,623,160.14	35,466,826.91
研发费	13,498,962.93	14,111,812.37
技术使用费	9,091,476.25	3,818,226.29
招待费	5,563,453.60	8,680,969.21
物耗及修理费	7,627,300.39	10,028,915.53
差旅费	2,833,351.98	4,448,158.86
保险费	3,815,072.77	5,194,041.45
无形资产摊销	6,852,144.44	6,853,900.63
审计咨询费	4,898,268.11	2,234,530.19
办公费	1,707,095.04	2,508,672.68
运费及劳务费	5,648,659.34	6,846,366.98
水电费	1,754,951.17	1,311,700.78
会务费	33,574.43	60,586.61
宣传费	366,678.61	813,888.51
其他	14,709,836.99	12,763,399.77
合计	286,299,294.74	284,529,833.29

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	148,164,840.96	154,743,594.63
减：利息收入	3,164,067.80	5,075,232.27
汇兑损失	27,110,806.44	37,649,312.49
减：汇兑收益	29,637,255.63	26,620,328.83
其他	6,922,822.88	8,593,047.96
合计	149,397,146.85	169,290,393.98

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,910,925.74	-799,211.80
二、存货跌价损失	3,713,473.00	30,198,956.50
三、固定资产减值损失		40,871.40
四、工程物资减值损失		-2,661.79

合计	-1,197,452.74	29,437,954.31
----	---------------	---------------

本期资产减值损失较上期减少30,635,407.05元，主要是本期产成品减值测试，无减值迹象。

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-626,511.40	135,682.85
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-626,511.40	135,682.85
合计	-626,511.40	135,682.85

本期公允价值变动收益较上期减少 762,194.25 元，主要是当期远期外汇合约交割及汇率变动所致。

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,716,620.00	3,664,500.00
合计	5,716,620.00	3,664,500.00

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,409,101.30	2,165,106.21	2,409,101.30
其中：固定资产处置利得	2,239,478.82	2,165,106.21	2,239,478.82
无形资产处置利得	169,622.48		169,622.48
政府补助	111,307,584.79	198,169,348.19	32,571,672.30
盘盈利得	36,525.42	529.57	36,525.42
违约赔偿收入	264,007.47	377,836.32	264,007.47
其他	7,088,358.88	3,511,876.25	7,088,358.88
合计	121,105,577.86	204,224,696.54	42,369,665.37

本期营业外收入较上期下降40.70%，主要系本期燃料乙醇定额补贴标准下降及增值税退税比例下调综合影响所致。

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
燃料乙醇补贴	60,390,257.54	115,904,801.34	与收益相关

燃料乙醇已缴增值税退税	18,345,654.95	45,474,885.73	与收益相关
新产粳稻和玉米收购费用补贴	7,755,203.09		与收益相关
酒精塔釜废液循环经济项目资金	2,375,000.04	2,375,000.04	与资产相关
燃料乙醇配套基础设施建设补助	1,249,999.92	1,249,999.92	与资产相关
自主创新专项基金	1,934,920.00	1,855,600.00	与收益相关
社保补助	5,524,765.22	13,772,640.00	与收益相关
环保奖励	8,770,000.00	8,500,000.00	与收益相关
其他	4,961,784.03	9,036,421.16	与收益或与资产有关
合计	111,307,584.79	198,169,348.19	--

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,839,537.72	3,879,750.79	2,839,537.72
其中：固定资产处置损失	2,824,431.72	3,879,750.79	2,824,431.72
无形资产处置损失	15,106.00		15,106.00
对外捐赠	30,600.80	37,935.40	30,600.80
非常损失	7,981.52	26,044.26	7,981.52
罚款支出	88,759.23	21,329.45	88,759.23
其他	1,316,104.04	2,143,455.93	1,316,104.04
合计	4,282,983.31	6,108,515.83	4,282,983.31

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,718,372.85	8,954,857.20
递延所得税费用	11,416,922.30	-5,285,736.33
合计	28,135,295.15	3,669,120.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	59,726,292.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,621,784.04
子公司适用不同税率的影响	-399,296.57
调整以前期间所得税的影响	-1,020,015.43
非应税收入的影响	-6,771,046.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,465,594.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,835,883.97
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	74,158.94
所得税费用	28,135,295.15

49、其他综合收益

详见附注第十一节财务报告之七、合并财务报表项目注释之 34、其他综合收益。

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	84,428,209.57	18,660,545.78
利息收入	3,164,067.80	5,075,232.27
往来款	33,355,084.15	24,991,040.40
其他	15,336,083.31	9,719,999.83
合计	136,283,444.83	58,446,818.28

