

中粮生物科技股份有限公司
审计报告
天职业字[2020]15372号

目 录

| | |
|--------------|----|
| 审计报告 | 1 |
| 2019年度财务报表 | 6 |
| 2019年度财务报表附注 | 18 |

审计报告

天职业字[2020]15372 号

中粮生物科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的中粮生物科技股份有限公司（以下简称“中粮科技”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中粮科技 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中粮科技，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|---|---|
| （一）收入确认 | |
| <p>中粮科技收入确认会计政策及账面金额信息请参阅财务报表附注三、（二十七）及附注六、（三十九）。2019年度，中粮科技实现营业收入为人民币19,471,955,122.45元，对财务报表具有重要性。</p> <p>由于营业收入对财务报表具有重要性，是中粮科技关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定业绩目标或期望而操纵收入的固有风险，因此我们将中粮科技收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>针对该事项确认，我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 测试与评估管理层针对收入确认的关键内部控制的设计及运行的有效性； 2. 了解和评价中粮科技收入确认政策是否符合企业会计准则的规定，执行是否与披露的会计政策一致； 3. 执行分析程序，分析销售收入和毛利变动的合理性； 4. 选取重要样本检查与销售有关的销售合同、收货确认单、发票及其他相关单据，验证收入确认的真实性以及收入确认时点的准确性； 5. 选取样本向客户发送询证函，函证本期销售金额和往来余额； 6. 执行截止测试程序，分析是否存在提前或延后确认收入的情况。 |
| （二）商誉减值测试 | |
| <p>如财务报告附注六、（十六）所述，截至2019年12月31日，中粮科技商誉余额为人民币366,044,719.46元。</p> <p>中粮科技管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。</p> <p>由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值测试确定为关键审计事项。</p> | <p>针对该事项确认，我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 测试与评估管理层针对商誉减值测试的内部控制设计及运行有效性； 2. 管理层聘请外部评估专家对包括商誉的资产组可回收金额进行了评估，我们评价了管理层聘请的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性； 3. 复核外部评估专家所出具的资产评估报告的价值类型、评估方法的适当性，以及折现率等关键评估参数的合理性； 4. 综合考虑资产组历史运营情况，对管理层的未来收入增长率、毛利率和费用率假设的合理性进行分析； 5. 将预测的毛利率与以往业绩进行比较，并考虑未来市场趋势； 6. 比较包含商誉的资产组的账面价值与其可收回金额的差异，判断是否存在商誉减值的情况。 |

四、其他信息

中粮科技管理层对其他信息负责。其他信息包括中粮科技 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者是否存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估中粮科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中粮科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中粮科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中粮科技不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就中粮科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

审计报告（续）

天职业字[2020]15372号

[此页无正文]

中国注册会计师

（项目合伙人）：

张居忠

中国·北京

二〇二〇年四月二十四日

中国注册会计师：

刘 佳

中国注册会计师：

白浩杰

合并资产负债表

编制单位：中粮生物科技股份有限公司

金额单位：元

| 项 目 | 2019年12月 31日 | 2018年12月 31日 | 附注编号 |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 700,479,617.33 | 772,935,561.95 | 六、（一） |
| △结算备付金 | | | |
| △拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | 711,930.68 | 242,920.00 | 六、（二） |
| 应收票据 | 13,389,400.00 | 253,246,478.95 | 六、（三） |
| 应收账款 | 850,242,597.74 | 771,570,170.51 | 六、（四） |
| 应收款项融资 | 111,443,382.27 | | 六、（五） |
| 预付款项 | 327,411,122.36 | 721,028,298.22 | 六、（六） |
| △应收保费 | | | |
| △应收分保账款 | | | |
| △应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 423,740,649.04 | 987,195,592.46 | 六、（七） |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| △买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 2,769,982,602.28 | 3,867,327,214.76 | 六、（八） |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | 128,308,757.89 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,530,475,246.58 | 1,904,681,984.75 | 六、（九） |
| 流动资产合计 | 6,727,876,548.28 | 9,406,536,979.49 | |
| 非流动资产 | | | |
| △发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 39,100,000.00 | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 474,051,880.17 | 545,135,234.36 | 六、（十） |
| 其他权益工具投资 | 91,671,900.00 | | 六、（十一） |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 8,080,472,480.63 | 8,447,949,448.98 | 六、（十二） |
| 在建工程 | 313,671,725.61 | 326,958,862.74 | 六、（十三） |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 823,158,162.45 | 898,628,296.63 | 六、（十四） |
| 开发支出 | 722,478.32 | 316,143.14 | 六、（十五） |
| 商誉 | 366,044,719.46 | 366,044,719.46 | 六、（十六） |
| 长期待摊费用 | 26,452,141.55 | 26,354,892.46 | 六、（十七） |
| 递延所得税资产 | 131,694,320.25 | 131,877,000.55 | 六、（十八） |
| 其他非流动资产 | 121,046,345.80 | 98,679,295.98 | 六、（十九） |
| 非流动资产合计 | 10,428,986,154.24 | 10,881,043,894.30 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 资 产 总 计 | 17,156,862,702.52 | 20,287,580,873.79 | |

法定代表人：佟毅

主管会计工作负责人：张德国

会计机构负责人：李观书

合并资产负债表（续）

编制单位：中粮生物科技股份有限公司

金额单位：元

| 项 目 | 2019年12月 31日 | 2018年12月 31日 | 附注编号 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|---------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 2,532,062,316.39 | 4,991,542,301.89 | 六、（二十） |
| △向中央银行借款 | | | |
| △拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 284,618,245.95 | 151,805,724.53 | 六、（二十一） |
| 应付账款 | 570,224,445.51 | 833,107,374.01 | 六、（二十二） |
| 预收款项 | 323,528,862.26 | 219,283,106.64 | 六、（二十三） |
| 合同负债 | | | |
| △卖出回购金融资产款 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | | | |
| △代理买卖证券款 | | | |
| △代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 201,614,671.65 | 194,570,907.23 | 六、（二十四） |
| 应交税费 | 78,458,224.06 | 119,870,376.06 | 六、（二十五） |
| 其他应付款 | 1,041,402,744.14 | 1,199,577,489.26 | 六、（三十六） |
| 其中：应付利息 | | 6,536,641.12 | 六、（二十六） |
| 应付股利 | 39,118,201.18 | 13,237,369.63 | 六、（二十六） |
| △应付手续费及佣金 | | | |
| △应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 199,294,309.19 | 167,406,380.29 | 六、（二十七） |
| 其他流动负债 | 1,310,044,552.92 | 1,927,718,915.14 | 六、（二十八） |
| 流动负债合计 | 6,541,248,372.07 | 9,804,882,575.05 | |
| 非流动负债 | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 274,722,270.47 | 645,016,308.00 | 六、（二十九） |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 17,638,435.27 | 90,806,341.31 | 六、（三十） |
| 长期应付职工薪酬 | 33,870,534.92 | 32,081,726.01 | 六、（三十一） |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 67,488,359.23 | 62,609,222.04 | 六、（三十二） |
| 递延所得税负债 | 18,986,374.00 | 6,340,176.98 | 六、（十八） |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合 | 412,705,973.89 | 836,853,774.34 | |
| 负 债 合 计 | 6,953,954,345.96 | 10,641,736,349.39 | |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 1,847,644,377.00 | 1,847,644,377.00 | 六、（三十三） |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 6,045,564,020.78 | 6,044,084,889.24 | 六、（三十四） |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 567,484,772.18 | 503,735,685.50 | 六、（三十五） |
| 专项储备 | 115,650,772.91 | 125,546,857.28 | 六、（三十六） |
| 盈余公积 | 190,715,611.71 | 190,715,611.71 | 六、（三十七） |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,060,381,957.50 | 514,362,096.82 | 六、（三十八） |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 9,827,441,512.08 | 9,226,089,517.55 | |
| 少数股东权益 | 375,466,844.48 | 419,755,006.85 | |
| 所有者权益合 | 10,202,908,356.56 | 9,645,844,524.40 | |
| 负 债 及 所 有 者 权 益 合 计 | 17,156,862,702.52 | 20,287,580,873.79 | |

