



中粮生物化学（安徽）股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人岳国君、主管会计工作负责人邹前云及会计机构负责人(会计主管人员)于洁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带强调事项段的无保留意见的财务审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

强调事项为：

中粮生化在 2015 年 12 月 14 日与安徽省蚌埠市人民政府、蚌埠市禹会区人民政府签订了《征收补偿协议书》。根据协议相关内容，中粮生化应在 2019 年 12 月 31 日前完成母公司及子公司安徽中粮生化燃料酒精有限公司（以下简称“酒精公司”）的整体搬迁工作。《搬迁补偿协议》约定的最低补偿金额无法补偿中粮生化及子公司酒精公司账面搬迁涉及资产的账面价值及搬迁费用、停工损失等。根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》相关规定，中粮生化对相关长期资产进行了减值测试。经测算，长期资产在 2015 年 12 月 31 日计提资产减值准备 529,505,569.18 元，其中中粮生化母公司计提减值准备 421,732,118.44 元，酒精公司计提减值准备 107,773,450.74 元。由于中粮生化整体搬迁工作量大且时

间跨度较长，目前计划的搬迁方案可能会根据未来经营情况的变化做出调整，中粮生化在整体搬迁过程中发生的实际损失可能与截止 2015 年 12 月 31 日计提的减值准备存在差异。本段内容不影响已发表的审计意见。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节 公司治理.....	60
第十节 财务报告.....	67
第十一节 备查文件目录.....	165

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 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	公司的统一社会信用代码为：91340000711722608T
--------	---------------------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无。
历次控股股东的变更情况（如有）	2006年12月8日，中粮集团受让安徽丰原集团有限公司持有本公司的2亿股股份，本公司控股股东由安徽丰原集团有限公司变更为中粮集团。2011年9月15日，中粮集团将持有本公司2亿股股份注入大耀香港有限公司，本公司控股股东由中粮集团变更为大耀香港有限公司。2015年5月5日-18日，大耀香港有限公司通过二级市场集中竞价交易方式累计减持其所持有的公司无限售条件流通股合计4,800万股，减持股份数量占公司总股本的4.98%，减持后，大耀香港持有本公司股份15,200万股，占本公司总股本的15.76%，仍是公司控股股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路乙19号外文文化创意园12号楼A
签字会计师姓名	周学民、文冬梅、江峰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	6,457,283,434.85	7,153,196,656.82	-9.73%	7,339,863,856.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,418,036,825.77	35,231,783.65	-4,124.88%	50,717,547.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-857,468,697.49	7,912,702.01	-10,936.61%	20,726,846.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	-114,172,074.26	206,776,195.43	-155.22%	737,712,318.09
基本每股收益（元/股）	-1.470	0.037	-4,072.97%	0.053
稀释每股收益（元/股）	-1.470	0.037	-4,072.97%	0.053
加权平均净资产收益率	-65.73%	1.22%	-66.95%	1.78%
项 目	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	5,648,209,570.58	6,864,197,920.50	-17.71%	6,551,388,260.30
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,435,587,364.12	2,888,896,588.77	-50.31%	2,872,236,760.24

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,550,863,691.18	1,942,563,416.50	1,536,295,084.12	1,427,561,243.05
归属于上市公司股东的净利润	-183,565,216.90	-139,852,574.58	-188,152,235.83	-906,466,798.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-184,763,316.37	-149,730,024.87	-194,815,158.62	-908,098,168.58
经营活动产生的现金流量净额	-392,101,329.75	-227,747,588.62	333,032,446.78	172,644,397.33

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,179,228.13	-430,436.42	-1,714,644.58	
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）	25,861,688.86	32,571,672.30	36,789,661.12	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-602,270,195.56			
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	128,488.00	-626,511.40	135,682.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,031,659.48	5,945,446.18	1,661,477.10	
减：所得税影响额	408,538.79	9,095,091.34	5,598,616.87	
少数股东权益影响额（税后）	-21,331,316.82	1,045,997.68	1,282,858.82	
合计	-560,568,128.28	27,319,081.64	29,990,700.80	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
燃料乙醇补贴	32,566,961.65	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助
燃料乙醇已缴增值税退税	20,372,848.45	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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

燃料乙醇业务所属生物能源行业，由于受成品油价格深幅下跌、产品补贴政策及增值税政策调整等因素影响，盈利能力下降。

柠檬酸、赖氨酸等产品所属食品添加剂和饲料添加剂行业，由于国内外经济增长缓慢、行业产能扩张、下游市场需求低迷、市场竞争激烈，产品价格持续低位，导致毛利率较上年下降。

报告期内的公司主营业务未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》相关规定，公司对在 2015 年 12 月 31 日存在明显减值迹象的长期资产，计提了固定资产减值准备，并且根据公司退城进园计划，相关资产于报告期末转入固定资产清理。
固定资产清理	根据公司退城进园计划，公司氨基酸生产线等资产于 2015 年 12 月 31 日正式启动搬迁，相关资产于报告期末转入固定资产清理。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
泰国公司柠檬酸生产线机器设备及土地等	并购	资产总额 3.5 亿元人民币	泰国罗勇府班开县浓墨镇 11 村	柠檬酸及其盐类产品的生产和销售等	专业队伍经营管理与国内市场技术、管理等资源共享。	2015 年度经营亏损 3,917.82 万元	22.23%	否

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

公司坚持科学发展观，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，提升产品盈利能力。

中粮集团在国内外的产业布局极为丰富，玉米和木薯原料在国内和国外市场的协同，公司旗下的油脂公司和中粮福临门品牌食用油的协同加工，这些协同业务都是中粮生化具备的核心优势。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期内，公司主要产品之一，国家指令性计划产品燃料乙醇价格受国际原油价格下挫影响，遭遇“寒冬”，全年持续在底价区域徘徊，年均销售单价较上一会计年度下降约1,468元/吨，燃料乙醇产品营业收入同比减少5.01亿元，严重影响年度经营业绩。

柠檬酸、赖氨酸等市场化业务由于前期产能扩张导致行业产能过剩、价格竞争异常激烈，年均销售单价较上一会计年度分别下降387元/吨、621元/吨，加上上游原料价格坚挺，售价倒挂，产品毛利大幅收窄。蛋白原料产品受到进口低价DDGS的冲击，加之养殖业周期性低迷、下游需求不足、替代品豆粕价格“决堤”式下跌等影响，全年销售价格下降25%。

报告期内，根据蚌埠市政府规划，公司积极推进“退城进园”项目。根据公司与蚌埠市政府等相关部门达成搬迁补偿方案及搬迁工作规划，报告期末公司根据《企业会计准则第8号——资产减值》相关规定，对拟搬迁资产计提了减值准备。

综上，报告期内公司实现归属于母公司所有者的净利润-14.18亿元，较同期下降14.53亿元。

回顾过去一年的经营管理工作，主要包含以下方面：

1、经营管控成效显著。

（1）采购方面，公司紧跟市场节奏，通过实施多样化采购，实现系统低成本采购战略。如：积极开拓进口低价玉米采购渠道、在低价时期集中锁定木薯采购合同、通过加强厂矿直采大幅降低煤炭采购价格。

（2）生产方面，公司通过全面对标、深入挖潜降耗、稳步推进科研创新和新产品开发，各项生产消耗指标持续下降，生产成本较上一会计年度持续进步。

（3）销售方面，面对国际油价跌入谷底和“两酸”持续低迷的不利形势，公司及时调整销售策略，灵活把握销售节奏，坚持以客户需求和市场趋势为导向，以“增效”为工作核心，通过全力争取高端客户、差异化销售、减量保价销售、弹性生产销售等方式，较好地完成了销售工作目标。

2、稳步推进“退城进园”工作。

（1）2014年，根据国务院办公厅《关于推进城区老工业区搬迁改造的指导意见》（国办

发〔2014〕9号）、《全国老工业基地调整改造规划（2013-2022年）》（发改东北〔2013〕543号）及《中共蚌埠市委蚌埠市人民政府关于重点生物化工企业退城进园的实施意见》（蚌〔2014〕1号）等文件精神，为促进国民经济和社会发展、优化城市环境、促进节能减排等公共利益需要，蚌埠市人民政府明确将中粮生化蚌埠市内的企业列入搬迁范围。

（2）报告期内，公司依据上述文件精神稳步推进“退城进园”工作，公司2015年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司与蚌埠市人民政府签署〈征收补偿协议书〉的议案》、《关于公司与蚌埠市淮上区人民政府签署〈进驻沫河口工业园协议书〉的议案》，并于2015年底与蚌埠市淮上区人民政府签署了《进驻沫河口工业园协议书》、与蚌埠市人民政府及禹会区人民政府签署了《征收补偿协议书》。

3、进一步夯实基础管理。

（1）2015年，公司坚持以人为本的管理理念，加强党的组织建设和企业文化建设，通过优化组织架构、强化干部业绩考核等有效措施，实现企业内部人才实力稳步增长，劳动效能逐步提升。

（2）2015年，公司积极参与行业标准制定等重要活动。一方面启动《推广乙醇汽油对大气PM2.5环境效益的研究》项目，积极普及乙醇汽油替代化石燃料、减少二氧化碳排放、改善空气质量等科学知识，引导公众正确认知乙醇汽油的清洁性，为国家制定产业发展政策提供科学、客观的理论保障。

（3）2015年，公司积极参与国家质量标准制定，主持制定了《食品添加剂--柠檬酸钙》等10余个国家或行业标准。同时公司以总分第一名的成绩，荣获蚌埠市质量最高奖“市长质量奖”。

（4）2015年，通过优化流程，健全内控评价机制，进一步夯实了内控管理基础，确保公司规范运作。

（5）2015年，面对严峻的经营形势，公司灵活控制融资节奏，确保现金合理流动，提高资金使用效率，满足了公司正常经营和发展需要。

（6）2015年，公司全年无安全生产事故，无职业健康危害事故。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

项 目	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,457,283,434.85	100%	7,153,196,656.82	100%	-9.73%
分行业					
农产品加工及销售	5,981,508,700.51	92.63%	6,740,324,059.39	94.23%	-11.26%
其他业务收入	475,774,734.34	7.37%	412,872,597.43	5.77%	15.24%
分产品					
燃料乙醇类及其副产品	3,629,886,769.70	56.21%	4,288,391,510.37	59.95%	-15.36%
柠檬酸及其盐类与副产品	1,078,273,688.04	16.70%	1,167,334,326.26	16.32%	-7.63%
氨基酸类及其副产品类和其他	1,008,911,083.91	15.62%	988,549,674.28	13.82%	2.06%
L-乳酸	264,437,158.86	4.10%	296,048,548.48	4.14%	-10.68%
其他业务收入	475,774,734.34	7.37%	412,872,597.43	5.77%	15.24%
分地区					
国内	5,238,618,352.71	81.13%	5,804,312,477.69	81.14%	-9.75%
国外	1,218,665,082.14	18.87%	1,348,884,179.13	18.86%	-9.65%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	5,981,508,700.51	6,062,175,353.94	-1.35%	-11.26%	-0.33%	-11.11%
分产品						
燃料乙醇类及其副产品	3,629,886,769.70	3,776,954,435.80	-4.05%	-15.36%	-1.32%	-14.79%
柠檬酸及其盐类与副产品	1,078,273,688.04	1,071,823,548.61	0.60%	-7.63%	1.22%	-8.69%
氨基酸类及其副产品类和其他	1,008,911,083.91	1,000,890,521.93	0.79%	2.06%	5.37%	-3.12%

L-乳酸	264,437,158.86	212,506,847.60	19.64%	-10.68%	-13.54%	2.66%
分地区						
国内	4,975,944,705.60	5,148,237,354.22	-3.46%	-12.39%	0.19%	-12.99%
国外	1,005,563,994.91	913,937,999.72	9.11%	-5.19%	-3.18%	-1.88%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
能源产品	销售量	万吨	60.98	55.23	10.41%
	生产量	万吨	62.61	55.79	12.22%
	库存量	万吨	4.57	2.95	54.91%
生物化工产品	销售量	万吨	20.04	20.02	0.10%
	生产量	万吨	21.15	21.09	0.28%
	库存量	万吨	3.35	2.24	49.55%
饲料产品	销售量	万吨	44.7	46.66	-4.20%
	生产量	万吨	44.14	47.31	-6.70%
	库存量	万吨	0.71	1.26	-43.65%
其他	销售量	万吨	31.04	30.13	3.02%
	生产量	万吨	31.04	30.14	2.99%
	库存量	万吨	0.05	0.05	0.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、能源产品库存量较年初增加54.91%，主要是根据公司销售计划与节奏合理增加库存量。

2、生物化工产品库存量较年初增加49.55%，主要是公司在2015年9月份以后调整柠檬酸产品销售策略，执行“保价缩量”的增效销售策略。

3、饲料产品库存量较年初减少43.65%，主要是报告期饲料产品价格持续下跌，公司采取低库存策略。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

农产品加工	主营业务营业成本	6,062,175,353.94	93.52%	6,082,225,585.01	94.11%	-0.33%
其他	其他业务营业成本	420,072,086.14	6.48%	380,873,959.29	5.89%	10.29%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
燃料乙醇类及其副产品	主营业务成本	3,776,954,435.80	62.30%	3,827,633,265.35	62.93%	-1.32%
柠檬酸及其盐类与副产品	主营业务成本	1,071,823,548.61	17.68%	1,058,908,976.21	17.41%	1.22%
氨基酸类及其副产品类和其他	主营业务成本	1,000,890,521.93	16.51%	949,898,869.20	15.62%	5.37%
L-乳酸	主营业务成本	212,506,847.60	3.51%	245,784,474.25	4.04%	-13.54%

说明

项目		直接材料占比	直接人工占比	制造费用占比
2014年	燃料乙醇类及其副产品	81.75%	7.34%	10.91%
	氨基酸类及其副产品和其他	89.85%	2.76%	7.39%
	柠檬酸及其盐类与副产品	96.36%	0.90%	2.74%
	L-乳酸	87.11%	2.22%	10.67%
2015年	燃料乙醇类及其副产品	81.25%	7.39%	11.36%
	氨基酸类及其副产品和其他	90.92%	2.01%	7.07%
	柠檬酸及其盐类与副产品	96.36%	0.77%	2.87%
	L-乳酸	84.63%	2.85%	12.52%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,714,764,876.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.53%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国石油化工股份有限公司	2,500,888,601.53	38.73%
2	中国石油天然气股份有限公司	697,262,979.43	10.80%
3	中粮食品营销有限公司	422,400,079.57	6.54%
4	Falken Trade Polska Sp. z o.o. Sp.K.	51,017,707.87	0.79%
5	正大（中国）投资有限公司	43,195,507.92	0.67%
合计	--	3,714,764,876.32	57.53%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,532,573,706.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.39%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中粮控股贸易（香港）有限公司	555,541,238.51	9.57%
2	Noble Brazil Overseas Limited	384,368,698.24	6.62%
3	Noble Resources S.A.	211,266,970.32	3.64%
4	吉林中粮生化能源销售有限公司	208,482,342.56	3.59%
5	广西中粮生物质能源有限公司	172,914,456.62	2.98%
合计	--	1,532,573,706.25	26.39%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	238,001,074.73	216,509,199.47	9.93%	
管理费用	330,111,025.54	286,299,294.74	15.30%	
财务费用	198,973,218.92	149,397,146.85	33.18%	主要是报告期内平均贷款余额增加9亿元，使利息支出增加2,939万元；报告期国家调整汇率管控政策，受汇率波动影响汇兑损失增加1,926万元
所得税费用	20,893,659.16	28,135,295.15	-25.74%	
合计	787,978,978.35	680,340,936.21	15.82%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司退城进园已基本确定，根据工作计划减少了老厂区研发项目投入。

公司研发投入情况

项目	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	484	653	-25.88%
研发人员数量占比	8.67%	9.07%	-0.40%
研发投入金额（元）	15,234,384.03	93,242,537.30	-83.66%
研发投入占营业收入比例	0.24%	1.30%	-1.06%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,319,966,059.36	8,118,925,517.83	-9.84%
经营活动现金流出小计	7,434,138,133.62	7,912,149,322.40	-6.04%
经营活动产生的现金流量净额	-114,172,074.26	206,776,195.43	-155.22%
投资活动现金流入小计	6,418,078.36	6,958,893.60	-7.77%
投资活动现金流出小计	83,890,012.11	129,548,339.30	-35.24%
投资活动产生的现金流量净额	-77,471,933.75	-122,589,445.70	36.80%
筹资活动现金流入小计	3,983,868,322.14	3,296,087,012.10	20.87%
筹资活动现金流出小计	3,562,824,321.00	3,348,950,910.76	6.39%
筹资活动产生的现金流量净额	421,044,001.14	-52,863,898.66	896.47%
现金及现金等价物净增加额	224,644,768.57	29,185,411.72	669.72%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少155.22%，主要是经营亏损所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加36.80%，主要是本期公司结合退城进园工作计划，对老厂区资本性项目投入进行了控制。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加896.47%，主要是为配合公司经营策略，报告期融资额度增加。
报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,826,555.00	0.40%		
公允价值变动损益	128,488.00	0.01%		
资产减值	741,677,938.65	50.32%	本报告期末，公司存货及搬迁资产等存在明显减值迹象，计提存货跌价准备 1.39 亿元，长期资产减值准备 6.02 亿元。	
营业外收入	80,121,850.67	5.44%		
营业外支出	6,531,239.32	0.44%		
合计	834,286,071.64	56.60%		

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	537,058,053.73	9.51%	284,488,142.81	4.14%	5.37%	主要是报告期末集中收到销售回款以及留存资金用于偿还借款
应收账款	317,092,563.92	5.61%	405,702,021.53	5.91%	-0.30%	
存货	737,822,215.69	13.06%	1,265,417,726.79	18.44%	-5.38%	主要是报告期原料、饲料价格处于下降通道，公司采取低库存购销策略
固定资产	2,389,654,035.90	42.31%	4,143,856,422.92	60.37%	-18.06%	报告期末计提搬迁资产减值 5.29 亿元，并将已启动搬迁的赖氨酸生产线等资产转入固定资产清理
在建工程	74,839,662.42	1.33%	81,578,074.11	1.19%	0.14%	
短期借款	2,127,515,510.00	37.67%	1,810,791,185.98	26.38%	11.29%	主要是配合公司经营策略，相应增加流动资金借款
长期借款	64,936,000.00	1.15%	190,000,000.00	2.77%	-1.62%	

长期应付款	505,823,988.86	8.96%		0.00%	8.96%	主要是报告期新增融资租赁售后租回业务
应付账款	155,770,438.58	2.76%	582,232,249.82	8.48%	-5.72%	主要是公司加大了原料款支付力度