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	177,341,534.72	154,649,418.05
物料及修理费	8,218,719.49	10,671,104.85
差旅费	6,823,485.49	7,500,397.80
招待费	9,462,832.31	11,905,315.99
办公费	2,919,639.26	7,726,221.43
促销费	2,087,027.78	1,340,401.42
租赁费	566,009.98	1,992,607.03
商检费	217,643.61	1,068,248.06

技术使用费	9,091,476.25	3,816,106.29
水电费	592,582.50	389,749.87
中介机构费	4,920,737.53	2,885,981.41
研发费	12,849,587.34	11,103,120.69
银行手续费	6,821,402.79	8,589,746.81
往来款	57,931,991.65	33,323,983.01
其他	19,671,188.01	13,540,190.35
合计	319,515,858.71	270,502,593.06

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证融资		29,094,565.20
境内外付息往来款汇率差		868,970.66
合计		29,963,535.86

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付与融资租赁有关的款项	37,011,046.80	110,022,091.60
付息往来款		3,704,884.99
筹资手续费	5,218,735.91	
合计	42,229,782.71	113,726,976.59

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	31,590,997.30	50,473,332.77
加：资产减值准备	-14,613,832.82	661,610.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	261,608,435.88	246,309,821.35
无形资产摊销	9,906,511.82	10,240,101.11
长期待摊费用摊销	5,364,674.61	11,268,073.84

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）	424,760.00	1,665,172.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,676.42	49,472.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	626,511.40	-135,682.85
财务费用（收益以“-”号填列）	151,199,566.40	166,712,577.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,716,620.00	-3,664,500.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,799,861.72	-5,285,736.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	17,216,784.02	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-289,268,238.95	264,790,887.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-151,043,178.65	-18,690,002.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	195,274,009.72	13,317,190.27
经营活动产生的现金流量净额	206,776,195.43	737,712,318.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	284,488,142.81	255,302,731.09
减：现金的期初余额	255,302,731.09	353,114,889.61
现金及现金等价物净增加额	29,185,411.72	-97,812,158.52

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	284,488,142.81	255,302,731.09
三、期末现金及现金等价物余额	284,488,142.81	255,302,731.09

52、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	1,471,984,419.65	抵押贷款
无形资产	296,191,796.11	抵押贷款
应收账款	118,369,736.75	质押贷款
合计	1,886,545,952.51	--

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	46,304,587.34
其中：美元	4,369,793.16	6.1190	26,738,764.35
欧元	1,651,713.89	7.4556	12,314,518.06
港币	24,684.00	0.7889	19,473.21
泰铢	7,341,517.20	0.1887	1,385,344.29
日元	113,809,103.00	0.0514	5,846,487.43
应收账款	--	--	127,851,994.58
其中：美元	13,615,469.69	6.1190	83,313,059.03
欧元	5,142,495.78	7.4556	38,340,391.54
日元	116,421,012.56	0.0514	5,980,663.84
泰铢	1,154,637.90	0.1887	217,880.17
预付账款	--	--	67,328.06
其中：泰铢	356,799.48	0.1887	67,328.06
其他应收款	--	--	8,564,750.68
日元	756,200.00	0.0514	38,846.75
泰铢	45,182,320.77	0.1887	8,525,903.93
应付账款	--	--	331,909,503.20
其中：美元	51,437,594.96	6.1190	314,746,643.56
欧元	334,308.31	7.4556	2,492,469.04
日元	272,658,380.00	0.0514	14,006,733.64
泰铢	3,516,995.01	0.1887	663,656.96
其他应付款	--	--	1,318,748.65
其中：美元	197,542.42	6.1190	1,208,762.07
欧元	1,647.49	7.4556	12,283.03
泰铢	517,771.84	0.1887	97,703.55
短期借款	--	--	593,400,212.81
其中：美元	39,724,610.27	6.1190	243,074,890.24
泰铢	1,856,520,000.00	0.1887	350,325,322.57

长期借款	--	--	54,459,100.00
其中：美元	8,900,000.00	6.1190	54,459,100.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	主要经营地	记账本位币	选择依据
中粮生化（泰国）有限公司	曼谷	泰铢	企业所在国使用币种