法定代表人：佟毅

主管会计工作负责人：张德国

会计机构负责人：李观书

合并利润表

编制单位：中粮生物科技股份有限公司

金额单位：元

| 项 目 | 2019年度 | 2018年度 | 附注编号 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|---------|
| 一、营业总收入 | 19,471,955,122.45 | 17,703,930,046.76 | |
| 其中：营业收入 | 19,471,955,122.45 | 17,703,930,046.76 | 六、（三十九） |
| △利息收入 | | | |
| △已赚保费 | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 18,911,733,788.31 | 17,076,498,988.71 | |
| 其中：营业成本 | 16,735,504,790.02 | 14,803,451,521.28 | 六、（三十九） |
| △利息支出 | | | |
| △手续费及佣金支出 | | | |
| △退保金 | | | |
| △赔付支出净额 | | | |
| △提取保险责任准备金净额 | | | |
| △保单红利支出 | | | |
| △分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 125,458,063.27 | 135,627,687.54 | 六、（四十） |
| 销售费用 | 1,121,689,867.70 | 1,135,055,787.21 | 六、（四十一） |
| 管理费用 | 687,807,670.48 | 748,297,188.51 | 六、（四十二） |
| 研发费用 | 87,151,319.87 | 96,266,958.61 | 六、（四十三） |
| 财务费用 | 154,122,076.97 | 157,799,845.56 | 六、（四十四） |
| 其中：利息费用 | 162,120,811.74 | 163,129,247.39 | 六、（四十四） |
| 利息收入 | 9,873,959.03 | 4,969,994.32 | 六、（四十四） |
| 加：其他收益 | 892,094,567.03 | 598,953,568.91 | 六、（四十五） |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 35,598,102.93 | -8,656,226.27 | 六、（四十六） |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,624,513.59 | 50,226,606.36 | 六、（四十六） |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 469,010.68 | 586,788.81 | 六、（四十七） |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -3,281,276.82 | | 六、（四十八） |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -125,683,767.68 | -251,011,901.13 | 六、（四十九） |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -699,458,597.98 | -353,076,130.08 | 六、（五十） |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 659,959,372.30 | 614,227,158.29 | |
| 加：营业外收入 | 25,199,078.84 | 61,036,386.16 | 六、（五十一） |
| 减：营业外支出 | 18,824,696.45 | 57,461,242.71 | 六、（五十二） |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 666,333,754.69 | 617,802,301.74 | |
| 减：所得税费用 | 107,462,436.86 | 100,434,195.12 | 六、（五十三） |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 558,871,317.83 | 517,368,106.62 | |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | 182,056,903.81 | |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 558,871,317.83 | 517,368,106.62 | |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | 592,821,396.27 | 483,042,529.69 | |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | -33,950,078.44 | 34,325,576.93 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 15,413,120.32 | 133,170,428.00 | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 15,320,504.99 | 132,952,823.18 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -8,999,656.69 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | -8,999,656.69 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 24,320,161.68 | 132,952,823.18 | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | 24,320,161.68 | 132,952,823.18 | |
| 9.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 92,615.33 | 217,604.82 | |
| 七、综合收益总额 | 574,284,438.15 | 650,538,534.62 | |
| 归属母公司所有者的综合收益总额 | 608,141,901.26 | 615,995,352.87 | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -33,857,463.11 | 34,543,181.75 | |
| 八、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | 0.3209 | 0.2614 | 十八、（二） |
| （二）稀释每股收益（元/股） | 0.3209 | 0.2614 | 十八、（二） |

法定代表人：佟毅

主管会计工作负责人：张德国

会计机构负责人：李观书

合并现金流量表

编制单位：中粮生物科技股份有限公司

金额单位：元

| 项 目 | 2019年度 | 2018年度 | 附注编号 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|---------|
| 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 | 21,862,678,701.08 | 20,045,930,667.43 | |
| △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 | | | |
| △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 | | | |
| △代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | 168,627,303.24 | 149,843,970.27 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,548,182,889.68 | 281,997,981.82 | 六、（五十四） |
| 经营活动现金流入小计 | 23,579,488,894.00 | 20,477,772,619.52 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 16,552,626,433.61 | 18,468,008,496.90 | |
| △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 | | | |
| △拆出资金净增加额 | | | |
| △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 | 1,099,339,145.06 | 1,192,588,821.43 | |
| 支付的各项税费 | 580,901,495.48 | 596,304,838.92 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,696,912,499.03 | 1,144,181,547.52 | 六、（五十四） |
| 经营活动现金流出小计 | 19,929,779,573.18 | 21,401,083,704.77 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,649,709,320.82 | -923,311,085.25 | 六、（五十五） |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 86,424,417.46 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 20,257,332.00 | 47,184,935.99 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 151,695,448.36 | 45,829,261.55 | |
| 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 | 44,026,248.79 | | 六、（五十四） |
| 投资活动现金流入小计 | 302,403,446.61 | 93,014,197.54 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 900,764,604.08 | 868,350,201.13 | |
| 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 | 32,000,000.00 | 79,325,598.30 | 六、（五十四） |
| 投资活动现金流出小计 | 932,764,604.08 | 947,675,799.43 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -630,361,157.47 | -854,661,601.89 | |
| 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 | 6,169,961,391.09 | 9,242,247,394.05 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 693,013,742.15 | 3,564,164,442.32 | 六、（五十四） |
| 筹资活动现金流入小计 | 6,862,975,133.24 | 12,806,411,836.37 | |
| 偿还债务支付的现金 | 8,894,521,750.98 | 7,613,654,405.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 206,809,226.03 | 193,972,495.07 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 10,810,000.00 | 2,450,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 851,592,059.90 | 3,676,083,791.33 | 六、（五十四） |
| 筹资活动现金流出小计 | 9,952,923,036.91 | 11,483,710,691.40 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,089,947,903.67 | 1,322,701,144.97 | |
| 四、汇率变动对现金的影响 | 1,422,743.46 | 5,675,190.87 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -69,176,996.86 | -449,596,351.30 | 六、（五十五） |
| 加：期初现金及现金等价物的余额 | 766,403,721.91 | 1,216,000,073.21 | 六、（五十五） |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 697,226,725.05 | 766,403,721.91 | 六、（五十五） |

合并所有者权益变动表

编制单位：中粮生物科技股份有限公司

金额单位：元

| 项 目 | 2019年 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-----|----------------|----------------|----------------|---------|------------------|----|------------------|----------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 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 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,847,644,377.00 | | | | 6,044,084,889.24 | | 503,735,685.50 | 125,546,857.28 | 190,715,611.71 | | 514,362,096.82 | | 9,226,089,517.55 | 419,755,006.85 | 9,645,844,524.40 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 48,428,581.69 | | | | -610,426.17 | | 47,818,155.52 | -121,579.66 | 47,696,575.86 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,847,644,377.00 | | | | 6,044,084,889.24 | | 552,164,267.19 | 125,546,857.28 | 190,715,611.71 | | 513,751,670.65 | | 9,273,907,673.07 | 419,633,427.19 | 9,693,541,100.26 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 1,479,131.54 | | 15,320,504.99 | -9,896,084.37 | | | 546,630,286.85 | | 553,533,839.01 | -44,166,582.71 | 509,367,256.30 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 15,320,504.99 | | | | 592,821,396.27 | | 608,141,901.26 | -33,857,463.11 | 574,284,438.15 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 1,479,131.54 | | | | | | | | 1,479,131.54 | | 1,479,131.54 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 1,479,131.54 | | | | | | | | 1,479,131.54 | | 1,479,131.54 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -46,191,109.42 | | -46,191,109.42 | -10,810,000.00 | -57,001,109.42 |
| 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 | | | | | | | | | | | -46,191,109.42 | | -46,191,109.42 | -10,810,000.00 | -57,001,109.42 |
| 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.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -9,896,084.37 | | | | | -9,896,084.37 | 500,880.40 | -9,395,203.97 |
| 1.本年提取 | | | | | | | | 22,612,325.16 | | | | | 22,612,325.16 | 2,108,729.45 | 24,721,054.61 |
| 2.本年使用 | | | | | | | | -32,508,409.53 | | | | | -32,508,409.53 | -1,607,849.05 | -34,116,258.58 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,847,644,377.00 | | | | 6,045,564,020.78 | | 567,484,772.18 | 115,650,772.91 | 190,715,611.71 | | 1,060,381,957.50 | | 9,827,441,512.08 | 375,466,844.48 | 10,202,908,356.56 |

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：中粮生物科技股份有限公司

金额单位：元

| 项 目 | 2018年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-----|----------------|----------------|----------------|------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 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 | 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 964,411,115.00 | | | | 3,902,408,787.35 | | 370,782,862.32 | 109,979,346.99 | 190,715,611.71 | | 31,319,567.13 | | 5,569,617,290.50 | 387,160,586.59 | 5,956,777,877.09 |
| 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、本年初余额 | 964,411,115.00 | | | | 3,902,408,787.35 | | 370,782,862.32 | 109,979,346.99 | 190,715,611.71 | | 31,319,567.13 | | 5,569,617,290.50 | 387,160,586.59 | 5,956,777,877.09 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 883,233,262.00 | | | | 2,141,676,101.89 | | 132,952,823.18 | 15,567,510.29 | | | 483,042,529.69 | | 3,656,472,227.05 | 32,594,420.26 | 3,689,066,647.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 132,952,823.18 | | | | 483,042,529.69 | | 615,995,352.87 | 34,543,181.75 | 650,538,534.62 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 883,233,262.00 | | | | 2,141,676,101.89 | | | | | | | | 3,024,909,363.89 | | 3,024,909,363.89 |
| 1.所有者投入的普通股 | 883,233,262.00 | | | | 2,141,732,327.86 | | | | | | | | 3,024,965,589.86 | | 3,024,965,589.86 |
| 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 | | | | | -56,225.97 | | | | | | | | -56,225.97 | | -56,225.97 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | -2,450,000.00 | -2,450,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | -2,450,000.00 | -2,450,000.00 |
| 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.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备提取和使用 | | | | | | | | 15,567,510.29 | | | | | 15,567,510.29 | 501,238.51 | 16,068,748.80 |
| 1.本年提取 | | | | | | | | 31,359,280.37 | | | | | 31,359,280.37 | 2,143,625.89 | 33,502,906.26 |
| 2.本年使用 | | | | | | | | -15,791,770.08 | | | | | -15,791,770.08 | -1,642,387.38 | -17,434,157.46 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,847,644,377.00 | | | | 6,044,084,889.24 | | 503,735,685.50 | 125,546,857.28 | 190,715,611.71 | | 514,362,096.82 | | 9,226,089,517.55 | 419,755,006.85 | 9,645,844,524.40 |