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
金融负债	170,624.00	128,488.00					42,136.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
115,523,701.00	95,271,440.35	21.26%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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	报告期内购入金额	报告期内售出金额	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(卖出)	310.68	2014-9-5	2015-3-11	310.68		310.68				2.70
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)	618.27	2014-9-17	2015-1-13	618.27		618.27				6.32
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)	621.56	2014-9-23	2015-4-27	621.56		621.56				9.36
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)	617.10	2014-11-17	2015-3-13	617.10		617.10				0.93
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)	1,248.80	2014-11-17	2015-9-1	1,248.80		1,248.80				-26.24
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)	385.64	2014-12-11	2015-1-16	385.64		385.64				29.42
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)	388.01	2014-12-11	2015-3-18	388.01		388.01				61.03
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)	316.86	2014-12-26	2015-11-26	316.86		316.86				0.15
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)	715.00	2015-2-6	2015-3-11			715.00				53.99
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)	719.75	2015-2-6	2015-5-15			719.75				21.85
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)	694.73	2015-5-6	2015-6-5			694.73				7.29
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)		2015-5-6	2015-10-8			1,405.78				-23.10

				1,405.78									
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)	701.28	2015-6-9	2015-7-14			701.28				27.60
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)	702.65	2015-6-9	2015-8-11			702.65				26.32
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)	2,214.00	2015-8-24	2015-11-25			2,214.00				173.70
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)	1,115.67	2015-8-25	2015-10-28			1,115.67				64.12
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)	702.96	2015-12-9	2016-3-11			702.96		702.96	0.45%	
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(卖出)	714.13	2015-12-15	2016-4-15			714.13		714.13	0.45%	
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(买入)	1,245.00	2015-3-24	2015-4-15		1,245.00					-18.20
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约(买入)	621.43	2015-4-3	2015-5-5		621.43					-9.63
合计				16,059.30	--	--	4,506.91	1,866.43	14,192.87		1,417.09	0.90%	407.61
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）													
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司为规避汇率风险，减少因汇率波动造成的损失，开展了远期结售汇业务。公司已制定了相应的管理制度，严格执行风险控制流程，对持仓风险进行防范和控制。												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	远期结售汇合约报告期内损益为 4,076,050.00 元。												

报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司衍生品的会计政策和会计原则与上一报告期的会计政策和会计原则一致。
独立董事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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
马鞍山中粮生物化学有限公司	子公司	柠檬酸及其盐类等产品的生产与销售	3,500 万元	164,025,004.40	68,531,204.27	203,211,254.94	-40,065,330.60	-41,909,464.91

安徽中粮油脂有限公司	子公司	食用油脂生产与销售	21,500 万元	278,898,296.94	145,158,170.32	551,544,589.69	3,974,873.46	4,301,687.33
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	子公司	乳酸及衍生品的生产与销售	600 万美元	150,531,767.44	87,178,441.49	264,523,986.33	10,412,165.64	10,756,202.89
宿州中粮生物化学有限公司	子公司	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	208,488,412.57	-22,543,834.20	315,552,412.78	-86,857,974.34	-84,279,124.00
砀山中粮果业有限公司	子公司	浓缩果汁等产品的生产与销售	6,000 万元	38,021,147.52	-77,779,198.56	534,433.09	-33,071,002.39	-33,077,515.91
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	子公司	燃料乙醇、DDGS 等产品的生产和销售	48,411 万元	914,982,967.48	166,270,622.56	2,303,189,208.34	-487,285,328.12	-427,557,632.36
蚌埠丰原铁路货运有限公司	子公司	运输及仓储	10,000 万元	91,263,078.52	90,794,444.08		-9,969,433.66	-9,962,762.83
蚌埠中粮生化国际货运贸易有限公司	子公司	运输及咨询	1,000 万元	11,498,193.09	11,384,514.60	606,841.86	67,696.00	972,898.08
中粮生化（荷兰）有限公司	子公司	售后服务	40 万欧元	2,588,355.13	2,577,873.75	949,222.38	-60,070.80	-60,070.80
蚌埠中粮粮油食品科技有限责任公司	子公司	粮油食品的技术研发；货物或技术的进出口业务；普通货运，货物专用运输	100 万元	4,122,033.79	1,947,362.96	30,538,487.66	590,050.97	539,211.55
中粮生化（泰国）有限公司	子公司	柠檬酸及其盐类等产品的生产与销售	218,110 万泰铢	349,977,090.88	-70,323,936.95	393,252,133.84	-36,992,292.57	-39,178,240.79

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

- 1、马鞍山中粮生物化学有限公司和中粮生化（泰国）有限公司净利润较去年同期分别下降 53.30%和 91.5%，主要是柠檬酸市场产能过剩，产品价格大幅下降影响。
- 2、安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司净利润较去年同期上升 534.86%，主要是原辅料价格下降及期间费用降低。
- 3、宿州中粮生物化学有限公司净利润较去年同期下降 587.77%，主要是主产品变性燃料乙醇价格大幅下降，及对停产的环氧乙烷生产线计提了固定资产减值准备。
- 4、砀山中粮果业有限公司净利润较去年同期下降 209.94%，主要是对停产的果汁生产线计提了固定资产减值准备。

5、安徽中粮生化燃料酒精有限公司净利润较去年同期下降 1,845.87%，主要是主产品变性燃料乙醇价格大幅下降，及对搬迁资产计提了固定资产减值准备。

6、蚌埠丰原铁路货运有限公司净利润较去年同期下降 9,725.75%，主要是因政府规划调整，丰原铁路专用线项目不再实施，计提了在建工程减值准备。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业竞争格局和发展趋势

公司核心业务为燃料乙醇、柠檬酸、赖氨酸、乳酸。

燃料乙醇产业所属生物能源行业，是我国重要的战略性新兴产业，对替代石油等不可再生能源以及对大气雾霾污染、水土资源污染控制都有十分积极的战略意义。未来，公司将在现有玉米及非粮（木薯）燃料乙醇产业基础上，依托中粮集团在生物能源发展中的技术、原料、市场布局等综合战略优势，结合国家对燃料乙醇产业的推进指引，继续加大对非粮燃料乙醇的技术研发投入力度，为治理雾霾、改善大气环境及推动可再生绿色能源发展做出贡献。近两年来国际油价低位运行，国内成品油价格遭遇长周期“地板价”，2016年，玉米燃料乙醇补贴政策将完全取消。伴随国际石油组织限产、冻产政策的驱使，原油价格回升可期。国内油价“地板价”的政策明确，玉米收储政策的调整，市场风险充分释放，燃料乙醇利润率提升已被看好。

柠檬酸业务所属食品添加剂行业，行业产能趋于集中，国内产能过剩，行业整体环境不景气。2016年柠檬酸市场竞争依然激烈。

赖氨酸业务所属饲料添加剂行业，近年来行业集中度不断提升，国内同行业产品市场饱和，市场需求增长缓慢，2016年赖氨酸市场前景严峻。

乳酸业务所属食品添加剂行业，目前市场已经基本饱和。

随着人们生活水平的不断提高和饮食结构及饮食偏好的不断发展，柠檬酸、赖氨酸、乳酸产品的需求量仍将缓慢增长，行业集中度将不断提高，但市场总体仍处于产能过剩状态。

（二）公司发展战略

2016年，公司将继续坚持中粮集团“走出去、引进来”战略，深入挖掘“全球买”到“卖国内”的多元化发展渠道，切实夯实低成本发展战略。

借助“退城进园”项目契机，逐步实现公司产业的转型升级，建立以燃料乙醇为核心产业，同步发展食品添加剂等科技精尖、营养健康的领先生物科技公司，积极探索可持续发展的商业模式。

（三）新年度经营计划

2016年，是国家“十三五”规划的开局之年，是中粮集团“十三五”发展规划的重要开端，也是中粮生化“退城进园”项目开工首年。随着国企改革各项措施不断推进，国内经济将逐步进入深度调整期，中粮生化也将进入转型升级的关键阶段，重点包括以下四个方面。

第一、夯实搬迁过渡期经营管理工作。

1、强化低成本管控运行。采购工作方面，合理布局、立足门前、把控节奏，做好国家储备库定向粮的接收、消化。

2、生产方面，加强生产管控、不断挖潜降耗，实现装置安全高效运行。精细化管理、指标对标、创新求变，达成内涵式增长。

3、销售上，继续“以增效为中心”控制销售节奏，推进产销平衡和效益增长。拓展渠道、客户优化、全员营销，同时利用中粮平台协同优势，燃料乙醇力争全年实现销售量65万吨。

第二、确保“退城进园”项目有序开展。

1、按照“统一规划，分期实施”的思路逐步推进产业园项目建设。预计2016年中旬首期工程将正式开工，耗时约18个月完成一期项目主体建设。项目一期工程将优先建设燃料乙醇和热电厂项目，建成后将达到“国内领先、国际先进”的水平。

2、做好提质增效工作。2016年，公司将进一步优化组织架构，压缩管理层级、完善管理流程，加强人才队伍建设，提质增效；灵活用工、科学调配，探索和制定更加灵活的人事政策，维护和谐的用工关系，保证企业稳定发展。

3、全面启动资产搬迁、处置工作。2016年，公司结合产业布局调整规划，将以资产管理软件为平台，科学筹划、统一部署、分步实施，结合资产搬迁与项目建设工作需求，充分利用旧公司现有资产，确保资产效益最大化，保质高效完成公司资产搬迁处置工作。

第三、强化内部管控，精修企业文化，推进公司健康发展。

1、优化并完善制度流程建设，提升内部管控能力。做实“上市公司内部控制指引”和“中央企业全面风险管理指引”，提升内部管控能力，并依据公司架构调整，明确责权。

2、进一步加强公司党委、纪委及工会组织建设，切实发挥党群纪检组织的战斗堡垒作用和党员的先锋模范作用。

第四、确保企业生产、环保、食品、质量安全，夯实企业发展基础保障。

1、生产安全、食品安全、环保安全是中粮生化生存发展的关键，坚决履行好社会职责，维护好中粮形象。

2、公司将进一步加强生产管控、不断挖潜降耗，实现装置安全高效运行；坚持按照“全覆盖、零容忍、严执法、重实效”的总要求，全面防范各类安全隐患，为系统实现“安稳长满优”奠定基础。

公司上述2016年经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，能否实现尚取决于市场状况

变化、公司战略调整等多种因素，尚存在不确定性，请投资者特别注意。

（四）公司未来发展可能面对的风险

未来，公司可能面对“两酸”不景气、退城进园的调整等风险：

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

2、公司退城进园项目将逐步开展，搬迁期间生产经营情况可能随搬迁工作需要随时调整，可能存在一定风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月08日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2015年02月05日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2015年03月26日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2015年04月09日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2015年04月28日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2015年05月08日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2015年06月10日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2015年07月15日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2015年09月23日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2015年10月28日	电话沟通	个人	“退城进园”项目进展，未提供书面资料
2015年12月16日	电话沟通	个人	“退城进园”项目进展，未提供书面资料
接待次数	0		
接待机构数量	0		
接待个人数量	0		
接待其他对象数量	0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2015年度利润分配预案情况：公司计划2015年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司2014年度利润分配方案情况：以2014年12月31日的总股本964,411,115股为基数，向公司全体股东实施每10股派现金0.20元(含税)。2014年度公司不以资本公积金转增股本。

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

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	-1,418,036,825.77	0.00%	--	--
2014 年	19,288,222.30	35,231,783.65	54.75%	--	--
2013 年	19,288,222.30	50,717,547.75	38.03%	--	--

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中粮集团有限公司		中粮控股 2007 年在香港上市前与中粮集团签订了《不竞争契约》，中粮控股享有从中粮集团购买其持有中粮生化相应股权的选择权。如购买中粮生化股权的选择权开始生效的第五个周年内中粮控股独立非执行董事仍做出不行使该购买选择权的决定，中粮集团应在六个月内将其持有的中粮生化相应股权转让给非关联的第三方。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。2014 年 12 月 12 日，中粮控股召开独立非执行董事会议，决定自 2015 年 4 月 3 日起再将中粮生化选择权延期三年。经中粮控股 2015 年 11 月 13 日召开的独立非执行董事会议，决定暂不行使中粮生化选择权。中粮控股独立非执行董事将继续至少每年审议中粮生化选择权事项。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

中粮生物化学（安徽）股份有限公司（以下简称“公司”）2015年度聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度财务报告的审计机构。天职国际会计师事务所（特殊

普通合伙）向公司提交了《中粮生物化学（安徽）股份有限公司2015年度审计报告》（天职业字[2016]6600号），该审计报告为带强调事项段无保留意见的审计报告。

强调事项内容如下：

中粮生化在2015年12月14日与安徽省蚌埠市人民政府、蚌埠市禹会区人民政府签订了《征收补偿协议书》。根据协议相关内容，中粮生化应在2019年12月31日前完成母公司及子公司安徽中粮生化燃料酒精有限公司（以下简称“酒精公司”）的整体搬迁工作。《搬迁补偿协议》约定的最低补偿金额无法补偿中粮生化及子公司酒精公司账面搬迁涉及资产的账面价值及搬迁费用、停工损失等。根据《企业会计准则第8号——资产减值》相关规定，中粮生化对相关长期资产进行了减值测试。经测算，长期资产在2015年12月31日计提资产减值准备529,505,569.18元，其中中粮生化母公司计提减值准备421,732,118.44元，酒精公司计提减值准备107,773,450.74元。由于中粮生化整体搬迁工作量大且时间跨度较长，目前计划的搬迁方案可能会根据未来经营情况的变化做出调整，中粮生化在整体搬迁过程中发生的实际损失可能与截止2015年12月31日计提的减值准备存在差异。本段内容不影响已发表的审计意见。

针对上述事项，董事会作出如下说明：我们认为：天职国际会计师事务所对公司（特殊普通合伙）2015年度的财务报表出具带强调事项段无保留意见审计报告，其公正的反映了公司财务状况及经营成果。针对公司所面临的境况，董事会将督促管理层2016年采取有效措施，力争将损失降到最低，并加强经营管理，以实现公司的可持续发展。

监事会同意董事会关于对会计师出具的带强调事项段的审计报告的专项说明，监事会认为董事会作出的安排是切合实际的，监事会要求董事会和管理层能就强调事项段所涉及的内容，采取切实可行的办法和措施，有效化解风险。监事会将持续关注推进的相关工作，切实维护上市公司和广大股东的合法权益。

公司独立董事认为：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段无保留意见审计报告，其公正的反映了公司财务状况及经营成果，独立董事对审计报告无异议。同时，要求董事会和管理层采取切实可行的办法和措施，有效化解风险，切实维护上市公司和广大股东尤其是中小股东的合法权益。监事会同意董事会对带强调事项无保留意见审计报告的专项说明。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	周学民、文冬梅、江峰
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2015年4月10日，公司2014年度股东大会通过《关于聘请财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》。公司董事会同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015年度财务报告的审计机构和内部控制的审计机构，并提请股东大会授权董事会决定审计报酬等事项。公司2015年度财务报告审计费用为 60万元，内部控制审计费用为15万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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	获批的交易额（万元）	是否超过获批额度	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	燃料乙醇	市场价	0.45 万元	58,457.66	84.43%	65,000	否	电汇	市场价	2015 年 04 月 22 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	市场价	0.15 万元	37,016.35	12.78%	39,476	否	电汇	市场价	2015 年 04 月 22 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	0.15 万元	55,554.12	78.27%	80,000	否	电汇	市场价	2015 年 04 月 22 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	-	9.91	0.12%	43.54	否	电汇	-市场价	2015年04月22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	0.67 万元	28,927.29	97.46%	28,797	是	电汇	市场价	2015年04月22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	大豆油、 研发设计 等	市场价		3347.53	77.71%	5463.85	否	电汇	市场价	2015年04月22日	巨潮资讯网
中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	采购商品	菜籽油	市场价	0.51 万元	1.34	0.07%	5.89	否	电汇	市场价	2015年04月22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	12.39 万元	2.48	100.00%	10.9	否	电汇	市场价	2015年04月22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	甜菜颗粒 粕	市场价	0.24 万元	61.97	100.00%	272.23	否	电汇	市场价	2015年04月22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	矿泉水	市场价	-	0.48	100.00%	2.11	否	电汇	市场价	2015年04月22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	进口玉米 代理费	市场价	-	3,194	100.00%	3,475	否	电汇	市场价	2015年04月22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	进口材料	市场价	-	54.31	100.00%	238.6	否	电汇	市场价	2015年04月22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	接收劳务	设计费	市场价	-	15.45	100.00%	67.88	否	电汇	市场价	2015年04月22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	提供劳务	提供劳务	市场价	0.08 万元	7,242.21	100.00%	7,583	否	电汇	市场价	2015年04月22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	0.31 万元	89.41	100.00%	65	是	电汇	市场价	2015年04月22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	市场价	0.19 万元	8,790.09	67.09%	9,982	否	电汇	市场价	2015年04月22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	食用油	市场价	0.82 万元	45,363	92.49%	47,511	否	电汇	市场价	2015年04月22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	0.46 万元	597.95	2.03%	745.27	否	电汇	市场价	2015年04月22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	0.57 万元	24.95	0.05%	31.09	否	电汇	市场价	2015年04月22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	0.46 万元	87.47	0.92%	109.02	否	电汇	市场价	2015年04月22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	0.72 万元	535.27	2.02%	667.15	否	电汇	市场价	2015年04月22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	L-赖氨酸硫酸盐	市场价	0.42 万元	480.03	2.45%	598.3	否	电汇	市场价	2015 年 04 月 22 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	L-赖氨酸盐酸盐	市场价	0.68 万元	553.23	2.12%	689.54	否	电汇	市场价	2015 年 04 月 22 日	巨潮资讯网
中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	销售商品	DDGS	市场价	0.14 万元	1,764.93	4.57%	2,199.78	否	电汇	市场价	2015 年 04 月 22 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	柠檬酸钙	市场价	0.69 万元	9.14	19.24%	0	是	电汇	市场价	2015 年 04 月 22 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	0.10 万元	276.73	38.30%	344.91	否	电汇	市场价	2015 年 04 月 22 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	运输劳务	市场价	-	1.34	100.00%	0	是	电汇	市场价	2015 年 04 月 22 日	巨潮资讯网
中粮集团有限公司下属单位	同受中粮集团控制	销售商品	玉米淀粉渣	市场价	0.19 万元	45.04	0.40%	56.14	否	电汇	市场价	2015 年 04 月 22 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	胚芽粕	市场价	0.07 万元	8.55	3.71%	0	是	电汇	市场价	2015 年 04 月 22 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	聚酶肽	市场价	0.12 万元	9.23	2.70%	0	是	电汇	市场价	2015 年 04 月 22 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	木薯	市场价	0.14 万元	21,032.37	100%	21,600	否	电汇	市场价	2015 年 11 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	燃料乙醇	市场价	0.46 万元	2,484.86	0.77%	5,000	否	电汇	市场价	2015 年 11 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	白酒	市场价	-	4.74	100.00%	0	是	电汇	市场价	2015 年 04 月 22 日	巨潮资讯网
合计				--	--	276,043.43	--	320,035.2	--	--	--	--	--
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）				公司日常关联交易总额在 2015 年度预计范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、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