55、套期：无

56、其他：无

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	马鞍山市	马鞍山市	生产及销售	70 %		设立
安徽中粮油脂有限公司	固镇县	固镇县	生产及销售	100%		设立
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产及销售	51%		设立
宿州中粮生物化学有限公司	宿州市	宿州市	生产及销售	100%		设立
砀山中粮果业有限公司	砀山县	砀山县	生产及销售	100%		设立
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产及销售	85%		设立
蚌埠丰原铁路货运有限公司	蚌埠市	蚌埠市	运输及仓储	45%		设立
蚌埠中粮生化国际货运贸易有限公司	蚌埠市	蚌埠市	运输及咨询	100%		设立
中粮生化（荷兰）有限公司	荷兰	荷兰	销售及服务	100%		设立
蚌埠葛瑞饲料有限公司	蚌埠市	蚌埠市	贸易	100%		设立
中粮安徽生化（香港）有限公司	香港	香港	投资控股	100%		设立
安徽蚌埠中粮生化格拉特进出口有限公司	蚌埠	蚌埠	进出口贸易		51%	设立
中粮生化格拉特日本有限公司	日本	日本	销售及服务		51%	设立
刚桦有限公司	香港	香港	投资控股	100%		并购
昌泰兴业有限公司	香港	香港	投资控股	100%		并购
中粮生化（泰国）有限公司	曼谷	曼谷	生产及销售		100%	并购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有蚌埠丰原铁路货运有限公司45%股份，根据蚌埠丰原铁路货运有限公司章程的规定，其董事会由11名成员组成，中粮生化派出6名，在董事会中拥有半数以上表决权，且董事长、总理由中粮生化的董事担任，财务负责人及其他财务人员由中粮生化派出，中粮生化能够实施对蚌埠丰原铁路货运有限公司的控制。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	30%	-8,201,349.99		33,132,200.74
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	49%	830,184.44		37,404,266.78
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	15%	3,673,453.57	3,000,000.00	88,920,174.08

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	61,558,637.16	164,501,083.99	226,059,721.15	115,619,051.97		115,619,051.97	18,488,070.77	171,756,710.36	190,244,781.13	52,466,278.65		52,466,278.65
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	90,294,682.79	31,373,956.84	121,668,639.63	45,333,401.30		45,333,401.30	86,305,710.44	30,365,054.69	116,670,765.13	41,812,426.71		41,812,426.71
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	643,220,700.60	759,899,402.06	1,403,120,102.66	784,914,657.37	25,404,284.76	810,318,942.13	500,795,717.69	793,600,409.24	1,294,396,126.93	696,174,356.94	12,312,500.62	708,486,857.56

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

安徽丰原马 鞍山生物化 学有限公司	223,347,153. 14	-27,337,833.3 0	-27,337,833.3 0	4,675,844.32	299,268,152. 63	-20,788,706.5 2	-20,788,706.5 2	35,467,584.1 9
安徽中粮生 化格拉特乳 酸有限公司	296,424,773. 28	1,694,253.95	1,476,899.91	8,545,213.25	307,009,580. 98	5,486,223.36	4,931,053.89	8,942,064.87
安徽中粮生 化燃料酒精 有限公司	2,931,028,35 1.80	24,489,690.4 4	24,489,690.4 4	59,383,312.1 8	3,019,640,79 2.69	21,934,061.8 4	21,934,061.8 4	95,507,268.6 8

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无

九、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会因对方违约而导致任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司已通过签署远期外汇合约来达到规避外汇风险的目的。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本年度内，公司较多的使用了境外美元低息贷款，有效的降低了资金成本。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	170,624.00			170,624.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的负债总额	170,624.00			170,624.00

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：无
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：无
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：无
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析：无
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：无
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况：无
- 9、其他：无

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
大耀香港有限公司	香港铜锣湾告士打道 262 号鹏利中心 33 楼	投资控股	法定资本为 10,000 港元，发行资本为 2 港元	20.74%	20.74%

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是中粮集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第九节（1）在企业中的权益。

3、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
费县中粮油脂工业有限公司	受同一母公司控制
广西中粮生物质能源有限公司	受同一母公司控制
吉林中粮生化能源销售有限公司	受同一母公司控制
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	受同一母公司控制
武汉中粮肉食品有限公司	受同一母公司控制
中国华粮物流集团北良有限公司	受同一母公司控制

