



中粮生物化学（安徽）股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 优先股相关情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第九节 财务报告	27
第十节 备查文件目录	125

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

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地

报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

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	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,491,982,776.69	3,758,213,827.42	-7.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,933,801.08	42,858,219.93	-44.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,643,666.21	28,222,295.50	-33.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	140,543,409.05	97,742,829.19	43.79%
基本每股收益（元/股）	0.025	0.044	-43.18%
稀释每股收益（元/股）	0.025	0.044	-43.18%
加权平均净资产收益率	0.83%	1.50%	-0.67%
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,920,760,164.27	6,551,388,260.30	5.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,879,532,915.43	2,872,236,760.24	0.25%

二、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-337,397.18	
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）	9,072,527.61	
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	-1,162,925.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-405,956.97	
减：所得税影响额	1,816,645.24	
少数股东权益影响额（税后）	59,467.95	
合计	5,290,134.87	--

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
燃料乙醇弹性补贴	30,041,677.94	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年上半年，公司主要产品市场形势严峻，竞争激烈。原辅料价格持续高位，柠檬酸、赖氨酸产能过剩，产品价格低位徘徊，燃料乙醇财税政策逐步调整，产品利润空间进一步压缩。面对长期低迷的市场和巨大的经营压力，公司深入推进ABG经营模式改革，全面引入标杆管理，持续开展挖潜降耗，稳步推进管理创新和技术创新，促进公司稳步健康发展。

1、报告期内，公司继续坚持以财务管控为基础，深入改革，锐意创新，营造积极竞争的组织氛围，全面提升生产效率。公司深入推进ABG经营模式改革，积极开展“阿米巴”经营试点，激励全体员工参与经营，激发团队活力；持续优化业务流程，完善综合管理信息平台，提高运营效率；进一步加强组织建设、文化建设和班组建设，提高组织凝聚力和核心竞争力。

2、报告期内，面对持续低迷的市场和日益激烈的竞争，公司坚持管理创新和技术创新，积极打造产品竞争力。顺应国家对燃料乙醇行业调控政策的变化，推进非粮替代生产，优化产业结构。

3、报告期内，公司充分发挥战略采购体系作用及中粮集团内部协同优势，充分预判市场，合理调整采购策略，根据市场节奏及公司生产需求顺价采购，同时调整采购结构，服务于原料多元化生产，降低采购成本。

4、报告期内，公司加大市场开发力度，积极维护优质客户，关注客户差异化需求，巩固提高市场份额。顺势销售，实行淡储旺销，力争效益最大化。

5、报告期内，公司实现营业收入349,198.28万元，同比下降7.08%；实现归属于母公司净利润2,393.38万元，同比下降44.16%。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,491,982,776.69	3,758,213,827.42	-7.08%	
营业成本	3,071,713,177.85	3,436,622,228.07	-10.62%	
销售费用	107,932,737.15	103,831,011.59	3.95%	

管理费用	144,852,071.39	127,812,059.30	13.33%	
财务费用	68,601,325.74	104,993,983.87	-34.66%	主要是本期调整外汇管理策略,减少汇兑损失
所得税费用	18,911,979.86	14,034,418.73	34.75%	主要是部分子公司利润上升影响
研发投入	37,853,451.23	50,837,381.08	-25.54%	
经营活动产生的现金流量净额	140,543,409.05	97,742,829.19	43.79%	主要是公司战略规划调整,同时改善管理模式,使成本下降,综合影响采购支出减少
投资活动产生的现金流量净额	-76,130,897.07	-70,676,418.31	-7.72%	
筹资活动产生的现金流量净额	-7,952,108.18	-103,101,084.57	92.29%	主要是本期调整融资策略,优化资金结构
现金及现金等价物净增加额	57,742,210.14	-81,742,771.57	170.64%	主要是公司战略规划调整,适当调整融资策略,优化资金结构

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，面对较大的经营压力，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，积极探索原料多元化生产，继续采用木薯替代生产。报告期内中粮生化（泰国）有限公司完成技术改造，正式投产。

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	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
农产品加工及销售	3,297,707,678.64	2,890,850,588.50	12.34%	-11.20%	-14.95%	3.87%

分产品						
燃料乙醇类及其副产品	2,240,361,684.86	1,943,999,571.07	13.23%	2.37%	-3.52%	5.30%
柠檬酸及其盐类与副产品	556,720,924.06	476,609,149.00	14.39%	8.21%	-4.43%	11.32%
氨基酸类及其副产品类和其他	361,681,133.22	358,223,921.32	0.96%	-57.89%	-52.97%	-10.36%
L-乳酸	138,943,936.50	112,017,947.11	19.38%	-8.37%	-9.40%	0.91%
分地区						
国内	2,839,504,068.25	2,498,990,853.19	11.99%	-12.46%	-15.96%	3.67%
国外	458,203,610.39	391,859,735.31	14.48%	-2.47%	-7.83%	4.98%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司通过改革创新、制度创新，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，提升产品力。

公司依托中粮集团内部协同优势，在原料采购、业务、资金、技术、人才等方面获得大力支持，增强企业抗风险能力和市场竞争力。

五、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	期初持股	期初持股	期末持股	期末持股	期末账面值	报告期	会计核	股份来源
------	------	--------	------	------	------	------	-------	-----	-----	------

		(元)	数量(股)	比例	数量(股)	比例	(元)	损益 (元)	算科目	
徽商银行	商业银行	34,900,000.00	36,645,000	0.332%	36,645,000	0.332%	34,900,000.00		长期股权投资	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。

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		3,447.81	1.11%	-71.50
合计					--	--	7,902.10		3,447.81	1.11%	-71.50
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	远期结售汇合约报告期内损益为-714,966.25 元。										

应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司衍生品的会计政策和会计原则与上一报告期的会计政策和会计原则一致。
独立董事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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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	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	201,907,768.59	127,905,859.76	89,426,376.80	-9,966,126.33	-9,872,642.72

安徽中粮 生化燃料 酒精有限 公司	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	1,516,940,007.22	648,363,683.00	1,653,355,318.14	29,994,804.73	59,265,893.73
中粮生化 （泰国） 有限公司	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	431,806,425.07	-12,889,167.69	194,782,352.95	896,666.28	884,298.45
安徽中粮 生化格拉 特乳酸有 限公司	子公司	生物化工	乳酸及衍 生品的生 产与销售	600 万美 元	120,186,087.72	79,452,196.84	139,090,776.11	5,794,431.72	4,491,595.30
蚌埠葛瑞 饲料有限 公司	子公司	贸易	粮食收 购；货物 或技术的 进出口业 务	100 万元	15,808,569.84	977,693.29	12,661,485.27	130,931.28	132,894.48
宿州中粮 生物化学 有限公司	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	318,145,987.52	68,013,923.44	195,072,106.46	-8,996,948.21	-8,340,384.54
砀山中粮 果业有限 公司	子公司	饮料制造	浓缩果汁 等产品的 生产与销 售	6,000 万元	74,162,526.28	-40,622,840.44	10,694,133.33	-6,092,640.54	-6,593,252.35
安徽中粮 油脂有限 公司	子公司	农产品加工	食用油脂 生产与销 售	21,500 万 元	314,711,681.52	135,344,842.41	187,493,170.02	810,406.00	1,421,929.87
蚌埠中粮 生化国际 货运贸易 有限公司	子公司	运输	运输及咨 询	1,000 万元	10,584,370.87	10,368,376.97	901,226.04	266,253.97	193,432.03
蚌埠丰原 铁路货运 有限公司	子公司	运输	运输及仓 储	10,000 万 元	100,765,350.55	100,709,377.05	0.00	85,281.15	55,671.29
中粮生化 （荷兰）	子公司	服务	售后服务	40 万欧元	3,286,584.83	2,988,414.10	9,474,577.09	-13,456.01	-13,456.01

有限公司									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
泰国公司柠檬酸技改项目	24,283.00	1,270.60	28,562.44	100.00%	已完工结转
6万吨/年赖氨酸盐酸盐技术提升改造	36,498.00	1,057.94	1,687.91	7.00%	项目建设中
合计	60,781.00	2,328.54	30,250.35	--	--

六、对 2014 年 1-9 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

七、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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司 2013 年年度股东大会审议批准了 2013 年度利润分配方案，公司以现有总股本 964,411,115 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元人民币（含税）。本次权益分派股权登记日为 2014 年 7 月 2 日，除息日为 2014 年 7 月 3 日。（详细内容刊载于 2014 年 6 月 26 日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网）。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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 04 月 15 日	董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
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

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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。

公司治理实际状况与中国证监会的有关上市公司治理的规范性文件要求基本一致。

二、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。

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

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（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		13,226.06	8.80%	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		36,047.13	95.97%	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		23,174.95	62.92%	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		2,633.21	37.52%	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	豆油	市场价		269.86	100.00%	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	76.95%	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		3.08	100.00%	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	备件	市场价		10.76	0.25%	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		252.93	1.35%	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		25.01	0.11%	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	乳酸	市场价		362.02	2.61%	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	销售商品	柠檬酸钠	市场价		37.43	0.73%	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		157.18	1.13%	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		15,232.43	100.00%	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		299.12	52.81%	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		1,589.37	100.00%	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	0.56%	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	脂肪酸	市场价		17.97	100.00%	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		3.54	100.00%	转账		2014年04月18日	巨潮资讯网
合计				--	--	93,356.73	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				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）				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，是为了保障公司原料供应以满足生产正常运行；公司向关联方采购和销售食用油，为关联方加工食用油，可以扩大油脂公司业务规模，提高设备利用率。公司向关联方销售柠檬酸、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。							
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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
中粮财务有限责任公司	同受中粮集团控制	应收关联方债权	存款	否	736.18	488.68	1,224.86
中粮财务有限责任公司	同受中粮集团控制	应付关联方债务	贷款	否	55,000	1,000.00	56,000
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		与关联方的债权债务包括对中粮财务有限责任公司的 56,000 万元短期借款及 1,224.86 万元的存款，均属正常借款及存款业务，对公司的经营成果及财务状况不产生影响。					

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、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。

九、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	13,000	2014 年 05 月 08 日	6,268.98	连带责任保证	2014 年 5 月 8 日至 2014 年 12 月 18 日	否	否
中粮生化（泰 国）有限公司	2013 年 10 月 28 日		2014 年 05 月 27 日	6,306.93	连带责任保证	2014 年 5 月 27 日至 2014 年 12 月 18 日	否	否
中粮生化（泰 国）有限公司	2013 年 10 月 28 日	14,000	2014 年 06 月 05 日	764.8	连带责任保证	2014 年 6 月 5 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 06 月 13 日	5,748	连带责任保证	2014 年 6 月 13 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 06 月 17 日	5,653.62	连带责任保证	2014 年 6 月 17 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 06 月 16 日	8,443.6	连带责任保证	2014 年 6 月 16 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 06 月 30 日	1,149	连带责任保证	2014 年 6 月 30 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）				36,273.84
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）				36,273.84
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）				36,273.84
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）				36,273.84
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				12.60%				
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）				36,273.84				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				36,273.84				
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				

(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。

十、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

承诺事项	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。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。			
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				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

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、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	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	100.00%						964,411,115	100.00%
1、人民币普通股	964,411,115	100.00%						964,411,115	100.00%
二、股份总数	964,411,115	100.00%						964,411,115	100.00%

股份变动的原因

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

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

二、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	104,414		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
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					
胡卫俊	境内自然人	1.04%	10,000,000					
林京钢	境内自然人	0.53%	5,156,892					
毛路平	境内自然人	0.49%	4,741,700					
杜守军	境内自然人	0.33%	3,147,699					
葛品利	境内自然人	0.27%	2,578,000					
郑力	境内自然人	0.24%	2,340,100					
周美兰	境内自然人	0.24%	2,311,300					
林汉成	境内自然人	0.24%	2,300,234					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.21%	2,017,360					
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					
胡卫俊	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
林京钢	5,156,892	人民币普通股	5,156,892					
毛路平	4,741,700	人民币普通股	4,741,700					

杜守军	3,147,699	人民币普通股	3,147,699
葛品利	2,578,000	人民币普通股	2,578,000
郑力	2,340,100	人民币普通股	2,311,300
周美兰	2,311,300	人民币普通股	2,311,300
林汉成	2,300,234	人民币普通股	2,300,234
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	2,017,360	人民币普通股	2,017,360
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。		
前十大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“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 10,000,000 股; 2、股东“毛路平”通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,741,700 股; 3、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 3,057,899 股; 4、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 2,578,000 股; 5、股东“林汉成”通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,300,234 股; 6、股东“郑力”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 2,100,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