适用 不适用

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。

十七、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
公司与子公司之间担保情况								
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	45,000	2014 年 05 月 14 日	14,000.00	连带责任保证	2014 年 5 月 14 日至 2016 年 4 月 25 日	否	否
中粮安徽生化（香港）有限公司	2013 年 10 月 28 日		2015 年 02 月 04 日	12,263.60	连带责任保证	2015 年 2 月 4 日至 2016 年 2 月 3 日	是	否
中粮生化（泰国）有限公司	2013 年 10 月 28 日		2015 年 04 月 30 日	3,000.00	连带责任保证	2015 年 4 月 30 日至 2015 年 10 月 29 日	是	否
中粮生化（泰国）有限公司	2013 年 10 月 28 日		2015 年 08 月 04 日	7,500.00	连带责任保证	2015 年 8 月 4 日至 2016 年 7 月 30 日	否	否
中粮生化（泰国）有限公司	2013 年 10 月 28 日		2015 年 09 月 30 日	7,000.00	连带责任保证	2015 年 9 月 30 日至	是	否

								2015 年 12 月 23 日		
中粮生化（泰国）有限公司	2013 年 10 月 28 日		2016 年 11 月 11 日	6,000.00	连带责任保证			2015 年 11 月 11 日至 2016 年 11 月 9 日	否	否
中粮生化（泰国）有限公司	2013 年 10 月 28 日		2016 年 11 月 11 日	4,000.00	连带责任保证			2015 年 11 月 11 日至 2016 年 11 月 9 日	否	否
中粮生化（泰国）有限公司	2014 年 10 月 15 日	10,000	2016 年 12 月 11 日	7,382.03	连带责任保证			2015 年 12 月 11 日至 2020 年 12 月 25 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		47,145.63			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				55,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		36,901.23			
子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		
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				0	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)		47,145.63			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				55,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)		36,901.23			
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				25.7%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明：无。

(2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司在指定媒体和巨潮资讯网上披露的重要事项如下：

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
关于“11中粮01”2015年回售结果的公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年01月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011年公司债券（第一期）2015年付息公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年02月07日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于公司2014年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年03月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于核销长期挂账的应付账款和其他应付款的公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年03月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2015）	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年04月15日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2014年度）	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年04月15日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年04月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

关于控股股东减持公司股份的公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年05月08日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于控股股东减持公司股份的公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年05月14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于控股股东减持公司股份的公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年05月15日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于控股股东减持公司股份的公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年05月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于收到政府补助的提示性公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年06月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于收到徽商银行2014年度现金股息的提示性公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年07月11日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于维护公司股价稳定的公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年07月11日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于拟发行中期票据的公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年07月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年07月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年08月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年09月07日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于计提存货跌价准备的公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年10月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年10月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于公司与蚌埠市人民政府签署《征收补偿协议书》的公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年11月24日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于公司与蚌埠市淮上区人民政府签署《进驻沫河口工业园协议书》的公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年11月24日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于增值税退税的提示性公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年12月24日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于全资子公司更名及营业执照信息变更的提示性公告	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2015年12月31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

《2015年度社会责任报告》已经公司第六届董事会第十五次会议审议通过，该报告记录了公司报告期履行社会责任的情况。

内容详见公司2016年4月28日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《中粮生物化学（安徽）股份有限公司2015年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
中粮生物化学（安徽）股份有限公司 2011 年公司债券（第一期）	11 中粮 01	112058	2012-02-16	2017-02-16	50,000	6.80%	按年付息，到期一次还本
公司债券上市或转让的交易所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	中粮生化已于 2016 年 1 月 30 日发布公告（公告编号：2016-011），就投资者适当性安排进行提示。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	正常按期足额付息						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	“11 中粮 01” 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）。2015 年 1 月 16 日，公司召开临时董事会会议审议通过了《关于不上调公司债券“11 中粮 01” 票面利率的议案》，公司决定不上调本期债券后续期限（2015 年 2 月 16 日至 2017 年 2 月 15 日）的票面利率，即本期债券存续期后 2 年的票面年利率仍为 6.80%，并发布《关于“11 中粮 01” 票面利率调整及投资者回售实施办法的第一次提示性公告》及第二次和第三次提示性公告，投资者回售登记日期为 2015 年 1 月 19 日至 2015 年 1 月 21 日。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“11 中粮 01” 的回售数量为 0 张，回售金额为 0 元，在登记公司深圳分公司剩余托管量为 5,000,000 张。						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	广州证券股份 有限公司	办公地址	广州市天河区 珠江新城珠江 西路 5 号广州 国际金融中心 19-20 楼	联系人	刘蔚	联系人电话	020--88836632
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司			办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 21 楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原因、 履行的程序、对投资者利益的影响等（如 适用）		不适用					

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程 序	中粮生化 2011 年 9 月 14 日临时董事会决议通过，本期公司债券募集资金在扣除发行费用后拟用 70% 用于偿还商业银行贷款，调整债务结构；剩余资金用于补充公司流动资金。2012 年 2 月 16 日，“11 中粮 01”成功发行，根据最终定稿并公告的募集说明书约定，募集资金总额 50,000 万元，扣除承销费用后实际到账 49,610 万元，其中 39,700 万元用于归还商业银行贷款，剩余 9,910 万元用于补充流动资金（购买原辅材料、燃料等）。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	不适用
募集资金使用是否与募集说明书承诺的 用途、使用计划及其他约定一致	一致

4、公司债券信息评级情况

受公司委托，中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信证评”）于2015年4月9日出具跟踪评级报告，维持中粮生化主体信用等级AA，评级展望稳定，维持“中粮生物化学（安徽）股份有限公司2011年公司债券（第一期）”信用等级AA。上述信息已于2015年4月15日通过深圳证券交易所及指定信息媒体进行披露。

预计2016年6月底前中诚信证评发布中粮生化新一期主体和债券跟踪评级结果，敬请投资者关注。

报告期内，中诚信证评出具年度定期跟踪评级。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司现金流充足，银行授信额度充足，公司已按发行时公告的“偿债计划及其他保障措施”实施，该“偿债计划及其他保障措施”落实情况和公告一致，无变化。报告期内，11中粮01未触发采取其他偿债保障措施。和募集说明书的相关承诺一致。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况：无

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

广州证券股份有限公司（更名前为：广州证券有限责任公司，以下简称“广州证券”）担任“11中粮01”主承销商，同时聘请广州证券担任本期债券的受托管理人。

2015年4月8日，广州证券编制完成“中粮生物化学（安徽）股份有限公司2011年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2014年度）”，并于2015年4月15日通过深圳证券交易所及指定信息媒体进行披露。

预计2016年6月底前广州证券发布中粮生化新一期受托管理事务报告，敬请投资者关注。

8、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	-1,021,178,537.54	479,406,081.11	-313.01%
投资活动产生的现金流量净额	-77,471,933.75	-122,589,445.7	36.80%
筹资活动产生的现金流量净额	421,044,001.14	-52,863,898.66	896.47%
期末现金及现金等价物余额	509,132,911.38	284,488,142.81	78.96%
流动比率	61.22%	72.76%	-11.54%
资产负债率	72.14%	54.78%	17.36%
速动比率	34.23%	29.56%	4.67%
EBITDA 全部债务比	-25.06%	12.75%	-37.81%
利息保障倍数	-7.3196	1.4031	-621.67%
现金利息保障倍数	0.303	2.341	-87.06%
EBITDA 利息保障倍数	-5.7636	3.2356	-278.13%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

息税折旧摊销前利润较去年同期下降313.01%，主要是报告期公司大幅亏损所致。

投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加36.80%，主要是本期公司结合退城进园工作计划，对老厂区资本性项目投入进行了控制。

筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加896.47%，主要是为配合公司经营策略，报告期融资额度增加。

期末现金及现金等价物余额较去年同期增加78.96%，主要是报告期末集中收到销售回款并予以留存用于偿还借款。

EBITDA全部债务比较去年同期下降37.81%，主要是本报告期经营策略需求，融资额度增加。

利息保障倍数较去年同期下降621.67%，主要是报告期内公司利润下降。

现金利息保障倍数较去年同期下降87.06%，主要是报告期内公司利润下降。

EBITDA利息保障倍数较去年同期下降278.13%，主要是报告期内公司利润下降。

9、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,925,142.35	保证金
固定资产	546,672,939.36	抵押借款
无形资产	246,277,956.66	抵押借款
应收账款	82,296,620.80	质押借款
固定资产	304,349,270.03	融资租赁
固定资产清理	282,339,405.38	抵押借款
固定资产清理	286,282,616.65	融资租赁
合计	1,776,143,951.23	--

10、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

除11中粮01外，中粮生化未发行其他债券和债务融资工具。

11、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截止2015年12月31日，公司获得金融机构授信合计46.49亿元（不含公司债券、融资租赁、国债转贷款，下同），已使用23.45亿元。所有到期融资均按期、足额还本付息，无展期、逾期等情形。

报告期内，中粮生化所有到期银行贷款均已按期足额还本付息，无逾期、展期等情形。

12、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

11中粮01发行时，募集说明书中约定：

发行人董事会对本期债券偿债保障的相关承诺：

发行人第五届董事会第六次会议通过决议，在出现预计不能按约定偿付本期债券本息或者到期未能按约定偿付本期债券本息时，将至少采取如下措施：

- 1、不向股东分配利润；
- 2、暂缓重大对外投资、收购、兼并等资本性支出项目的实施；
- 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- 4、主要责任人不得调离。

截至本报告期内，未发生和承诺不一致事项。

13、报告期内发生的重大事项

截至报告期末，中粮生化借款总额为35.31亿元，较上年末28.06亿元，增加7.25亿元，超过上年末净资产的百分之二十。

14、公司债券是否存在保证人

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	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
二、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%
三、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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	213,458	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	208,084	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月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	15.76%	152,000,000			152,000,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	其他	4.72%	45,515,600			45,515,600		
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	其他	0.45%	4,332,037			4,332,037		
葛品利	境内自然人	0.30%	2,870,600			2,870,600		
朱学刚	境内自然人	0.24%	2,280,000			2,280,000		
UBS AG	其他	0.23%	2,170,375			2,170,375		
陈兴勇	境内自然人	0.20%	1,882,427			1,882,427		
邹政	境内自然人	0.19%	1,844,636			1,844,636		
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	其他	0.17%	1,679,100			1,679,100		
王伟征	境内自然人	0.15%	1,488,816			1,488,816		

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		人民币普通股	152,000,000
中央汇金资产管理有限责任公司		人民币普通股	45,515,600
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		人民币普通股	4,332,037
葛品利		人民币普通股	2,870,600
朱学刚		人民币普通股	2,280,000
UBS AG		人民币普通股	2,170,375
陈兴勇		人民币普通股	1,882,427
邹政		人民币普通股	1,844,636
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金		人民币普通股	1,679,100
王伟征		人民币普通股	1,488,816
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东“王伟征”通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,488,816 股； 2、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 1,370,600 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
大耀香港有限公司	岳国君	2011 年 05 月 03 日	-	投资控股

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
------------------------------	---

中粮集团有限公司通过大耀香港有限公司实际控制本公司，中粮集团有限公司具体情况如下：

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中粮集团有限公司	赵双连	1983 年 07 月 06 日	91110000MA004CW72K	许可经营项目：粮食收购；批发预包装食品；境外期货业务。 一般经营项目：进出口业务；从事对外咨询服务；广告、展览及技术交流业务；酒店的投资管理；房地产开发经营；物业管理、物业代理；自有房屋出租。
控股股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	持有中粮地产（集团）股份有限公司 45.67% 股权、中国食品有限公司 74.10% 股权、中粮屯河股份有限公司 51.53% 股权、中粮包装控股有限公司 60.15% 股权、中国粮油控股有限公司 58.02% 股权、大悦城地产有限公司 66.76% 股权、中国蒙牛乳业有限公司 31.5% 股权、酒鬼酒股份有限公司 15.5% 股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

公司实际控制人为国务院国有资产管理委员会。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

二、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
岳国君	董事长	现任	男	53	2014年03月18日	2017年03月18日					
李 北	董事、总经理	现任	男	53	2014年03月18日	2017年03月18日	15,000		3,750		11,250
王 浩	董事	离任	男	50	2014年03月18日	2017年03月18日					
张德国	董事	现任	男	41	2014年03月18日	2017年03月18日	9,700		2,425		7,275
乔映宾	董事	现任	男	76	2015年08月26日	2017年03月18日					
刘德华	董事	现任	男	54	2015年08月26日	2017年03月18日					
何鸣元	独立董事	现任	男	76	2014年03月18日	2017年03月18日					
陈 敦	独立董事	现任	男	41	2014年03月18日	2017年03月18日					
卓 敏	独立董事	现任	女	48	2014年03月18日	2017年03月18日					
吴文婷	监事会主席	现任	女	52	2014年03月18日	2017年03月18日					
刘 勇	监事	现任	女	44	2014年03月18日	2017年03月18日					
段巧平	职工监事	现任	女	54	2014年03月18日	2017年03月18日					
张德国	常务副总经理	现任	男	41	2015年12月25日	2017年03月18日					
郭顺杰	副总经理	现任	男	38	2014年04月10日	2017年04月10日					
孙灯保	副总经理	现任	男	54	2014年04月10日	2017年04月10日					
邹前云	副总经理兼财务总监	现任	男	38	2015年12月25日	2017年03月18日					
田 勇	副总经理	现任	男	41	2014年04月10日	2017年04月10日					
薛东风	副总经理	现任	男	56	2014年04月10日	2017年04月10日					
王年忠	副总经理	现任	男	54	2014年04月10日	2017年04月10日					
苗春雨	副总经理	现任	男	43	2015年12月25日	2017年04月10日					
罗 虎	副总经理	现任	男	42	2014年04月10日	2017年04月10日					
刘甲申	副总经理	现任	男	54	2014年04月10日	2017年04月10日					

王海	副总经理兼董事会秘书	现任	男	43	2014年04月10日	2017年04月10日					
王迪领	副总经理	现任	男	37	2014年04月10日	2017年04月10日					
张军华	董事	离任	男	54	2014年03月18日	2015年08月06日					
答朝晖	董事	离任	女	47	2014年03月18日	2015年08月06日					
张军华	常务副总经理	离任	男	54	2014年03月18日	2015年12月25日					
合计	--	--	--	--	--	--	24,700	0	6,175	0	18,525

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张军华	董事	离任	2015年08月06日	工作变动
答朝晖	董事	离任	2015年08月06日	工作变动
乔映宾	董事	任免	2015年08月10日	增补董事
刘德华	董事	任免	2015年08月10日	增补董事
张军华	常务副总经理	离任	2015年12月25日	工作变动
张德国	常务副总经理	任免	2015年12月25日	工作变动
田勇	财务总监	离任	2015年12月25日	工作变动
苗春雨	副总经理	离任	2015年02月02日	工作变动
苗春雨	副总经理	任免	2015年12月25日	工作变动
邹前云	副总经理兼财务总监	任免	2015年12月25日	工作变动
王浩	董事	离任	2016年4月21日	工作变动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

岳国君，博士，中国工程院院士，教授级高工。十一届、十二届全国人大代表。2007年，获得国务院政府特殊津贴（化工类），五一劳动奖章获得者。中国粮油协会副会长，中国淀粉工业协会会长，国家能源液体燃料研发中心主任，中国酿酒大师。曾任黑龙江省龙新化工有限公司总工程师，黑龙江华润酒精有限公司总工程师、总经理，吉林华润生化股份有限公司总经理。现任中粮集团有限公司总工程师，本公司第六届董事会董事长。

李北先生，研究生学历。曾任华润恒达进出口公司总经理，中国南洋进出口公司总经理，中国华润总

公司企划部副总经理，黑龙江华润酒精有限公司副总经理、中国粮油控股有限公司生物能源事业部总经理。现任本公司第六届董事会董事、总经理。

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

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

乔映宾先生，大学本科学历，教授级高工。曾任石油化工科学研究院科技开发咨询公司副总经理、中国石化集团科技开发部主任、正局级调研员、中国石化集团科技咨询委专家，中国化工学会石油化工专业委员会主任，本公司第四届、第五届董事会独立董事。1990年国家人事部授予有突出贡献专家称号。1991年国务院授予享受政府特殊津贴的专家。现任中美生物乙醇工作小组中方资深专家。本公司第六届董事会董事。

刘德华先生，博士，教授。曾任中科院过程工程研究所生化室副主任、国家生化工程技术研究中心（北京）常务副主任，清华大学应用化学研究所副所长，现任清华大学化工系教授、应用化学研究所所长，并担任“清华大学中国-巴西气候变化与能源技术创新研究中心”中心主任及《Biofuels》、《International Journal of Industrial Biotechnology》、《生物工程学报》、《过程工程学报》、《高校化学学报》、《生物产业技术》等多个杂志编委，本公司第六届董事会董事。

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

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

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

2、监事

吴文婷女士，硕士研究生学历，1986年毕业后进入北京商学院会计系任教，1992年1月进入中粮，在

中粮进出口总公司计财处工作，1994年1月任中国良丰谷物进出口公司财务部副总经理，2000年8月任中粮粮油进出口公司财务部总经理，2006年1月任中粮集团审计监察部总监。现任中国食品有限公司常务副总经理，本公司第六届监事会主席。

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

段巧平女士，曾任华源（加拿大）实业有限公司总会计师、本公司人力资源部副总经理、总经理、财务部总经理。现任本公司第六届监事会职工监事。

3、除董事、监事外的高级管理人员

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

孙灯保先生，1962年出生，研究生学历。曾就职于蚌埠市化肥厂、蚌埠市绝缘材料厂，曾任本公司国内销售公司总经理、安徽丰原集团有限公司副总经理、安徽丰原集团有限公司董事、本公司第三届董事、副总经理、吉林中粮生化能源销售有限公司总经理。现任本公司副总经理。

邹前云先生，1977年出生，研究生学历，注册会计师。曾任广西中粮生物质能源有限公司财务总监、中粮生化（泰国）有限公司财务总监、中国粮油生物能源事业部财务部常务副总经理、中国粮油生物能源事业部财务部总经理。现任本公司副总经理兼财务总监。

田勇先生，1975年出生，研究生学历，会计师职称。曾任黑龙江华润酒精有限公司财务部经理、财务总监。现任本公司副总经理。

薛东风先生，1960年出生，大专学历。曾任安徽省宿松县经贸委副科长、科长、副主任，宿松县工业学会会员、理事，本公司第三届监事会主席。现任本公司副总经理。

王年忠先生，1962年出生，大学本科学历。曾任安徽丰原集团有限公司审计部部长、本公司工程总监、本公司总经理助理。现任本公司副总经理。

苗春雨先生，1973年出生，工商管理硕士（MBA）。曾任华润酒精有限公司酒精饲料项目经理、中谷天科（天津）生物工程有限公司副总经理、本公司总经理助理。现任本公司副总经理。

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

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

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
岳国君	中粮集团有限公司	中粮集团总工程师	2013年02月07日		是
王浩	中粮集团有限公司	审计监察部总监	2014年03月13日		是
答朝晖	中粮集团有限公司	风险控制部副总监	2014年08月18日		是
吴文婷	中国食品有限公司	常务副总经理	2014年03月10日		是
刘勇	中国粮油控股有限公司	总法律顾问	2014年03月04日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