中粮粮油浙江有限公司	受同一母公司控制
中粮艾地盟粮油工业（菏泽）有限公司	受同一母公司控制
中粮创新食品（北京）有限公司	受同一母公司控制
中粮东洲粮油工业（广州）有限公司	受同一母公司控制
中粮佳悦（天津）有限公司	受同一母公司控制
中粮控股贸易（香港）有限公司	受同一母公司控制
中粮粮油安徽有限公司	受同一母公司控制
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	受同一母公司控制
中粮粮油工业（九江）有限公司	受同一母公司控制
中粮饲料（新沂）有限公司	受同一母公司控制
中粮贸易黑龙江有限公司	受同一母公司控制
中粮面业（漯河）有限公司	受同一母公司控制
无锡中粮工程科技有限公司	受同一母公司控制
中粮生化能源（公主岭）有限公司	受同一母公司控制
中粮生化能源（肇东）有限公司	受同一母公司控制
中粮天科生物工程（天津）有限公司	受同一母公司控制
中粮工程装备（张家口）有限公司	受同一母公司控制
中粮工程装备南皮有限公司	受同一母公司控制
中粮屯河股份有限公司	受同一母公司控制
中粮新沙粮油工业（东莞）有限公司	受同一母公司控制
中粮油脂（钦州）有限公司	受同一母公司控制
中粮饲料（黄石）有限公司	受同一母公司控制
中粮饲料(沛县)有限公司	受同一母公司控制
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	受同一母公司控制
中粮饲料有限公司	受同一母公司控制
中粮粮油阜阳国家粮食储备库	受同一母公司控制
中粮粮油吉林有限公司	受同一母公司控制
中粮祥瑞粮油工业(荆门)有限公司	受同一母公司控制
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	受同一母公司控制
中粮粮油工业（荆州）有限公司	受同一母公司控制
中粮食品营销有限公司	受同一母公司控制
中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	受同一母公司控制

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额（不含税金额）	上期发生额（不含税金额）
广西中粮生物质能源有限公司	燃料乙醇	393,308,250.41	468,608,522.02
吉林中粮生化能源销售有限公司	喷浆玉米皮	27,511.11	
吉林中粮生化能源销售有限公司	玉米毛油	48,587,167.07	203,557,194.62
中国华粮物流集团北良有限公司	玉米	90,646,398.24	62,906,732.23
中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	豆油	4,103,889.21	7,919,877.88
中粮控股贸易（香港）有限公司	木薯	671,582,350.12	173,225,992.63
中粮粮油安徽有限公司	玉米	2,058,673.41	154,051,193.84
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	菜籽油	1,882,868.86	637.17
中粮贸易黑龙江有限公司	玉米	209,297,821.74	74,445,198.49
中粮面业（漯河）有限公司	麸皮	62,400.00	
中粮生化能源（肇东）有限公司	无水乙醇	27,980,221.16	6,210,942.05
中粮生化能源（肇东）有限公司	玉米	69,831,380.53	
中粮生化能源（肇东）有限公司	玉米毛油	61,832,003.35	53,122,072.18
中粮饲料有限公司	木薯	15,945,769.27	163,016,450.48
中粮天科生物工程（天津）有限公司	VE	61,538.46	67,521.37
中粮工程装备（张家口）有限公司	备件	39,239.54	217,347.01
中粮工程装备南皮有限公司	备件	257,098.07	420,015.40
中粮屯河股份有限公司	甜菜颗粒粕	2,055,769.00	5,550,000.00
中粮饲料有限公司	玉米	29,848,125.31	
中粮粮油阜阳国家粮食储备库	玉米	6,192,471.43	
中粮粮油吉林有限公司	玉米	22,434,592.83	
北京八达岭华天国家粮食储备库	玉米		10,574,203.36
黄龙食品工业有限公司	玉米油		5,220,250.62
吉林梅河口中谷国家粮食储备库	玉米		35,572,770.06
中谷成吉思汗国家粮食储备库	玉米		119,896,515.02
中国粮食贸易公司	木薯		25,336,206.73
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	豆油		1,803,780.09
中粮粮油山东储运中心	玉米		39,399,791.97

中粮生化能源（龙江）有限公司	玉米油		5,254,930.97
中粮北海粮油工业（天津）有限公司	橄榄油		58,407.08
中粮米业（巢湖）有限公司	米糠		171,676.00
中粮生化能源（肇东）有限公司	DDGS		229,176.00
无锡中粮工程科技有限公司	接受劳务	374,996.44	
合计		1,658,410,535.56	1,616,837,405.27