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

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	313,044,941.23	255,302,731.09
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产		556,472.00
应收票据	8,833,778.67	25,223,048.92
应收账款	399,195,098.57	225,069,904.63
预付款项	92,522,109.12	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	207,665,091.48	208,687,276.86
买入返售金融资产		
存货	1,111,327,823.28	923,033,112.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,132,588,842.35	1,664,502,595.41
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,100,000.00	39,100,000.00
投资性房地产		
固定资产	4,190,738,843.04	4,032,959,438.46
在建工程	135,813,566.70	387,257,781.12
工程物资	281,811.41	339,464.70
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	352,190,429.72	356,627,342.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,353,672.12	8,962,058.37
递延所得税资产	40,361,460.78	40,361,460.78

其他非流动资产	20,331,538.15	21,278,118.79
非流动资产合计	4,788,171,321.92	4,886,885,664.89
资产总计	6,920,760,164.27	6,551,388,260.30
流动负债：		
短期借款	1,945,837,223.28	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		
交易性金融负债	707,038.00	100,584.60
应付票据		
应付账款	448,397,515.49	332,615,589.43
预收款项	45,817,047.76	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	38,282,528.70	49,891,726.50
应交税费	38,172,074.63	18,426,382.68
应付利息	18,545,190.18	35,898,277.42
应付股利	4,000,000.00	
其他应付款	189,310,450.07	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		
一年内到期的非流动负债	81,607,345.00	296,540,807.76
其他流动负债		
流动负债合计	2,810,676,413.11	2,626,927,270.46
非流动负债：		
长期借款	452,032,646.00	281,535,136.00
应付债券	497,948,604.33	497,562,233.22
长期应付款		
专项应付款	4,689,800.00	3,672,137.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	45,931,741.19	48,194,658.23

非流动负债合计	1,000,602,791.52	830,964,164.45
负债合计	3,811,279,204.63	3,457,891,434.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	964,411,115.00	964,411,115.00
资本公积	923,021,364.20	923,021,364.20
减：库存股		
专项储备	18,371,871.55	15,311,010.44
盈余公积	167,095,077.80	167,095,077.80
一般风险准备		
未分配利润	807,037,892.13	802,392,313.35
外币报表折算差额	-404,405.25	5,879.45
归属于母公司所有者权益合计	2,879,532,915.43	2,872,236,760.24
少数股东权益	229,948,044.21	221,260,065.15
所有者权益（或股东权益）合计	3,109,480,959.64	3,093,496,825.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,920,760,164.27	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

编制单位：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	159,574,658.78	163,391,133.44
交易性金融资产		
应收票据	6,965,467.67	21,847,503.92
应收账款	263,509,809.99	140,508,433.08
预付款项	33,826,971.40	37,641,618.82
应收利息		
应收股利		
其他应收款	920,010,338.10	880,862,290.16
存货	455,464,908.38	375,680,220.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	1,839,352,154.32	1,619,931,200.23
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	989,410,359.16	989,410,359.16
投资性房地产		
固定资产	2,619,010,913.34	2,665,666,554.67
在建工程	88,785,681.63	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	171,025,233.67	174,219,793.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,583,274.66	1,245,833.33
递延所得税资产	34,976,517.55	34,976,517.55
其他非流动资产	20,331,538.15	21,278,118.79
非流动资产合计	3,926,123,518.16	3,966,036,749.34
资产总计	5,765,475,672.48	5,585,967,949.57
流动负债：		
短期借款	1,173,925,203.28	919,465,884.10
交易性金融负债	63,070.00	100,584.60
应付票据		
应付账款	273,922,742.42	220,054,514.99
预收款项	26,483,828.44	36,846,835.81
应付职工薪酬	25,309,100.71	36,188,350.36
应交税费	20,147,511.93	33,876,030.19
应付利息	16,742,954.59	34,922,886.34
应付股利	4,000,000.00	
其他应付款	202,216,372.43	212,142,938.65
一年内到期的非流动负债	81,607,345.00	296,540,807.76
其他流动负债		

流动负债合计	1,824,418,128.80	1,790,138,832.80
非流动负债：		
长期借款	452,032,646.00	281,535,136.00
应付债券	497,948,604.33	497,562,233.22
长期应付款		
专项应付款	4,689,800.00	3,672,137.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	35,051,740.25	35,237,157.41
非流动负债合计	989,722,790.58	818,006,663.63
负债合计	2,814,140,919.38	2,608,145,496.43
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	964,411,115.00	964,411,115.00
资本公积	929,378,433.51	929,378,433.51
减：库存股		
专项储备	11,161,711.15	8,814,003.28
盈余公积	167,095,077.80	167,095,077.80
一般风险准备		
未分配利润	879,288,415.64	908,123,823.55
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,951,334,753.10	2,977,822,453.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,765,475,672.48	5,585,967,949.57

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

3、合并利润表

编制单位：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,491,982,776.69	3,758,213,827.42
其中：营业收入	3,491,982,776.69	3,758,213,827.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	3,478,185,329.60	3,851,646,388.60
其中：营业成本	3,071,713,177.85	3,436,622,228.07
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	84,281,417.80	65,970,253.37
销售费用	107,932,737.15	103,831,011.59
管理费用	144,852,071.39	127,812,059.30
财务费用	68,601,325.74	104,993,983.87
资产减值损失	804,599.67	12,416,852.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,162,925.40	442,235.10
投资收益（损失以“-”号填列）		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）	12,634,521.69	-89,325,826.08
加：营业外收入	41,891,295.95	154,066,818.48
减：营业外支出	3,520,444.55	2,971,679.24
其中：非流动资产处置损失	2,498,188.43	1,499,533.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,005,373.09	61,769,313.16
减：所得税费用	18,911,979.86	14,034,418.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,093,393.23	47,734,894.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	23,933,801.08	42,858,219.93
少数股东损益	8,159,592.15	4,876,674.50
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.025	0.044
（二）稀释每股收益	0.025	0.044
七、其他综合收益	-360,175.77	355,335.81
八、综合收益总额	31,733,217.46	48,090,230.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,523,516.38	43,390,987.46

归属于少数股东的综合收益总额	8,209,701.08	4,699,242.78
----------------	--------------	--------------

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

编制单位：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,532,071,701.15	1,841,893,116.88
减：营业成本	1,313,855,289.41	1,615,752,345.87
营业税金及附加	24,982,575.47	19,436,935.71
销售费用	63,276,286.91	55,289,480.56
管理费用	67,600,355.99	57,399,403.69
财务费用	61,519,633.70	78,574,996.20
资产减值损失	1,164,755.93	4,719.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	37,514.60	128,029.10
投资收益（损失以“-”号填列）		3,664,500.00
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）	-289,681.66	19,227,764.34
加：营业外收入	-2,698,461.20	59,429,995.14
减：营业外支出	2,880,721.66	2,367,793.02
其中：非流动资产处置损失	1,965,939.82	1,278,910.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,868,864.52	76,289,966.46
减：所得税费用	3,678,321.09	4,039,852.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,547,185.61	72,250,113.95
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-9,547,185.61	72,250,113.95

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

5、合并现金流量表

编制单位：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,800,235,649.34	4,322,275,502.23
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	33,971,573.73	29,556,727.03
收到其他与经营活动有关的现金	60,423,729.05	45,654,137.66
经营活动现金流入小计	3,894,630,952.12	4,397,486,366.92
购买商品、接受劳务支付的现金	3,204,335,319.89	3,772,870,872.61
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	220,322,588.02	225,024,616.46
支付的各项税费	163,578,353.73	169,007,658.36
支付其他与经营活动有关的现金	165,851,281.43	132,840,390.30
经营活动现金流出小计	3,754,087,543.07	4,299,743,537.73
经营活动产生的现金流量净额	140,543,409.05	97,742,829.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		3,664,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的	874,303.94	2,933,638.30

现金净额		
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	874,303.94	6,598,138.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,005,201.01	77,274,556.61
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	77,005,201.01	77,274,556.61
投资活动产生的现金流量净额	-76,130,897.07	-70,676,418.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,086,254,632.00	1,425,794,911.84
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		29,094,565.20
筹资活动现金流入小计	2,086,254,632.00	1,454,889,477.04
偿还债务支付的现金	1,948,143,595.23	1,379,069,081.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,833,362.24	121,341,879.17
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	57,579,600.45
筹资活动现金流出小计	2,094,206,740.18	1,557,990,561.61
筹资活动产生的现金流量净额	-7,952,108.18	-103,101,084.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,281,806.34	-5,708,097.88
五、现金及现金等价物净增加额	57,742,210.14	-81,742,771.57
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	313,044,941.23	271,372,118.04

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

6、母公司现金流量表

编制单位：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,338,195,272.37	1,871,678,783.59
收到的税费返还	29,456,668.00	16,246,412.07
收到其他与经营活动有关的现金	543,328,911.82	546,640,918.74
经营活动现金流入小计	1,910,980,852.19	2,434,566,114.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,008,060,178.49	1,566,463,073.27
支付给职工以及为职工支付的现金	147,921,555.09	145,222,486.31
支付的各项税费	73,597,131.57	61,209,098.54
支付其他与经营活动有关的现金	571,269,035.58	469,926,061.34
经营活动现金流出小计	1,800,847,900.73	2,242,820,719.46
经营活动产生的现金流量净额	110,132,951.46	191,745,394.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		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	648,616.80	1,963,227.56
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	648,616.80	5,627,727.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,833,824.15	42,273,681.10
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	47,833,824.15	42,273,681.10
投资活动产生的现金流量净额	-47,185,207.35	-36,645,953.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,142,622,815.06	977,060,157.23
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	1,142,622,815.06	977,060,157.23
偿还债务支付的现金	1,079,119,157.55	967,970,296.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,199,046.27	104,667,710.83
支付其他与筹资活动有关的现金	42,229,782.71	57,516,120.45
筹资活动现金流出小计	1,209,547,986.53	1,130,154,127.31
筹资活动产生的现金流量净额	-66,925,171.47	-153,093,970.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	160,952.70	-3,527,547.30
五、现金及现金等价物净增加额	-3,816,474.66	-1,522,075.98
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	159,574,658.78	187,753,900.97

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	964,411,115.00	923,021,364.20		15,311,010.44	167,095,077.80		802,392,313.35	5,879.45	221,260,065.15	3,093,496,825.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	964,411,115.00	923,021,364.20		15,311,010.44	167,095,077.80		802,392,313.35	5,879.45	221,260,065.15	3,093,496,825.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				3,060,861.10			4,645,578.78	-410,284.70	8,687,979.07	15,984,134.25
（一）净利润							23,933,801.08		8,159,592.15	32,093,393.23
（二）其他综合收益								-410,284.70	50,108.93	-360,175.77
上述（一）和（二）小计							23,933,801.08	-410,284.70	8,209,701.08	31,733,217.46
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

（四）利润分配							-19,288,222.30			-19,288,222.30
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,288,222.30			-19,288,222.30
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				3,060,861.10					478,277.99	3,539,139.09
1. 本期提取				8,720,636.69					647,145.67	9,367,782.36
2. 本期使用				-5,659,775.59					-168,867.68	-5,828,643.27
（七）其他										
四、本期期末余额	964,411,115.00	923,021,364.20		18,371,871.54	167,095,077.80		807,037,892.13	-404,405.25	229,948,044.22	3,109,480,959.64

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	964,411,115.00	923,021,364.20		14,895,222.65	154,881,389.75		840,881,255.10	-704,416.66	229,446,354.76	3,126,832,284.80
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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、本年年初余额	964,411,115.00	923,021,364.20		14,895,222.65	149,110,931.84		788,947,133.86	-704,416.66	229,446,354.76	3,069,127,705.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				415,787.79	17,984,145.96		13,445,179.49	710,296.11	-8,186,289.61	24,369,119.74
（一）净利润							50,717,547.75		-244,214.98	50,473,332.77
（二）其他综合收益								710,296.11	-272,033.04	438,263.07
上述（一）和（二）小计							50,717,547.75	710,296.11	-516,248.02	50,911,595.84
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					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										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				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	
（七）其他										
四、本期期末余额	964,411,115.00	923,021,364.20		15,311,010.44	167,095,077.80		802,392,313.35	5,879.45	221,260,065.15	3,093,496,825.39

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中粮生物化学（安徽）股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	964,411,115.00	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）				2,347,707.87			-28,835,407.91	-26,487,700.04
（一）净利润							-9,547,185.61	-9,547,185.61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-19,288,222.30	-19,288,222.30
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,288,222.30	-19,288,222.30

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				2,347,707.87				2,347,707.87
1. 本期提取				3,601,353.18				3,601,353.18
2. 本期使用				-1,253,645.31				-1,253,645.31
(七) 其他								
四、本期期末余额	964,411,115.00	929,378,433.51		11,161,711.15	167,095,077.80		879,288,415.64	2,951,334,753.10