资产负债表（续）

编制单位：中粮生物科技股份有限公司

金额单位：元

| 项 目 | 2019年12月 31日 | 2018年12月 31日 | 附注编号 |
|------------------------|-------------------|-------------------|------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 522,021,561.79 | 1,771,500,000.00 | |
| △向中央银行借款 | | | |
| △拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 274,655,134.38 | 188,059,339.76 | |
| 预收款项 | 4,835,185.90 | 15,393,387.37 | |
| 合同负债 | | | |
| △卖出回购金融资产款 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | | | |
| △代理买卖证券款 | | | |
| △代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 50,820,091.02 | 46,436,316.31 | |
| 应交税费 | 21,306,767.35 | 26,644,041.34 | |
| 其他应付款 | 384,681,871.52 | 642,592,384.84 | |
| 其中：应付利息 | | 3,312,355.57 | |
| 应付股利 | 25,880,831.55 | | |
| △应付手续费及佣金 | | | |
| △应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 171,267,453.68 | 129,268,975.90 | |
| 其他流动负债 | 278,761.04 | 271,551.73 | |
| 流动负债合计 | 1,429,866,826.68 | 2,820,165,997.25 | |
| 非流动负债 | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 222,722,270.47 | 608,016,308.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 5,422,737.19 | 40,373,878.06 | |
| 长期应付职工薪酬 | 18,632,640.60 | 19,937,739.16 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 19,555,200.90 | 15,465,994.84 | |
| 递延所得税负债 | 13,142,975.00 | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 279,475,824.16 | 683,793,920.06 | |
| 负 债 合 计 | 1,709,342,650.84 | 3,503,959,917.31 | |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 1,847,644,377.00 | 1,847,644,377.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 7,153,661,353.58 | 7,153,661,353.58 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 39,428,925.00 | | |
| 专项储备 | 24,170,956.19 | 21,267,404.46 | |
| 盈余公积 | 190,715,611.71 | 190,715,611.71 | |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 664,714,794.45 | 353,641,432.57 | |
| 所有者权益合计 | 9,920,336,017.93 | 9,566,930,179.32 | |
| 负债及所有者权益合计 | 11,629,678,668.77 | 13,070,890,096.63 | |

利润表

编制单位：中粮生物科技股份有限公司

金额单位：元

| 项 目 | 2019年度 | 2018年度 | 附注编号 |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------|
| 一、营业总收入 | 3,791,599,099.79 | 4,188,772,595.96 | |
| 其中：营业收入 | 3,791,599,099.79 | 4,188,772,595.96 | 十七、（四） |
| △利息收入 | | | |
| △已赚保费 | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 3,570,615,805.59 | 4,163,947,044.24 | |
| 其中：营业成本 | 3,283,419,774.70 | 3,732,216,583.69 | 十七、（四） |
| △利息支出 | | | |
| △手续费及佣金支出 | | | |
| △退保金 | | | |
| △赔付支出净额 | | | |
| △提取保险责任准备金净额 | | | |
| △保单红利支出 | | | |
| △分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 26,978,575.31 | 22,966,368.47 | |
| 销售费用 | 76,129,289.88 | 94,228,875.97 | |
| 管理费用 | 113,853,662.86 | 219,366,656.61 | |
| 研发费用 | 17,763,046.43 | 30,627,270.83 | |
| 财务费用 | 52,471,456.41 | 64,541,288.67 | |
| 其中：利息费用 | 54,949,879.46 | 68,063,752.75 | |
| 利息收入 | 2,534,881.51 | 2,526,913.69 | |
| 加：其他收益 | 779,872,957.95 | 468,927,391.72 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 41,862,801.29 | 57,681,335.48 | 十七、（五） |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -5,270,561.86 | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -8,732,391.16 | -24,564,468.68 | |
| 资产处置收益（亏损以“-”号填列） | -668,279,688.91 | -354,425,221.33 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 360,436,411.51 | 172,444,588.91 | |
| 加：营业外收入 | 3,221,095.48 | 45,640,191.48 | |
| 减：营业外支出 | 5,772,646.36 | 568,186.63 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 357,884,860.63 | 217,516,593.76 | |
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 357,884,860.63 | 217,516,593.76 | |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 357,884,860.63 | 217,516,593.76 | |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -8,999,656.69 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -8,999,656.69 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | -8,999,656.69 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | |
| 9.其他 | | | |
| 七、综合收益总额 | 348,885,203.94 | 217,516,593.76 | |
| 八、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

现金流量表

编制单位：中粮生物科技股份有限公司

金额单位：元

| 项 目 | 2019年度 | 2018年度 | 附注编号 |
|---------------------------|-------------------|------------------|------|
| 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 | 4,221,862,365.05 | 5,108,944,339.84 | |
| △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 | | | |
| △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 | | | |
| △代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | 7,380,820.40 | 10,294,203.62 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,405,606,901.78 | 757,156,551.46 | |
| 经营活动现金流入小计 | 5,634,850,087.23 | 5,876,395,094.92 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,128,428,733.51 | 4,877,297,822.56 | |
| △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 | | | |
| △拆出资金净增加额 | | | |
| △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 | 108,614,352.49 | 224,064,433.83 | |
| 支付的各项税费 | 145,041,172.27 | 55,715,678.67 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 607,834,860.90 | 751,913,423.31 | |
| 经营活动现金流出小计 | 3,989,919,119.17 | 5,908,991,358.37 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,644,930,968.06 | -32,596,263.45 | |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 70,000,000.00 | 700,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 38,447,332.00 | 43,466,125.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 139,679,369.75 | 39,134,393.53 | |
| 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 | 3,518,304.17 | 135,630,483.44 | |
| 投资活动现金流入小计 | 251,645,005.92 | 918,231,001.97 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 292,266,593.16 | 336,750,890.25 | |
| 投资支付的现金 | 195,000,000.00 | 702,052,326.00 | |
| △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 | | 71,690,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 487,266,593.16 | 1,110,493,216.25 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -235,621,587.24 | -192,262,214.28 | |
| 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 | 1,939,697,694.67 | 3,401,732,982.51 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,939,697,694.67 | 3,401,732,982.51 | |
| 偿还债务支付的现金 | 3,469,983,959.67 | 3,030,059,057.56 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 83,703,086.46 | 92,464,124.48 | |
| 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 | 74,158,218.56 | 76,998,363.71 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,627,845,264.69 | 3,199,521,545.75 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,688,147,570.02 | 202,211,436.76 | |
| 四、汇率变动对现金的影响 | -32,337.87 | 1,650,132.18 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -278,870,527.07 | -20,996,908.79 | |
| 加：期初现金及现金等价物的余额 | 396,953,556.17 | 417,950,464.96 | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 118,083,029.10 | 396,953,556.17 | |

所有者权益变动表

编制单位：中粮生物科技股份有限公司

金额单位：元

| 项目 | 2019年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------|----------------|------------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,847,644,377.00 | | | | 7,153,661,353.58 | | | 21,267,404.46 | 190,715,611.71 | | 353,641,432.57 | 9,566,930,179.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | 48,428,581.69 | | | | | -620,389.33 | 47,808,192.36 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,847,644,377.00 | | | | 7,153,661,353.58 | | 48,428,581.69 | 21,267,404.46 | 190,715,611.71 | | 353,021,043.24 | 9,614,738,371.68 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | -8,999,656.69 | 2,903,551.73 | | | | 311,693,751.21 | 305,597,646.25 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -8,999,656.69 | | | | | 357,884,860.63 | 348,885,203.94 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | -46,191,109.42 | -46,191,109.42 |
| 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 | | | | | | | | | | | -46,191,109.42 | -46,191,109.42 |
| 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.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备提取和使用 | | | | | | | | 2,903,551.73 | | | | 2,903,551.73 |
| 1.本年提取 | | | | | | | | 7,318,260.96 | | | | 7,318,260.96 |
| 2.本年使用 | | | | | | | | -4,414,709.23 | | | | -4,414,709.23 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,847,644,377.00 | | | | 7,153,661,353.58 | | 39,428,925.00 | 24,170,956.19 | 190,715,611.71 | | 664,714,794.45 | 9,920,336,017.93 |

所有者权益变动表（续）

编制单位：中粮生物科技股份有限公司

金额单位：元

| 项 目 | 2018年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|---------------|----------------|---------|----------------|------------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 964,411,115.00 | | | | 909,378,433.51 | | | 18,484,817.84 | 190,715,611.71 | | 136,124,838.81 | 2,219,114,816.87 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 964,411,115.00 | | | | 909,378,433.51 | | | 18,484,817.84 | 190,715,611.71 | | 136,124,838.81 | 2,219,114,816.87 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 883,233,262.00 | | | | 6,244,282,920.07 | | | 2,782,586.62 | | | 217,516,593.76 | 7,347,815,362.45 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 217,516,593.76 | 217,516,593.76 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 883,233,262.00 | | | | 6,244,282,920.07 | | | | | | | 7,127,516,182.07 |
| 1.所有者投入的普通股 | 883,233,262.00 | | | | 6,244,282,920.07 | | | | | | | 7,127,516,182.07 |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 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.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备提取和使用 | | | | | | | | 2,782,586.62 | | | | 2,782,586.62 |
| 1.本年提取 | | | | | | | | 5,836,988.28 | | | | 5,836,988.28 |
| 2.本年使用 | | | | | | | | -3,054,401.66 | | | | -3,054,401.66 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,847,644,377.00 | | | | 7,153,661,353.58 | | | 21,267,404.46 | 190,715,611.71 | | 353,641,432.57 | 9,566,930,179.32 |

中粮生物科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 中粮生物科技股份有限公司

注册资本: 人民币 184,764.4377 万元

法定代表人: 佟毅

注册地址: 安徽省蚌埠市中粮大道 1 号

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

中粮生物科技股份有限公司(以下简称“中粮科技”、“公司”或“本公司”)所处行业: 农产品深加工生产行业。

本公司的许可经营项目为: 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; 食品添加剂生产、经营; 燃料乙醇、食用酒精生产、储存、销售(本企业生产的产品); 75%消毒用酒精生产、销售; 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。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)本公司的主要产品为: 食用淀粉和变性淀粉、果糖和功能糖醇、燃料乙醇和食用酒精、味精、柠檬酸、乳酸等。