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额（不含税金额）	上期发生额（不含税金额）
费县中粮油脂工业有限公司	一水柠檬酸	7,948.72	
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	一水柠檬酸	686,865.59	8,367,240.82
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	乳酸	6,435,937.18	1,140,102.56
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	柠檬酸钠	4,790,196.57	709,602.08
武汉中粮肉食品有限公司	L-赖氨酸盐酸盐	420,256.41	1,594,188.03
中粮粮油浙江有限公司	L-赖氨酸硫酸盐	395,213.67	
中粮粮油浙江有限公司	L-赖氨酸盐酸盐	141,367.52	
中粮粮油浙江有限公司	干木薯渣	21,991.15	
中粮艾地盟粮油工业（菏泽）有限公司	一水柠檬酸	25,000.00	52,777.78
中粮创新食品（北京）有限公司	一水柠檬酸	221,846.16	181,534.19
中粮创新食品（北京）有限公司	柠檬酸钠	125,461.56	92,974.38
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	无水柠檬酸	416,495.77	469,307.70
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	玉米油	9,448,486.73	61,854,612.74
中粮东洲粮油工业（广州）有限公司	玉米油	6,300,716.81	15,204,593.48
中粮佳悦（天津）有限公司	一水柠檬酸	125,641.04	
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	一水柠檬酸	52,991.45	27,264.96
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	喷浆玉米皮	2,853,397.44	5,610,052.44
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	玉米蛋白粉	84,385.98	
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	一水柠檬酸	43,333.33	15,769.23
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	玉米淀粉渣	751,623.94	
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	无水柠檬酸	102,880.32	55,598.28
中粮粮油工业（荆州）有限公司	喷浆玉米皮	1,322,564.09	2,453,589.74
中粮粮油工业（九江）有限公司	一水柠檬酸	23,504.27	52,991.45
中粮饲料（新沂）有限公司	DDGS	1,437,168.14	
中粮生化能源（公主岭）有限公司	一水柠檬酸	15,641.03	5,299.15

中粮饲料（黄石）有限公司	玉米淀粉渣	87,008.55	
中粮生化能源（公主岭）有限公司	柠檬酸钠	15,897.44	
中粮食品营销有限公司	贴牌油加工费	48,624,721.55	43,664,234.60
中粮食品营销有限公司	米糠油	84,539.83	
中粮食品营销有限公司	玉米油	302,180,281.54	334,430,015.23
中粮饲料有限公司	L-赖氨酸硫酸盐	2,351,282.06	704,273.50
中粮饲料有限公司	L-赖氨酸盐酸盐	273,504.27	3,671,170.95
中粮天科生物工程（天津）有限公司	脂肪酸	555,025.76	1,491,739.94
中粮粮油工业（荆州）有限公司	一水柠檬酸	10,085.48	5,641.03
中粮新沙粮油工业（东莞）有限公司	一水柠檬酸	80,769.24	
中粮油脂（钦州）有限公司	一水柠檬酸	264,786.33	
中粮饲料（黄石）有限公司	喷浆玉米皮	553,333.33	
中粮饲料（沛县）有限公司	DDGS	3,314,159.29	
中粮饲料（黄石）有限公司	DDGS	1,048,141.61	
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	DDGS	1,195,929.21	
中粮食品营销有限公司	花生油	23,451,327.40	62,389,380.67
中粮祥瑞粮油工业（荆门）有限公司	一水柠檬酸	5,512.82	
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	DDGS	6,547,256.68	
中粮粮油工业（荆州）有限公司	DDGS	3,682,920.35	
中粮食品营销有限公司	菜籽四级油	16,902,654.88	
中粮食品营销有限公司	菜籽一级油	4,469,026.55	
中粮食品营销有限公司	小麦胚芽油	4,159.29	
中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	DDGS	2,224,778.75	
中粮（北京）饲料科技有限公司	L-赖氨酸硫酸盐		535,042.73
中粮（北京）饲料科技有限公司	L-赖氨酸盐酸盐		1,167,948.72
中粮艾地盟粮油工业（菏泽）有限公司	玉米油		7,179,977.89
中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	一水柠檬酸		25,555.56
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	L-赖氨酸盐酸盐		618,991.45
中粮粮油工业（荆州）有限公司	L-赖氨酸盐酸盐		47,991.45
新疆盛和乳业有限公司	一水柠檬酸		27,564.10
新疆盛和乳业有限公司	柠檬酸钠		2,756.41
中粮粮油厦门有限公司	L-赖氨酸盐酸盐		373,504.27
合计		454,178,017.08	554,223,287.51

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
中粮生化（泰国）有限公司	103,664,360.00	2014 年 05 月 14 日	2016 年 04 月 25 日	否
中粮生化（泰国）有限公司	19,389,136.00	2014 年 06 月 19 日	2015 年 06 月 18 日	否
中粮生化（泰国）有限公司	101,844,000.00	2014 年 02 月 25 日	2015 年 02 月 25 日	是
中粮生化（泰国）有限公司	96,602,688.00	2014 年 12 月 02 日	2015 年 12 月 01 日	否
合计	321,500,184.00			