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	964,411,115.00	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、本年年初余额	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) 净利润							179,841,459.58	179,841,459.58

（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					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. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-19,288,222.30	-19,288,222.30	
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				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
（七）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

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

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

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

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

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

2006年12月8日，丰原集团将其持有的本公司238,203,058股中的200,000,000股以5元/股的价格转让给中粮集团，双方于2007年4月3日办理完毕股权过户手续，中粮集团持有本公司国家股200,000,000股，占本公司总股本的20.74%，成为公司第一大股东。

经2011年4月26日召开的公司2010年度股东大会审议通过，公司中文名称由“安徽丰原生物化学股份有限公司”变更为“中粮生物化学（安徽）股份有限公司”，英文名称由“ANHUI BBKA BIOCHEMICAL CO.,LTD.”变更为“COFCO BIOCHEMICAL(ANHUI) CO.,LTD.”。2011年5月6日，经安徽省工商行政管理局

核准，公司名称变更为“中粮生物化学（安徽）股份有限公司”。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自2011年5月11日，公司证券简称由“丰原生化”变更为“中粮生化”。

2011年9月15日，公司控股股东中粮集团有限公司与其境外全资附属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日经国务院国资委《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，中粮集团有限公司收到国家商务部《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（以上经营范围一律按许可证许可范围经营）。一般经营项目：生物工程的科研开发，氨基酸、复混肥料、有机肥料生产、销售，化工产品、粮食销售，本企业自产产品及相关技术出口，本企业生产所需原辅材料、仪器仪表、机械设备及相关技术进出口，蒸汽的生产、销售。

（4）主要产品或提供的劳务

本公司的主要产品为燃料乙醇、柠檬酸及其盐类、赖氨酸、环氧乙烷等。

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）

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、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。

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）非同一控制下的企业合并

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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

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：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一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）“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) 非“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有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。与原有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。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

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

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）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

（1）金融工具的分类

①金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

b. 应收款项

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

c. 可供出售金融资产

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

d. 持有至到期投资

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

② 金融负债的分类

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 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。

②金融负债的确认和计量

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据
无

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额在 200 万元以上（含 200 万元）的款项；其他应收款金额在 100 万元以上（含 100 万元）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

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。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时一次计入成本费用。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时一次计入成本费用。

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

a.企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证

券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。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。

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

b.其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

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

（2）后续计量及损益确认

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前

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

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

14、投资性房地产：无

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- b. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- c. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- d. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- e. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-40 年	10.00%	2.25%-9%
机器设备	20 年	10.00%	4.5%
运输设备	10 年	10.00%	9%

仪器仪表	15 年	10.00%	6%
动力设备	20 年	10.00%	4.5%
其他设备	8 年	10.00%	11.25%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(5) 其他说明

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

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

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

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

17、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。

（3）暂停资本化期间

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。

（4）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。

18、生物资产：无

19、油气资产：无

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其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无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

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。

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

21、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。

22、附回购条件的资产转让：无

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准：无

(2) 预计负债的计量方法：无

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类：无

(2) 权益工具公允价值的确定方法：无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：无

25、回购本公司股份：无

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

（3）确认提供劳务收入的依据

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。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法：无

27、政府补助

（1）类型

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

（2）会计政策

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据：无

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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用。

(3) 售后租回的会计处理：无

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准：无

(2) 持有待售资产的会计处理方法：无

31、资产证券化业务：无

32、套期会计：无

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法：无

五、税项

1、公司主要税种和税率

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%、5%
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%、24%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

（1）按照财税[2012]38号文件《财政部、国家税务总局关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》规定，公司自2012年7月1日起执行农产品增值税进项税额核定扣除的规定。

（2）子公司泰国生化执行7%的增值税税率。

2、税收优惠及批文

（1）所得税

①2011年10月14日公司通过安徽省2011年高新技术企业复审，并取得编号为GF201134000176的《高新技术企业认定证书》。根据新企业所得税法的相关规定，公司2011至2013年享受15%的企业所得税税率。

根据《中共蚌埠市委蚌埠市人民政府关于重点生物化工企业退市进园的实施意见》内容，我公司被列为蚌埠市首批启动的重点生物化工企业退市进园，公司将根据蚌埠市退市进园的进度实施新址项目的建设及旧址项目的搬迁。考虑到搬迁时公司产业结构的调整，同时依据《企业会计准则第4号——固定资产》核算的要求，自2014年起公司不再享受高新技术企业相关优惠政策，公司企业所得税税率恢复为25%。

②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、安徽省财政局、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年起享受15%的企业所得税税率。

③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。

④子公司中粮生化（泰国）有限公司执行20%的所得税税率。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%应纳所得税税额的优惠政策。

（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。

(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。

3、其他说明：无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	控股	马鞍山	生产及销售	3,500 万元	单一饲料（玉米蛋白饲料）生产、销售；生物工程的科研开发；有机酸及其他生物化工产品（不含危险品）生产、销售；化工设备制造、安装；玉米收购；自营或代理各类商品和技术的进出口业务。	2,450 万元		70.00%	70.00%	是	38,371,757.93		
安徽中粮油	全资	固镇县	生产及	21,500 万元	食用植物油（全精炼、	21,697 万		100.00%	100.00%	是			

脂有限公司			销售		半精炼) 生产、销售； 粮食及农副产品收购； 物流服务	元							
安徽中粮生 化格拉特乳 酸有限公司	控股	蚌埠市	生产及 销售	600 万美元	生产销售乳酸及衍生 物，以及与此相关的产 品	306 万美 元		51.00%	51.00%	是	38,931,57 6.45		
宿州中粮生 物化学有限 公司	全资	宿州市	生产及 销售	2,000 万元	食用酒精、干酒糟饲 料、脂肪醚、日用化学 原料、洗涤剂及化工产 品的生产、制造、销售； 公路货物运输；药用辅 料（乙醇）、无水乙醇 生产；工业乙醇、乙烯、 环氧乙烷、乙二醇、多 乙二醇、氧气、氮气的 生产、制造、销售；农 产品收购、加工、销售； 生物工程研究开发及 应用；自营和代理各类 商品和技术进出口业务	24,577 万 元		100.00%	100.00%	是			
砀山中粮果 业有限公司	全资	砀山县	生产及 销售	6,000 万元	浓缩果汁、浓缩蔬菜 汁、果汁饮料、罐头生 产加工、销售及此类产 品的经营；粮食收购； 农副产品的购销；本企 业自产产品及技术出 口业务等	10,854 万 元		100.00%	100.00%	是			
安徽中粮生 化燃料酒精 有限公司	控股	蚌埠市	生产及 销售	48,411 万元	变性燃料乙醇的生产、 销售；玉米干全酒精糟 （DDGS）生产、销售； 粮食的收购；预包装食 品、散装食品、乳制品 （不含婴幼儿配方乳 粉）的批发、零售；玉 米胚芽毛油的生产、销 售；湿酒精糟的生产、 销售，谷物的批发兼零 售，食用农产品及饲料 的批发、零售。	41,149 万 元		85.00%	85.00%	是	97,254,55 2.45		
蚌埠丰原铁 路货运有限 公司	控股	蚌埠市	运输及 仓储	10,000 万元	铁路运输服务、货物周 转；集装箱中转、货运 代理；仓库出租（不含	4,500 万元		45.00%	54.55%	是	55,390,15 7.38		

					危险化学品及国家禁止经营商品)								
蚌埠中粮生化国际货运贸易有限公司	全资	蚌埠市	运输及咨询	1000 万元	货物或技术的进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物、技术除外）。承办海运、空运进出口货物的国际代理业务。	1,000 万元		100.00%	100.00%	是			
中粮生化（荷兰）有限公司	全资	荷兰	销售及	40 万欧元	柠檬酸及其盐类、赖氨酸等相关产品的销售、售后服务、仓储物流和市场信息调研、咨询服务等	40 万欧元		100.00%	100.00%	是			
蚌埠葛瑞饲料有限公司	全资	蚌埠市	贸易	100 万元	粮食收购；饲料及饲料添加剂批发、零售；粮油（不含食用油）批发、零售；货物配送及装卸（不含营运）；货物或技术的进出口业务	100 万元		100.00%	100.00%	是			
中粮安徽生化（香港）有限公司	全资	香港	投资控股	2,600 万港元	投资、贸易	2,600 万港元		100.00%	100.00%	是			
安徽蚌埠中粮生化格拉特进出口有限公司	控股	蚌埠	进出口贸易	10 万元	食品添加剂经营；部分危险化学品；化学制品；聚合物及相关设备的国内进出口贸易	10 万元		51.00%	51.00%	是			
中粮生化格拉特日本有限公司	控股	日本	销售及	30 万美元	销售乳酸及衍生物；向客户提供天然食品添加剂使用的咨询和服务；进出口天然食品添加剂和化学品	30 万美元		51.00%	51.00%	是			

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、总经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) 同一控制下企业合并取得的子公司：无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
刚桦有限公司	有限责任公司	香港	投资控股	1 港元	股权投资	1 港元		100.00%	100.00%	是			
昌泰兴业有限公司	有限责任公司	香港	投资控股	1 港元	股权投资	1 港元		100.00%	100.00%	是			
中粮生化（泰国）有限公司	有限责任公司	曼谷	生产及销售	218,110 万泰铢	柠檬酸及其盐类产品的生产和销售等	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无

3、合并范围发生变更的说明：无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体：无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并：无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并：无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司：无

8、报告期内发生的反向购买：无

9、本报告期发生的吸收合并：无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司合并报表中包含境外子公司中粮安徽生化（香港）有限公司、刚桦有限公司、昌泰兴业有限公司、中粮生化（泰国）有限公司、中粮生化格拉特日本有限公司、中粮生化（荷兰）有限公司。

在2014年6月30日对上述的财务报表进行外币折算：

财务报表	折算说明
资产负债表	资产及负债项目采用资产负债表日的即期汇率，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，由此产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示
利润表	收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率进行折算
现金流量表	按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率进行外币测算，由于汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报

折算汇率

境外经营实体	记账本位币	资产负债表折算汇率
中粮安徽生化（香港）有限公司	港币	1: 0.7938
刚桦有限公司	港币	1: 0.7938
昌泰兴业有限公司	港币	1: 0.7938
中粮生化（泰国）有限公司	泰铢	1: 0.1915
中粮生化格拉特日本有限公司	日元	1: 0.0608
中粮生化（荷兰）有限公司	欧元	1: 8.3946

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	165,786.98	--	--	68,015.56
人民币	--	--	32,334.67	--	--	38,053.13
日元				26,614.00	0.0578	1,537.52
泰铢	653,042.85	0.1915	125,057.71	153,731.30	0.1849	28,424.91
欧元	1,000.00	8.3946	8,394.60			
银行存款：	--	--	281,895,783.37	--	--	212,149,444.72
人民币	--	--	178,141,276.52	--	--	172,008,999.89
美元	10,503,620.42	6.1528	64,689,646.08	5,424,178.92	6.0969	32,947,017.67
港币	24,684.00	0.7938	19,594.16	26,183.99	0.7862	20,585.85
日元	46,238,483.00	0.0608	2,811,993.34	36,418,261.00	0.0578	2,103,919.36
欧元	1,652,528.90	8.3946	13,872,319.09	433,617.81	8.4189	3,650,584.99
泰铢	116,767,384.74	0.1915	22,360,954.18	7,670,832.66	0.1849	1,418,336.96
其他货币资金：	--	--	30,983,370.88	--	--	43,085,270.81
人民币	--	--	30,983,370.88	--	--	43,076,851.91

欧元				1,000.00	8.4189	8,418.90
合计	--	--	313,044,941.23	--	--	255,302,731.09

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末存放在境外的款项

项目	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			125,057.71
其中：泰铢	653,042.85	0.1915	125,057.71
银行存款			39,638,223.38
其中：人民币	107,398.86	1	107,398.86
港币	24,684.00	0.7938	19,594.16
日元	46,238,483.00	0.0608	2,811,993.34
美元	1,929,721.64	6.1528	11,936,161.67
欧元	286,150.76	8.3946	2,402,121.17
泰铢	116,767,384.74	0.1915	22,360,954.18
合计			39,763,281.09

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产		556,472.00
合计		556,472.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产：无

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明：无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,833,778.67	25,223,048.92
合计	8,833,778.67	25,223,048.92