在公司任职的董事及高级管理人员薪酬，由公司董事会薪酬与考核委员会提出，经公司董事会审议决定。独立董事津贴由公司董事会薪酬与考核委员会提出，经公司董事会审议确定后，提交股东大会审议通过。

（二）董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：

在本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的报酬，依据公司制定的《公司章程》、《公司员工薪酬制度》等有关规定，按一定标准或工资标准发放，高级管理人员的奖金根据其工作业绩、职责、能力及公司的经营业绩确定。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司现任董事、监事和高级管理人员共25人，实际在公司领取报酬有19人。截止2015年12月31日，董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬的总额为528.25万元（税前），独立董事在公司领取的津贴总额18.0万元（税前）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
岳国君	董事长	男	53	现任		
李北	董事、总经理	男	53	现任	69	
王浩	董事	男	50	现任		
张德国	董事、常务副总经理	男	41	现任	32.88	
张军华	董事、常务副总经理	男	54	离任	48.32	
乔映宾	董事	男	76	现任	6	
刘德华	董事	男	54	现任	6	
答朝晖	董事	女	47	离任		
何鸣元	独立董事	男	76	现任	6	
陈敦	独立董事	男	41	现任	6	
卓敏	独立董事	女	48	现任	6	
吴文婷	监事会主席	女	52	现任		
刘勇	监事	女	44	现任		
段巧平	职工监事	女	54	现任	18.62	
郭顺杰	副总经理	男	38	现任	34.8	
孙灯保	副总经理	男	54	现任	41.54	
邹前云	副总经理兼财务总监	男	38	现任		
田勇	副总经理	男	41	现任	28.58	
薛东风	副总经理	男	56	现任	35.2	
王年忠	副总经理	男	54	现任	33.64	
苗春雨	副总经理	男	43	现任	36.79	
罗 虎	副总经理	男	42	现任	29.92	
刘甲申	副总经理	男	54	现任	35.2	
王 海	副总经理兼董事会秘书	男	43	现任	28.42	
王迪领	副总经理	男	37	现任	25.34	
合计	--	--	--	--	528.25	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	4,171
主要子公司在职员工的数量（人）	1,414
在职员工的数量合计（人）	5,585
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,173
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	748
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,380
销售人员	102
技术人员	723
财务人员	87
行政人员	293
合计	5,585
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及硕士以上学历	49
本科	548
大专	1,203
中专及以下	3,785
合计	5,585

2、薪酬政策

公司依据国家相关法律法规并结合自身实际情况制定薪酬管理实施办法，规范公司薪酬管理，充分调动员工积极性和创造性，提高工作效率，吸引优秀人才。

公司薪酬管理体现市场领先战略，中、基层管理人员、技术人员在同行业同岗位薪资水平具有一定的竞争力，公司内部岗位工资水平充分考虑岗位对公司发展目标的影响程度、岗位贡献价值、责任大小，公平合理的规划岗位级别，制定岗位工资。

公司实施薪酬总额激励，提高员工收入，提升组织效率。同时，公司薪资管理办法与绩效考核办法相联系，薪酬与绩效挂钩，不仅可以激发员工的潜能，还可以充分的发挥个人能力。

3、培训计划

公司在“建体系、带队伍、抓培训”的方针为指导下，紧抓员工培训，始终把人才发展作为重点工作，秉承“人人是人才，人才是资本”的人才理念开展培训，建立了完善的培训管理体系，分层分类地开展培训，从基层员工到公司高管，从基础类、技能类知识到专业类、管理类等方面，结合实际，突出主题培训,运用灵活的培训方式，将内部培训与外部培训相结合，为员工创造了良好的学习环境，带动了员工的成长，提升了员工自身的能力，促进了企业在市场竞争中的不断进步，稳定与健康发展。

2015年全年在有计划、有实施、有措施、有保障的基础上，组织实施了中、高、基层的培训。培训计划实际完成1,500余次，培训计划完成率96.8%，培训执行率107.8%，整体情况良好。在公司良好的学习环境氛围中，提升了员工自身的能力，促进了员工的成长，促进了企业在市场竞争中的不断进步，稳定与健康发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，制定了《公司2015年度内部控制实施工作计划及方案》，按照计划和方案顺利推进内控工作。

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
----	--------	--------	------	------	-----------

类型					
同业竞争	中粮集团	国资委	<p>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</p>	<p>如购买中粮生化股权的选择权开始生效的第五个周年内中粮控股独立非执行董事仍做出不行使该购买选择权的决定，中粮集团应在六个月内将其持有的中粮生化相应股权转让给非关联的第三方。相关于中粮生化的选择权于 2007 年 4 月 3 日起生效。</p>	<p>经中粮控股 2012 年 3 月 16 日召开的独立非执行董事会议，决定自 2012 年 4 月 3 日起再将中粮生化选择权延期三年。经中粮控股 2013 年 3 月 28 日召开的独立非执行董事会议，决定暂不行使中粮生化选择权。经中粮控股 2014 年 12 月 12 日召开的独立非执行董事会议，决定自 2015 年 4 月 3 日起再将中粮生化选择权延期三年。经中粮控股 2015 年 11 月 13 日召开的独立非执行董事会议，决定暂不行使中粮生化选择权。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。</p>

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会		2015 年 04 月 10 日	2015 年 04 月 11 日	公告编号：2015-020；公告名称：中粮生化 2014 年度股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
中粮生化 2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 05 月 12 日	2015 年 05 月 13 日	公告编号：2015-032；公告名称：中粮生化 2015 年第一次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
中粮生化 2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 08 月 04 日	2015 年 08 月 05 日	公告编号：2015-046；公告名称：中粮生化 2015 年第二次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网

					网 (www.cninfo.com.cn)
中粮生化 2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 08 月 26 日	2015 年 08 月 27 日	公告编号：2015-052；公告名称：中粮生化 2015 年第三次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
中粮生化 2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 10 月 26 日	2015 年 10 月 27 日	公告编号：2015-066；公告名称：中粮生化 2015 年第四次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
中粮生化 2015 年第五次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 12 月 04 日	2015 年 12 月 05 日	公告编号：2015-078；公告名称：中粮生化 2015 年第五次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
中粮生化 2015 年第六次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 12 月 10 日	2015 年 12 月 11 日	公告编号：2015-079；公告名称：中粮生化 2015 年第六次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
何鸣元	11	2	9	0	0	否
陈敦	11	2	9	0	0	否
卓敏	11	2	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		7				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责。2015年度公司独立董事利用参加董事会及股东大会等现场会议的机会到公司进行现场调查和了解，并与公司董事、董事会秘书、财务负责人及其他相关工作人员保持经常联系，了解公司日常生产经营情况，同时，关注报纸、网络等媒体有关公司的宣传和报道，及时获悉公司的经营动态。独立董事就公司日常经营提出了相关建议，如公司应稳步推进技术创新，强化基础管理工作等。

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会等专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会工作条例规定的职权范围，就专业性事项进行研究，提出意见

及建议，供董事会决策参考。

1、公司审计委员会积极开展2015年报相关工作，与年审注册会计师协商确定年度审计工作时间安排，督促会计师事务所约定时限内提交审计报告，对公司编制的财务报表发表意见，并向董事会提交了会计师事务所从事2015年度公司审计工作的总结报告，在公司年报审计过程中发挥了积极的作用。同时，审计委员会审核了公司的2015年第一季度、半年度及第三季度财务会计报告。

2、薪酬与考核委员会对2015年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，并出具了审核意见：公司2015年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬严格执行了公司薪酬管理制度和绩效考核办法确定的业绩考核指标，符合公司薪酬管理办法和业绩考核制度，年报中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬与实际发放情况一致。

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

4、报告期内，公司战略委员会结合国内经济形势和行业特点，对公司经营现状和发展前景进行了深入地分析，为公司发展战略的实施提出了宝贵的意见和建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯（ http://www.cninfo.com.cn ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	97.99%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.57%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷： (1) 董事、监事、高级管理人员重大舞弊；(2) 更正已公布财务报表； (3) 内控运行过程中未能发现财报重大错报； (4) 内部审计监督无效。 (5) 重大偏离预算； (6) 控制环境无效； (7) 重大缺陷未能及时整改； (8) 因会计差错导致监管机构处罚； (9) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>2、重要缺陷： (1) 关键岗位人员舞弊； (2) 可能对财报可靠性产生重大影响的监管职能失效； (3) 重要缺陷未能及时纠正； (4) 其他无法确定具体影响金额但重要程度类同的缺陷。</p> <p>3、一般缺陷：不属于上述两类且无法确定影响金额的缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷： (1) 严重违规并被处以重罚或承担刑事责任； (2) 重大安全事故； (3) 生产故障造成整条生产线停产 3 天及以上； (4) 负面消息各地流传，企业声誉重大损害； (5) 对环境造成永久污染或无法弥补的破坏。</p> <p>2、重要缺陷： (1) 违规并被处罚； (2) 生产故障造成单条生产线停产 2 天以内； (3) 负面消息在某区域流传，对企业声誉造成较大损害； (4) 对周围环境造成较重污染,需高额恢复成本。</p> <p>3、一般缺陷： (1) 轻微违规并已整改； (2) 生产短暂暂停并在半天内能够恢复； (3) 负面消息内部流传，外部声誉无较大影响； (4) 污染和破坏在可控范围内，未造成永久影响。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：税前利润 5%（600 万）≤潜在错报； 2、重要缺陷：税前利润 2.5%（300 万）≤潜在错报 < 税前利润 5%（600 万）； 3、一般缺陷：错报 < 税前利润 2.5% (300 万)。</p>	<p>1、重大缺陷：潜在风险事件可能造成的直接财产损失在 1200 万以上； 2、重要缺陷：潜在风险事件可能造成的直接财产损失在 100 万-1200 万（含 1200 万）之间； 3、一般缺陷：潜在风险事件可能造成的直接财产损失在 100 万（含 100 万）以下。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中粮生物化学（安徽）股份有限公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 26 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字【2016】6600 号
注册会计师姓名	周学民、文冬梅、江峰

审计报告正文

中粮生物化学（安徽）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中粮生物化学（安徽）股份有限公司（以下简称“中粮生化”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2015 年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中粮生化财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中粮生化 2015 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，正如财务报表附注十五、其他重要事项所述，中粮生化于 2015 年 12 月 14 日与安徽省蚌埠市人民政府、蚌埠市禹会区人民政府签订了《征收补偿协议书》。根据协议相关内容，中粮生化应在 2019 年 12 月 31 日前完成母公司及子公司安徽中粮生化燃料酒精有限公司（以下简称“酒精公司”）的整体搬迁工作。《搬迁补偿协议》约定的最低补偿金额无法补偿中粮生化及子公司酒精公司账面搬迁涉及资产的账面价值及搬迁费用、停工损失等。根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》相关规定，中粮生化对相关长期资产进行了减值测试。经测算，长期资产在 2015 年 12 月 31 日计提资产减值准备 529,505,569.18 元，其中中粮生化母公司计提减值准备 421,732,118.44 元，酒精公司计提减值准备 107,773,450.74 元。由于中粮生化整体搬迁工作量巨大且时间跨度较长，目前计划的搬迁方案可能会根据未来经营情况的变化做出调整，中粮生化在整体搬迁过程中发生的实际损失可能与截止 2015 年 12 月 31 日计提的减值准备存在差异。

本段内容不影响已发表的审计意见。

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

2016 年 04 月 28 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	537,058,053.73	284,488,142.81
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,817,147.25	8,783,688.60
应收账款	317,092,563.92	405,702,021.53
预付款项	31,166,282.02	33,305,143.26
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	156,319,639.20	189,419,077.36
买入返售金融资产		
存货	737,822,215.69	1,265,417,726.79
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,760,076.26	0.00
流动资产合计	1,816,035,978.07	2,187,115,800.35
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	39,100,000.00	39,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	2,389,654,035.90	4,143,856,422.92
在建工程	74,839,662.42	81,578,074.11
工程物资		281,770.61
固定资产清理	851,411,939.73	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	342,577,312.96	340,924,293.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,913,992.56	5,795,278.59
递延所得税资产		46,161,322.50
其他非流动资产	132,676,648.94	19,384,957.51
非流动资产合计	3,832,173,592.51	4,677,082,120.15
资产总计	5,648,209,570.58	6,864,197,920.50
流动负债：		
短期借款	2,127,515,510.00	1,810,791,185.98
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	42,136.00	170,624.00
衍生金融负债		
应付票据	41,500,000.00	
应付账款	155,770,438.58	582,232,249.82
预收款项	19,892,934.03	45,243,112.24
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	51,904,712.56	38,121,848.86
应交税费	24,255,944.88	6,262,456.90
应付利息	35,308,456.88	37,832,342.80
应付股利		
其他应付款	176,528,837.96	178,035,510.64
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	333,756,737.89	307,186,371.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,966,475,708.78	3,005,875,702.24
非流动负债：		
长期借款	64,936,000.00	190,000,000.00
应付债券	499,120,525.55	498,341,379.39
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	505,823,988.86	
长期应付职工薪酬		
专项应付款	17,470,504.90	4,752,614.41
预计负债		
递延收益	20,641,143.12	44,241,746.24
递延所得税负债		17,216,784.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,107,992,162.43	754,552,524.06

负债合计	4,074,467,871.21	3,760,428,226.30
所有者权益：		
股本	964,411,115.00	964,411,115.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	903,021,364.20	923,021,364.20
减：库存股		
其他综合收益	2,119,787.29	-738,970.37
专项储备	17,929,193.20	16,772,127.44
盈余公积	175,590,629.62	175,590,629.62
一般风险准备		
未分配利润	-627,484,725.19	809,840,322.88
归属于母公司所有者权益合计	1,435,587,364.12	2,888,896,588.77
少数股东权益	138,154,335.25	214,873,105.43
所有者权益合计	1,573,741,699.37	3,103,769,694.20
负债和所有者权益总计	5,648,209,570.58	6,864,197,920.50

法定代表人：岳国君

主管会计工作负责人：邹前云

会计机构负责人：于洁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	410,420,815.99	248,886,499.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		5,020,129.00
应收账款	192,169,087.08	225,059,902.23
预付款项	21,948,699.98	25,653,790.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	856,913,755.02	955,009,938.63
存货	401,444,167.22	596,072,608.77

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,593,508.10	
流动资产合计	1,887,490,033.39	2,055,702,868.54
非流动资产：		
可供出售金融资产	39,100,000.00	39,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	881,237,264.27	950,310,359.16
投资性房地产		
固定资产	1,115,165,355.86	2,594,936,807.78
在建工程	58,984,979.58	47,634,310.86
工程物资		
固定资产清理	851,411,939.73	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	176,323,102.64	169,752,634.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,882,624.64	2,122,479.98
递延所得税资产		41,084,795.68
其他非流动资产	104,377,019.39	19,384,957.51
非流动资产合计	3,228,482,286.11	3,864,326,345.72
资产总计	5,115,972,319.50	5,920,029,214.26
流动负债：		
短期借款	1,418,000,000.00	1,089,595,510.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	42,136.00	170,624.00
衍生金融负债		
应付票据	41,500,000.00	
应付账款	71,658,762.03	424,590,129.23
预收款项	15,273,119.27	24,631,233.55
应付职工薪酬	33,165,320.51	27,596,551.92
应交税费	9,428,354.64	21,842,408.29

应付利息	34,025,276.05	36,421,416.65
应付股利		
其他应付款	140,196,829.50	215,013,199.59
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	321,104,283.28	307,186,371.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,084,394,081.28	2,147,047,444.47
非流动负债：		
长期借款	64,936,000.00	190,000,000.00
应付债券	499,120,525.55	498,341,379.39
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	448,979,698.47	
长期应付职工薪酬		
专项应付款	17,470,504.90	4,752,614.41
预计负债		
递延收益	14,785,278.06	34,192,488.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,045,292,006.98	727,286,482.54
负债合计	3,129,686,088.26	2,874,333,927.01
所有者权益：		
股本	964,411,115.00	964,411,115.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	909,378,433.51	929,378,433.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	12,879,478.06	11,019,541.53
盈余公积	175,590,629.62	175,590,629.62
未分配利润	-75,973,424.95	965,295,567.59
所有者权益合计	1,986,286,231.24	3,045,695,287.25
负债和所有者权益总计	5,115,972,319.50	5,920,029,214.26

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,457,283,434.85	7,153,196,656.82
其中：营业收入	6,457,283,434.85	7,153,196,656.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,010,887,720.27	7,215,383,067.52
其中：营业成本	6,482,247,440.08	6,463,099,544.30
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	19,877,022.35	101,275,334.90
销售费用	238,001,074.73	216,509,199.47
管理费用	330,111,025.54	286,299,294.74
财务费用	198,973,218.92	149,397,146.85
资产减值损失	741,677,938.65	-1,197,452.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	128,488.00	-626,511.40
投资收益（损失以“－”号填列）	5,826,555.00	5,716,620.00
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）	-1,547,649,242.42	-57,096,302.10
加：营业外收入	80,121,850.67	121,105,577.86
其中：非流动资产处置利得	34,270.61	2,409,101.30
减：营业外支出	6,531,239.32	4,282,983.31
其中：非流动资产处置损失	3,213,498.74	2,839,537.72

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,474,058,631.07	59,726,292.45
减：所得税费用	20,893,659.16	28,135,295.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,494,952,290.23	31,590,997.30
归属于母公司所有者的净利润	-1,418,036,825.77	35,231,783.65
少数股东损益	-76,915,464.46	-3,640,786.35
六、其他综合收益的税后净额	2,901,387.79	-851,353.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,858,757.66	-744,849.82
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	2,858,757.66	-744,849.82
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	2,858,757.66	-744,849.82
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	42,630.13	-106,503.48
七、综合收益总额	-1,492,050,902.44	30,739,644.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,415,178,068.11	34,486,933.83
归属于少数股东的综合收益总额	-76,872,834.33	-3,747,289.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.470	0.037
（二）稀释每股收益	-1.470	0.037

法定代表人：岳国君

主管会计工作负责人：邹前云

会计机构负责人：于洁

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,536,156,143.50	3,458,507,884.45
减：营业成本	3,410,058,443.01	3,026,743,133.06
营业税金及附加	14,412,704.58	-5,586,948.28
销售费用	157,853,588.69	124,360,198.74
管理费用	177,219,943.40	140,369,834.24
财务费用	152,097,800.95	120,834,504.60
资产减值损失	645,344,593.64	1,207,192.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	128,488.00	-70,039.40
投资收益（损失以“－”号填列）	5,826,555.00	22,716,620.00
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）	-1,014,875,887.77	73,226,550.61
加：营业外收入	33,224,643.97	31,429,179.07
其中：非流动资产处置利得	24,838.76	2,298,047.79
减：营业外支出	3,562,020.78	3,319,889.00
其中：非流动资产处置损失	2,667,460.04	2,179,142.93
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-985,213,264.58	101,335,840.68
减：所得税费用	36,767,505.66	16,380,322.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,021,980,770.24	84,955,518.16
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-1,021,980,770.24	84,955,518.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,051,301,438.27	7,871,149,100.51
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	95,637,187.44	111,492,972.49
收到其他与经营活动有关的现金	173,027,433.65	136,283,444.83
经营活动现金流入小计	7,319,966,059.36	8,118,925,517.83