(三) 历史沿革

中粮科技原名为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“ANHUIBIBCABIOCHEMICALCO.,LTD.”变更为“COFCOBIOCHEMICAL (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：StarryHongKongLimited）（以下简称“大耀香港”）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。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。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，大耀香港成为公司控股股东，实际控制人仍为中粮集团。

2015年5月5日-18日大耀香港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,此次减持股份后,大耀香港持有15,200万股,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。

2018年6月公司与COFCOBio-chemicalInvestmentCo.,Ltd.(以下简称“生化投资”)签订的《发行股份购买资产协议》,本公司将以发行股份的方式向生化投资收购其持有的桦力投资有限公司(以下简称“桦力投资”)100%股权、COFCOBiochemicalHoldingsLimited(以下简称“生物化学”)100%股权以及COFCOBiofuelHoldingsLimited(以下简称“生化能源”)100%股权。2018年11月8日,生化能源、生物化学和桦力投资更新了股东名册,公司获得生化能源100%股权、生物化学100%股权和桦力投资100%股权,重组资产更新过户完成。2018年12月19日,公司新增股份883,223,262股在深圳证券交易所上市交易,公司发行股份购买资产重大资产重组项目完成。此次重组完成后,本公司直接持有桦力投资、生物化学、生化能源100%股权,生化投资持有本公司总股本的47.80%,实际控制人仍为中粮集团。

2019年8月26日召开的2019年第三届临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称、证券简称及新设办公地址的议案》,正式由原公司名称中粮生物化学(安徽)股份有限公司变更为中粮生物科技股份有限公司。

(四) 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2020年4月24日经董事会批准报出。

(五) 营业期限

公司的营业期限从1998年08月28日至不约定期限。

(六) 合并财务报表范围及其变化情况

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。本期合并财务报表范围及其变化情况未发生变化,具体详见附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”中所披露。

二、财务报表的编制基础

(一) 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。

(二) 持续经营

经评估,自本报告期末起12个月内,公司未发现存在对公司持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本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，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）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

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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，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的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，

转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易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：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 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（资本溢价或股本溢价），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。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

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。

公司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。

（七）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。

（八）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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险

和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，使用“迁徙率模型”确定应收款项的预期信用损失。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况

处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用减值损失的方法 |
|----------|---------|---|
| 应收商业承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |

（十二）应收账款

本公司对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，均采预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或者转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司考虑所有合理且有依据得信息，包括前瞻性，以单项或者组合的方式对应收账款预期信用损失进行评估。

当单项金额资产可以以合理成本评估预期信用损失得信息时，本公司选择单项计算信用损失，当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失得信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分位若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据如下：

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用减值损失的方法 |
|---------------------|----------|--|
| 应收账款-信用风险特征组合 | 账龄组合 | 参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| 应收账款-中粮科技合并范围内关联方组合 | 合并范围内关联方 | 参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，该组合预期信用损失率 0%。 |

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用减值损失得一般模型进行处理，详见报告附注三、（十）金融工具。

本公司考虑所有合理且有依据得信息，包括前瞻性，以单项或者组合的方式对其他应收账款预期信用损失进行评估。

当单项金额资产可以以合理成本评估预期信用损失得信息时，本公司选择单项计算信用损失，当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失得信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分位若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据如下：

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用减值损失的方法 |
|----------------|---------|---|
| 其他应收款-信用风险特征组合 | 账龄组合 | 参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续预期信用损失率计算信用损失。 |

| | | |
|--------------------|----------|--|
| 其他应收款-中粮科技合并范围内关联方 | 合并范围内关联方 | 参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，该组合预期信用损失率 0%。 |
|--------------------|----------|--|

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），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，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十七）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账面价值之和的差额，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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本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, 按照本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。本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, 本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。

(十八) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|-------|---------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-40 | 10.00 | 2.25-9.00 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 20 | 10.00 | 4.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10 | 10.00 | 9.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5-15 | 10.00 | 6.00-18.00 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5-8 | 10.00 | 11.25-18.00 |

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 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；(3) 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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4) 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[90%以上(含90%)]；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[90%以上(含90%)]；(5) 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。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十九）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十一）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目 | 摊销年限（年） |
|-------|-------------|
| 土地使用权 | 土地使用年限 50 年 |
| 专利权 | 5 年 |

| | |
|-------|---------|
| 非专利技术 | 5 年 |
| 办公软件 | 5 年 |
| 商标权 | 10-30 年 |

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）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；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）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；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十二）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预

计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当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。

（二十三）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十四）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本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. 辞退福利

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。

3. 设定提存计划

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。

4. 设定受益计划

（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。

（二十五）预计负债

1. 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本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本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本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。

（二十六）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，在授予日按本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，按本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，本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，本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；如果本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，本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，本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。

如果本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。

（二十七）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、提供劳务等

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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；外销出口销售业务在货物离港时确认收入。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的

劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当年损益，不确认劳务收入。

（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。

（二十八）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(三十) 租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期

间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十一）公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本公司对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本公司根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

四、税项

（一）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 | 16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%、0% |
| 消费税 | 应纳税销售额（量） | 10%、20%、从量 1 元/公斤 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5%、1% |

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-----------------------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、15%、10%、16.5% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除10%-30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

企业所得税税率：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------------------------|--------|
| 中粮生物科技股份有限公司 | 25.00% |
| 马鞍山中粮生物化学有限公司 | 25.00% |
| 安徽中粮油脂有限公司 | 25.00% |
| 安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司 | 25.00% |
| 宿州中粮生物化学有限公司 | 25.00% |
| 安徽中粮生化燃料酒精有限公司 | 25.00% |
| 蚌埠丰原铁路货运有限公司 | 25.00% |
| 蚌埠中粮生化国际货运贸易有限公司 | 20.00% |
| 蚌埠中粮粮油食品科技有限责任公司 | 20.00% |
| 中粮安徽生化（香港）有限公司 | 16.50% |
| 安徽蚌埠中粮生化格拉特进出口有限公司 | 25.00% |
| 中粮生化格拉特日本有限公司 | 25.00% |
| 刚桦有限公司 | 16.50% |
| 昌泰兴业有限公司 | 16.50% |
| 中粮生化（泰国）有限公司 | 10.00% |
| 中粮生化燃料乙醇销售（天津）有限公司 | 20.00% |
| RichSuccessEnterprisesLimited | 25.00% |
| PioneerCityInvestmentsLimited | 25.00% |
| 世保有限公司 | 16.50% |
| TechboLimited | 25.00% |
| 广西中粮生物质能源有限公司 | 15.00% |
| 中粮天科生物工程（天津）有限公司 | 25.00% |
| 中粮生化能源（肇东）有限公司 | 25.00% |
| 中粮黑龙江酿酒有限公司 | 25.00% |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------------------------|--------|
| CheerLinkInternationallimited | 25.00% |
| 坚昌有限公司 | 25.00% |
| 黄龙食品工业有限公司 | 25.00% |
| COFCO (BVI) No.117Limited | 25.00% |
| 中粮生化能源(公主岭)有限公司 | 25.00% |
| 中粮生化能源(榆树)有限公司 | 25.00% |
| 吉林中粮生化能源销售有限公司 | 25.00% |
| VastSeaInvestmentsLimited | 25.00% |
| SinoVastLimited | 16.50% |
| SinoVastInternationallimited | 16.50% |
| ParkwingLimited | 25.00% |
| COFCOBio (BVI) No. 1Limited | 25.00% |
| COFCOBio (BVI) No. 2Limited | 16.50% |
| COFCOBio (BVI) No. 3Limited | 25.00% |
| 致升投资有限公司 | 25.00% |
| 先利达有限公司 | 16.50% |
| 崇卓有限公司 | 16.50% |
| 昌衡有限公司 | 25.00% |
| 中粮控股生化(香港)第一有限公司 | 25.00% |
| 中粮控股生化(香港)第二有限公司 | 16.50% |
| 中粮控股生化(香港)第三有限公司 | 25.00% |
| 吉林中粮生化包装有限公司 | 25.00% |
| 中粮生化能源(龙江)有限公司 | 25.00% |
| 中粮生化能源(衡水)有限公司 | 25.00% |
| 武汉中粮食品科技有限公司 | 25.00% |
| 吉林中粮生化有限公司 | 15.00% |
| COFCOBiofuelHoldingsLimited | 25.00% |
| COFCOBiochemicalHoldingsLimited | 25.00% |
| 桦力投资有限公司 | 25.00% |
| 中粮生化(成都)有限公司 | 25.00% |
| 中粮生化服务管理有限公司 | 25.00% |
| 中粮融氏生物科技有限公司 | 15.00% |
| 中粮生化(巴彦)有限公司 | 25.00% |
| 中粮生化(兴安盟)有限公司 | 25.00% |

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 所得税

（1）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，中粮生化能源（肇东）有限公司（以下简称“肇东公司”）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。

（2）中粮生化（泰国）有限公司（以下简称“泰国公司”）执行20%的所得税税率。目前该公司享有从企业有经营收入当年算起，投资优惠的经营收入可免征八年法人所得税，免征法人所得税到期后5年内，享有减免50%应纳税所得税额的优惠政策。泰国公司自2008年产生营业收入，本期属于5减半期间。

（3）根据《企业所得税法》第三十四条、《实施条例》第一百条及《财政部国家税务总局关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》财税〔2008〕48号文件规定，企业自2008年1月1日起购置并实际使用列入《目录》范围内的环境保护、节能节水和安全生产专用设备，可以按专用设备投资额的10%抵免当年企业应纳税所得额；企业当年应纳税额不足抵免的，可以向以后年度结转，但结转期不得超过5个纳税年度。中粮生物科技股份有限公司、中粮生化能源（衡水）有限公司（以下简称“衡水公司”）、中粮生化能源（公主岭）有限公司（以下简称“公主岭公司”）、黄龙食品工业有限公司（以下简称“黄龙公司”）、武汉中粮食品科技有限公司（以下简称“武汉公司”）等适用上述优惠政策。