(2) 期末已质押的应收票据情况：无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江禾欣实业集团股份有限公司	2014年03月07日	2014年09月07日	600,000.00	
宿迁市知谷科技发展有限公司	2014年01月29日	2014年07月29日	500,000.00	
浙江京新药业进出口有限公司	2014年01月16日	2014年07月16日	500,000.00	
开封制药（集团）有限公司	2014年01月10日	2014年07月10日	500,000.00	
东营市方兴橡胶有限责任公司	2014年03月13日	2014年09月13日	500,000.00	
合计	--	--	2,600,000.00	--

截至2014年6月30日止，本公司已背书给他方但尚未到期的应收票据总额为29,827,402.21元，到期区间为2014年7月1日-2014年12月5日。

4、应收股利：无

5、应收利息：无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					2,037,972.76	0.75%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项	443,330,106.59	99.20%	47,728,580.55	10.77%	268,300,474.80	98.54%	47,203,818.26	17.59%
组合小计	443,330,106.59	99.20%	47,728,580.55	10.77%	268,300,474.80	98.54%	47,203,818.26	17.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,593,572.53	0.80%			1,935,275.33	0.71%		

合计	446,923,679.12	--	47,728,580.55	--	272,273,722.89	--	47,203,818.26	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	396,791,573.29	89.50%	1,190,047.25	221,761,941.50	82.65%	665,284.96
1 年以内小计	396,791,573.29	89.50%	1,190,047.25	221,761,941.50	82.65%	665,284.96
3 年以上	46,538,533.30	10.50%	46,538,533.30	46,538,533.30	17.35%	46,538,533.30
5 年以上	46,538,533.30	10.50%	46,538,533.30	46,538,533.30	17.35%	46,538,533.30
合计	443,330,106.59	--	47,728,580.55	268,300,474.80	--	47,203,818.26

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	3,593,572.53			不存在回收风险
合计	3,593,572.53		--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	228,541,736.75	1 年以内	51.14%
中粮食品营销有限公司	关联方	19,732,496.00	1 年以内	4.42%
蚌埠市花园油脂有限责任公司	非关联方	14,106,470.00	5 年以上	3.16%
Falken Trade Polska Sp. z o.o. Sp.K.	非关联方	10,763,757.67	1 年以内	2.41%
COCA COLA SWAZLAND CONCO LTD	非关联方	6,233,812.07	1 年以内	1.39%
合计	--	279,378,272.49	--	62.52%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
中粮食品营销有限公司	同受最终方控制	19,732,496.00	4.42%
蒙牛乳业（马鞍山）有限公司	同受最终方控制	912,835.00	0.20%
蒙牛乳业宿迁有限公司	同受最终方控制	633,000.00	0.14%
蒙牛乳业（沈阳）有限责任公司	同受最终方控制	40,020.00	0.01%
蒙牛乳业（焦作）有限公司	同受最终方控制	34,800.00	0.01%
蒙牛乳业泰安有限责任公司	同受最终方控制	565,670.00	0.13%
内蒙古蒙牛高科乳业有限公司	同受最终方控制	379,050.00	0.08%
蒙牛乳业（唐山）有限责任公司	同受最终方控制	252,525.00	0.06%
蒙牛乳业（天津）有限公司	同受最终方控制	52,200.00	0.01%
蒙牛乳业（银川）有限公司	同受最终方控制	15,080.00	0.00%
蒙牛乳业（当阳）有限责任公司	同受最终方控制	23,200.00	0.01%
蒙牛乳制品武汉有限责任公司	同受最终方控制	1,204,170.00	0.27%
蒙牛乳制品(眉山)有限公司	同受最终方控制	897,092.25	0.20%
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限	同受最终方控制	34,800.00	0.01%
蒙牛乳制品清远有限责任公司	同受最终方控制	25,520.00	0.01%
合计	--	24,802,458.25	5.56%

(7) 终止确认的应收款项情况：无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	193,623,629.65	83.43%			186,035,249.97	78.82%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	33,940,459.64	14.62%	24,149,550.25	71.15%	48,431,140.07	20.52%	27,173,809.48	56.11%
组合小计	33,940,459.64	14.62%	24,149,550.25	71.15%	48,431,140.07	20.52%	27,173,809.48	56.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,519,061.14	1.95%	268,508.70	5.94%	1,558,165.92	0.66%	163,469.62	10.49%
合计	232,083,150.43	--	24,418,058.95	--	236,024,555.96	--	27,337,279.10	--

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
燃料乙醇增值税退税	91,616,448.91			无回收风险
燃料乙醇补贴	94,149,825.08			无回收风险
泰国税务局退款	6,744,676.68			无回收风险
中粮集团有限公司	1,112,678.98			无回收风险
合计	193,623,629.65		--	--

组合中，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

1 年以内						
其中：						
1 年以内	9,604,858.14	28.30%	28,814.57	19,326,634.13	39.91%	57,979.92
1 年以内小计	9,604,858.14	28.30%	28,814.57	19,326,634.13	39.91%	57,979.92
1 至 2 年	73,684.71	0.22%	368.42	1,760,156.40	3.63%	8,800.78
2 至 3 年	144,699.00	0.43%	14,469.90	227,219.00	0.47%	22,721.90
3 年以上	24,117,217.79	71.06%	24,105,884.18	27,117,130.54	55.99%	27,084,306.88
3 至 4 年	-	-	-	5,567.19	0.01%	1,670.16
4 至 5 年	56,667.91	0.17%	45,334.33	144,633.15	0.30%	115,706.52
5 年以上	24,060,549.88	70.89%	24,060,549.88	26,966,930.20	55.68%	26,966,930.20
合计	33,940,459.64		24,149,550.25	48,431,140.07		27,173,809.48

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,519,061.14	268,508.70	5.94%	根据回收难度单项确定
合计	4,519,061.14	268,508.70	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
中国化学工程第三建设有限公司	工程验收完工，结转固定资产	按照账龄分析法计提坏账准备	2,843,905.99	2,843,905.99
合计	--	--	2,843,905.99	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况:无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况:无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
燃料乙醇补贴	94,149,825.08	燃料乙醇补贴	40.57%
燃料乙醇增值税退税	91,616,448.91	燃料乙醇增值税返还	39.48%
泰国税务局退款	6,744,676.68	泰国税务局退款	2.91%
中国长江动力集团有限公司	1,458,000.00	工程款	0.63%
宜兴市格兰特干燥浓缩设备有限公司	1,308,480.00	工程款	0.56%
合计	195,277,430.67	--	84.15%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
燃料乙醇补贴	非关联方	94,149,825.08	一年以内	40.57%
燃料乙醇增值税退税	非关联方	91,616,448.91	两年以内	39.48%
泰国税务局退款	非关联方	6,744,676.68	一年以内	2.91%
中国长江动力集团有限公司	非关联方	1,458,000.00	一年以内	0.63%
宜兴市格兰特干燥浓缩设备有限公司	非关联方	1,308,480.00	一年以内	0.56%
合计	--	195,277,430.67	--	84.15%

(7) 其他应收关联方账款情况:无

(8) 终止确认的其他应收款项情况:无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额:无

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）

蚌埠市财政局	燃料乙醇增值税退税	91,616,448.91	两年以内		91,616,448.91	财驻皖监退 (2014) 8、9 号	
蚌埠市财政局	燃料乙醇补贴	94,149,825.08	一年以内		94,149,825.08	财驻皖监 (2014) 49 号	
合计	--	185,766,273.99	--	--	185,766,273.99	--	--

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	87,139,398.44	94.18%	21,247,339.01	79.79%
3 年以上	5,382,710.68	5.82%	5,382,710.68	20.21%
合计	92,522,109.12	--	26,630,049.69	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
肥西县广吉粮油购销有限公司	非关联方	29,460,000.00	一年以内	业务往来中尚未结算
吉林中粮生化能源销售有限公司	非关联方	7,945,982.60	一年以内	业务往来中尚未结算
国投新集能源股份有限公司	非关联方	6,240,029.19	一年以内	业务往来中尚未结算
蚌埠港国际集装箱码头有限公司	非关联方	5,312,682.72	一年以内	业务往来中尚未结算
德惠市吉生粮油贸易有限责任公司	非关联方	4,841,172.72	一年以内	业务往来中尚未结算
合计	--	53,799,867.23	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况:无

(4) 预付款项的说明

期末预付款项较期初增加了247.43%，主要是本期公司采购原辅料款项已支付，发票暂未入账。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	551,220,958.31	6,351,832.82	544,869,125.49	446,680,199.00	6,958,815.49	439,721,383.51
在产品	110,440,155.45	158,263.04	110,281,892.41	116,336,054.64	179,774.95	116,156,279.69
库存商品	442,249,369.05	2,957,898.21	439,291,470.84	360,298,378.92	8,990,631.84	351,307,747.08
周转材料	890,478.39	114.54	890,363.85	1,017,263.42	114.54	1,017,148.88
包装物	11,516,113.51	887,958.21	10,628,155.30	9,980,401.14	1,039,554.07	8,940,847.07
发出商品	5,366,815.39		5,366,815.39	5,889,705.99		5,889,705.99
合计	1,121,683,890.10	10,356,066.82	1,111,327,823.28	940,202,003.11	17,168,890.89	923,033,112.22

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	6,958,815.49			606,982.67	6,351,832.82
在产品	179,774.95			21,511.91	158,263.04
库存商品	8,990,631.84	3,713,473.00	514,201.69	9,232,004.94	2,957,898.21
周转材料	114.54				114.54
包装物	1,039,554.07			151,595.86	887,958.21
合计	17,168,890.89	3,713,473.00	514,201.69	10,012,095.38	10,356,066.82

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本	可变现净值高于成本	0.0012%
在产品	可变现净值低于成本		
周转材料	可变现净值低于成本		
包装物	可变现净值低于成本		

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
蚌埠港国际集装箱码头有限公司	成本法	4,200,000.00	4,200,000.00		4,200,000.00	7.35%	7.35%				
徽商银行股份有限公司	成本法	34,900,000.00	34,900,000.00		34,900,000.00	0.332%	0.332%				
丰原生化美国柠檬酸有限公司	成本法	4,138,500.00	4,138,500.00		4,138,500.00	100.00%	100.00%		4,138,500.00		
合计	--	43,238,500.00	43,238,500.00		43,238,500.00	--	--	--	4,138,500.00		

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	6,584,510,874.59	293,025,057.27		13,762,265.81	6,863,773,666.05
其中：房屋及建筑物	1,385,849,342.68	5,957,740.45		1,920,640.92	1,389,886,442.21
机器设备	4,188,482,254.95	276,118,936.40		7,108,870.44	4,457,492,320.91
运输工具	84,178,389.63	6,072,246.15		423,338.14	89,827,297.64
动力设备	637,585,667.89			3,976,761.62	634,582,401.34
仪器仪表	211,478,823.27			169,485.16	212,639,611.53
其他设备	76,936,396.17			163,169.53	79,345,592.42
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,385,717,437.11		130,533,858.55	6,532,413.51	2,509,718,882.15
其中：房屋及建筑物	356,791,985.35		16,938,645.06	350,039.13	373,380,591.28
机器设备	1,505,237,980.07		94,307,199.42	3,124,660.94	1,596,420,518.55
运输工具	37,576,638.75		3,199,491.83	455,146.99	40,320,983.59
动力设备	354,611,601.94		12,540,220.68	2,434,219.55	364,717,603.07
仪器仪表	98,003,829.99		5,445,650.21	36,565.45	103,412,914.75
其他设备	33,495,401.01		-1,897,348.65	131,781.45	31,466,270.91
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	4,198,793,437.48	--	4,354,054,783.90
其中：房屋及建筑物	1,029,057,357.33	--	1,016,505,850.93
机器设备	2,683,244,274.88	--	2,861,071,802.36
运输工具	46,601,750.88	--	49,506,314.05
动力设备	282,974,065.95	--	269,864,798.27
仪器仪表	113,474,993.28	--	109,226,696.78
其他设备	43,440,995.16	--	47,879,321.51
四、减值准备合计	165,833,999.02	--	163,315,940.86
其中：房屋及建筑物	51,592,567.15	--	51,567,297.37
机器设备	107,010,492.61	--	104,559,566.98
运输工具	862,831.35	--	862,831.35
动力设备	3,290,299.72	--	3,290,299.72
仪器仪表	2,659,535.50	--	2,619,564.90
其他设备	418,272.69	--	416,380.54
五、固定资产账面价值合计	4,032,959,438.46	--	4,190,738,843.04
其中：房屋及建筑物	977,464,790.18	--	964,938,553.56
机器设备	2,576,233,782.27	--	2,756,512,235.38
运输工具	45,738,919.53	--	48,643,482.70
动力设备	279,683,766.23	--	266,574,498.55
仪器仪表	110,815,457.78	--	106,607,131.88
其他设备	43,022,722.47	--	47,462,940.97