购买商品、接受劳务支付的现金	6,523,688,666.52	6,848,363,377.32
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	418,780,048.85	422,035,969.54
支付的各项税费	127,694,602.89	322,234,116.83
支付其他与经营活动有关的现金	363,974,815.36	319,515,858.71
经营活动现金流出小计	7,434,138,133.62	7,912,149,322.40
经营活动产生的现金流量净额	-114,172,074.26	206,776,195.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,826,555.00	5,716,620.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	591,523.36	1,242,273.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,418,078.36	6,958,893.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,890,012.11	129,548,339.30
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	83,890,012.11	129,548,339.30
投资活动产生的现金流量净额	-77,471,933.75	-122,589,445.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,391,171,576.23	3,296,087,012.10

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	592,696,745.91	
筹资活动现金流入小计	3,983,868,322.14	3,296,087,012.10
偿还债务支付的现金	3,293,645,251.86	3,140,628,381.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,689,387.42	166,092,746.77
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	88,489,681.72	42,229,782.71
筹资活动现金流出小计	3,562,824,321.00	3,348,950,910.76
筹资活动产生的现金流量净额	421,044,001.14	-52,863,898.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,755,224.56	-2,137,439.35
五、现金及现金等价物净增加额	224,644,768.57	29,185,411.72
加：期初现金及现金等价物余额	284,488,142.81	255,302,731.09
六、期末现金及现金等价物余额	509,132,911.38	284,488,142.81

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,966,654,906.16	3,321,538,588.49
收到的税费返还	33,515,305.30	84,478,786.00
收到其他与经营活动有关的现金	559,306,964.88	966,604,729.87
经营活动现金流入小计	4,559,477,176.34	4,372,622,104.36
购买商品、接受劳务支付的现金	3,623,207,250.74	2,729,292,959.29
支付给职工以及为职工支付的现金	276,427,130.16	263,379,845.40
支付的各项税费	82,229,529.54	134,211,634.23
支付其他与经营活动有关的现金	855,887,472.68	1,055,355,765.38
经营活动现金流出小计	4,837,751,383.12	4,182,240,204.30
经营活动产生的现金流量净额	-278,274,206.78	190,381,900.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,826,555.00	22,716,620.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,978.00	829,744.30
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	5,850,533.00	23,546,364.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,329,685.79	83,302,244.70
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	57,329,685.79	83,302,244.70
投资活动产生的现金流量净额	-51,479,152.79	-59,755,880.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,220,536,033.15	2,181,834,899.23
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	516,300,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,736,836,033.15	2,181,834,899.23
偿还债务支付的现金	2,034,888,482.78	2,055,347,251.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	144,053,449.90	127,252,367.76
支付其他与筹资活动有关的现金	88,131,777.61	42,229,782.71
筹资活动现金流出小计	2,267,073,710.29	2,224,829,402.00
筹资活动产生的现金流量净额	469,762,322.86	-42,994,502.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,399,788.88	-2,136,151.10
五、现金及现金等价物净增加额	133,609,174.41	85,495,365.79
加：期初现金及现金等价物余额	248,886,499.23	163,391,133.44
六、期末现金及现金等价物余额	382,495,673.64	248,886,499.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	964,411,115.00				923,021,364.20		-738,970.37	16,772,127.44	175,590,629.62		809,840,322.88	214,873,105.43	3,103,769,694.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	964,411,115.00				923,021,364.20		-738,970.37	16,772,127.44	175,590,629.62		809,840,322.88	214,873,105.43	3,103,769,694.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-20,000,000.00		2,858,757.66	1,157,065.76			-1,437,325,048.07	-76,718,770.18	-1,530,027,994.83
（一）综合收益总额							2,858,757.66				-1,418,036,825.77	-76,872,834.33	-1,492,050,902.44
（二）所有者投入					-20,000,000.00								-20,000,000.00

和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-20,000,000.00								-20,000,000.00
(三) 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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备									1,157,065.76			154,064.15	1,311,129.91

1. 本期提取							17,004,574.04				1,297,300.72	18,301,874.76	
2. 本期使用							-15,847,508.28				-1,143,236.57	-16,990,744.85	
(六) 其他													
四、本期期末余额	964,411,115.00				903,021,364.20		2,119,787.29	17,929,193.20	175,590,629.62		-627,484,725.19	138,154,335.25	1,573,741,699.37

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	964,411,115.00				923,021,364.20		5,879.45	15,311,010.44	167,095,077.80	0.00	802,392,313.35	221,260,065.15	3,093,496,825.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	964,411,115.00				923,021,364.20		5,879.45	15,311,010.44	167,095,077.80		802,392,313.35	221,260,065.15	3,093,496,825.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-744,849.82	1,461,117.00	8,495,551.82		7,448,009.53	-6,386,959.72	10,272,868.81
(一)综合收益总							-744,849.82				35,231,783.65	-3,747,289.83	30,739,644.00

额													
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								8,495,551.82		-27,783,774.12	-3,000,000.00		-22,288,222.30
1. 提取盈余公积								8,495,551.82		-8,495,551.82			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-19,288,222.30	-3,000,000.00		-22,288,222.30
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备							1,461,117.00				360,330.11	1,821,447.11	
1. 本期提取							17,483,126.39				1,294,291.33	18,777,417.72	
2. 本期使用							-16,022,009.39				-933,961.22	-16,955,970.61	
(六) 其他													
四、本期末余额	964,411,115.00				923,021,364.20		-738,970.37	16,772,127.44	175,590,629.62		809,840,322.88	214,873,105.43	3,103,769,694.20

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	964,411,115.00				929,378,433.51			11,019,541.53	175,590,629.62	965,295,567.59	3,045,695,287.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	964,411,115.00				929,378,433.51			11,019,541.53	175,590,629.62	965,295,567.59	3,045,695,287.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-20,000,000.00			1,859,936.53		-1,041,268,992.54	-1,059,409,056.01

(一) 综合收益总额										-1,021,980,770.24	-1,021,980,770.24
(二) 所有者投入和减少资本					-20,000,000.00						-20,000,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-20,000,000.00						-20,000,000.00
(三) 利润分配										-19,288,222.30	-19,288,222.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,288,222.30	-19,288,222.30
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								1,859,936.53			1,859,936.53
1. 本期提取								6,390,967.08			6,390,967.08
2. 本期使用								-4,531,030.55			-4,531,030.55

(六) 其他											
四、本期期末余额	964,411,115.00				909,378,433.51			12,879,478.06	175,590,629.62	-75,973,424.95	1,986,286,231.24

上期金额

单位：元

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

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

三、公司基本情况

1、历史沿革、所处行业、经营范围和主要产品或提供的劳务等基本情况

（1）历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

大耀香港于2015年5月5日至2015年5月18日通过二级市场集中竞价交易方式累计减持其所持有的公司无限售条件流通股合计48,000,000股，此次减持股份后，大耀香港有限责任公司持有15200万股，占本公司总股本的15.76%，仍为公司控股股东，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、销售（本企业生产的产品），粮食收购，发电，预包装食品兼散装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售（以上经营范围一律按许可证许可范围经营）。一般经营项目：生物工程的科研开发，氨基酸、复混肥料、有机肥料生产、销售，化工产品、粮食销售，食用农产品批发兼零售，本企业自产产品及相关技术出口，本企业生产所需原辅材料、仪器仪表、机械设备及相关技术进出口，蒸汽的生产、销售。煤炭批发。

(4) 主要产品或提供的劳务

本公司的主要产品为燃料乙醇、柠檬酸及其盐类、赖氨酸、乳酸、玉米淀粉渣及 DDGS 等。

2、企业注册地、组织形式

住所：安徽省蚌埠市中粮大道 1 号。

公司类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）

3、财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告于 2016 年 4 月 26 日经董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

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

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的认定和分类

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

1) 各参与方均受到该安排的约束；

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

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

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

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

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

（2）外币报表折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

（1）金融资产的分类

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

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

b. 应收款项

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

c. 可供出售金融资产

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

d. 持有至到期投资

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

（2）金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

b. 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

c. 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资

收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d. 应收款项

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

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

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

(3) 金融资产转移

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

(5) 金融负债

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

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

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

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

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

(6) 金融负债终止确认条件

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

(7) 主要金融工具的公允价值确定方法：

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

(8) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：应收账款金额在 200 万元以上（含 200 万元）的款项；其他应收款金额在 100 万元以上（含 100 万元）的款项。
单项金额重大并单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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.30%	0.30%
1—2 年	0.50%	0.50%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

（1）存货的初始确认

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

（2）存货分类

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

（3）存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

- a. 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。
- b. 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。
- c. 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。
- d. 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号—借款费用》处理。
- e. 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- f. 非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本，不确认损益。

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

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

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

(4) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(6) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）在领用时一次计入成本费用。

(7) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

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

公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；

公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

该项转让将在一年内完成。

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

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

该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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

调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折

旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、动力设备、仪器仪表、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：a.与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；b.该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

17、在建工程

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

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

b. 借款费用已经发生；

c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19、生物资产：无。

20、油气资产：无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

a. 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

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

b. 无形资产使用寿命及摊销

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限50年	土地使用权证规定年限

专有技术	5年	受许可或法律保护年限
软件	5年	有效使用年限

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

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

c. 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b. 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

（1）内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（2）其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

25、预计负债

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

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

26、股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具：无。

28、收入

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。公司销售收入根据销售区域不同主要划分内销及外销，其中内销业务在产品发出、客户验收后确认收入；外销出口销售业务中非欧盟销售产品在货物离港时确认收入，而公司欧盟出口销售在开具承诺发票时确认收入。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

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

(4) 建造合同

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

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

- a. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- b. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费。

32、其他重要的会计政策和会计估计：无。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他：无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、11%、7%、6%、3%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	本公司及子公司的应纳税所得额	30%、25%、20%、16.5%、15%、10%

备注：

(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。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	25%
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	25%
安徽中粮油脂有限公司	25%
宿州中粮生物化学有限公司	25%
蚌埠中粮生化国际货运贸易有限公司	25%
中粮生化（荷兰）有限公司	20%
蚌埠中粮粮油食品科技有限责任公司	25%
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	15%
安徽蚌埠中粮生化格拉特进出口有限公司	25%
中粮生化格拉特日本有限公司	30%
马鞍山中粮生物化学有限公司	25%
砀山中粮果业有限公司	25%
蚌埠丰原铁路货运有限公司	25%
中粮安徽生化（香港）有限公司	16.5%
刚桦有限公司	16.5%
昌泰兴业有限公司	16.5%

中粮生化（泰国）有限公司	10%
--------------	-----

2、税收优惠

(1)所得税

①本公司子公司安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为GR201234000114的《高新技术企业认定证书》，自2012年至2014年起享受15%的企业所得税税率。2015年本公司向安徽省科学技术厅重新申请了高新技术企业资格，并于2015年6月19日获取了高新技术企业证书，证书编号GF201534000140，有效期三年。

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

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

(2)增值税

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

(3) 消费税

根据财政部、国家税务总局文件财税〔2011〕102号《财政部国家税务总局关于调整燃料乙醇定点生产企业税收政策的通知》规定，自2011年10月1日起，本公司及子公司安徽中粮生化燃料酒精有限公司对以粮食为原料生产用于调配车用乙醇汽油的变性燃料乙醇恢复征收消费税，税率为5%。其中：2011年10月1日至12月31日减按1%征收，2012年减按2%征收，2013年减按3%征收，2014年减按4%征收。自2015年1月1日起，按5%征收。

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

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

3、其他：无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	55,538.33	84,334.47
银行存款	508,959,348.94	256,433,533.20
其他货币资金	28,043,166.46	27,970,275.14
合计	537,058,053.73	284,488,142.81

其中：存放在境外的款项总额	8,531,931.91	10,174,725.85
---------------	--------------	---------------

其他说明

- (1) 期末存在27,925,142.35受限款项。
- (2) 期末不存在潜在回收风险的款项。
- (3) 期末存放在境外的款项总额8,531,931.91元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	0.00	0.00

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,817,147.25	8,783,688.60
合计	4,817,147.25	8,783,688.60

(2) 期末公司已质押的应收票据：无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	18,168,423.12	0.00
商业承兑票据		0.00
合计	18,168,423.12	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						7,118,038.21	1.58%			7,118,038.21
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	361,688,608.00	100.00%	44,596,044.08	12.33%	317,092,563.92	440,421,176.98	97.71%	45,038,051.88	10.23%	395,383,125.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						3,200,858.22	0.71%			3,200,858.22
合计	361,688,608.00	100.00%	44,596,044.08	12.33%	317,092,563.92	450,740,073.41	100.00%	45,038,051.88	9.99%	405,702,021.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	314,642,250.16	943,926.77	0.30%
1 年以内小计	314,642,250.16	943,926.77	0.30%
1 至 2 年	3,411,297.03	17,056.50	0.50%
5 年以上	43,635,060.81	43,635,060.81	100.00%
合计	361,688,608.00	44,596,044.08	12.33%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 45,950.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 487,958.68 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
蚌埠市花园油脂有限责任公司	213,272.49	法院判决执行
合计	213,272.49	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
中国石油化工股份有限公司	非关联方	133,702,016.15	36.97%	401,106.05
广西中粮生物质能源有限公司	关联方	29,072,890.67	8.04%	87,218.67
中粮食品营销有限公司	关联方	12,557,190.77	3.47%	37,671.57
蚌埠市花园油脂有限责任公司	非关联方	11,202,997.51	3.10%	11,202,997.51
Falken Trade Polska Sp. z o.o. Sp.K.	非关联方	10,618,278.99	2.94%	31,854.84
合计		197,153,374.09	54.52%	11,760,848.64

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,889,683.35	83.07%	27,922,432.58	83.84%
1 至 2 年	13,887.99	0.04%		
3 年以上	5,262,710.68	16.89%	5,382,710.68	16.16%
合计	31,166,282.02	--	33,305,143.26	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	比例	时间	未结算原因
蚌埠港国际集装箱码头有限公司	非关联	3,757,366.00	12.06%	1年以内	业务往来中尚未结算
中粮生化能源（肇东）有限公司	关联	3,474,938.04	11.15%	1年以内	业务往来中尚未结算
蚌埠海关	非关联	2,189,914.82	7.03%	1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	关联	1,919,178.83	6.16%	1年以内	业务往来中尚未结算
安徽富海通航运有限公司	非关联	1,166,883.02	3.74%	1年以内	业务往来中尚未结算
合计		12,508,280.71	40.14%		

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类：无。

(2) 重要逾期利息：无

8、应收股利

(1) 应收股利：无。

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	133,600,191.10	73.66%			133,600,191.10	167,533,150.17	78.28%			167,533,150.17
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,636,886.87	26.27%	24,917,438.77	52.31%	22,719,448.10	44,650,110.95	20.86%	24,591,127.05	55.08%	20,058,983.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	120,000.00	0.07%	120,000.00	100.00%		1,826,943.29	0.86%			1,826,943.29
合计	181,357,078.07	100.00%	25,037,477.77		156,319,600.30	214,010,204.41	100.00%	24,591,127.05		189,419,077.36

	077.97		38.77		39.20	,204.41		7.05		7.36
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
禹会区财政局	67,334,952.31			不存在减值迹象，未计提坏账准备
珠江金融租赁有限公司	30,000,000.00			融资租赁预付保证金，不存在减值迹象未计提坏账
交银金融租赁有限责任公司	24,000,000.00			融资租赁预付保证金，不存在减值迹象未计提坏账
泰国曼谷税务局	8,659,872.46			不存在减值迹象，未计提坏账准备
中央财政燃料乙醇补贴	3,605,366.33			不存在减值迹象，未计提坏账准备
合计	133,600,191.10		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	13,912,527.20	41,737.76	0.30%
1 至 2 年	8,183,822.06	40,919.11	0.50%
2 至 3 年	9,374.00	937.40	10.00%
3 年以上	25,531,163.61	24,833,844.50	97.27%
3 至 4 年	931,250.44	279,375.13	30.00%
4 至 5 年	227,219.00	181,775.20	80.00%
5 年以上	24,372,694.17	24,372,694.17	100.00%
合计	47,636,886.87	24,917,438.77	52.31%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 446,386.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 75.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	70,940,318.64	159,570,508.54
退税款	8,659,872.46	7,962,641.63
往来款	28,405,196.26	21,332,655.63
融资租赁保证金	54,000,000.00	0.00
其他	19,351,690.61	25,144,398.61
合计	181,357,077.97	214,010,204.41

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
禹会区财政局	燃料乙醇增值税退税	67,334,952.31	0-2 年	37.13%	
珠江金融租赁有限公司	预付融资租赁保证金	30,000,000.00	1 年以内	16.54%	
交银金融租赁有限责任公司	预付融资租赁保证金	24,000,000.00	1 年以内	13.23%	
蚌埠海关	预付保证金	9,694,884.60	1 年以内	5.35%	29,084.65
泰国曼谷税务局	泰国税务局退款	8,659,872.46	1 年以内	4.78%	
合计	--	139,689,709.37	--	77.03%	29,084.65

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
禹会区财政局	燃料乙醇已缴增值税退税	67,334,952.31	0-2 年	财驻皖监退 [2014] 65、66 号、财驻皖监退 [2015] 66、67 号
中央财政燃料乙醇补贴	燃料乙醇补贴	3,605,366.33	1 年以内	财建[2014]91 号
合计	--	70,940,318.64	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	290,140,803.62	73,849,506.30	216,291,297.32	679,868,466.42	6,202,912.41	673,665,554.01
在产品	63,303,329.56	7,792,333.42	55,510,996.14	110,502,300.50	158,263.03	110,344,037.47
库存商品	447,241,805.80	31,599,408.91	415,642,396.89	465,955,802.66	311,151.96	465,644,650.70
周转材料	821,538.61	114.54	821,424.07	858,416.35	114.54	858,301.81
包装物	10,956,213.21	1,556,829.81	9,399,383.40	11,857,948.64	818,189.04	11,039,759.60
发出商品	2,538,357.87		2,538,357.87	3,865,423.20		3,865,423.20
在途物资	37,618,360.00		37,618,360.00			
合计	852,620,408.67	114,798,192.98	737,822,215.69	1,272,908,357.77	7,490,630.98	1,265,417,726.79

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,202,912.41	77,518,311.03		9,871,717.14		73,849,506.30
在产品	158,263.03	7,706,344.54		72,274.15		7,792,333.42
库存商品	311,151.96	53,190,470.58		21,902,213.63		31,599,408.91
周转材料	114.54			0.00		114.54
包装物	818,189.04	822,612.79		83,972.02		1,556,829.81
合计	7,490,630.98	139,237,738.94		31,930,176.94	0.00	114,798,192.98

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无。

11、划分为持有待售的资产：无。

12、一年内到期的非流动资产：无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	27,924,820.54	
营业税	24,843.27	
企业所得税	3,810,412.45	
合计	31,760,076.26	0.00

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
蚌埠港国际集装箱码头有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00					2.30%	