（4）根据国家税务总局文件国税函〔2009〕85号《关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》规定，自2008年1月1日起对以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额。肇东公司销售二氧化碳产品收入减按90%缴纳所得税。

（5）子公司蚌埠中粮粮油食品科技有限责任公司（以下简称“食品科技公司”）、蚌埠中粮生化国际货运贸易有限公司（以下简称“国际货运公司”）、中粮生化燃料乙醇销售（天津）有限公司（以下简称“燃料乙醇销售公司”）符合小型微利企业标准；根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（6）广西中粮生物质能源有限公司（以下简称“广西公司”）、中粮融氏生物科技有限公司（以下简称“融氏公司”）和吉林中粮生化有限公司（以下简称“吉生化公司”）获得当地科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局颁发的《高新技术企业证书》。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，上述公司自获得高新技术企业认定被在税务部门备案后三年内企业所得税按15%计缴。

(7) 根据财税〔2019〕21号关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知及黑财规审〔2019〕2号、吉财税〔2019〕222号、桂财税〔2019〕13号的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，公司招用自主就业退役士兵，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。肇东公司、中粮黑龙江酿酒有限公司（以下简称“酿酒公司”）、广西公司、公主岭公司、黄龙公司适用上述优惠政策。

2. 增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局文件财税〔2015〕78号《关于资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》规定，自2015年7月1日起，肇东公司销售以工业废气为原料生产的高纯度二氧化碳产品，对其增值税实行即征即退的政策。

(2) 根据财税〔2016〕36号关于《全面推开营业税改征增值税试点的通知》中附件3《营业税改征增值税试点过渡政策规定》二十六条的规定，吉生化公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入免征增值税。

3. 防洪基金、水利基金及地方教育费附加

(1) 根据吉财水〔2013〕406号关于《关于对中粮集团申请定额缴纳水利建设基金意见》的批文，在计征销售公司、吉生化公司2013年及以后年度应缴纳的水利建设基金时，在扣除已分别在当地缴纳水利建设基金的部分关联企业已缴纳的销售收入后，以净收入据实缴纳。同时，对中粮生化包装公司（以下简称“包装公司”）等其他企业与集团内部企业间发生的关联交易予以剔除后，作为公司水利建设基金的缴纳基数。

(2) 按照财税〔2016〕12号《财政部国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》规定，“将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围，由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过3万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过9万元）的缴纳义务人，扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元）的缴纳义务人”。2019年度国际货运公司享受该政策。

(3) 根据财税〔2018〕39号《财政部关于降低部分政府性基金征收标准的通知》要求，自2018年7月1日起，将国家重大水利工程建设基金征收标准，在按照《财政部关于降低国家重大水利工程建设基金和大中型水库移民后期扶持基金征收标准的通知》（财税〔2017〕51号）降低25%的基础上，再统一降低25%。调整后的征收标准按照《财政部国家发展改革委水利部关于印发〈国家重大水利工程建设基金征收使用管理暂行办法〉的通知》（财综〔2009〕90号）规定的征收标准 $\times (1-25\%) \times (1-25\%)$ 。2019年度中粮生物科技股份有限公司享受该政策。

(4) 根据《广西壮族自治区人民政府办公厅关于印发进一步减轻企业税费负担若干措施的通知》（桂政办发〔2018〕50号）规定，自2018年7月1日至2020年12月31日，对企业暂停征收地方水利建设基金。在此之前欠缴的地方水利建设基金应足额征收，按财政部门规定的渠道上缴国库。广西公司享受该优惠政策。

4. 房产税、土地使用税

(1) 根据国家税务总局文件国税地字〔1989〕140号《关于土地使用税若干具体问题的补充规定》对企业的铁路专用线、公路等用地，除另有规定者外，在企业厂区（包括生产、办公及生活区）以内的，应照章征收土地使用税；在厂区以外、与社会公用地段未加隔离的，暂免征收土地使用税。广西公司购置货场用地，其中3,940平方米用于铁路专用线，且该土地在厂区以外、与社会公用地段未加隔离，暂免征收土地使用税。宿州中粮生物化学有限公司（以下简称“宿州公司”）铁路专用线用地14760平方米、消防设施用地20454平方米免征土地使用税。

(2) 根据《国家税务总局关于印发〈关于土地使用税若干具体问题的补充规定〉的通知》（89）国税地字第140号第八条规定，防火防爆防毒等安全用地免征城镇土地使用税，中粮生物科技股份有限公司、安徽中粮生化燃料酒精有限公司（以下简称“燃料酒精公司”）享受该政策。

(3) 根据原安徽省蚌埠市地方税务局公告2017年第1号第四条规定，因政府建设规划、环境治理等原因，导致土地不能使用的，免征影响期间受影响土地应缴纳城镇土地使用税。2019年度中粮生物科技股份有限公司享受该政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司于2019年8月30日董事会会议批准，自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|----------------------------|---|
| 将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示 | 合并资产负债表截至2019年12月31日应收票据、应收账款列示金额分别为13,389,400.00元、850,242,597.74元；截至2018年12月31日应收票据、应收账款列示金额分别为253,246,478.95元、771,570,170.51元； 母公司资产负债表截至2019年12月31日应收票据、应收账款列示金额分别为0.00元、242,149,089.78元； 截至2018年12月31日应收票据、应收账款列示金额分别为10,343,200.00元、215,949,766.66元； |
| 将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示 | 合并资产负债表截至2019年12月31日应付票据、应付账款列示金额分别为284,618,245.95元、570,224,445.51元，截至2018年12月31日应付票据、应付账款列示金额分别为151,805,724.53元、833,107,374.01元； 母公司资产负债表截至2019年12月31日应付票据、应付账款列示金额分别为0.00元、274,655,134.38元；截至2018年12月31日应付票据、应付账款列示金额分别为0.00元、188,059,339.76元 |

(2) 本公司于 2019 年 1 月 11 日董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致 2019 年 1 月 1 日合并财务报表未分配利润减少 610,426.17 元，其他综合收益增加 48,428,581.69 元，少数股东权益减少 121,579.66 元；导致 2019 年 1 月 1 日母公司财务报表未分配利润减少 620,389.33 元；其他综合收益增加 48,428,581.69 元。

(3) 本公司于 2019 年 8 月 30 日董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。此次会计政策变对报表无影响。

(4) 本公司于 2019 年 8 月 30 日董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号)相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。此次会计政策变对报表无影响。

2. 会计估计的变更

本期未发生会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

本期无前期会计差错更正。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 772,935,561.95 | 772,935,561.95 | |
| △结算备付金 | | | |
| △拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | 242,920.00 | 242,920.00 | |
| 应收票据 | 253,246,478.95 | 206,482,930.68 | -46,763,548.27 |

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| 应收账款 | 771,570,170.51 | 772,426,285.14 | 856,114.63 |
| 应收款项融资 | | 85,525,344.63 | 85,525,344.63 |
| 预付款项 | 721,028,298.22 | 721,028,298.22 | |
| △应收保费 | | | |
| △应收分保账款 | | | |
| △应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 987,195,592.46 | 986,018,593.59 | -1,176,998.87 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| △买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 3,867,327,214.76 | 3,867,327,214.76 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | 128,308,757.89 | 128,308,757.89 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,904,681,984.75 | 1,904,681,984.75 | |
| 流动资产合计 | 9,406,536,979.49 | 9,444,977,891.61 | 38,440,912.12 |
| 非流动资产 | | | |
| △发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 39,100,000.00 | | -39,100,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 545,135,234.36 | 545,135,234.36 | |
| 其他权益工具投资 | | 103,671,442.26 | 103,671,442.26 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 8,447,949,448.98 | 8,447,949,448.98 | |
| 在建工程 | 326,958,862.74 | 326,958,862.74 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 898,628,296.63 | 898,628,296.63 | |

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|
| 开发支出 | 316,143.14 | 316,143.14 | |
| 商誉 | 366,044,719.46 | 366,044,719.46 | |
| 长期待摊费用 | 26,354,892.46 | 26,354,892.46 | |
| 递延所得税资产 | 131,877,000.55 | 131,659,598.96 | -217,401.59 |
| 其他非流动资产 | 98,679,295.98 | 98,679,295.98 | |
| 非流动资产合计 | 10,881,043,894.30 | 10,945,397,934.97 | 64,354,040.67 |
| 资产总计 | 20,287,580,873.79 | 20,390,375,826.58 | 102,794,952.79 |
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 4,991,542,301.89 | 4,997,114,691.56 | 5,572,389.67 |
| △向中央银行借款 | | | |
| △拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 151,805,724.53 | 151,805,724.53 | |
| 应付账款 | 833,107,374.01 | 833,107,374.01 | |
| 预收款项 | 219,283,106.64 | 219,283,106.64 | |
| 合同负债 | | | |
| △卖出回购金融资产款 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | | | |
| △代理买卖证券款 | | | |
| △代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 194,570,907.23 | 194,570,907.23 | |
| 应交税费 | 119,870,376.06 | 119,870,376.06 | |
| 其他应付款 | 1,199,577,489.26 | 1,193,025,682.26 | -6,551,807.00 |
| 其中：应付利息 | 6,536,641.12 | | -6,536,641.12 |
| 应付股利 | 13,237,369.63 | 13,237,369.63 | |
| △应付手续费及佣金 | | | |
| △应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 167,406,380.29 | 167,750,333.14 | 343,952.85 |
| 其他流动负债 | 1,927,718,915.14 | 1,966,674,431.50 | 38,955,516.36 |