本期折旧额 130,533,858.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 310,523,126.71 元。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	19,674,752.76		19,674,752.76	19,146,730.56		19,146,730.56
生化本部技改项目	74,232,276.09	5,121,347.22	69,110,928.87	65,214,189.26	5,121,347.22	60,092,842.04
宿州生化技改项目	3,397,840.20	3,030,544.03	367,296.17	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	11,783,306.96		11,783,306.96	7,350,182.32		7,350,182.32

格拉特技改项目	3,916,214.46		3,916,214.46	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
泰国生化技改项目	6,232,330.31		6,232,330.31	272,918,441.66		272,918,441.66
合计	143,965,457.95	8,151,891.25	135,813,566.70	395,409,672.37	8,151,891.25	387,257,781.12

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	期末数
泰国生化柠檬酸技改项目	242,830,000.00	272,918,441.66	12,705,993.90	285,624,435.56			100%				自筹	
合计	242,830,000.00	272,918,441.66	12,705,993.90	285,624,435.56		--	--			--	--	

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
生化本部技改项目	5,121,347.22			5,121,347.22	
宿州生化技改项目	3,030,544.03			3,030,544.03	
合计	8,151,891.25			8,151,891.25	--

(4) 在建工程的说明

期末在建工程账面价值较期初减少251,444,214.42 元，主要是泰国公司柠檬酸技改项目本期完工已结转为固定资产。

13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程设备及配件	339,464.70	333,367.29	391,020.58	281,811.41
合计	339,464.70	333,367.29	391,020.58	281,811.41

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	443,101,364.42	782,699.04	620,000.00	443,264,063.46
土地使用权	413,464,949.58	768,922.45	620,000.00	413,613,872.03
非专利技术	22,850,000.00	0.00	0.00	22,850,000.00
办公软件	6,786,414.84	13,776.59	0.00	6,800,191.43
二、累计摊销合计	81,624,021.62	4,672,978.65	73,366.66	86,223,633.61
土地使用权	59,540,205.41	4,065,067.69	73,366.66	63,531,906.44
非专利技术	17,399,175.39	225,003.90	0.00	17,624,179.29
办公软件	4,684,640.82	382,907.06	0.00	5,067,547.88
三、无形资产账面净值合计	361,477,342.80	-3,890,279.61	546,633.34	357,040,429.85
土地使用权	353,924,744.17		546,633.34	350,081,965.58
非专利技术	5,450,824.61			5,225,820.71
办公软件	2,101,774.02			1,732,643.55
四、减值准备合计	4,850,000.13			4,850,000.13
土地使用权				
非专利技术	4,850,000.13			4,850,000.13
办公软件				
无形资产账面价值合计	356,627,342.67	-3,890,279.61	546,633.34	352,190,429.72
土地使用权	353,924,744.17		546,633.34	350,081,965.58
非专利技术	600,824.48			375,820.58
办公软件	2,101,774.02			1,732,643.55

本期摊销额 4,672,978.65 元。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
贷款管理费	1,245,833.33	1,700,000.00	679,166.67		2,266,666.66	
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		349,979.28		475,702.01	
分子筛	962,773.05		288,831.90		673,941.15	

冷却塔水轮机	310,809.60	58,368.00	15,759.36		353,418.24	
节能泵	1,664,546.12	278,304.21	71,431.38		1,871,418.95	
活性炭	899,027.80		174,824.47		724,203.33	
高压变频节能改造		988,613.00	672,005.00		316,608.00	
合计	8,962,058.37	3,025,285.21	2,633,671.46		9,353,672.12	--

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	39,160,418.91	39,160,418.91
其他（政府补助等）	1,201,041.87	1,201,041.87
小计	40,361,460.78	40,361,460.78

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	23,278,607.43	35,006,275.58
可抵扣亏损	213,156,503.36	213,156,503.36
合计	236,435,110.79	248,162,778.94

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	期末数	期初数	备注
2014 年	18,267,055.19	18,267,055.19	
2015 年	12,506,617.31	12,506,617.31	
2016 年	36,906,266.23	36,906,266.23	
2017 年	47,591,153.93	47,591,153.93	
2018 年	97,885,410.70	97,885,410.70	
合计	213,156,503.36	213,156,503.36	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初

应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	239,885,178.31	239,885,178.31
其他（政府补助）	4,804,167.47	4,804,167.47
小计	244,689,345.78	244,689,345.78

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	74,541,097.36	567,930.75	2,962,388.61		72,146,639.50
二、存货跌价准备	17,168,890.89	3,713,473.00	514,201.69	10,012,095.38	10,356,066.82
五、长期股权投资减值准备	4,138,500.00				4,138,500.00
七、固定资产减值准备	165,833,999.02			2,518,058.16	163,315,940.86
八、工程物资减值准备	207,075.24			2,328.06	204,747.18
九、在建工程减值准备	8,151,891.25				8,151,891.25
十二、无形资产减值准备	4,850,000.13				4,850,000.13
合计	274,891,453.89	4,281,403.75	3,476,590.30	12,532,481.60	263,163,785.74

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
未实现售后租回损益	20,331,538.15	21,278,118.79
合计	20,331,538.15	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946,580.64元，余额为20,331,538.15元。

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	117,000,000.00	118,000,000.00
抵押借款	672,152,920.00	459,376,800.00
信用借款	1,156,684,303.28	1,034,598,770.35

合计	1,945,837,223.28	1,611,975,570.35
----	------------------	------------------

公司期末短期借款较期初增加20.71%，主要是公司进口规模扩大，利用进口贸易资源办理信用贷款。

20、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	707,038.00	100,584.60
合计	707,038.00	100,584.60

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	406,341,429.69	291,713,483.98
1-2年	10,879,239.02	9,752,268.80
2-3年	721,989.14	728,225.50
3年以上	30,454,857.64	30,421,611.15
合计	448,397,515.49	332,615,589.43

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过1年的应付账款金额为42,056,085.80元，主要系尚未支付的工程款。

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	42,545,271.07	51,521,310.50
1-2年	645,899.82	4,177,359.23
2-3年	61,252.36	34,178.66
3年以上	2,564,624.51	2,476,832.20
合计	45,817,047.76	58,209,680.59

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明:无

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,686,315.78	139,211,910.02	153,171,044.89	21,727,180.91
二、职工福利费		2,575,424.05	2,575,424.05	
三、社会保险费	452,897.22	38,537,547.02	38,981,879.59	8,564.65
医疗保险费	166,407.04	9,712,286.89	9,876,782.03	1,911.90
基本养老保险费	210,552.74	24,124,031.50	24,328,799.24	5,785.00
失业保险费	50,624.96	2,349,082.90	2,399,129.36	578.5
工伤保险费	25,312.48	1,356,649.71	1,381,672.94	289.25
生育保险费		951,896.02	951,896.02	
其他		43,600.00	43,600.00	
四、住房公积金	150,822.40	9,977,845.60	10,031,609.50	97,058.50
五、辞退福利		3,293,568.57	3,293,568.57	
六、其他	13,601,691.10	15,187,708.58	12,339,675.04	16,449,724.64
其中：工会经费	4,757,661.19	2,743,461.79	1,522,849.06	5,978,273.92
职工教育经费	8,844,029.91	1,831,846.34	204,425.53	10,471,450.72
其他		957,214.35	957,214.35	
非货币性福利		9,655,186.10	9,655,186.10	
合计	49,891,726.50	208,784,003.84	220,393,201.64	38,282,528.70

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,727,274.59 元，非货币性福利金额 9,655,186.10 元，因解除劳动关系给予补偿 3,293,568.57 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,900,068.20	-21,023,764.59
消费税	9,138,716.89	25,989,283.28
营业税	81,242.03	119,322.60

企业所得税	-3,472,393.93	-11,140,592.67
个人所得税	228,778.87	251,962.72
城市维护建设税	3,552,282.77	1,982,632.86
教育费附加	2,541,123.34	1,416,166.31
房产税	2,085,491.14	4,403,083.31
土地使用税	4,977,146.51	4,771,983.72
印花税	177,004.20	169,012.70
堤防基金	175,879.09	6,295.49
物价基金	229,751.30	241,856.58
水利基金	2,590,637.28	2,470,228.88
个人水利基金	3,900.00	3,927.97
其他	11,962,446.94	8,764,983.52
合计	38,172,074.63	18,426,382.68

期末应交税费较期初增加19,745,691.95元，主要是本期期末为实现增值税，期初为留抵增值税。

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,897,157.05	3,605,825.45
企业债券利息	12,575,342.47	29,715,068.50
短期借款应付利息	4,072,690.66	2,577,383.47
合计	18,545,190.18	35,898,277.42

公司期末应付利息较期初减少48.34%，主要是公司本期支付第二期公司债利息3,400万元相应减少应付利息。

26、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
大耀香港有限公司	4,000,000.00		
合计	4,000,000.00		--

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	129,913,514.80	168,326,839.90
1-2 年	29,299,227.24	23,525,948.04
2-3 年	9,074,585.36	10,158,855.52
3 年以上	21,023,122.67	21,257,007.67
合计	189,310,450.07	223,268,651.13

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	81,607,345.00	260,187,809.00
1 年内到期的长期应付款		36,352,998.76
合计	81,607,345.00	296,540,807.76

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	36,152,800.00	201,096,900.00
信用借款	45,454,545.00	59,090,909.00
合计	81,607,345.00	260,187,809.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
蚌埠市财政局	2003 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 29 日	人民币元	3.30%		45,454,545.00		54,545,454.00

建行蚌埠市高新区支行	2011年02月25日	2014年12月01日	人民币元	6.40%		20,000,000.00		20,000,000.00
中国进出口银行安徽省分行	2013年12月03日	2014年11月22日	人民币元	4.20%		10,000,000.00		10,000,000.00
中国进出口银行安徽省分行	2013年12月11日	2014年10月22日	美元	3.53%	1,000,000.00	6,152,800.00	1,000,000.00	6,096,900.00
合计	--	--	--	--	--	81,607,345.00	--	90,642,354.00

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	424,759,920.00	254,262,410.00
信用借款	27,272,726.00	27,272,726.00
合计	452,032,646.00	281,535,136.00

公司期末长期借款较期初增加60.56%，主要为公司新增进出口银行抵押借款1.7亿元。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行安徽省分行	2013年12月03日	2015年11月22日	人民币元	4.20%		120,000,000.00		120,000,000.00
中国进出口银行安徽省分行	2014年03月07日	2016年01月27日	人民币元	4.20%		100,000,000.00		
中国进出口银行安徽省分行	2014年02月14日	2016年01月27日	人民币元	4.20%		60,000,000.00		
中国进出口银行安徽省分行	2013年12月11日	2015年11月22日	美元	3.53%	8,900,000.00	54,759,920.00	8,900,000.00	54,262,410.00
建行蚌埠市高新区支行	2012年02月14日	2016年02月24日	人民币元	6.40%		37,000,000.00		37,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	371,759,920.00	--	211,262,410.00

30、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	500,000,000.00	2012年02月16日	5年	500,000,000.00	29,715,068.50	16,860,273.97	34,000,000.00	12,575,342.47	497,948,604.33

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人面额总额不超过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。

31、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
环保奖励	500,000.00			500,000.00	
专项拨款	3,172,137.00	3,050,000.00	2,032,337.00	4,189,800.00	
合计	3,672,137.00	3,050,000.00	2,032,337.00	4,689,800.00	--

32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	45,931,741.19	48,194,658.23
合计	45,931,741.19	48,194,658.23

涉及政府补助的负债项目

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		122,874.96		983,000.32	与资产相关
淮河桥管网拆迁补助	12,440,018.83		0.00		12,440,018.83	与资产相关
专项资金拨款（财政贴息）	19,200,000.00		0.00		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		249,999.96		1,250,000.44	与资产相关
酒精塔釜废液循环经济项目资金	8,312,499.82		1,187,500.02		7,124,999.80	与资产相关
燃料乙醇配套基础设施建设补助	2,500,000.40		624,999.96		1,875,000.44	与资产相关
锅炉烟气脱硫技改项目	475,000.08		9,999.96		465,000.12	与资产相关
乙烯储罐装置技改	170,000.12		4,999.98		165,000.14	与资产相关
DN350 管道改造项目	2,491,263.30		62,542.20		2,428,721.10	与资产相关
合计	48,194,658.23		2,262,917.04		45,931,741.19	--

33、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		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

34、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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

35、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	167,095,077.80			167,095,077.80
合计	167,095,077.80			167,095,077.80

36、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	802,392,313.35	--

调整后年初未分配利润	802,392,313.35	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,933,801.08	--
应付普通股股利	19,288,222.30	每 10 股派 0.2 元（税前）
期末未分配利润	807,037,892.13	--