徽商银行股份有限公司	34,900,000.00			34,900,000.00					0.33%	
合计	39,100,000.00			39,100,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无。

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：无。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况：无。

(2) 期末重要的持有至到期投资：无。

(3) 本期重分类的持有至到期投资：无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：无。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
三、其他											
丰原生化美国柠檬酸有限公司	4,138,500.00									4,138,500.00	4,138,500.00
小计	4,138,500.00									4,138,500.00	4,138,500.00
合计	4,138,500.00									4,138,500.00	4,138,500.00

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	动力设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,413,091,590.08	4,498,523,037.70	214,033,991.46	90,983,456.61	641,230,727.48	86,326,634.79	6,944,189,438.12
2.本期增加金额	2,590,767.81	726,463,360.30	27,908,629.70	1,552,291.39	345,796.56	5,385,070.17	764,245,915.93
(1) 购置	2,590,767.81	14,276,425.49	1,359,062.36	491,847.05	345,796.56	3,823,050.66	22,886,949.93
(2) 在建工程转入		22,608,470.24				692,897.18	23,301,367.42
(3) 企业合并增加							0.00
(4) 其他	-	689,578,464.57	26,549,567.34	1,060,444.34	-	869,122.33	718,057,598.58
3.本期减少金额	405,771,795.06	2,017,164,645.29	79,911,093.03	53,775,675.10	234,424,444.11	24,995,655.24	2,816,043,307.83
(1) 处置或报废		63,362,819.48	2,490,404.43	14,942,761.07		1,241,763.70	82,037,748.68
(2) 其他	405,771,795.06	1,953,801,825.81	77,420,688.60	38,832,914.03	234,424,444.11	23,753,891.54	2,734,005,559.15
4.期末余额	1,009,910,562.83	3,207,821,752.71	162,031,528.13	38,760,072.90	407,152,079.93	66,716,049.72	4,892,392,046.22
二、累计折旧							0.00

1.期初余额	392,371,718.18	1,677,222,664.20	108,815,582.32	42,814,204.26	377,895,914.80	39,189,765.57	2,638,309,849.33
2.本期增加金额	34,423,094.94	182,470,432.59	11,119,773.49	5,368,322.94	25,210,429.29	7,198,420.54	265,790,473.79
(1) 计提	34,423,094.94	147,327,755.43	9,020,464.04	5,054,684.23	25,210,429.29	7,022,100.46	228,058,528.39
(2) 其他		35,142,677.16	2,099,309.45	313,638.71		176,320.08	37,731,945.40
3.本期减少金额	97,634,884.68	536,926,422.96	32,164,599.71	28,676,867.30	183,204,222.41	12,815,440.55	891,422,437.61
(1) 处置或报废	381,781.27	18,657,629.80	1,534,778.66	7,390,942.67		337,325.41	28,302,457.81
(2) 其他	97,253,103.41	518,268,793.16	30,629,821.05	21,285,924.63	183,204,222.41	12,478,115.14	863,119,979.80
4.期末余额	329,159,928.44	1,322,766,673.83	87,770,756.10	19,505,659.90	219,902,121.68	33,572,745.56	2,012,677,885.51
三、减值准备							0.00
1.期初余额	51,567,297.37	103,266,791.99	2,619,564.90	862,831.35	3,290,299.72	416,380.54	162,023,165.87
2.本期增加金额	121,771,681.36	426,631,987.34	12,494,977.09	1,784,420.50	25,243,337.80	2,055,249.05	589,981,653.14
(1) 计提	121,771,681.36	341,457,861.76	8,210,036.00	1,660,135.97	25,243,337.80	1,944,833.75	500,287,886.64
(2) 其他		85,174,125.58	4,284,941.09	124,284.53		110,415.30	89,693,766.50
3.本期减少金额	85,770,630.79	168,305,652.38	4,728,229.46	1,169,614.01	566,928.84	1,403,638.72	261,944,694.20
(1) 处置或报废		15,755,866.41	646,049.12	99,193.77		240.76	16,501,350.06
(2) 其他	85,770,630.79	152,549,785.97	4,082,180.34	1,070,420.24	566,928.84	1,403,397.96	245,443,344.14
4.期末余额	87,568,347.94	361,593,126.95	10,386,312.53	1,477,637.84	27,966,708.68	1,067,990.87	490,060,124.81
四、账面价值							0.00
1.期末账面价值	593,182,286.45	1,523,461,951.93	63,874,459.50	17,776,775.16	159,283,249.57	32,075,313.29	2,389,654,035.90
2.期初账面价值	969,152,574.53	2,718,033,581.51	102,598,844.24	47,306,421.00	260,044,512.96	46,720,488.68	4,143,856,422.92

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	243,322,202.40	12,177,319.12	24,564,016.72	206,580,866.56
运输设备	563,452.94	147,875.80	68,817.51	346,759.63
仪器仪表	15,859,816.14	1,495,086.33	2,521,018.87	11,843,710.94
动力设备	93,295,709.54	5,771,951.22	2,399,922.09	85,123,836.23
其他设备	582,527.52	42,696.04	85,734.81	454,096.67
合计	353,623,708.54	19,634,928.51	29,639,510.00	304,349,270.03

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
热电技改项目	37,674,096.81		37,674,096.81	23,090,856.01		23,090,856.01
生化本部技改项目	26,432,229.99	5,121,347.22	21,310,882.77	29,664,802.07	5,121,347.22	24,543,454.85
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	269,720.30		269,720.30	3,266,526.75		3,266,526.75
格拉特技改项目	1,380,934.56		1,380,934.56	5,611,091.25		5,611,091.25
铁路专用线项目	22,358,771.84	9,918,577.09	12,440,194.75	22,358,771.84		22,358,771.84
泰国生化柠檬酸技改项目	1,763,833.23		1,763,833.23	337,408.08		337,408.08
合计	92,249,552.06	17,409,889.64	74,839,662.42	86,699,421.33	5,121,347.22	81,578,074.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
铁路专用线项目	9,918,577.09	因政府规划调整，蚌埠丰原铁路货运有限公司铁路专用线项目不再实施，报告期末对该项目已投入成本进行减值测试，对预计无法收回的 9,918,577.09 元计提在建工程减值准备
马鞍山技改项目	2,369,965.33	因柠檬酸产品价格持续低迷，安徽丰原马鞍山生物化学有限公司六万吨技改项目停止实施，报告期末对已投入的 2,369,965.33 元成本全额计提在建工程减值准备。
合计	12,288,542.42	--

其他说明：无。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备及配件	0.00	281,770.61
合计		281,770.61

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	221,113,181.76	
机器设备	507,143,732.63	
运输设备	15,866,150.29	
仪器仪表	15,373,984.00	
动力设备	82,908,800.32	
其他设备	9,006,090.73	
合计	851,411,939.73	

其他说明：

根据公司退城进园计划，公司氨基酸生产线等资产于2015年12月31日正式启动搬迁，相关资产于报告期末转入固定资产清理。

23、生产性生物资产

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	404,947,225.06	566,037.74	22,850,000.00	8,195,261.23	436,558,524.03
2.本期增加金额		12,140,304.27			12,140,304.27
(1) 购置					
(2) 内部研发		12,140,304.27			12,140,304.27
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,025,229.91			18,368.80	1,043,598.71
(1) 处置	1,025,229.91	12,706,342.01	22,850,000.00	18,368.80	1,043,598.71
4.期末余额	403,921,995.15	12,706,342.01	22,850,000.00	8,176,892.43	447,655,229.59
二、累计摊销					
1.期初余额	66,890,441.72	18,867.92	17,824,181.24	6,050,739.11	90,784,229.99
2.本期增加金额	7,952,993.32	315,545.93	175,818.63	999,328.63	9,443,686.51
(1) 计提	7,952,993.32	315,545.93	175,818.63	999,328.63	9,443,686.51
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	74,843,435.04	334,413.85	17,999,999.87	7,050,067.74	100,227,916.50
三、减值准备					
1.期初余额			4,850,000.13		4,850,000.13
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			4,850,000.13		4,850,000.13
四、账面价值					
1.期末账面价值	329,078,560.11	12,371,928.16		1,126,824.69	342,577,312.96

2.期初账面价值	338,056,783.34	547,169.82	175,818.63	2,144,522.12	340,924,293.91
----------	----------------	------------	------------	--------------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 3.54%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、商誉

(1) 商誉账面原值

(2) 商誉减值准备

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
冷却塔水轮机技术服务支出	454,394.88	175,104.00	23,639.04	605,859.84	
辅料吸附树脂支出	73,877.13		73,877.13		
节能泵技术服务支出	2,436,591.77	81,091.42	35,715.69	2,481,967.50	
分子筛支出	385,109.25		385,109.25		
贷款手续费	1,516,666.66		1,516,666.66		
高压变频节能改造费支出	605,813.32	2,728,348.00	1,451,536.68		1,882,624.64
辅料活性炭支出	322,825.58		322,825.58		
报检软件服务费		39,622.64	8,254.72		31,367.92
合计	5,795,278.59	3,024,166.06	3,817,624.75	3,087,827.34	1,913,992.56

其他说明

冷却塔水轮机技术服务支出、节能泵技术服务支出本期其他减少转入固定资产。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	0.00	0.00	133,276,244.39	33,303,890.69

职工薪酬	0.00	0.00	31,374,254.90	7,843,563.73
其他	0.00	0.00	20,055,472.32	5,013,868.08
合计	0.00	0.00	184,705,971.61	46,161,322.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
政府补助	0.00	0.00	68,867,136.00	17,216,784.02
合计	0.00	0.00	68,867,136.00	17,216,784.02

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	700,413,663.20	23,991,357.57
可抵扣亏损	1,247,271,358.12	257,085,068.95
合计	1,947,685,021.32	281,076,426.52

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	0.00	12,506,617.31	
2016 年	27,058,200.86	27,058,200.86	
2017 年	46,922,393.16	47,591,153.93	
2018 年	85,424,953.66	105,692,368.26	
2019 年	45,270,128.49	64,236,728.59	
2020 年	1,042,595,681.95		

合计	1,247,271,358.12	257,085,068.95	--
----	------------------	----------------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	132,676,648.94	19,384,957.51
合计	132,676,648.94	19,384,957.51

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	82,000,000.00	117,000,000.00
抵押借款	542,197,810.00	777,195,675.74
信用借款	1,503,317,700.00	916,595,510.24
合计	2,127,515,510.00	1,810,791,185.98

短期借款分类的说明：

公司期末短期借款较期初增长17.49%，主要是配合公司经营策略，相应增加流动资金借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	42,136.00	170,624.00
衍生金融负债	42,136.00	170,624.00
合计	42,136.00	170,624.00

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	20,000,000.00	
银行承兑汇票	21,500,000.00	0.00
合计	41,500,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原辅料款	64,333,450.21	482,709,724.95
工程款	10,535,923.86	17,320,611.48
备件款	24,796,756.98	25,234,174.03
其他采购款	56,104,307.53	56,967,739.36
合计	155,770,438.58	582,232,249.82

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

36、预收款项

(1) 预收款项列示：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	19,892,934.03	45,243,112.24
合计	19,892,934.03	45,243,112.24

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,121,848.86	379,811,742.88	366,028,879.18	51,904,712.56
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	50,487,093.46	50,487,093.46	0.00
三、辞退福利	0.00			0.00
合计	38,121,848.86	430,298,836.34	416,515,972.64	51,904,712.56

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	21,269,156.35	284,485,190.68	274,636,859.79	31,117,487.24
2、职工福利费		6,633,079.73	6,573,151.90	59,927.83
3、社会保险费		24,318,072.22	24,318,072.22	
其中：医疗保险费		19,252,868.01	19,252,868.01	
工伤保险费		3,313,649.09	3,313,649.09	
生育保险费		1,688,155.12	1,688,155.12	
其他	0.00	63,400.00	63,400.00	0.00
4、住房公积金	95,602.50	19,526,067.60	19,525,422.90	96,247.20
5、工会经费和职工教育经费	16,757,090.01	8,034,158.91	4,160,198.63	20,631,050.29
8、非货币性福利		18,886,001.87	18,886,001.87	
9、因解除劳动关系给予的补偿		15,226,928.52	15,226,928.52	
其他短期薪酬	0.00	2,702,243.35	2,702,243.35	0.00
合计	38,121,848.86	379,811,742.88	366,028,879.18	51,904,712.56

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		46,962,654.30	46,962,654.30	
2、失业保险费		3,524,439.16	3,524,439.16	
3、企业年金缴费		0.00	0.00	
合计	0.00	50,487,093.46	50,487,093.46	0.00

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,922,092.37	-10,880,884.34
营业税	452,839.15	199,102.02
企业所得税	1,803,910.34	-7,847,431.15
个人所得税	588,229.48	298,472.87
城市维护建设税	660,676.19	668,412.76
教育费附加	326,337.92	486,760.73
房产税	4,243,205.00	4,194,582.43
土地使用税	7,890,705.03	6,808,150.31
印花税	331,774.31	190,950.88
堤防基金		-165,104.23
物价基金		249,899.09
水利基金	2,740,080.31	2,751,964.73
个人水利基金		3,900.00
其他	296,094.78	9,303,680.80
合计	24,255,944.88	6,262,456.90

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,180,625.83	3,123,607.94
企业债券利息	29,715,068.48	29,715,068.49

短期借款应付利息	3,412,762.57	4,993,666.37
合计	35,308,456.88	37,832,342.80

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

40、应付股利：无。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	25,819,351.82	26,809,788.79
应付维修款	24,829,039.90	29,346,024.13
应付工程款	38,003,129.99	47,051,114.28
其他往来款	87,877,316.25	74,828,583.44
合计	176,528,837.96	178,035,510.64

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
蚌埠利拓车用能源有限公司	5,000,000.00	未到结算期，保证金未退回
合计	5,000,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债：无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	215,584,507.00	307,186,371.00
一年内到期的长期应付款	118,172,230.89	
合计	333,756,737.89	307,186,371.00

其他说明：

44、其他流动负债

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	64,936,000.00	190,000,000.00
合计	64,936,000.00	190,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	499,120,525.55	498,341,379.39
合计	499,120,525.55	498,341,379.39

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

单位：元

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末金额
公司债券	500,000,000.00	2012年02月16日	2017年02月15日	500,000,000.00	498,341,379.39		33,999,999.99	779,146.16		499,120,525.55
合计	--	--	--	500,000,000.00	498,341,379.39		33,999,999.99	779,146.16		499,120,525.55

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：无。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	505,823,988.86	0.00

其他说明：

48、长期应付职工薪酬：无。

(1) 长期应付职工薪酬表：无。

(2) 设定受益计划变动情况：无。

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
环保奖励	500,000.00		500,000.00		
专项拨款	4,252,614.41	19,400,500.00	6,182,609.51	17,470,504.90	收到专项资金
合计	4,752,614.41	19,400,500.00	6,682,609.51	17,470,504.90	--

其他说明：

50、预计负债：无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,241,746.24	1,400,000.00	25,000,603.12	20,641,143.12	收到与资产相关的政府补助
合计	44,241,746.24	1,400,000.00	25,000,603.12	20,641,143.12	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

65%赖氨酸清洁生产示范项目	860,125.36		860,125.36			与资产相关
淮河桥管网拆迁补助	11,766,184.48		622,000.92		11,144,183.56	与资产相关
专项资金拨款（财政贴息）	19,200,000.00			19,200,000.00		与资产相关
淮河、巢湖流域水污染防治专项补助资金	1,000,000.48		499,999.92		500,000.56	与资产相关
酒精塔釜废液循环经济项目资金	5,937,499.78		2,375,000.04		3,562,499.74	与资产相关
燃料乙醇配套基础设施建设补助	1,250,000.48		1,250,000.48			与资产相关
锅炉烟气脱硫技改项目	1,033,798.76		45,441.87		988,356.89	与资产相关
乙烯储罐装置技改	160,000.16		4,827.75		155,172.41	与资产相关
DN350 管道改造项目	2,366,178.90		125,084.40		2,241,094.50	与资产相关
酒精消瓶颈转化技改项目	667,957.84		18,122.38		649,835.46	与资产相关
热电烟气除尘脱硫脱硝系统改造		1,400,000.00			1,400,000.00	与资产相关
合计	44,241,746.24	1,400,000.00	5,800,603.12	19,200,000.00	20,641,143.12	--

其他说明：

52、其他非流动负债：无。

53、股本

单位：元

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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	844,986,903.57			844,986,903.57
其他资本公积	78,034,460.63		20,000,000.00	58,034,460.63
合计	923,021,364.20		20,000,000.00	903,021,364.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股：无。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-738,970.37	2,901,387.79			2,858,757.66	42,630.13	2,119,787.29
外币财务报表折算差额	-738,970.37	2,901,387.79			2,858,757.66	42,630.13	2,119,787.29
其他综合收益合计	-738,970.37	2,901,387.79			2,858,757.66	42,630.13	2,119,787.29

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	16,772,127.44	17,004,574.04	15,847,508.28	17,929,193.20
合计	16,772,127.44	17,004,574.04	15,847,508.28	17,929,193.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	175,590,629.62			175,590,629.62
合计	175,590,629.62			175,590,629.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	809,840,322.88	802,392,313.35
调整后期初未分配利润	809,840,322.88	802,392,313.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,418,036,825.77	35,231,783.65
减：提取法定盈余公积	--	8,495,551.82
应付普通股股利	19,288,222.30	19,288,222.30
期末未分配利润	-627,484,725.19	809,840,322.88

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,981,508,700.51	6,062,175,353.94	6,740,324,059.39	6,082,225,585.01
其他业务	475,774,734.34	420,072,086.14	412,872,597.43	380,873,959.29
合计	6,457,283,434.85	6,482,247,440.08	7,153,196,656.82	6,463,099,544.30

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		66,281,892.33
营业税	2,914,463.97	2,457,717.95
城市维护建设税	7,584,841.66	16,634,527.08
教育费附加	5,299,828.51	11,836,784.49
水利基金	4,077,888.21	4,064,413.05
合计	19,877,022.35	101,275,334.90

其他说明：

营业税金及附加较上年同期减少80.37%，主要是根据财政部、国家税务总局文件财税[2014]93号文件，自2014年12月1日起公司酒精不再缴纳消费税。

63、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	178,295,300.98	162,184,264.66
职工薪酬	21,019,393.83	20,449,108.16
物耗及修理费	13,443,965.13	12,808,458.64
差旅费	5,409,931.95	3,990,323.51
招待费	4,294,151.76	3,899,378.71
办公费	966,463.14	964,899.87
促销费	1,463,992.77	2,087,027.78
租赁费	643,867.14	566,009.98
商检费	321,644.50	217,643.61
保险费	2,601,615.18	2,947,196.26
其他	9,540,748.35	6,394,888.29
合计	238,001,074.73	216,509,199.47

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	157,804,365.31	130,676,635.33
税金基金	33,004,390.24	34,598,673.22
折旧费	42,849,343.67	42,623,160.14