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 流动负债合计 | 9,804,882,575.05 | 9,843,202,626.93 | 38,320,051.88 |
| 非流动负债 | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 645,016,308.00 | 645,651,772.48 | 635,464.48 |
| 应付债券 | | | |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 90,806,341.31 | 90,806,341.31 | |
| 长期应付职工薪酬 | 32,081,726.01 | 32,081,726.01 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 62,609,222.04 | 62,609,222.04 | |
| 递延所得税负债 | 6,340,176.98 | 22,483,037.55 | 16,142,860.57 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 836,853,774.34 | 853,632,099.39 | 16,778,325.05 |
| 负债合计 | 10,641,736,349.39 | 10,696,834,726.32 | 55,098,376.93 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 1,847,644,377.00 | 1,847,644,377.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 6,044,084,889.24 | 6,044,084,889.24 | |
| 减:库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 503,735,685.50 | 552,164,267.19 | 48,428,581.69 |
| 专项储备 | 125,546,857.28 | 125,546,857.28 | |
| 盈余公积 | 190,715,611.71 | 190,715,611.71 | |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 514,362,096.82 | 513,751,670.65 | -610,426.17 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 9,226,089,517.55 | 9,273,907,673.07 | 47,818,155.52 |
| 少数股东权益 | 419,755,006.85 | 419,633,427.19 | -121,579.66 |
| 所有者权益合计 | 9,645,844,524.40 | 9,693,541,100.26 | 47,696,575.86 |
| 负债及所有者权益合计 | 20,287,580,873.79 | 20,390,375,826.58 | 102,794,952.79 |

母公司资产负债表

金额单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 400,685,396.21 | 400,685,396.21 | |
| △结算备付金 | | | |
| △拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 10,343,200.00 | 10,340,600.00 | -2,600.00 |
| 应收账款 | 215,949,766.66 | 215,398,758.22 | -551,008.44 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 460,245,013.15 | 460,245,013.15 | |
| △应收保费 | | | |
| △应收分保账款 | | | |
| △应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 574,770,114.62 | 574,615,558.57 | -154,556.05 |
| 其中：应收利息 | 87,775.16 | | -87,775.16 |
| 应收股利 | | | |
| △买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 291,148,533.56 | 291,148,533.56 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | 128,308,757.89 | 128,308,757.89 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 79,071,091.52 | 79,158,866.68 | 87,775.16 |
| 流动资产合计 | 2,160,521,873.61 | 2,159,901,484.28 | -620,389.33 |
| 非流动资产 | | | |
| △发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 39,100,000.00 | | -39,100,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 8,427,790,253.80 | 8,427,790,253.80 | |
| 其他权益工具投资 | | 103,671,442.26 | 103,671,442.26 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 2,079,777,310.77 | 2,079,777,310.77 | |
| 在建工程 | 46,512,429.53 | 46,512,429.53 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 277,859,085.13 | 277,859,085.13 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 2,989,108.31 | 2,989,108.31 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 36,340,035.48 | 36,340,035.48 | |
| 非流动资产合计 | 10,910,368,223.02 | 10,974,939,665.28 | 64,571,442.26 |
| 资产总计 | 13,070,890,096.63 | 13,134,841,149.56 | 63,951,052.93 |
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 1,771,500,000.00 | 1,773,840,179.11 | 2,340,179.11 |
| △向中央银行借款 | | | |
| △拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 188,059,339.76 | 188,059,339.76 | |
| 预收款项 | 15,393,387.37 | 15,393,387.37 | |
| 合同负债 | | | |
| △卖出回购金融资产款 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | | | |

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| △代理买卖证券款 | | | |
| △代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 46,436,316.31 | 46,436,316.31 | |
| 应交税费 | 26,644,041.34 | 26,644,041.34 | |
| 其他应付款 | 642,592,384.84 | 639,328,185.62 | -3,264,199.22 |
| 其中：应付利息 | 3,312,355.57 | | -3,312,355.57 |
| 应付股利 | | | |
| △应付手续费及佣金 | | | |
| △应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 129,268,975.90 | 129,612,928.75 | 343,952.85 |
| 其他流动负债 | 271,551.73 | 271,551.73 | |
| 流动负债合计 | 2,820,165,997.25 | 2,819,585,929.99 | -580,067.26 |
| 非流动负债 | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 608,016,308.00 | 608,596,375.26 | 580,067.26 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 40,373,878.06 | 40,373,878.06 | |
| 长期应付职工薪酬 | 19,937,739.16 | 19,937,739.16 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 15,465,994.84 | 15,465,994.84 | |
| 递延所得税负债 | | 16,142,860.57 | 16,142,860.57 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 683,793,920.06 | 700,516,847.89 | 16,722,927.83 |
| 负债合计 | 3,503,959,917.31 | 3,520,102,777.88 | 16,142,860.57 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 1,847,644,377.00 | 1,847,644,377.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|
| 资本公积 | 7,153,661,353.58 | 7,153,661,353.58 | |
| 减:库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 48,428,581.69 | 48,428,581.69 |
| 专项储备 | 21,267,404.46 | 21,267,404.46 | |
| 盈余公积 | 190,715,611.71 | 190,715,611.71 | |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 353,641,432.57 | 353,021,043.24 | -620,389.33 |
| 股东权益合计 | 9,566,930,179.32 | 9,614,738,371.68 | 47,808,192.36 |
| 负债及股东权益合计 | 13,070,890,096.63 | 13,134,841,149.56 | 63,951,052.93 |

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金 | 65,471.16 | 47,426.86 |
| 银行存款 | 697,161,253.89 | 766,356,295.05 |
| 其他货币资金 | 3,252,892.28 | 6,531,840.04 |
| <u>合计</u> | <u>700,479,617.33</u> | <u>772,935,561.95</u> |
| <u>其中：存放在境外的款项总额</u> | <u>17,030,162.73</u> | <u>17,255,361.17</u> |

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 3,252,892.28 元。

（二）衍生金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 远期外汇合约 | 711,930.68 | |
| 商品期货 | | 242,920.00 |
| <u>合计</u> | <u>711,930.68</u> | <u>242,920.00</u> |

（三）应收票据

1. 应收票据分类

| 种 类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|----------------------|------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 2,800,000.00 | | 2,800,000.00 | 12,956,650.68 | | 12,956,650.68 |
| 商业承兑汇票 | 10,600,000.00 | 10,600.00 | 10,589,400.00 | 193,720,000.00 | 193,720.00 | 193,526,280.00 |
| <u>合计</u> | <u>13,400,000.00</u> | <u>10,600.00</u> | <u>13,389,400.00</u> | <u>206,676,650.68</u> | <u>193,720.00</u> | <u>206,482,930.68</u> |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------|----------------------|---------------|------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 计提比例 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | <u>13,400,000.00</u> | <u>100.00</u> | 10,600.00 | <u>0.08</u> | <u>13,389,400.00</u> |
| 其中:银行承兑汇票 | 2,800,000.00 | 20.90 | | | 2,800,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 10,600,000.00 | 79.10 | 10,600.00 | 0.10 | 10,589,400.00 |
| <u>合计</u> | <u>13,400,000.00</u> | <u>100.00</u> | <u>10,600.00</u> | — | <u>13,389,400.00</u> |

| 类别 | 期末余额 | | 期初余额 | | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|---------------|-------------------|-------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | <u>206,676,650.68</u> | <u>100.00</u> | <u>193,720.00</u> | <u>0.09</u> | <u>206,482,930.68</u> |
| 其中:银行承兑汇票 | 12,956,650.68 | 6.27 | | | 12,956,650.68 |
| 商业承兑汇票 | 193,720,000.00 | 93.73 | 193,720.00 | 0.10 | 193,526,280.00 |
| <u>合计</u> | <u>206,676,650.68</u> | <u>100.00</u> | <u>193,720.00</u> | — | <u>206,482,930.68</u> |

按组合计提坏账准备

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|------------------|-------------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票 | 2,800,000.00 | | |
| 商业承兑汇票 | 10,600,000.00 | 10,600.00 | 0.10 |
| <u>合计</u> | <u>13,400,000.00</u> | <u>10,600.00</u> | <u>0.08</u> |

3. 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|-------------------|--------------------|-------|-------|------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 商业承兑汇票 | 193,720.00 | -183,120.00 | | | 10,600.00 |
| <u>合计</u> | <u>193,720.00</u> | <u>-183,120.00</u> | | | <u>10,600.00</u> |

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 850,678,201.61 |
| 1-2年(含2年) | 413,530.93 |
| 2-3年(含3年) | 38,295.07 |
| 3年以上 | 47,025,025.33 |
| <u>小计</u> | <u>898,155,052.94</u> |
| 减: 坏账准备 | 47,912,455.20 |
| <u>合计</u> | <u>850,242,597.74</u> |

2. 应收账款分类披露

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | 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 | | | | | |
| 信用风险特征组合 | 898,048,332.94 | 99.99 | 47,805,735.20 | 5.32 | 850,242,597.74 |
| <u>组合小计</u> | <u>898,048,332.94</u> | <u>99.99</u> | <u>47,805,735.20</u> | <u>5.32</u> | <u>850,242,597.74</u> |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 106,720.00 | 0.01 | 106,720.00 | 100.00 | |
| <u>合计</u> | <u>898,155,052.94</u> | <u>100.00</u> | <u>47,912,455.20</u> | — | <u>850,242,597.74</u> |

| 类别 | 账面余额 | | 期初余额 | | 账面价值 |
|---------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | | |
| | | | 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 | | | | | |
| 信用风险特征组合 | 820,116,595.12 | 99.99 | 47,690,309.98 | 5.82 | 772,426,285.14 |
| <u>组合小计</u> | <u>820,116,595.12</u> | <u>99.99</u> | <u>47,690,309.98</u> | <u>5.82</u> | <u>772,426,285.14</u> |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备 的应收账款 | 106,720.00 | 0.01 | 106,720.00 | 100.00 | |
| <u>合计</u> | <u>820,223,315.12</u> | <u>100.00</u> | <u>47,797,029.98</u> | — | <u>772,426,285.14</u> |

3. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

4. 组合中，采用信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|-----------------------|----------------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 (含1年) | 850,678,201.61 | 850,678.22 | 0.10 |
| 1-2年 (含2年) | 413,530.93 | 29,360.70 | 7.10 |
| 2-3年 (含3年) | 38,295.07 | 7,390.95 | 19.30 |
| 3年以上 | 46,918,305.33 | 46,918,305.33 | 100.00 |
| <u>合计</u> | <u>898,048,332.94</u> | <u>47,805,735.20</u> | — |

5. 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------|-------------------|-------------------|------|----------|--------|
| 祐康食品 (杭州) 有限公司 | 106,720.00 | 106,720.00 | 4-5年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| <u>合计</u> | <u>106,720.00</u> | <u>106,720.00</u> | — | — | — |

6. 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------------|-------------------|-------|-------|------------------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 信用风险特征组合 | 47,690,309.98 | 117,557.39 | | | -2,132.17 | 47,805,735.20 |
| 单项测试 | 106,720.00 | | | | | 106,720.00 |
| <u>合计</u> | <u>47,797,029.98</u> | <u>117,557.39</u> | - | - | <u>-2,132.17</u> | <u>47,912,455.20</u> |

7. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备 | 是否关联方 |
|---------------------|-----------------------|----------------|----------------------|-------|
| 中国石化销售股份有限公司 | 141,042,869.80 | 15.70 | 25,189,449.25 | 否 |
| 中粮可口可乐饮料(中国)投资有限公司 | 85,898,152.83 | 9.56 | 85,898.15 | 是 |
| 中国石油天然气股份有限公司 | 64,487,553.63 | 7.18 | 6,314,305.67 | 否 |
| 中粮四海丰(张家港)贸易有限公司 | 21,012,008.00 | 2.34 | 21,012.01 | 是 |
| 可口可乐装瓶商管理服务(上海)有限公司 | 19,486,755.25 | 2.17 | 19,486.76 | 否 |
| <u>合计</u> | <u>331,927,339.51</u> | <u>36.95</u> | <u>31,630,151.84</u> | —— |

8. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

9. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(五) 应收款项融资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 应收票据 | 109,437,500.28 | 85,525,344.63 |
| 应收账款 | 2,005,881.99 | |
| <u>合计</u> | <u>111,443,382.27</u> | <u>85,525,344.63</u> |

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 175,787,649.85 | 55,739,715.26 |
| 商业承兑汇票 | | |
| <u>合计</u> | <u>175,787,649.85</u> | <u>55,739,715.26</u> |

（六）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 余额 | 比例 (%) | 余额 | 比例 (%) |
| 1年以内 (含1年) | 322,172,211.97 | 98.40 | 720,697,353.63 | 99.95 |
| 1-2年 (含2年) | 5,238,910.39 | 1.60 | 220,939.23 | 0.03 |
| 2-3年 (含3年) | | | 2,056.56 | 0.01 |
| 3年以上 | | | 107,948.80 | 0.01 |
| <u>合计</u> | <u>327,411,122.36</u> | <u>100.00</u> | <u>721,028,298.22</u> | <u>100.00</u> |

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 | 金额 | 比例 (%) | 是否关联 |
|---------------------------------|-----------------------|--------------|------|
| 国家粮食和物资储备局粮食交易协调中心 | 102,138,947.62 | 31.12 | 否 |
| 中煤新集能源股份有限公司 | 5,319,823.73 | 1.62 | 否 |
| VERBIO Vereinigte BioEnergie AG | 5,029,307.10 | 1.53 | 否 |
| 国网吉林省电力有限公司 | 4,954,184.76 | 1.51 | 否 |
| 黑龙江昊华化工有限公司 | 1,857,389.78 | 0.57 | 否 |
| <u>合计</u> | <u>119,299,652.99</u> | <u>36.35</u> | — |

（七）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 423,740,649.04 | 986,018,593.59 |
| <u>合计</u> | <u>423,740,649.04</u> | <u>986,018,593.59</u> |

2. 其他应收款

（1）按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|----------------|
| 1年以内 (含1年) | 360,617,020.93 |
| 1-2年 (含2年) | 43,877,148.03 |

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|-----------------------|
| 2-3年(含3年) | 1,285,826.62 |
| 3年以上 | 88,444,818.07 |
| <u>小计</u> | <u>494,224,813.65</u> |
| 减: 坏账准备 | 70,484,164.61 |
| <u>合计</u> | <u>423,740,649.04</u> |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 政府补贴款 | 190,992,215.25 | 558,035,444.07 |
| 押金、保证金 | 107,934,039.94 | 62,143,266.65 |
| 往来款 | 90,551,239.47 | 117,241,404.41 |
| 仓库转让款 | 25,346,708.50 | 34,536,708.50 |
| 临储粮价差款 | 22,348,996.95 | 249,981,967.62 |
| 其他 | 57,051,613.54 | 37,459,031.15 |
| <u>合计</u> | <u>494,224,813.65</u> | <u>1,059,397,822.40</u> |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | 612,442.59 | 10,179.42 | 72,756,606.80 | <u>73,379,228.81</u> |
| 2019年1月1日其他应收款账面余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 764,829.18 | 58,254.72 | 3,521,747.64 | <u>4,344,831.54</u> |
| 本期转回 | | | 1,000,000.00 | <u>1,000,000.00</u> |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 7,357,079.50 | <u>7,357,079.50</u> |
| 其他变动 | 94,905.05 | | 1,022,278.71 | <u>1,117,183.76</u> |
| 2019年12月31日余额 | 1,472,176.82 | 68,434.14 | 68,943,553.65 | <u>70,484,164.61</u> |

(4) 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 | |
|----------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | | |
| 信用风险特征组合 计提 | 69,478,007.70 | -2,168,570.25 | | 7,357,079.50 | 94,905.05 | 60,047,263.00 |
| 单项重大计提 | 3,668,225.27 | 5,618,897.64 | | | | 9,287,122.91 |
| 单项不重大计提 | 232,995.84 | 894,504.15 | 1,000,000.00 | | 1,022,278.71 | 1,149,778.70 |
| 合计 | 73,379,228.81 | 4,344,831.54 | 1,000,000.00 | 7,357,079.50 | 1,117,183.76 | 70,484,164.61 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|--------------|---------------------|-------------|
| 郑州万谷机械股份有限公司 | 1,000,000.00 | 银行转账、银行承兑汇票 |
| 合计 | 1,000,000.00 | |

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

| 项目 | 本期发生额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 7,357,079.50 |

其中重要的其他应收款核销情况：

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|------------|---------|---------------------|---------|---------|-----------|
| 山东九九有限公司 | 租赁款 | 2,500,000.00 | 历史遗留往来款 | 内部审批 | 否 |
| 乾安顺发农产品经销部 | 往来款 | 1,121,231.62 | 历史遗留往来款 | 内部审批 | 否 |
| 合计 | | 3,621,231.62 | | | |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例 (%) | 坏账准备期末余 额 |
|-------------------------------------|--------|----------------|---------|---------------------|--------------|
| 蚌埠市政府 | 政府搬迁补偿 | 182,992,215.25 | 注 1 | 37.03 | |
| 国家粮食和物资储备局粮食交易协调中心 | 押金、保证金 | 90,437,188.49 | 1 年以内 | 18.30 | 86,380.68 |
| U. S. Customs and Border Protection | 押金 | 40,393,968.85 | 注 2 | 8.17 | 40,393.97 |
| 龙江县财政局 | 粮库尾款 | 33,346,708.50 | 1 至 4 年 | 6.75 | |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例 (%) | 坏账准备期末余 额 |
|---------------|------|-----------------------|------|---------------------|----------------------|
| 黑龙江华润金玉实业有限公司 | 往来款 | 27,279,025.85 | 5年以上 | 5.52 | 27,279,025.85 |
| <u>合计</u> | | <u>374,449,106.94</u> | | <u>75.77</u> | <u>27,405,800.50</u> |

注1：其中1年以内的金额为175,207,672.42元，1-2年内的金额为7,784,542.83元。

注2：其中1年以内金额为25,996,530.95元，1-2年内的金额为14,397,437.90元。

(7) 涉及政府补助的应收款项

| 补助单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、 金额及依据 |
|-----------|----------|-----------------------|------|-------------------|
| 蚌埠市政府 | 拆迁征地补偿款 | 182,992,215.25 | 见注1 | 根据交地进度收取 |
| 龙江县财政局 | 补贴款 | 8,000,000.00 | 1年以内 | 已于2020年1月收取 |
| <u>合计</u> | | <u>190,992,215.25</u> | | |

(八) 存货

1. 分类列示

| 项目 | 期末余额 | | |
|-----------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,402,366,636.85 | 41,003,758.77 | 1,361,362,878.08 |
| 在产品 | 128,080,126.91 | 209,759.31 | 127,870,367.60 |
| 库存商品 | 1,148,071,705.50 | 38,884,859.92 | 1,109,186,845.58 |
| 周转材料 | 6,202,058.20 | | 6,202,058.20 |
| 其他 | 9,784,159.62 | 577,329.94 | 9,206,829.68 |
| 发出商品 | 159,093,869.72 | 2,940,246.58 | 156,153,623.14 |
| <u>合计</u> | <u>2,853,598,556.80</u> | <u>83,615,954.52</u> | <u>2,769,982,602.28</u> |