37、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,297,707,678.64	3,713,448,960.21
其他业务收入	194,275,098.05	44,764,867.21
营业成本	3,071,713,177.85	3,436,622,228.07

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农产品加工及销售	3,297,707,678.64	2,890,850,588.50	3,713,448,960.21	3,398,859,067.81
合计	3,297,707,678.64	2,890,850,588.50	3,713,448,960.21	3,398,859,067.81

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
燃料乙醇类及其副产品	2,240,361,684.86	1,943,999,571.07	2,188,409,120.96	2,014,848,947.35
柠檬酸及其盐类与副产品	556,720,924.06	476,609,149.00	514,477,202.77	498,682,601.64
氨基酸类及其副产品类和其他	361,681,133.22	358,223,921.32	858,918,750.24	761,690,243.84
L-乳酸	138,943,936.50	112,017,947.11	151,643,886.24	123,637,274.98
合计	3,297,707,678.64	2,890,850,588.50	3,713,448,960.21	3,398,859,067.81

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,839,504,068.25	2,498,990,853.19	3,243,664,286.39	2,973,692,483.08
国外	458,203,610.39	391,859,735.31	469,784,673.82	425,166,584.73
合计	3,297,707,678.64	2,890,850,588.50	3,713,448,960.21	3,398,859,067.81

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
中国石化销售有限公司	1,570,600,324.50	44.98%
中国石油天然气股份有限公司	396,240,669.23	11.35%
正大（中国）投资有限公司	111,319,574.33	3.19%
Falken Trade Polska Sp. z o.o. Sp.K.	21,521,833.96	0.62%
四川新希望六和农牧有限公司	17,801,610.62	0.51%
合计	2,117,484,012.64	60.65%

公司本期营业收入较上期下降7.08%，营业成本较上期下降10.62%。主要系氨基酸等产品市场价格下降，使本期收入较上期下降；营业成本下降，主要是本期公司全力推行ABG经营管理模式，激发生产经营活力，使生产经营成本下降。

38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	64,158,763.59	46,376,783.20	5%、4%
营业税	985,010.96	479,196.09	5%
城市维护建设税	9,976,421.33	9,994,590.08	7%、5%
教育费附加	7,077,768.40	6,957,501.90	3%
水利基金	2,083,453.52	2,162,182.10	
合计	84,281,417.80	65,970,253.37	--

39、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	83,400,357.91	79,717,628.45
职工薪酬	10,734,618.99	10,187,369.04

物耗及修理费	5,909,106.77	4,716,726.05
差旅费	1,480,160.41	1,634,268.09
招待费	1,580,244.88	2,329,842.58
办公费	854,833.91	887,210.57
促销费	667,899.55	818,760.96
租赁费	378,727.52	939,204.66
商检费	97,941.96	773,371.02
保险费	1,346,151.18	1,103,515.83
其他	1,482,694.07	723,114.34
合计	107,932,737.15	103,831,011.59

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,290,847.52	57,731,894.17
税金基金	16,396,138.77	16,310,089.50
折旧费	21,846,565.15	16,664,631.40
研发费	4,784,252.38	8,039,430.08
技术使用费	3,550,382.83	1,902,818.38
招待费	2,522,130.30	4,459,431.63
物耗及修理费	4,145,103.44	4,626,425.55
差旅费	2,476,442.05	3,314,659.12
保险费	1,311,707.50	1,501,477.12
无形资产摊销	3,155,705.23	3,413,090.57
审计咨询费	1,935,418.13	2,379,841.83
办公费	1,608,394.64	2,418,935.99
运费及劳务费	2,410,360.52	2,820,996.34
水电费	902,793.99	741,669.05
广告宣传费	191,252.33	309,485.56
其他	4,324,576.61	1,177,183.01
合计	144,852,071.39	127,812,059.30

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	72,032,877.47	81,106,362.80
减：利息收入	1,591,460.28	1,985,193.02
汇兑损失	12,532,127.37	38,023,640.37
减：汇兑收益	19,313,415.25	17,793,385.62
其他	4,941,196.44	5,642,559.34
合计	68,601,325.74	104,993,983.87

42、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
交易性金融资产	-1,162,925.40	442,235.10
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,162,925.40	442,235.10
合计	-1,162,925.40	442,235.10

43、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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		3,664,500.00
合计		3,664,500.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
徽商银行股份有限公司		3,664,500.00	徽商银行 2013 年度分红方案为每股派发现金股息人民币 0.156 元（含税），截止报告期末尚未收到分红款
合计		3,664,500.00	--

44、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	-2,394,671.64	263,017.47
二、存货跌价损失	3,199,271.31	12,153,834.93
合计	804,599.67	12,416,852.40

45、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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	2,160,791.25	450,917.28	2,160,791.25
其中：固定资产处置利得	2,057,424.59	450,917.28	2,057,424.59
无形资产处置利得	103,366.66	-	103,366.66
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	39,114,205.55	153,013,030.64	9,072,527.61
盘盈利得	-	214.00	-
违约赔款收入	181,488.79	151,009.11	181,488.79
其他	434,810.36	451,647.45	434,810.36
合计	41,891,295.95	154,066,818.48	11,849,618.01

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
燃料乙醇弹性补贴	30,041,677.94	133,068,351.70	与收益相关	否
困难企业社保补助	4,244,143.00	15,171,700.00	与收益相关	是
燃料乙醇建设政府专项补贴	624,999.96	624,999.96	与资产相关	是
淮河、巢湖流域水污染防治专项补助资金	249,999.96	249,999.96	与资产相关	是
酒精塔釜废液循环经济项目资金	1,187,500.02	1,187,500.02	与资产相关	是
出口信用险保费补贴		525,000.00	与收益相关	是
企业新录用人员培训补贴		356,200.00	与收益相关	是
扶持企业发展奖励资金	177,247.00	349,240.00	与收益相关	是

省级外贸促进政策资金		164,267.00	与收益相关	是
工业发展专项资金	253,800.00	250,500.00	与收益相关	是
专利资助资金	758,420.00	294,150.00	与收益相关	是
省级试验室绩效考核补助	500,000.00		与收益相关	是
环保专项补助资金	600,000.00		与收益相关	是
其他	476,417.67	771,122.00	与资产相关、与收益相关	是
合计	39,114,205.55	153,013,030.64	--	--

46、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	2,498,188.43	1,499,533.58	2,498,188.43
其中：固定资产处置损失	2,483,082.43	1,499,533.58	2,483,082.43
无形资产处置损失	15,106.00		15,106.00
对外捐赠	37,045.65	23,842.37	37,045.65
赔偿金、违约金及罚款支出	903,603.64	1,321,083.53	903,603.64
其他	81,606.83	127,219.76	81,606.83
合计	3,520,444.55	2,971,679.24	3,520,444.55

47、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,911,979.86	14,034,418.73
合计	18,911,979.86	14,034,418.73

48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 2014年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.83	0.025	0.025
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.65	0.019	0.019

(2) 2013年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.50	0.044	0.044
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.99	0.029	0.029

(3) 上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

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

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

①基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

②稀释每股收益

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

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

49、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-360,175.77	355,335.81
小计	-360,175.77	355,335.81
合计	-360,175.77	355,335.81

50、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	5,458,262.57

利息收入	1,649,975.73
其他应收和其他应付	52,539,527.62
其他	775,963.13
合计	60,423,729.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	63,537,206.82
管理费用	10,066,970.48
财务费用	531,363.01
其他应收和其他应付	86,953,322.95
其他	4,762,418.17
合计	165,851,281.43

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金:无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金:无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金:无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付与融资租赁有关的款项	37,011,046.80
支付筹资手续费	5,218,735.91
合计	42,229,782.71

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	32,093,393.23	47,734,894.43

加：资产减值准备	-1,749,135.05	12,417,035.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,384,081.26	119,762,944.90
无形资产摊销	4,671,677.69	5,289,063.03
长期待摊费用摊销	4,391,271.14	5,162,932.37
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）	350,130.78	969,984.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,627.03	11,164.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,162,925.40	-442,235.10
财务费用（收益以“-”号填列）	70,882,902.56	91,230,959.54
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,664,500.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-189,008,187.79	-69,666,321.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-222,049,325.74	-49,596,191.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	309,405,048.54	-61,466,900.79
经营活动产生的现金流量净额	140,543,409.05	97,742,829.19
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	313,044,941.23	271,372,118.04
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	57,742,210.14	-81,742,771.57

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	313,044,941.23	255,302,731.09
其中：库存现金	165,786.98	68,015.56
可随时用于支付的银行存款	281,895,783.37	212,149,444.72
可随时用于支付的其他货币资金	30,983,370.88	43,085,270.81
三、期末现金及现金等价物余额	313,044,941.23	255,302,731.09

52、所有者权益变动表项目注释:无

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名	关联关系	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	母公司对	母公司对	本企业最	组织机构
------	------	------	-----	------	------	------	------	------	------	------

称				人			本企业的 持股比例	本企业的 表决权比 例	终控制方	代码
大耀香港 有限公司	控股股东	有限公司 (中央企 业境外独 资企业)	香港铜锣 湾告士打 道 262 号 鹏利中心 33 楼	岳国君	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%	中粮集团 有限公司	1594694

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代 码
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	控股子公司	有限责任	马鞍山市	朱焕山	生产及销售	3,500 万元	70.00%	70.00%	713907286
安徽中粮油脂有限公司	控股子公司	有限责任	固镇县	薛东风	生产及销售	21,500 万元	100.00%	100.00%	725544259
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	控股子公司	有限责任	蚌埠市	李北	生产及销售	600 万美元	51.00%	51.00%	743069922
宿州中粮生物化学有限公司	控股子公司	有限责任	宿州市	王年忠	生产及销售	2,000 万元	100.00%	100.00%	740869166
砀山中粮果业有限公司	控股子公司	有限责任	砀山县	薛东风	生产及销售	6,000 万元	100.00%	100.00%	746769625
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	控股子公司	有限责任	蚌埠市	李北	生产及销售	48,411 万元	85.00%	85.00%	756822151
蚌埠丰原铁路货运有限公司	控股子公司	有限责任	蚌埠市	薛东风	运输及仓储	10,000 万元	45.00%	54.55%	791892390
蚌埠中粮生化国际货运贸易有限公司	控股子公司	有限责任	蚌埠市	邹佩军	运输及咨询	1,000 万元	100.00%	100.00%	686870755
中粮生化(荷兰)有限公司	控股子公司	有限责任	荷兰	冉永根	销售及服务	40 万欧元	100.00%	100.00%	244637761
蚌埠葛瑞饲料有限公司	控股子公司	有限责任	蚌埠市	史公之	贸易	100 万元	100.00%	100.00%	570430395
安徽蚌埠中粮生化格拉特进出口有限公司	控股子公司	有限责任	蚌埠市	李北	进出口贸易	10 万元	51.00%	51.00%	675871461
中粮生化格拉特日本有限公司	控股子公司	有限责任	日本		销售及服务	30 万美元	51.00%	51.00%	0110-01-06 2635
中粮安徽生化(香港)有限公司	控股子公司	有限责任	香港		投资控股	2,600 万港元	100.00%	100.00%	
刚桦有限公司	控股子公司	有限责任	香港		投资控股	1 港元	100.00%	100.00%	
昌泰兴业有限公司	控股子公司	有限责任	香港		投资控股	1 港元	100.00%	100.00%	
中粮生化(泰国)有限公	控股子公司	有限责任	泰国		生产及销售	218,110 万	100.00%	100.00%	

司						泰铢			
---	--	--	--	--	--	----	--	--	--

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广西中粮生物质能源有限公司	受同一母公司控制	785207561
中国华粮物流集团北良有限公司	受同一母公司控制	24128135X
中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	受同一母公司控制	613800596
中粮粮油安徽有限公司	受同一母公司控制	149038509
中粮粮油黑龙江有限公司	受同一母公司控制	766018765
中粮生化能源（肇东）有限公司	受同一母公司控制	60610858-5
中粮控股贸易（香港）有限公司	受同一母公司控制	#65223151
中粮贸易黑龙江有限公司	受同一母公司控制	76601876-5
中粮面业（漯河）有限公司	受同一母公司控制	79915360-5
中粮工程装备（张家口）有限公司	受同一母公司控制	108790833
中粮工程装备南皮有限公司	受同一母公司控制	700663884
武汉中粮肉食品有限公司	受同一母公司控制	741420002
中粮艾地盟粮油工业（菏泽）有限公司	受同一母公司控制	750882065
中粮创新食品（北京）有限公司	受同一母公司控制	700069981
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	受同一母公司控制	608258317
中粮东洲粮油工业（广州）有限公司	受同一母公司控制	618770779
中粮生化能源（公主岭）有限公司	受同一母公司控制	786815796
中粮饲料有限公司	受同一母公司控制	710931387
中粮天科生物工程（天津）有限公司	受同一母公司控制	767620694
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	受同一母公司控制	701465425
费县中粮油脂工业有限公司	受同一母公司控制	75445252-1
中粮佳悦（天津）有限公司	受同一母公司控制	66881786-2
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	受同一母公司控制	556339915
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	受同一母公司控制	553931243
中粮食品营销有限公司	受同一母公司控制	631618528
中粮粮油工业（荆州）有限公司	受同一母公司控制	553938285
中粮新沙粮油工业（东莞）有限公司	受同一母公司控制	61810255-1
中粮油脂（钦州）有限公司	受同一母公司控制	73998933-9