本公司作为被担保方

单位：元

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
杨山中粮果业有限公司	11,000,000.00	2011 年 02 月 25 日	2016 年 02 月 24 日	否
安徽中粮油脂有限公司	13,400,000.00	2011 年 02 月 25 日	2016 年 02 月 24 日	否
安徽中粮油脂有限公司	8,600,000.00	2011 年 02 月 25 日	2016 年 02 月 24 日	否
合计	33,000,000.00			

(3) 关联方资金拆借

单位：元

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	2014 年 06 月 24 日	2015 年 06 月 24 日	
中粮财务有限责任公司	80,000,000.00	2014 年 06 月 16 日	2015 年 06 月 16 日	
中粮财务有限责任公司	70,000,000.00	2014 年 07 月 14 日	2015 年 07 月 14 日	
中粮财务有限责任公司	60,000,000.00	2014 年 07 月 31 日	2015 年 07 月 31 日	
中粮财务有限责任公司	40,000,000.00	2014 年 09 月 28 日	2015 年 03 月 28 日	
中粮财务有限责任公司	40,000,000.00	2014 年 11 月 27 日	2015 年 05 月 27 日	
中粮财务有限责任公司	90,000,000.00	2014 年 12 月 19 日	2015 年 06 月 19 日	
合计	470,000,000.00			
拆出				

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员报酬	5,081,018.00	6,350,200.00
----------	--------------	--------------

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款	内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	2,711,616.00	8,134.86	5,264,057.00	15,792.19
应收帐款	中粮创新食品（北京）有限公司	58,590.00	175.77	36,400.00	109.20
应收帐款	中粮粮油工业（黄冈）有限公司	791,200.00	2,373.60		
应收帐款	中粮食品营销有限公司	26,655,026.49	79,965.08	13,705,331.76	41,116.00
应收帐款	中粮饲料有限公司	320,000.00	960.00		
应收帐款	中粮饲料（黄石）有限公司	275,200.00	825.60		
应收帐款	中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	416,000.00	1,248.00		
应收账款	东海粮油工业（张家港）有限公司	415,400.00	1,246.20	6,011,866.00	18,035.60
应收账款	中粮东洲粮油工业（广州）有限公司			4,870,414.00	14,611.24
应收账款	中粮饲料（新沂）有限公司	326.40	0.98		
预付账款	吉林中粮生化能源销售有限公司	226,074.60			
预付账款	中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	1,249.60		13,806.40	
预付账款	中粮粮油工业（巢湖）有限公司	4,089.60			
预付账款	中粮生化能源（肇东）有限公司	3,669.96		2,471,040.00	
预付账款	中粮屯河股份有限公司	1,125,085.00			
合计		33,003,527.65	94,930.09	32,372,915.16	89,664.23

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付帐款	中粮工程装备（张家口）有限公司	4,197.78	9,245.39
应付帐款	中粮工程装备南皮有限公司	9,870.00	142,445.00
应付帐款	中粮控股贸易（香港）有限公司	272,097,038.25	108,778,770.09
应付帐款	中粮生化能源（肇东）有限公司	89,068,794.94	
预收账款	中粮屯河崇左糖业有限公司	102,314.58	
应付帐款	中粮粮油安徽有限公司		3,261,627.81
应付账款	中粮粮油工业（巢湖）有限公司		8,093.00
应付账款	中粮贸易黑龙江有限公司		2,503,854.62

应付账款	中国华粮物流集团北良有限公司		4,737,875.49
预收账款	中粮天科生物工程（天津）有限公司		16,250.00
其他应付款	无锡中粮工程科技有限公司	277,476.23	
预收账款	中粮饲料有限公司		168,001.56
预收账款	中粮粮油工业（黄冈）有限公司		477,600.00
预收账款	中粮粮油工业（荆州）有限公司		17,300.00
预收账款	中粮生化能源（公主岭）有限公司		6,100.00
合计		361,559,691.78	120,127,162.96

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	253,466,767.31	100%	28,406,865.08	11.21%	225,059,902.23	168,660,880.51	100%	28,152,447.43	16.69%	140,508,433.08
合计	253,466,767.31	100%	28,406,865.08	11.21%	225,059,902.23	168,660,880.51	100%	28,152,447.43	16.69%	140,508,433.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	225,737,113.62	677,211.39	0.30%