研发费	6,963,274.09	13,498,962.93
技术使用费	7,429,207.55	9,091,476.25
招待费	4,586,810.19	5,563,453.60
物耗及修理费	6,507,762.05	7,627,300.39
差旅费	4,111,428.25	2,833,351.98
保险费	4,487,752.11	3,815,072.77
无形资产摊销	6,577,257.05	6,852,144.44
审计咨询费	9,719,420.92	4,898,268.11
办公费	1,732,379.10	1,707,095.04
运费及劳务费	7,707,214.58	5,648,659.34
水电费	1,458,562.09	1,754,951.17
会务费	48,223.69	33,574.43
宣传费	447,250.26	366,678.61
停工损失	23,277,324.78	
其他	11,399,059.61	14,709,836.99
合计	330,111,025.54	286,299,294.74

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	177,558,037.38	148,164,840.96
减：利息收入	4,621,851.90	3,164,067.80
汇兑损失	95,651,524.44	27,110,806.44
减：汇兑收益	78,916,855.87	29,637,255.63
其他	9,302,364.87	6,922,822.88
合计	198,973,218.92	149,397,146.85

其他说明：

66、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	5,930.32	-4,910,925.74
二、存货跌价损失	139,401,812.77	3,713,473.00

七、固定资产减值损失	589,981,653.14	
九、在建工程减值损失	12,288,542.42	
合计	741,677,938.65	-1,197,452.74

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	128,488.00	-626,511.40
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	128,488.00	-626,511.40
合计	128,488.00	-626,511.40

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,826,555.00	5,716,620.00
合计	5,826,555.00	5,716,620.00

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	34,270.61	2,409,101.30	34,270.61
其中：固定资产处置利得	34,270.61	2,239,478.82	34,270.61
无形资产处置利得		169,622.48	
政府补助	78,801,498.96	111,307,584.79	25,861,688.86
盘盈利得		36,525.42	
违约赔偿收入	210,500.00	264,007.47	210,500.00
其他	1,075,581.10	7,088,358.88	1,075,581.10
合计	80,121,850.67	121,105,577.86	27,182,040.57

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
燃料乙醇补贴	中央财政燃料乙醇补贴	补助		是		32,566,961.65	60,390,257.54	与收益相关
燃料乙醇已缴增值税退税	蚌埠市禹会区财政局	补助		是		20,372,848.45	18,345,654.95	与收益相关
新产粳稻和玉米收购费用补贴	中华人民共和国财政部	补助		是			7,755,203.09	与收益相关
酒精塔釜废液循环经济项目资金	国家发展和改革委员会安徽省经济委员会	补助		是		2,375,000.04	2,375,000.04	与资产相关
燃料乙醇配套基础设施建设补助	安徽省发展计划委员会	补助		是		1,250,000.48	1,249,999.92	与资产相关
自主创新专项基金	蚌埠市科技局	奖励		是		280,000.00	1,934,920.00	与收益相关
社保补助	蚌埠市社会保险基金征缴中心	补助		是		5,718,712.20	5,524,765.22	与收益相关
环保奖励	蚌埠市财政局	奖励		是			8,770,000.00	与收益相关
河道维护费用	蚌埠市财政局	奖励		是		9,042,000.00		与收益相关
其他	其他	奖励		是		7,195,976.14	4,961,784.03	与资产相关 与收益相关
合计	--	--	--	--	--	78,801,498.96	111,307,584.79	--

其他说明：

70、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	3,213,498.74	2,839,537.72	3,213,498.74
其中：固定资产处置损失	3,213,498.74	2,824,431.72	3,213,498.74
无形资产处置损失		15,106.00	
对外捐赠	35,256.94	30,600.80	35,256.94
非常损失	0.00	7,981.52	0.00
罚款支出	379,475.34	88,759.23	379,475.34
盘亏损失	4,124.54	0.00	4,124.54
其他	2,898,883.76	1,316,104.04	2,898,883.76
合计	6,531,239.32	4,282,983.31	6,531,239.32

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-8,050,879.32	16,718,372.85
递延所得税费用	28,944,538.48	11,416,922.30
合计	20,893,659.16	28,135,295.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,474,058,631.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-368,514,657.77
子公司适用不同税率的影响	-799,591.88
调整以前期间所得税的影响	-9,880,818.32
非应税收入的影响	2,736,097.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	231,740.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	397,120,888.77
所得税费用	20,893,659.16

其他说明

72、其他综合收益

详见附注第十节财务报告第七条合并财务报表项目中注释 57 其他综合收益。。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	108,149,687.23	84,428,209.57
利息收入	4,621,851.90	3,164,067.80
往来款	58,261,516.76	33,355,084.15

其他	1,994,377.76	15,336,083.31
合计	173,027,433.65	136,283,444.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费及佣金	177,296,937.17	177,341,534.72
物料及修理费	13,240,350.20	8,218,719.49
差旅费	9,520,330.20	6,823,485.49
招待费	8,841,897.95	9,462,832.31
办公费	2,744,986.67	2,919,639.26
促销费	1,518,387.52	2,087,027.78
租赁费	4,804,597.02	566,009.98
商检费	557,000.92	217,643.61
技术使用费	7,427,107.55	9,091,476.25
水电费	1,076,597.27	592,582.50
中介机构费	9,585,805.76	4,920,737.53
研发费	6,390,351.25	12,849,587.34
银行手续费	4,153,835.10	6,821,402.79
往来款	80,086,691.91	57,931,991.65
其他	36,729,938.87	19,671,188.01
合计	363,974,815.36	319,515,858.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	592,696,745.91	0.00
合计	592,696,745.91	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付与融资租赁有关的款项	62,988,616.36	37,011,046.80
资本公积转委托贷款	20,000,000.00	
筹资手续费	5,501,065.36	5,218,735.91
合计	88,489,681.72	42,229,782.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	-1,494,952,290.23	31,590,997.30
加：资产减值准备	709,747,761.71	-14,613,832.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	266,253,835.74	261,608,435.88
无形资产摊销	9,448,220.41	9,906,511.82
长期待摊费用摊销	3,812,324.67	5,364,674.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,119,336.49	424,760.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	59,891.64	5,676.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-128,488.00	626,511.40
财务费用（收益以“-”号填列）	203,547,464.11	151,199,566.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,826,555.00	-5,716,620.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	46,161,322.50	-5,799,861.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-17,216,784.02	17,216,784.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	418,056,762.10	-289,268,238.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	141,852,134.79	-151,043,178.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-398,107,011.17	195,274,009.72
经营活动产生的现金流量净额	-114,172,074.26	206,776,195.43

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	509,132,911.38	284,488,142.81
减：现金的期初余额	284,488,142.81	255,302,731.09
现金及现金等价物净增加额	224,644,768.57	29,185,411.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	509,132,911.38	284,488,142.81
其中：库存现金	55,538.33	84,334.47
可随时用于支付的银行存款	508,959,348.94	256,433,533.20
可随时用于支付的其他货币资金	118,024.11	27,970,275.14
三、期末现金及现金等价物余额	509,132,911.38	284,488,142.81

其他说明：

期末现金及现金等价物余额较去年同期增加78.96%增加，主要是报告期末集中收到销售回款以及留存资金用于偿还借款。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,925,142.35	保证金
固定资产	546,672,939.36	抵押借款
无形资产	246,277,956.66	抵押借款
应收账款	82,296,620.80	质押借款
固定资产	304,349,270.03	融资租赁
固定资产清理	282,339,405.38	抵押借款
固定资产清理	286,282,616.65	融资租赁

合计	1,776,143,951.23	--
----	------------------	----

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,567,556.57	6.4936	10,179,085.34
欧元	1,639,956.32	7.0952	11,635,818.08
港币	110,844.00	0.8379	92,876.19
泰铢	2,336,007.80	0.1799	420,247.80
日元	100,269,258.00	0.0539	5,404,513.01
应收账款	--	--	
其中：美元	11,579,612.28	6.4936	75,193,370.30
欧元	3,319,207.28	7.0952	23,550,439.49
泰铢	1,951,145.00	0.1799	351,010.99
日元	288,666,819.03	0.0539	15,559,141.55
预付账款	--	--	
其中：美元	27,378.00	6.4936	177,781.78
欧元	14,560.80	7.0952	103,311.79
泰铢	1,183,294.14	0.1799	212,874.62
日元	220,820.05	0.0539	11,902.20
其他应收账款	--	--	
其中：美元	4,029,251.17	6.4936	26,164,345.40
欧元	145,750.61	7.0952	1,034,129.73
泰铢	50,856,827.66	0.1799	9,149,143.30
日元	1,118,380.00	0.0539	60,280.68
预收账款	--	--	
其中：美元	177,911.10	6.4936	1,155,283.52
欧元	417,380.80	7.0952	2,961,400.25
泰铢	95,364.53	0.1799	17,156.08

应付账款			0
其中：美元	1,027,664.54	6.4936	6,672,728.62
欧元	608,752.05	7.0952	4,319,217.55
泰铢	37,406,649.44	0.1799	6,729,456.23
日元	240,875,066.91	0.0539	12,983,166.11
其他应付账款	0		0
其中：美元	433,732.28	6.4936	2,816,483.93
欧元	20,537.50	7.0952	145,717.67
港币	17,502.00	0.8379	14,664.93
泰铢	187,327,265.84	0.1799	33,700,175.12
短期借款	--	--	
其中：美元	3,399,913.23	6.4936	22,077,676.55
泰铢	1,541,640,225.74	0.1799	277,341,076.61
长期借款			
其中：美元	10,000,000.00	6.4936	64,936,000.00
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	1,000,000.00	6.4936	6,493,600.00
泰铢	70,330,487.01	0.1799	12,652,454.61
长期应付款			
其中：泰铢	315,977,156.13	0.1799	56,844,290.39

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

√ 适用 □ 不适用

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

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

无。

（2）合并成本及商誉

无。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

无。

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

无。

（2）合并成本：无。

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值：无。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动：无。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
马鞍山中粮生物化学有限公司	马鞍山市	马鞍山市	生产及销售	70.00%		设立
安徽中粮油脂有限公司	固镇县	固镇县	生产及销售	100.00%		设立
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产及销售	51.00%		设立
宿州中粮生物化学有限公司	宿州市	宿州市	生产及销售	100.00%		设立
砀山中粮果业有限公司	砀山县	砀山县	生产及销售	100.00%		设立
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产及销售	85.00%		设立
蚌埠丰原铁路货运有限公司	蚌埠市	蚌埠市	运输及仓储	45.00%		设立
蚌埠中粮生化国际货运贸易有限公司	蚌埠市	蚌埠市	运输及咨询	100.00%		设立
中粮生化（荷兰）有限公司	荷兰	荷兰	销售及服务	100.00%		设立
蚌埠中粮粮油食品科技有限责任公司	蚌埠市	蚌埠市	贸易	100.00%		设立
中粮安徽生化（香港）有限公司	香港	香港	投资控股	100.00%		设立
安徽蚌埠中粮生化格拉特进出口有限公司	蚌埠	蚌埠	进出口贸易		51.00%	设立
中粮生化格拉特日本有限公司	日本	日本	销售及服务		51.00%	设立
刚桦有限公司	香港	香港	投资控股	100.00%		并购
昌泰兴业有限公司	香港	香港	投资控股	100.00%		并购
中粮生化（泰国）有限公司	曼谷	曼谷	生产及销售		100.00%	并购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

2、蚌埠中粮粮油食品科技有限责任公司原名为蚌埠葛瑞饲料有限公司，2015年12月完成更名手续。

3、马鞍山中粮生物化学有限公司原名为安徽丰原马鞍山生物化学有限公司，2016年2月完成更名手续。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
马鞍山中粮生物化学有限公司	30.00%	-12,572,839.47		20,559,361.28
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	49.00%	5,270,539.42		42,717,436.34
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	15.00%	-64,133,644.85		24,940,593.39

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
马鞍山中粮生物化学有限公司	10,683,748.19	153,341,256.21	164,025,004.40	95,493,800.13		95,493,800.13	61,558,637.16	164,501,083.99	226,059,721.15	115,619,051.97		115,619,051.97
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	117,304,229.04	33,227,538.40	150,531,767.44	63,353,325.95		63,353,325.95	90,294,682.79	31,373,956.84	121,668,639.63	45,333,401.30		45,333,401.30
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	304,833,204.77	610,149,762.71	914,982,967.48	744,649,844.62	4,062,500.30	748,712,344.92	643,220,700.60	759,899,402.06	1,403,120,102.66	784,914,657.37	25,404,284.76	810,318,942.13

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
马鞍山中粮生物化学有限公司	203,211,254.94	-41,909,464.91	-41,909,464.91	703,413.62	223,347,153.14	-27,337,833.30	-27,337,833.30	4,675,844.32
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	264,523,986.33	10,756,202.89	10,843,203.16	-10,398,369.47	296,424,773.28	1,694,253.95	1,476,899.91	8,545,213.25

安徽中粮生化燃料酒精有限公司	2,303,189,208.34	-427,557,632.36	-427,557,632.36	9,474,165.90	2,931,028,351.80	24,489,690.44	24,489,690.44	59,383,312.18
其他说明:								

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无。

3、在合营安排或联营企业中的权益：无。

4、重要的共同经营：无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无。

6、其他：无。

十、与金融工具相关的风险

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

（一）信用风险

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

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

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

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 54.52%。

（二）流动性风险

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

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

本报告期内，公司流动比率为 0.61，速动比率为 0.34。

（三）市场风险

1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币

资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元) 依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司已通过签署远期外汇合约来达到规避外汇风险的目的。

2. 利率风险

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	42,136.00			42,136.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额	42,136.00			42,136.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
大耀香港有限公司	香港铜锣湾告士打道262号中粮大厦33楼	投资控股	法定资本为10,000港元，发行资本为2港元	15.76%	15.76%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第九节（1）在企业中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广西中粮生物质能源有限公司	同受中粮集团控制
吉林中粮生化能源销售有限公司	同受中粮集团控制
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	同受中粮集团控制
武汉中粮肉食品有限公司	同受中粮集团控制
中粮粮油浙江有限公司	同受中粮集团控制
中国粮食贸易公司	同受中粮集团控制
中粮艾地盟粮油工业（菏泽）有限公司	同受中粮集团控制
中粮北海粮油工业（天津）有限公司	同受中粮集团控制
中粮创新食品（北京）有限公司	同受中粮集团控制
中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	同受中粮集团控制
中粮佳悦（天津）有限公司	同受中粮集团控制
中粮控股贸易（香港）有限公司	同受中粮集团控制
中粮粮油安徽有限公司	同受中粮集团控制
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	同受中粮集团控制
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	同受中粮集团控制
中粮粮油工业（荆州）有限公司	同受中粮集团控制
中粮粮油工业（九江）有限公司	同受中粮集团控制
中粮饲料（新沂）有限公司	同受中粮集团控制
中粮贸易黑龙江有限公司	同受中粮集团控制
中粮米业（巢湖）有限公司	同受中粮集团控制

中粮生化能源（公主岭）有限公司	同受中粮集团控制
中粮饲料（黄石）有限公司	同受中粮集团控制
中粮生化能源（肇东）有限公司	同受中粮集团控制
中粮食品营销有限公司	同受中粮集团控制
中粮饲料有限公司	同受中粮集团控制
中粮天科生物工程（天津）有限公司	同受中粮集团控制
中粮工程装备（张家口）有限公司	同受中粮集团控制
中粮工程装备南皮有限公司	同受中粮集团控制
中粮屯河股份有限公司	同受中粮集团控制
中粮新沙粮油工业（东莞）有限公司	同受中粮集团控制
中粮油脂（钦州）有限公司	同受中粮集团控制
中粮饲料(沛县)有限公司	同受中粮集团控制
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	同受中粮集团控制
中粮粮油吉林有限公司	同受中粮集团控制
中粮祥瑞粮油工业(荆门)有限公司	同受中粮集团控制
中粮贸易安徽有限公司	同受中粮集团控制
中粮进口食品（上海）有限公司	同受中粮集团控制
Noble Resources S.A.	同受中粮集团控制
中粮贸易有限公司	同受中粮集团控制
Noble Brazil Overseas Limited	同受中粮集团控制
中粮控股贸易（香港）有限公司	同受中粮集团控制
中粮饲料（唐山）有限公司	同受中粮集团控制
中粮饲料（茂名）有限公司临汾分公司	同受中粮集团控制
黄龙食品工业有限公司	同受中粮集团控制
COFCO (Europe) GmbH	同受中粮集团控制
广西东蒙乳业有限公司	同受中粮集团控制
中粮日清（大连）有限公司	同受中粮集团控制
中粮营养健康研究院有限公司	同受中粮集团控制

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额	
广西中粮生物质能源有限公司	燃料乙醇	172,914,456.62	650,000,000.00	否	393,308,250.41	
中粮生化能源（肇东）有限公司	燃料乙醇	27,293,448.37		否	27,980,221.16	
Noble Brazil Overseas Limited	燃料乙醇	384,368,698.24		否		
中国华粮物流集团北良有限公司	玉米		394,760,000.00	否	90,646,398.24	
中粮粮油安徽有限公司	玉米			否	2,058,673.41	
中粮贸易黑龙江有限公司	玉米			否	209,297,821.74	
中粮生化能源（肇东）有限公司	玉米			否	69,831,380.53	
中粮饲料有限公司	玉米			否	29,848,125.31	
中粮贸易安徽有限公司	玉米	13,763,418.79		否		
中粮粮油阜阳国家粮食储备库	玉米			否	6,192,471.43	
中粮粮油吉林有限公司	玉米			否	22,434,592.83	
Noble Resources S.A.	玉米	211,266,970.32		否		
中粮贸易有限公司	玉米	145,133,151.02		否		
中粮控股贸易（香港）有限公司	木薯	555,541,238.51		800,000,000.00	否	671,582,350.12
中粮饲料有限公司	木薯				否	15,945,769.27
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	菜籽油		305,970,000.00	否	1,882,868.86	
中粮面业（漯河）有限公司	麸皮			否	62,400.00	
中粮生化能源（肇东）有限公司	玉米毛油	80,790,600.00		否	61,832,003.35	
中粮屯河股份有限公司	甜菜颗粒粕	619,713.60		否	2,055,769.00	
吉林中粮生化能源销售有限公司	喷浆玉米皮			否	27,511.11	
吉林中粮生化能源销售有限公司	玉米毛油	208,482,342.56		是	48,587,167.07	
中粮天科生物工程（天津）有限公司	VE	24,786.32		否	61,538.46	
COFCO (Europe) GmbH	进口材料	543,148.44		否		
中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	豆油	2,637,797.53		否	4,103,889.21	
中粮食品营销有限公司新津分公司	菜籽油	13,447.79		否		
中粮营养健康研究院有限公司	研发设计等	12,914,095.90		否		
中粮进口食品（上海）有限公司	矿泉水	4,834.00		否		
无锡中粮工程科技有限公司	接受劳务	154,531.86		否	374,996.44	
中粮工程装备（张家口）有限公司	备件	5,111.11		否	39,239.54	
中粮工程装备南皮有限公司	备件	93,954.71		否	257,098.07	

中粮贸易有限公司	进口玉米代理费	31,939,974.37	34,750,000.00	否	
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	四级大豆油	17,923,381.59	43,050,000.00	否	
合计		1,866,429,101.65	2,228,530,000.00		1,658,410,535.56