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
北京八达岭华天国家粮食储备库	玉米	市场定价			10,571,404.09	0.49%
广西中粮生物质能源有限公司	燃料乙醇	市场定价	355,634,321.01	100.00%	185,006,702.63	100.00%
黄龙食品工业有限公司	玉米毛油	市场定价			5,220,250.62	2.01%
吉林梅河口中谷国家粮食储备库	玉米	市场定价			25,389,412.83	1.17%
吉林中粮生化能源销售有限公司	玉米毛油	市场定价			139,568,070.64	53.71%
中谷成吉思汗国家粮食储备库	玉米	市场定价			91,482,302.61	4.20%
中国华粮物流集团北良有限公司	玉米	市场定价	73,857,599.02	4.92%	10,224,990.44	0.47%
中国粮食贸易公司	木薯	市场定价			2,953,065.38	1.61%
中粮北海粮油工业（天津）有限公司	橄榄油	市场定价			58,407.08	100.00%
中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	大豆一级油	市场定价	2,437,147.62	90.31%	3,326,786.37	43.03%
中粮粮油安徽有限公司	玉米	市场定价	2,058,673.41	0.14%	136,025,152.62	6.25%
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	大豆一级油	市场定价	261,423.01	9.69%	1,797,255.31	23.25%
中粮粮油黑龙江有限公司	玉米	市场定价	31,024,181.90	2.06%	50,745,663.01	2.33%
中粮粮油山东储运中心	玉米	市场定价			29,911,291.37	1.37%
中粮生化能源（龙江）有限公司	玉米毛油	市场定价			5,254,930.97	2.02%
中粮生化能源（肇东）有限公司	玉米毛油	市场定价	26,332,138.77	37.52%		
中粮生化能源（肇东）有限公司销售公司	玉米毛油	市场定价			28,719,248.93	11.05%
中粮生化能源（肇东）有限公司销售公司	DDGS	市场定价			229,176.00	55.07%
中粮饲料有限公司	木薯	市场定价	16,942,686.81	4.60%	104,104,456.97	56.64%
中粮生化能源（肇东）有限公司	无水乙醇	市场定价	4,837,023.43	24.24%		
中粮控股贸易（香港）有限公司	木薯	市场定价	214,806,771.24	58.32%		
中粮贸易黑龙江有限公司	玉米	市场定价	25,320,107.71	1.69%		
中粮面业（漯河）有限公司	麸皮	市场定价	62,400.00	76.95%		
中粮天科生物工程（天津）有限公司	VE	市场定价	30,769.23	100.00%		
中粮工程装备（张家口）有限公司	备件	市场定价	20,436.12	0.05%		
中粮工程装备南皮有限公司	备件	市场定价	87,203.97	0.20%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	一水柠檬酸	市场定价	2,097,249.56	1.12%	3,281,486.50	1.76%
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	柠檬酸钠	市场定价	292,453.20	0.57%	260,991.63	0.58%
武汉中粮肉食品有限公司	饲料级 L-赖氨酸盐酸盐	市场定价	184,615.38	0.22%	523,076.92	0.22%
中粮（北京）饲料科技有限公司	饲料级 L-赖氨酸硫酸盐	市场定价			535,042.73	0.48%
中粮（北京）饲料科技有限公司	饲料级 L-赖氨酸盐酸盐	市场定价			1,167,948.72	0.49%
中粮艾地盟粮油工业（菏泽）有限公司	玉米油	市场定价			7,179,977.89	3.19%
中粮艾地盟粮油工业（菏泽）有限公司	一水柠檬酸	市场定价	25,000.00	0.01%	25,641.03	0.01%
中粮创新食品（北京）有限公司	一水柠檬酸	市场定价	129,230.78	0.07%	68,200.86	0.04%
中粮创新食品（北京）有限公司	柠檬酸钠	市场定价	81,846.17	0.16%	30,196.59	0.07%
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	玉米油	市场定价	9,448,486.73	6.20%	22,247,427.79	9.89%
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	无水柠檬酸	市场定价	193,675.23	0.08%	258,111.10	0.13%
中粮东洲粮油工业（广州）有限公司	玉米油	市场定价	6,300,716.81	4.14%	7,609,317.36	3.38%
中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	一水柠檬酸	市场定价			9,914.53	0.01%
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	饲料级 L-赖氨酸盐酸盐	市场定价			618,991.45	0.26%
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	喷浆玉米皮	市场定价	1,982,628.21	35.00%	1,590,441.35	13.45%
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	玉米皮	市场定价			73,158.12	2.36%
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	无水柠檬酸	市场定价	56,452.98	0.02%	11,051.28	0.01%
中粮粮油工业（荆州）有限公司	饲料级 L-赖氨酸盐酸盐	市场定价			47,991.45	0.02%
中粮粮油工业（荆州）有限公司	喷浆玉米皮	市场定价	1,008,547.00	17.81%	284,188.03	2.40%
中粮粮油厦门有限公司	饲料级 L-赖氨酸盐酸盐	市场定价			373,504.27	0.16%
中粮生化能源（公主岭）有限公司	一水柠檬酸	市场定价	5,213.68	0.00%	5,299.15	0.01%
中粮食品营销有限公司	贴牌油加工费	市场定价	15,893,704.92	100.00%	20,554,733.82	100.00%
中粮食品营销有限公司	花生油	市场定价			46,194,690.34	100.00%
中粮食品营销有限公司	玉米油	市场定价	136,575,107.14	89.66%	187,912,645.21	83.54%
中粮饲料有限公司	饲料级 L-赖氨酸	市场定价	1,387,179.49	2.54%	516,239.31	0.46%

	酸硫酸盐					
中粮饲料有限公司	饲料级 L-赖氨酸盐酸盐	市场定价			742,735.04	0.31%
中粮天科生物工程（天津）有限公司	脂肪酸	市场定价	179,740.54	100.00%	1,055,842.80	100.00%
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	乳酸	市场定价	3,620,224.29	2.61%		
费县中粮油脂工业有限公司	一水柠檬酸	市场定价	2,820.51	0.00%		
中粮佳悦（天津）有限公司	一水柠檬酸	市场定价	25,213.68	0.01%		
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	一水柠檬酸	市场定价	52,991.45	0.03%		
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	玉米蛋白粉	市场定价	84,385.98	0.56%		
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	一水柠檬酸	市场定价	22,051.28	0.01%		
中粮食品营销有限公司	米糠油	市场定价	35,398.23	100.00%		
中粮粮油工业（荆州）有限公司	一水柠檬酸	市场定价	5,042.74	0.00%		
中粮新沙粮油工业（东莞）有限公司	一水柠檬酸	市场定价	27,777.78	0.01%		
中粮油脂（钦州）有限公司	一水柠檬酸	市场定价	136,752.14	0.07%		

（2）关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨山中粮果业有限公司	中粮生物化学（安徽）股份有限公司	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	中粮生物化学（安徽）股份有限公司	23,400,000.00	2011年02月25日	2016年02月24日	否
安徽中粮油脂有限公司	中粮生物化学（安徽）股份有限公司	78,600,000.00	2011年02月25日	2016年02月24日	否
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	中粮生化（泰国）有限公司	130,000,000.00	2013年12月24日	2014年12月18日	否
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	中粮生化（泰国）有限公司	110,000,000.00	2014年02月25日	2015年02月25日	否
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	中粮生化（泰国）有限公司	140,000,000.00	2014年05月14日	2016年04月25日	否
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	中粮生化（泰国）有限公司	30,000,000.00	2014年06月19日	2015年06月18日	否

（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				
中粮财务公司	70,000,000.00	2013 年 07 月 08 日	2014 年 07 月 08 日	
中粮财务公司	60,000,000.00	2014 年 01 月 15 日	2014 年 07 月 15 日	
中粮财务公司	40,000,000.00	2014 年 03 月 24 日	2014 年 09 月 24 日	
中粮财务公司	90,000,000.00	2014 年 04 月 11 日	2014 年 10 月 11 日	
中粮财务公司	40,000,000.00	2014 年 04 月 15 日	2014 年 10 月 15 日	
中粮财务公司	90,000,000.00	2014 年 05 月 22 日	2014 年 11 月 22 日	
中粮财务公司	80,000,000.00	2014 年 06 月 16 日	2015 年 06 月 16 日	
中粮财务公司	90,000,000.00	2014 年 06 月 24 日	2015 年 06 月 24 日	
拆出				

(4) 其他关联交易:无

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	蒙牛乳业（马鞍山）有限公司	912,835.00	2,738.51	896,280.00	2,688.84
应收账款	蒙牛乳业泰安有限责任公司	565,670.00	1,697.01	17,400.00	52.20
应收账款	蒙牛乳制品武汉有限责任公司	1,204,170.00	3,612.51	237,600.00	712.80
应收账款	蒙牛乳业（眉山）有限公司			799,020.00	2,397.06
应收账款	中粮食品营销有限公司	19,732,496.00	59,197.49	13,705,331.76	41,116.00
应收账款	蒙牛乳业宿迁有限公司	633,000.00	1,899.00	451,225.00	1,353.68
应收账款	蒙牛乳业（清远）有限公司			293,855.00	881.57
应收账款	蒙牛乳业（焦作）有限公司	34,800.00	104.40	95,900.00	287.70
应收账款	蒙牛乳业（宝鸡）有限公司			614,843.25	1,844.53
应收账款	东海粮油工业（张家港）有限公司			6,011,866.00	18,035.60
应收账款	保定蒙牛饮料有限公司			106,465.00	319.40
应收账款	蒙牛乳业（察北）有限公司			72,900.00	218.70
应收账款	蒙牛乳业（齐齐哈尔）有限公司			182,060.00	546.18
应收账款	蒙牛乳业（沈阳）有限责任公司	40,020.00	120.06	138,950.00	416.85
应收账款	蒙牛乳业（太原）有限公司			233,200.00	699.60
应收账款	蒙牛乳业（唐山）有限责任公司	252,525.00	757.58	513,850.00	1,541.55

应收账款	蒙牛乳业（天津）有限公司	52,200.00	156.60	15,080.00	45.24
应收账款	蒙牛乳业（银川）有限公司	15,080.00	45.24	2,320.00	6.96
应收账款	内蒙古蒙牛高科乳业有限公司	379,050.00	1,137.15	593,108.75	1,779.33
应收账款	中粮创新食品（北京）有限公司			36,400.00	109.20
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	中粮黄海粮油工业（山东）有限公司			13,806.40	
应收账款	中粮生化能源（肇东）有限公司销售公司			2,471,040.00	
应收账款	蒙牛乳业（当阳）有限责任公司	23,200.00	69.60		
应收账款	蒙牛乳制品(眉山)有限公司	897,092.25	2,691.28		
应收账款	内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限	34,800.00	104.40		
应收账款	蒙牛乳制品清远有限责任公司	25,520.00	76.56		
预付账款	中粮工程装备（张家口）有限公司	1,622.22			
预付账款	中粮粮油工业（巢湖）有限公司	592.00			
预付账款	吉林中粮生化能源销售有限公司	7,945,982.60			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	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	中粮粮油黑龙江有限公司		2,503,854.62
应付账款	中粮饲料有限公司	8,745,100.58	
应付账款	中国华粮物流集团北良有限公司		4,737,875.49
应付账款	中粮工程装备（张家口）有限公司	620.00	9,245.39
应付账款	中粮工程装备南皮有限公司	58,405.99	142,445.00
应付账款	中粮控股贸易（香港）有限公司	154,432,062.95	108,778,770.09
应付账款	中粮贸易黑龙江有限公司	18,230,107.71	
应付账款	广西中粮生物质能源有限公司	34,582,881.16	
预收账款	中粮天科生物工程（天津）有限公司	11,503.57	16,250.00
预收账款	中粮饲料有限公司	22,043.40	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

九、其他重要事项

1、非货币性资产交换:无

2、债务重组:无

3、企业合并:无

4、租赁

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	减值准备	原价	累计折旧	减值准备
机器设备				297,442,683.49	50,117,340.63	1,325,625.05
仪器仪表				4,295,138.67	1,118,246.73	82,394.61
合计				301,737,822.16	51,235,587.36	1,408,019.66