5 年以上	27,729,653.69	27,729,653.69	100.00%
合计	253,466,767.31	28,406,865.08	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 254,417.65 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国石化销售有限公司	96,163,818.86	1年以内	37.94	288,491.46
Falken Trade Polska Sp. z o.o. Sp.K.	15,137,850.31	1年以内	5.97	45,413.55
PROVIMI B.V.	8,333,863.83	1年以内	3.29	25,001.59
IMPEXTRACO	7,150,963.59	1年以内	2.82	21,452.89
蚌埠市第一污水处理厂	6,423,169.08	1年以内	2.53	19,269.51
合计	133,209,665.67	--	52.55	399,629.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收	944,149,881.29	96.63%			944,149,881.29	863,059,566.39	95.29%			863,059,566.39

款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,402,446.62	3.21%	22,091,618.52	70.35%	9,310,828.10	42,655,040.86	4.71%	24,852,317.09	58.26%	17,802,723.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,549,229.24	0.16%			1,549,229.24					
合计	977,101,557.15	100%	22,091,618.52	2.26%	955,009,938.63	905,714,607.25	100%	24,852,317.09	2.74%	880,862,290.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	90,993,787.47			子公司往来
中粮生化（泰国）有限公司	2,937,120.00			子公司往来
COFCO Biochemical (Netherlands) B.V.	1,784,605.42			子公司往来
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	302,371,886.09			子公司往来
宿州中粮生物化学有限公司	242,169,292.28			子公司往来
砀山中粮果业有限公司	112,450,527.67			子公司往来
安徽中粮油脂有限公司	118,452,120.90			子公司往来
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	25,710,541.72			子公司往来
中粮安徽生化（香港）有限公司	25,692,497.21			子公司往来
安徽蚌埠中粮生化格拉特进出口有限公司	7,290.00			子公司往来
燃料乙醇已缴增值税退税	21,580,212.53			无回收风险
合计	944,149,881.29			--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,941,826.67	23,825.49	0.30%

1 至 2 年	424,479.00	2,122.40	0.50%
2 至 3 年	914,407.80	91,440.78	10.00%
3 年以上	22,121,733.15	21,974,229.85	99.33%
3 至 4 年	210,719.00	63,215.70	30.00%
4 至 5 年			
5 年以上	21,911,014.15	21,911,014.15	100.00%
合计	31,402,446.62	22,091,618.52	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 83,207.42 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	21,580,212.53	37,054,111.59
关联方往来款	922,569,668.76	826,005,454.80
其他往来款	32,951,675.86	42,655,040.86
合计	977,101,557.15	905,714,607.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	往来款	302,371,886.09	1 年以内	30.95	
宿州中粮生物化学有限公司	往来款	242,169,292.28	1 年以内	24.78	
安徽中粮油脂有限公司	往来款	118,452,120.90	1 年以内	12.12	
砀山中粮果业有限公司	往来款	112,450,527.67	1 年以内	11.51	
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	往来款	90,993,787.47	1 年以内	9.31	

合计	--	866,437,614.41	--	88.67
----	----	----------------	----	-------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
燃料乙醇已缴增值税退税	燃料乙醇已缴增值税退税	21,580,212.53	0-2 年	财驻皖监退 [2014]66 号
合计	--	21,580,212.53	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	954,448,859.16	4,138,500.00	950,310,359.16	954,448,859.16	4,138,500.00	950,310,359.16
合计	954,448,859.16	4,138,500.00	950,310,359.16	954,448,859.16	4,138,500.00	950,310,359.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽中粮油脂有限公司	216,966,932.78			216,966,932.78		
宿州中粮生物化学有限公司	126,446,532.64			126,446,532.64		
中粮生化国际货运贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
中粮生化（荷兰）有限公司	3,681,200.00			3,681,200.00		
蚌埠葛瑞饲料有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	25,157,097.37			25,157,097.37		
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	24,500,000.00			24,500,000.00		
砀山中粮果业有限公司	64,930,594.73			64,930,594.73		
蚌埠丰原铁路货运有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	411,490,000.00			411,490,000.00		
丰原生化美国柠檬酸有限公司	4,138,500.00			4,138,500.00		4,138,500.00
中粮安徽生化（香港）有限公司	21,138,000.00			21,138,000.00		

刚桦有限公司	0.82			0.82	
昌泰兴业有限公司	0.82			0.82	
合计	954,448,859.16			954,448,859.16	4,138,500.00

(2) 其他说明：无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,989,408,668.45	2,731,496,123.13	3,210,375,405.78	2,869,154,472.52
其他业务	469,099,216.00	295,247,009.93	430,560,246.40	270,165,564.39
合计	3,458,507,884.45	3,026,743,133.06	3,640,935,652.18	3,139,320,036.91