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
费县中粮油脂工业有限公司	一水柠檬酸		7,948.72
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	一水柠檬酸	5,163,978.28	686,865.59
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	乳酸	5,131,420.17	6,435,937.18
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	柠檬酸钠	723,354.47	4,790,196.57
武汉中粮肉食品有限公司	L-赖氨酸盐酸盐	942,585.46	420,256.41
中粮粮油浙江有限公司	L-赖氨酸硫酸盐		395,213.67
中粮粮油浙江有限公司	L-赖氨酸盐酸盐	278,632.48	141,367.52
中粮粮油浙江有限公司	干木薯渣		21,991.15
中粮艾地盟粮油工业（菏泽）有限公司	一水柠檬酸	48,205.12	25,000.00
中粮创新食品（北京）有限公司	一水柠檬酸	198,119.67	221,846.16
中粮创新食品（北京）有限公司	柠檬酸钠	109,487.23	125,461.56
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	无水柠檬酸	154,871.83	416,495.77
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	玉米油	31,229,908.86	9,448,486.73
中粮东洲粮油工业（广州）有限公司	玉米油		6,300,716.81
中粮佳悦（天津）有限公司	一水柠檬酸	171,794.84	125,641.04
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	一水柠檬酸	23,076.92	52,991.45
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	喷浆玉米皮	1,493,717.92	2,853,397.44
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	玉米蛋白粉		84,385.98
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	一水柠檬酸	52,136.76	43,333.33
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	玉米淀粉渣	407,692.31	751,623.94
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	无水柠檬酸	80,794.86	102,880.32
中粮粮油工业（荆州）有限公司	喷浆玉米皮	306,547.00	1,322,564.09
中粮粮油工业（九江）有限公司	一水柠檬酸	48,717.94	23,504.27
中粮饲料（新沂）有限公司	DDGS	1,133,097.34	1,437,168.14
中粮生化能源（公主岭）有限公司	一水柠檬酸	50,940.17	15,641.03
中粮饲料（黄石）有限公司	玉米淀粉渣		87,008.55
中粮生化能源（公主岭）有限公司	柠檬酸钠	41,709.40	15,897.44
中粮食品营销有限公司	贴牌油加工费	71,471,201.18	48,624,721.55

中粮食品营销有限公司	米糠油	157,460.18	84,539.83
中粮食品营销有限公司	玉米油	361,001,415.82	302,180,281.54
中粮饲料有限公司	L-赖氨酸硫酸盐	4,710,256.39	2,351,282.06
中粮饲料有限公司	L-赖氨酸盐酸盐	4,311,111.12	273,504.27
中粮天科生物工程（天津）有限公司	脂肪酸	894,139.22	555,025.76
中粮粮油工业（荆州）有限公司	一水柠檬酸	15,470.09	10,085.48
中粮新沙粮油工业（东莞）有限公司	一水柠檬酸	133,760.70	80,769.24
中粮油脂（钦州）有限公司	一水柠檬酸		264,786.33
中粮饲料（黄石）有限公司	喷浆玉米皮	890,085.46	553,333.33
中粮饲料(沛县)有限公司	DDGS	5,479,734.50	3,314,159.29
中粮饲料（黄石）有限公司	DDGS	4,340,473.42	1,048,141.61
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	DDGS	333,628.31	1,195,929.21
中粮食品营销有限公司	花生油	48,212,389.40	23,451,327.40
中粮祥瑞粮油工业(荆门)有限公司	一水柠檬酸	25,213.68	5,512.82
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	DDGS	4,363,097.37	6,547,256.68
中粮粮油工业（荆州）有限公司	DDGS	582,300.88	3,682,920.35
中粮食品营销有限公司	菜籽四级油		16,902,654.88
中粮食品营销有限公司	菜籽一级油		4,469,026.55
中粮食品营销有限公司	小麦胚芽油		4,159.29
中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	DDGS	1,293,805.30	2,224,778.75
中粮控股贸易（香港）有限公司	木薯	210,323,662.24	291,531,218.39
中粮饲料（唐山）有限公司	一水柠檬酸	42,735.04	
中粮饲料（茂名）有限公司临汾分公司	柠檬酸钙	7,435.90	
中粮粮油工业（荆州）有限公司	柠檬酸钙	32,991.45	
中粮粮油工业（黄冈）有限公司	柠檬酸钙	17,414.53	
黄龙食品工业有限公司	L-赖氨酸硫酸盐	90,000.00	
中粮饲料（黄石）有限公司	柠檬酸钙	8,730.78	
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	DDGS	123,185.84	
中粮（北京）饲料科技有限公司	无水柠檬酸	10,683.76	
中粮饲料（新沂）有限公司	柠檬酸钙	14,170.94	
中粮饲料（沛县）有限公司	胚芽粕	85,494.38	
广西中粮生物质能源有限公司	燃料乙醇	24,848,624.50	
广西东蒙乳业有限公司	一水柠檬酸	149.57	
广西东蒙乳业有限公司	柠檬酸钠	149.57	

中粮饲料(沛县)有限公司	玉米淀粉渣	42,735.04	
中粮饲料(沛县)有限公司	聚酶肽	92,307.69	
中粮日清（大连）有限公司	一水柠檬酸	5,170.94	
中粮食品营销有限公司	菜籽油	13,028,814.17	
武汉中粮肉食品有限公司	乳酸	221,282.10	
中粮食品营销有限公司	葵油加工费	950,862.39	
广西中粮生物质能源有限公司	运输劳务	13,415.18	
中粮饲料(沛县)有限公司	喷浆玉米皮	76,923.08	
中粮生化能源（肇东）有限公司	玉米	87,900,935.21	
中粮饲料（黄石）有限公司	无水柠檬酸	13,814.10	
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	白酒	47,435.90	
合计		894,005,456.35	745,709,235.47

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中粮生化（泰国）有限公司	136,197,810.00	2014年05月14日	2016年04月25日	否
中粮生化（泰国）有限公司	67,678,000.00	2015年08月04日	2016年07月30日	否
中粮生化（泰国）有限公司	57,615,350.00	2015年11月11日	2016年11月09日	否
中粮生化（泰国）有限公司	38,024,350.00	2015年11月11日	2016年11月09日	否
中粮生化（泰国）有限公司	69,496,745.00	2015年12月11日	2020年12月25日	否
合计	369,012,255.00			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宿州中粮生物化学有限公司	6,493,600.00	2015年12月14日	2016年11月25日	否
宿州中粮生物化学有限公司	64,936,000.00	2015年12月14日	2017年11月25日	否
合计	71,429,600.00			

关联担保情况说明：无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中粮财务有限责任公司	90,000,000.00	2015 年 05 月 29 日	2016 年 05 月 29 日	
中粮财务有限责任公司	40,000,000.00	2015 年 05 月 27 日	2016 年 05 月 27 日	
中粮财务有限责任公司	20,000,000.00	2015 年 06 月 09 日	2016 年 06 月 09 日	中粮集团有限公司提供的委托贷款
中粮财务有限责任公司	80,000,000.00	2015 年 06 月 24 日	2016 年 06 月 24 日	
中粮财务有限责任公司	90,000,000.00	2015 年 06 月 26 日	2016 年 06 月 26 日	
中粮财务有限责任公司	70,000,000.00	2015 年 07 月 21 日	2016 年 07 月 21 日	
中粮财务有限责任公司	60,000,000.00	2015 年 07 月 29 日	2016 年 07 月 29 日	
合计	450,000,000.00			
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,282,500.00	5,081,018.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	2,677,159.25	8,031.48	2,711,616.00	8,134.86
应收账款	中粮粮油工业（黄冈）有限公司	332,741.39	998.22	791,200.00	2,373.60
应收账款	中粮食品营销有限公司	12,557,190.77	37,671.57	26,655,026.49	79,965.08
应收账款	中粮饲料（黄石）有限公司	199,800.00	599.40	275,200.00	825.60
应收账款	武汉中粮肉食品有限公司	32,800.00	98.40	0.00	

应收账款	中粮控股贸易（香港）有限公司	517.07	1.55		
应收账款	中粮饲料（新沂）有限公司	636,000.00	1,908.00	326.40	0.98
应收账款	中粮饲料（沛县）有限公司	1,015,494.38	3,046.48	0.00	
应收账款	广西中粮生物质能源有限公司	29,072,890.67	87,218.67		
应收账款	中粮创新食品（北京）有限公司			58,590.00	175.77
应收账款	中粮饲料有限公司			320,000.00	960.00
应收账款	中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	0.00		415,400.00	1,246.20
应收账款	中粮黄海粮油工业（山东）有限公司			416,000.00	1,248.00
预付账款	中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	4,095.00		1,249.60	
预付账款	中粮屯河股份有限公司	0.00		1,125,085.00	0.00
预付账款	吉林中粮生化能源销售有限公司	1,919,178.83		226,074.60	0.00
预付账款	中粮粮油工业（巢湖）有限公司	624,000.00		4,089.60	0.00
预付账款	中粮生化能源（肇东）有限公司	3,474,938.04		3,669.96	0.00
预付账款	中粮进口食品（上海）有限公司	24,905.32			
其他应收款	广西中粮生物质能源有限公司	14,890.85	44.67		
	合计	52,586,601.57	139,618.44	33,003,527.65	94,930.09

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付帐款	中粮工程装备（张家口）有限公司	4,197.78	4,197.78
应付帐款	中粮工程装备南皮有限公司	42,380.34	9,870.00
应付帐款	中粮控股贸易（香港）有限公司		272,097,038.25
应付帐款	中粮生化能源（肇东）有限公司		89,068,794.94
预收账款	中粮屯河崇左糖业有限公司		102,314.58
其他应付款	无锡中粮工程科技有限公司	57,080.00	277,476.23
其他应付款	广西中粮生物质能源有限公司	3,768.00	
预收账款	中粮饲料有限公司	12,000.00	
预收账款	中粮饲料（黄石）有限公司	4.27	
其他应付款	中粮农业产业管理服务有限公司	51,425.52	
其他应付款	中粮集团有限公司	359,017.86	
其他应付款	中粮生化能源（肇东）有限公司	17,681.37	
其他应付款	中粮生化能源（榆树）有限公司	62,340.44	
其他应付款	Starry Horizon Limited	75.40	

合计	609,970.98	361,559,691.78
----	------------	----------------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

公司在2015年12月14日与安徽省蚌埠市人民政府、蚌埠市禹会区人民政府签订了《征收补偿协议书》。根据协议相关内容，公司应在2019年12月31日前完成中粮生物化学（安徽）股份有限公司及安徽中粮生化燃料酒精有限公司的整体搬迁工作。考虑到因受国内外经济形势影响，公司决定自2015年12月末起启动搬迁计划，对柠檬酸产品、赖氨酸、燃料乙醇等生产

线分步停产，分步启动退城进园搬迁工作，陆续对现有生产设备、房屋建筑物进行拆除、搬迁、处置，分步安排人员安置工作，计划在2019年12月31日前完成整体搬迁工作。《征收补偿协议书》同时约定，蚌埠市人民政府及蚌埠市禹会区人民政府对公司的货币补偿款包括最低补偿金额230,817.64万元及被征收土地交付给蚌埠市人民政府后的土地出让收益扣除3亿元人民币及每亩80万元人民币后剩余部分不低于50%的金额。经测算，公司认为超额补偿额未来收回具有较大不确定性，暂无法预计，而最低补偿额无法补偿目前公司搬迁方案下测算的资产价值、搬迁费用及停工损失等，公司长期资产在2015年12月31日存在明显减值迹象。根据《企业会计准则第8号——资产减值》相关规定，公司对相关长期资产进行了减值测试。长期资产减值测试以最低补偿额、可搬迁资产评估价值及不可搬迁资产清算处置评估价值等现金流入扣除搬迁费用、人员安置费等现金支出后的现金流量净额以及在启动搬迁至搬迁结束期间正常生产经营产生的现金流量合计，与截至2015年12月31日账面长期资产账面净值的差额，计提固定资产及在建工程减值准备。经测算，公司相关长期资产在2015年12月31日计提资产减值准备529,505,569.18元，其中母公司计提减值准备421,732,118.44元，酒精公司需计提减值准备107,773,450.74元。由于公司整体搬迁工作量较大且时间跨度较长，公司目前计划的搬迁方案可能会根据未来经营情况的变化做出调整，公司实际在整体搬迁过程中发生的实际损失可能会与截止2015年12月31日计提的长期资产减值准备存在差异。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	220,483,825.91	100.00%	28,314,738.83	12.84%	192,169,087.08	253,466,767.31	100.00%	28,406,865.08	11.21%	225,059,902.23
合计	220,483,825.91	100.00%	28,314,738.83	12.84%	192,169,087.08	253,466,767.31	100.00%	28,406,865.08	11.21%	225,059,902.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	189,342,875.19	568,028.64	0.30%
1年以内小计	189,342,875.19	568,028.64	0.30%
1至2年	3,411,297.03	17,056.50	0.50%

5 年以上	27,729,653.69	27,729,653.69	100.00%
合计	220,483,825.91	28,314,738.83	12.84%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 92,126.25 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
中国石油化工股份有限公司	非关联方	68,913,732.96	31.26%	206,741.20
广西中粮生物质能源有限公司	关联方	29,072,890.67	13.19%	87,218.67
Falken Trade Polska Sp. z o.o. Sp.K.	非关联方	10,618,278.99	4.82%	31,854.84
Servicios y Productos para Bebidas Refrescantes S.R.L.	非关联方	8,559,863.52	3.88%	25,679.59
Mondelez Bahrain W.L.L.	非关联方	7,601,408.16	3.45%	22,804.22
合计		124,766,174.30	56.60%	374,298.52

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	922,271,	96.36%	77,779,1	8.43%	844,492,7	944,149	96.63%			944,149,88

独计提坏账准备的其他应收款	926.63		98.56		28.07	,881.29				1.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,899,666.67	3.54%	22,388,080.38	66.04%	11,511,586.29	31,402,446.62	3.21%	22,091,618.52	70.35%	9,310,828.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	909,440.66	0.10%			909,440.66	1,549,229.24	0.16%			1,549,229.24
合计	957,081,033.96	100.00%	100,167,278.94	10.47%	856,913,755.02	977,101,557.15	100.00%	22,091,618.52	2.26%	955,009,938.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
砀山中粮果业有限公司	114,232,854.49	77,779,198.56	68.09%	鉴于该公司现金流量无法偿还债权,对无法收回债权计提坏账准备
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	304,457,472.22			子公司往来
宿州中粮生物化学有限公司	207,962,472.59			子公司往来
安徽中粮油脂有限公司	104,997,159.31			子公司往来
马鞍山中粮生物化学有限公司	76,031,610.77			子公司往来
珠江金融租赁有限公司	30,000,000.00			融资租赁预付保证金
中粮安徽生化（香港）有限公司	27,929,312.75			子公司往来
交银金融租赁有限责任公司	24,000,000.00			融资租赁预付保证金
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	8,823,622.46			子公司往来
燃料乙醇增值税返还	23,837,422.04			无回收风险
合计	922,271,926.63	77,779,198.56	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,519,734.16	31,559.20	0.30%
1 至 2 年	334,417.56	1,672.09	0.50%
2 至 3 年	9,374.00	937.40	10.00%

3 年以上	23,036,140.95	22,353,911.69	97.04%
3 至 4 年	914,407.80	274,322.34	30.00%
4 至 5 年	210,719.00	168,575.20	80.00%
5 年以上	21,911,014.15	21,911,014.15	100.00%
合计	33,899,666.67	22,388,080.38	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 78,075,660.42 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	24,299,320.04	21,580,212.53
关联方往来款	844,882,047.25	922,569,668.76
融资租赁保证金	54,000,000.00	
其他往来款	33,899,666.67	32,951,675.86
合计	957,081,033.96	977,101,557.15

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	往来款	304,457,472.22	1 年以内	31.81%	
宿州中粮生物化学有限公司	往来款	207,962,472.59	1 年以内	21.73%	
砀山中粮果业有限公司	往来款	114,232,854.49	0-2 年	11.94%	77,779,198.56
安徽中粮油脂有限公司	往来款	104,997,159.31	1 年以内	10.97%	
马鞍山中粮生物化学有限公司	往来款	76,031,610.77	1 年以内	7.94%	

合计	--	807,681,569.38	--	84.39%	77,779,198.56
----	----	----------------	----	--------	---------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
禹会区财政局	燃料乙醇已缴增值税退税	23,837,422.04	1 年以内	财驻皖监退 [2014]66 号、财驻皖监退 [2015]66 号
中央财政燃料乙醇补贴	燃料乙醇补贴	461,898.00	1 年以内	财建[2014]91 号
合计	--	24,299,320.04	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	954,448,859.16	73,211,594.89	881,237,264.27	954,448,859.16	4,138,500.00	950,310,359.16
合计	954,448,859.16	73,211,594.89	881,237,264.27	954,448,859.16	4,138,500.00	950,310,359.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽中粮油脂有限公司	216,966,932.78			216,966,932.78		
宿州中粮生物化学有限公司	126,446,532.64			126,446,532.64		
中粮生化国际货运贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
中粮生化（荷兰）有限公司	3,681,200.00			3,681,200.00		
蚌埠中粮粮油食品科技有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	25,157,097.37			25,157,097.37		
马鞍山中粮生物化学有限公司	24,500,000.00			24,500,000.00		
砀山中粮果业有限公司	64,930,594.73			64,930,594.73	64,930,594.73	64,930,594.73
蚌埠丰原铁路货运有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00	4,142,500.16	4,142,500.16
安徽中粮生化燃料酒精有限公司	411,490,000.00			411,490,000.00		

丰原生化美国柠檬酸有限公司	4,138,500.00			4,138,500.00		4,138,500.00
中粮安徽生化（香港）有限公司	21,138,000.00			21,138,000.00		
刚桦有限公司	0.82			0.82		
昌泰兴业有限公司	0.82			0.82		
合计	954,448,859.16			954,448,859.16	69,073,094.89	73,211,594.89

(2) 对联营、合营企业投资 (3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,926,790,697.67	2,954,463,374.34	2,989,408,668.45	2,731,496,123.13
其他业务	609,365,445.83	455,595,068.67	469,099,216.00	295,247,009.93
合计	3,536,156,143.50	3,410,058,443.01	3,458,507,884.45	3,026,743,133.06

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		17,000,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,826,555.00	5,716,620.00
合计	5,826,555.00	22,716,620.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,179,228.13	
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）	25,861,688.86	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-602,270,195.56	

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	128,488.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,031,659.48	
减：所得税影响额	408,538.79	
少数股东权益影响额	-21,331,316.82	
合计	-560,568,128.28	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
燃料乙醇补贴	32,566,961.65	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助
燃料乙醇已缴增值税退税	20,372,848.45	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-65.73%	-1.470	-1.470
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-39.75%	-0.889	-0.889

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有企业负责人、主管会计工作负责人、财务总监签名的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、上述文件的原件备置在公司董事会办公室。

董事长：岳国君

中粮生物化学（安徽）股份有限公司

2016年4月26日