截止2014年6月30日，未确认融资费用余额0元。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具:无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
衍生金融资产	556,472.00	-556,472.00	-556,472.00		
上述合计	556,472.00	-556,472.00	-556,472.00		0.00
金融负债	100,584.60	606,453.40	606,453.40		707,038.00

7、其他:无

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	292,032,657.19	100.00%	28,522,847.20	9.77%	168,660,880.51	100.00%	28,152,447.43	16.69%
组合小计	292,032,657.19	100.00%	28,522,847.20	9.77%	168,660,880.51	100.00%	28,152,447.43	16.69%
合计	292,032,657.19	--	28,522,847.20	--	168,660,880.51	--	28,152,447.43	--

应收账款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	264,303,003.50	90.50%	793,193.51	140,931,226.82	83.56%	422,793.74
1 年以内小计	264,303,003.50	90.50%	793,193.51	140,931,226.82	83.56%	422,793.74
5 年以上	27,729,653.69	9.50%	27,729,653.69	27,729,653.69	16.44%	27,729,653.69
合计	292,032,657.19	--	28,522,847.20	168,660,880.51	--	28,152,447.43

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况:无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况:无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况:无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容:无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	147,914,280.78	1 年以内	50.65%
Falken Trade Polska Sp. z o.o. Sp.K.	非关联方	10,763,757.67	1 年以内	3.69%
COCA COLA SWAZLAND CONCO LTD	非关联方	6,233,812.07	1 年以内	2.13%
Mondelez Bahrain W.L.L.	非关联方	4,137,265.78	1 年以内	1.42%
Coca-Cola de Chile S.A.	非关联方	3,962,403.20	1 年以内	1.36%
合计	--	173,011,519.50	--	59.25%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
内蒙古蒙牛高科乳业有限公司	同受最终方控制	379,050.00	0.13%
蒙牛乳业（唐山）有限责任公司	同受最终方控制	252,525.00	0.09%
蒙牛乳业宿迁有限公司	同受最终方控制	313,800.00	0.11%
蒙牛乳业（马鞍山）有限公司	同受最终方控制	414,195.00	0.14%
蒙牛乳制品武汉有限责任公司	同受最终方控制	615,250.00	0.21%
蒙牛乳制品(眉山)有限公司	同受最终方控制	438,737.25	0.15%
合计	--	2,413,557.25	0.83%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	910,396,558.93	96.65%			863,059,566.39	95.29%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	30,019,809.27	3.19%	21,917,685.28	73.01%	42,655,040.86	4.71%	24,852,317.09	58.26
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,527,170.15	0.16%	15,514.97	1.02%	905,714,607.25	--	24,852,317.09	
合计	941,943,538.35		21,933,200.25		905,714,607.25	--	24,852,317.09	

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	48,421,666.88			子公司往来
中粮生化（泰国）有限公司	33,840,400.00			子公司往来
中粮生化（荷兰）有限公司	227,046.34			子公司往来
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	265,222,961.53			子公司往来
宿州中粮生物化学有限公司	223,260,101.09			子公司往来
砀山中粮果业有限公司	112,649,981.19			子公司往来
安徽中粮油脂有限公司	170,264,674.40			子公司往来
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	15,907,058.39			子公司往来
中粮安徽生化（香港）有限公司	25,391,704.54			子公司往来
安徽蚌埠中粮生化格拉特进出口有限公司	4,374.00			子公司往来
燃料乙醇增值税返还	14,093,911.59			无回收风险
中粮集团有限公司	1,112,678.98			无回收风险
合计	910,396,558.93		--	--

组合中，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	7,959,181.01	26.51%	23,877.54	16,052,993.92	37.64%	48,158.99

1 年以内小计	7,959,181.01	26.51%	23,877.56	16,052,993.92	37.64%	48,158.99
1 至 2 年	50,037.65	0.17%	250.19	1,614,407.80	3.79%	8,072.04
2 至 3 年	127,919	0.43%	12791.9	210,719.00	0.49%	21,071.90
3 年以上	21,882,671.61	72.89%	21,754,276.50	24,776,920.14	58.08%	24,775,014.16
3 至 4 年	0	0.00%	0		0.00%	
4 至 5 年	9,529.91	0.03%	7623.93	9,529.91	0.02%	7,623.93
5 年以上	21,873,141.70	72.86%	21,873,141.70	24,767,390.23	58.06%	24,767,390.23
合计	30,019,809.27		21,917,685.28	42,655,040.86	--	24,852,317.09

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
中国化学工程第三建设有限公司	工程验收完工，结转固定资产	按照账龄分析法计提坏账准备	2,843,905.99	2,843,905.99
合计	--	--	2,843,905.99	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况:无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况:

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容:无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	子公司	265,222,961.53	1 年以内	28.16%

宿州中粮生物化学有限公司	子公司	223,260,101.09	1 年以内	23.70%
安徽中粮油脂有限公司	子公司	170,264,674.40	1 年以内	18.08%
砀山中粮果业有限公司	子公司	112,649,981.19	1 年以内	11.96%
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	子公司	48,421,666.88	1 年以内	5.14%
合计	--	819,819,385.09	--	87.04%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	子公司	265,222,961.53	28.16%
宿州中粮生物化学有限公司	子公司	223,260,101.09	23.70%
安徽中粮油脂有限公司	子公司	170,264,674.40	18.08%
砀山中粮果业有限公司	子公司	112,649,981.19	11.96%
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	子公司	48,421,666.88	5.14%
中粮生化（泰国）有限公司	子公司	33,840,400.00	3.59%
中粮安徽生化（香港）有限公司	子公司	25,391,704.54	2.70%
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	子公司	15,911,432.39	1.69%
中粮生化（荷兰）有限公司	子公司	227,046.34	0.02%
合计	--	895,189,968.36	95.04%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽中粮油脂有限公司	成本法	216,966,932.78	216,966,932.78		216,966,932.78	100.00%	100.00%				
宿州中粮生物化学有限公司	成本法	126,446,532.64	126,446,532.64		126,446,532.64	100.00%	100.00%				
中粮生化国际货运贸易	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				

有限公司	法											
中粮生化(荷兰)有限公司	成本法	3,681,200.00	3,681,200.00	3,681,200.00	100.00%	100.00%						
蚌埠葛瑞饲料有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	100.00%						
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	成本法	25,157,097.37	25,157,097.37	25,157,097.37	51.00%	51.00%						
安徽丰原马鞍山生物化学有限公司	成本法	24,500,000.00	24,500,000.00	24,500,000.00	70.00%	70.00%						
砀山中粮果业有限公司	成本法	64,930,594.73	64,930,594.73	64,930,594.73	100.00%	100.00%						
蚌埠丰原铁路货运有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	45.00%	54.55%	董事会成员 6/11					
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	成本法	411,490,000.00	411,490,000.00	411,490,000.00	85.00%	85.00%						
蚌埠港国际集装箱码头有限公司	成本法	4,200,000.00	4,200,000.00	4,200,000.00	7.35%	7.35%						
徽商银行股份有限公司	成本法	34,900,000.00	34,900,000.00	34,900,000.00	0.332%	0.332%						
丰原生化美国柠檬酸有限公司	成本法	4,138,500.00	4,138,500.00	4,138,500.00	100.00%	100.00%				4,138,500.00		
中粮安徽生化(香港)有限公司	成本法	21,138,000.00	21,138,000.00	21,138,000.00	100.00%	100.00%						
刚桦有限公司	成本法	0.82	0.82	0.82	100.00%	100.00%						
昌泰兴业有限公司	成本法	0.82	0.82	0.82	100.00%	100.00%						

合计	--	993,548,859.16	993,548,859.16		993,548,859.16	--	--	--	4,138,500.00		
----	----	----------------	----------------	--	----------------	----	----	----	--------------	--	--

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,291,280,118.45	1,631,737,617.91
其他业务收入	240,791,582.70	210,155,498.97
合计	1,532,071,701.15	1,841,893,116.88
营业成本	1,313,855,289.41	1,615,752,345.87

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农产品加工	1,291,280,118.45	1,153,063,289.71	1,631,737,617.91	1,480,134,868.18
合计	1,291,280,118.45	1,153,063,289.71	1,631,737,617.91	1,480,134,868.18

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
燃料乙醇类及其副产品	600,093,187.52	525,674,045.67	606,118,399.39	548,214,042.09
柠檬酸及其盐类与副产品	490,149,078.27	411,458,778.69	557,595,305.60	543,305,775.46
氨基酸及其副产品	184,781,118.10	198,653,354.67	411,540,810.25	336,445,474.76
其他	16,256,734.56	17,277,110.68	56,483,102.67	52,169,575.87
合计	1,291,280,118.45	1,153,063,289.71	1,631,737,617.91	1,480,134,868.18

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	918,057,389.60	835,198,228.64	1,249,503,094.86	1,126,401,540.73

国外	373,222,728.85	317,865,061.07	382,234,523.05	353,733,327.45
合计	1,291,280,118.45	1,153,063,289.71	1,631,737,617.91	1,480,134,868.18

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
中国石化销售有限公司	507,722,298.53	33.14%
中国石油天然气股份有限公司	88,162,624.47	5.75%
Falken Trade Polska Sp. z o.o. Sp.K.	21,521,833.96	1.40%
RefrescoB. V.	16,369,865.88	1.07%
IMPEXTRACO	15,816,834.41	1.03%
合计	649,593,457.25	42.39%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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		3,664,500.00
合计		3,664,500.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
徽商银行股份有限公司		3,664,500.00	徽商银行 2013 年度分红方案为每股派发现金股息人民币 0.156 元（含税），截止报告期末尚未收到分红款
合计		3,664,500.00	--

6、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	-9,547,185.61	72,250,113.95
加：资产减值准备	-1,388,978.79	4,719.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,098,243.77	82,154,373.42
无形资产摊销	2,647,926.23	3,272,876.49
长期待摊费用摊销	1,351,171.67	2,071,580.64
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）	-158,401.70	1,278,910.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-37,514.60	-128,029.10
财务费用（收益以“-”号填列）	62,445,783.70	70,656,795.30
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,664,500.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-80,944,425.85	-17,872,726.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-143,452,741.18	-32,503,297.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	194,119,073.82	14,224,578.97
经营活动产生的现金流量净额	110,132,951.46	191,745,394.94
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	159,574,658.78	187,753,900.97
减：现金的期初余额	163,391,133.44	189,275,976.95
现金及现金等价物净增加额	-3,816,474.66	-1,522,075.98

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-337,397.18	
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）	9,072,527.61	
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	-1,162,925.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-405,956.97	
减：所得税影响额	1,816,645.24	
少数股东权益影响额（税后）	59,467.95	
合计	5,290,134.87	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
燃料乙醇弹性补贴	30,041,677.94	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

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.83%	0.025	0.025
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.65%	0.019	0.019

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动（%）	原因说明
应收票据	-64.98%	主要是为降低资金占用成本，用票据支付原辅料采购款
应收账款	77.36%	主要是本报告期末应收款项未回
预付款项	247.43%	主要是调整采购策略，原辅料预付款增加
在建工程	-64.93%	主要是泰国公司柠檬酸技改项目本期完工已结转为固定资产
应付利息	-48.34%	主要是公司债券利息每年 2 月份支付，本报告期内支付一年利息
长期借款	60.56%	主要为降低财务成本，调整财务结构，新增进出口银行的政策性贷款
财务费用	-34.66%	主要是本期调整外汇管理策略，减少汇兑损失
资产减值损失	-93.52%	主要是本期柠檬酸等产品市场价格回升，公司改善经营管理模式，使产品生产成本下降
公允价值变动收益	-362.97%	主要是远期外汇合约量的变动及汇率浮动的影响
投资收益	-100.00%	徽商银行 2013 年度分红方案为每股派发现金股息人民币 0.156 元（含税）截止报告期末尚未收到分红款
营业外收入	-72.81%	主要是本期燃料乙醇补贴标准下降
所得税费用	34.75%	主要部分子公司利润上升影响所致

<p>经营活动产生的现金流量净额</p>	<p>43.79%</p>	<p>主要是公司战略规划调整，同时改善管理模式，使成本下降，综合影响采购减少</p>
<p>筹资活动产生的现金流量净额</p>	<p>92.29%</p>	<p>主要是本期调整融资策略，优化资金结构</p>

第十节 备查文件目录

一、载有董事长签名的半年度报告文本。

二、载有法定代表人、财务负责人和会计主管人员签名并盖章的公司会计报表。

三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《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。

四、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

董事会批准报送日期：2014年8月18日