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,000,000.00	42,500,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,716,620.00	3,664,500.00
合计	22,716,620.00	46,164,500.00

6、其他：无

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-430,436.42	
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）	32,571,672.30	
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	-626,511.40	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,945,446.18	
减：所得税影响额	9,095,091.34	
少数股东权益影响额	1,045,997.68	
合计	27,319,081.64	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额	原因
燃料乙醇补贴	60,390,257.54	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助
燃料乙醇已缴增值税退税	18,345,654.95	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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.22%	0.037	0.037
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.27%	0.008	0.008

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称：无

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产

负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	353,114,889.61	255,302,731.09	284,488,142.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	320,204.55	556,472.00	
应收票据	20,407,957.33	25,223,048.92	8,783,688.60
应收账款	282,070,027.78	225,069,904.63	405,702,021.53
预付款项	61,876,816.99	26,630,049.69	33,305,143.26
其他应收款	100,861,097.38	208,687,276.86	189,419,077.36
存货	1,188,313,333.92	923,033,112.22	1,265,417,726.79
流动资产合计	2,006,964,327.56	1,664,502,595.41	2,187,115,800.35
非流动资产：			
可供出售金融资产	39,100,000.00	39,100,000.00	39,100,000.00
固定资产	4,021,718,253.07	4,032,959,438.46	4,143,856,422.92
在建工程	327,156,059.42	387,257,781.12	81,578,074.11
工程物资	22,145,014.28	339,464.70	281,770.61
无形资产	368,068,653.84	356,627,342.67	340,924,293.91
长期待摊费用	15,729,858.72	8,962,058.37	5,795,278.59
递延所得税资产	35,075,724.45	40,361,460.78	46,161,322.50
其他非流动资产	23,171,280.07	21,278,118.79	19,384,957.51
非流动资产合计	4,852,164,843.85	4,886,885,664.89	4,677,082,120.15
资产总计	6,859,129,171.41	6,551,388,260.30	6,864,197,920.50
流动负债：			
短期借款	1,895,393,433.94	1,611,975,570.35	1,810,791,185.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		100,584.60	170,624.00
应付账款	287,807,645.35	332,615,589.43	582,232,249.82
预收款项	54,346,029.17	58,209,680.59	45,243,112.24
应付职工薪酬	59,880,944.99	49,891,726.50	38,121,848.86
应交税费	-22,588,524.20	18,426,382.68	6,262,456.90
应付利息	38,593,678.69	35,898,277.42	37,832,342.80
其他应付款	225,658,816.49	223,268,651.13	178,035,510.64
一年内到期的非流动负债	308,249,933.25	296,540,807.76	307,186,371.00
流动负债合计	2,847,341,957.68	2,626,927,270.46	3,005,875,702.24

非流动负债：			
长期借款	356,363,636.00	281,535,136.00	190,000,000.00
应付债券	496,783,087.05	497,562,233.22	498,341,379.39
长期应付款	35,828,840.42		
专项应付款	3,361,800.00	3,672,137.00	4,752,614.41
递延收益	50,322,144.61	48,194,658.23	44,241,746.24
递延所得税负债			17,216,784.02
非流动负债合计	942,659,508.08	830,964,164.45	754,552,524.06
负债合计	3,790,001,465.76	3,457,891,434.91	3,760,428,226.30
所有者权益：			
股本	964,411,115.00	964,411,115.00	964,411,115.00
资本公积	923,021,364.20	923,021,364.20	923,021,364.20
其他综合收益	-704,416.66	5,879.45	-738,970.37
专项储备	14,895,222.65	15,311,010.44	16,772,127.44
盈余公积	149,110,931.84	167,095,077.80	175,590,629.62
未分配利润	788,947,133.86	802,392,313.35	809,840,322.88
归属于母公司所有者权益合计	2,839,681,350.89	2,872,236,760.24	2,888,896,588.77
少数股东权益	229,446,354.76	221,260,065.15	214,873,105.43
所有者权益合计	3,069,127,705.65	3,093,496,825.39	3,103,769,694.20
负债和所有者权益总计	6,859,129,171.41	6,551,388,260.30	6,864,197,920.50

5、其他：无

第十二节 备查文件目录

一、载有董事长签名的2014年年度报告文本。

二、载有法定代表人、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。

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

四、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。

五、公司章程。

公司备查文件完整，存放于公司董事会办公室。

董事长：岳国君

中粮生物化学（安徽）股份有限公司

2015年3月18日