接上表：

| 项目 | 期初余额 | | |
|------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,328,707,533.41 | 81,066,973.65 | 2,247,640,559.76 |
| 在产品 | 100,149,906.22 | 66,125.33 | 100,083,780.89 |
| 库存商品 | 1,221,187,878.79 | 46,386,015.25 | 1,174,801,863.54 |

| 项目 | 期初余额 | | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 周转材料 | 9,052,631.19 | 3,420,106.50 | 5,632,524.69 |
| 其他 | 14,394,994.50 | 2,851,834.84 | 11,543,159.66 |
| 发出商品 | 332,020,734.83 | 4,395,408.61 | 327,625,326.22 |
| <u>合计</u> | <u>4,005,513,678.94</u> | <u>138,186,464.18</u> | <u>3,867,327,214.76</u> |

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 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 | 81,066,973.65 | 24,438,946.25 | 7,752.66 | 64,509,913.79 | | 41,003,758.77 |
| 在产品 | 66,125.33 | 209,759.31 | | 66,125.33 | | 209,759.31 |
| 库存商品 | 46,386,015.25 | 128,263,558.61 | | 135,764,713.94 | | 38,884,859.92 |
| 周转材料 | 3,420,106.50 | | | 3,420,106.50 | | |
| 其他 | 2,851,834.84 | 58,148.14 | 16,202.86 | 2,348,855.90 | | 577,329.94 |
| 发出商品 | 4,395,408.61 | 6,304,609.36 | | 7,759,771.39 | | 2,940,246.58 |
| <u>合计</u> | <u>138,186,464.18</u> | <u>159,275,021.67</u> | <u>23,955.52</u> | <u>213,869,486.85</u> | | <u>83,615,954.52</u> |

(九) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 临储粮 | 1,262,077,010.24 | 1,678,773,663.35 |
| 待抵扣进项税 | 133,101,063.96 | 129,139,018.82 |
| 预缴所得税 | 54,156,561.24 | 7,359,450.59 |
| 出口退税 | 43,778,792.37 | 25,980,835.23 |
| 期货保证金及其他 | 37,361,818.77 | 63,429,016.76 |
| <u>合计</u> | <u>1,530,475,246.58</u> | <u>1,904,681,984.75</u> |

(十) 长期股权投资

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增减变动 | |
|--------------|----------------|--------|------|
| | | 追加投资 | 减少投资 |
| 一、联营企业 | | | |
| 吉林燃料乙醇有限责任公司 | 443,529,387.07 | | |
| 吉林中粮生物材料有限公司 | 42,953,166.97 | | |

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增减变动 | |
|--------------|-----------------------|--------|----------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 |
| 长春百事可乐饮料有限公司 | 58,652,680.32 | | 62,911,223.25 |
| <u>合计</u> | <u>545,135,234.36</u> | | <u>62,911,223.25</u> |

接上表：

| 权益法下确认的投资损益 | 本期增减变动 | | |
|----------------------|----------|---------------------|-----------------------|
| | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金红利或利润 |
| -1,531,496.01 | | 1,479,131.54 | -18,000,000.00 |
| -4,351,560.51 | | | |
| 4,258,542.93 | | | |
| <u>-1,624,513.59</u> | | <u>1,479,131.54</u> | <u>-18,000,000.00</u> |

接上表：

| 本期计提减值准备 | 本期增减变动 | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------|---------------------|----|-----------------------|----------|
| | 其他 | 其他 | | |
| | 9,061,482.14 | | 434,538,504.74 | |
| | 911,768.97 | | 39,513,375.43 | |
| | <u>9,973,251.11</u> | | <u>474,051,880.17</u> | |

(十一) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------------|-----------------------|
| 蚌埠港国际集装箱码头有限公司 | 3,712,200.00 | 4,352,142.26 |
| 徽商银行股份有限公司 | 87,959,700.00 | 99,319,300.00 |
| <u>合计</u> | <u>91,671,900.00</u> | <u>103,671,442.26</u> |

2. 非交易性权益工具投资情况

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|---------------------|----------------------|-------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 蚌埠港国际集装箱码头有限公司 | | | 487,800.00 | | 非交易目的持有 | |
| 徽商银行股份有限公司 | 2,257,332.00 | 53,059,700.00 | | | 非交易目的持有 | |
| 合计 | 2,257,332.00 | 53,059,700.00 | 487,800.00 | | | |

(十二) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 固定资产 | 7,837,635,213.57 | 7,754,530,535.37 |
| 固定资产清理 | 242,837,267.06 | 693,418,913.61 |
| 合计 | 8,080,472,480.63 | 8,447,949,448.98 |

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值 | — | — | — | — | — | — |
| 1. 期初余额 | 4,767,523,692.05 | 8,635,653,478.30 | 273,564,228.68 | 374,989,147.16 | 211,029,611.80 | 14,262,760,157.99 |
| 2. 本期增加金额 | 231,135,324.63 | 708,850,703.09 | 9,281,019.63 | 23,986,568.00 | 26,736,548.92 | 999,990,164.27 |
| (1) 购置 | 6,385,936.80 | 72,111,767.31 | 6,154,707.29 | 8,649,085.24 | 10,131,255.85 | 103,432,752.49 |
| (2) 在建工程转入 | 180,495,387.68 | 488,670,255.92 | 904,192.44 | 10,081,472.02 | 4,824,308.37 | 684,975,616.43 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他 | 44,254,000.15 | 148,068,679.86 | 2,222,119.90 | 5,256,010.74 | 11,780,984.70 | 211,581,795.35 |
| 3. 本期减少金额 | 277,695,574.46 | 680,635,468.47 | 8,481,296.17 | 18,741,844.46 | 37,966,789.79 | 1,023,520,973.35 |
| (1) 处置或报废 | 237,283,557.46 | 318,590,651.19 | 8,467,442.78 | 17,265,611.64 | 22,628,441.12 | 604,235,704.19 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 及其他 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| (2) 其他 | 40,412,017.00 | 362,044,817.28 | 13,853.39 | 1,476,232.82 | 15,338,348.67 | 419,285,269.16 |
| 4. 期末余额 | 4,720,963,442.22 | 8,663,868,712.92 | 274,363,952.14 | 380,233,870.70 | 199,799,370.93 | 14,239,229,348.91 |
| 二、累计折旧 | — | — | — | — | — | — |
| 1. 期初余额 | 1,381,664,942.44 | 4,101,557,487.33 | 211,002,334.19 | 256,928,719.18 | 115,136,990.79 | 6,066,290,473.93 |
| 2. 本期增加金额 | 117,475,818.63 | 250,059,917.90 | 7,171,687.58 | 10,271,335.56 | 14,849,622.77 | 399,828,382.44 |
| (1) 计提 | 115,977,207.38 | 245,817,868.37 | 6,965,599.61 | 10,180,453.98 | 13,549,292.45 | 392,490,421.79 |
| (2) 其他 | 1,498,611.25 | 4,242,049.53 | 206,087.97 | 90,881.58 | 1,300,330.32 | 7,337,960.65 |
| 3. 本期减少金额 | 99,172,855.07 | 272,942,598.81 | 6,701,839.55 | 11,926,233.61 | 28,252,360.29 | 418,995,887.33 |
| (1) 处置或报废 | 69,058,678.12 | 134,057,604.26 | 6,701,839.55 | 10,613,205.90 | 16,315,317.26 | 236,746,645.09 |
| (2) 其他 | 30,114,176.95 | 138,884,994.55 | - | 1,313,027.71 | 11,937,043.03 | 182,249,242.24 |
| 4. 期末余额 | 1,399,967,906.00 | 4,078,674,806.42 | 211,472,182.22 | 255,273,821.13 | 101,734,253.27 | 6,047,122,969.04 |
| 三、减值准备 | — | — | — | — | — | — |
| 1. 期初余额 | 157,113,465.60 | 270,951,590.46 | 2,137,900.85 | 9,759,579.57 | 1,976,612.21 | 441,939,148.69 |
| 2. 本期增加金额 | 14,689,401.69 | 5,325,851.00 | 50,278.50 | 215,803.44 | 34,224.33 | 20,315,558.96 |
| (1) 计提 | 52,787.46 | 4,627,334.65 | | 173,642.38 | 19,238.76 | 4,873,003.25 |
| (2) 其他 | 14,636,614.23 | 698,516.35 | 50,278.50 | 42,161.06 | 14,985.57 | 15,442,555.71 |
| 3. 本期减少金额 | 64,077,034.41 | 40,672,850.60 | 226,301.75 | 1,732,882.11 | 1,074,472.48 | 107,783,541.35 |
| (1) 处置或报废 | 64,077,034.41 | 34,153,062.24 | 224,957.41 | 1,712,001.78 | 1,074,472.48 | 101,241,528.32 |
| (2) 其他 | | 6,519,788.36 | 1,344.34 | 20,880.33 | | 6,542,013.03 |
| 4. 期末余额 | 107,725,832.88 | 235,604,590.86 | 1,961,877.60 | 8,242,500.90 | 936,364.06 | 354,471,166.30 |
| 四、账面价值 | — | — | — | — | — | — |
| 1. 期末账面价值 | 3,213,269,703.34 | 4,349,589,315.64 | 60,929,892.32 | 116,717,548.67 | 97,128,753.60 | 7,837,635,213.57 |
| 2. 期初账面价值 | 3,228,745,284.01 | 4,263,144,400.51 | 60,423,993.64 | 108,300,848.41 | 93,916,008.80 | 7,754,530,535.37 |

(2) 暂时闲置固定资产情况

| 固定资产类别 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----|
| 房屋及建筑物 | 62,503,619.27 | 26,699,190.72 | 25,636,299.00 | 10,168,129.55 | |
| 机器设备 | 263,837,493.89 | 154,425,796.43 | 103,170,450.91 | 6,241,246.55 | |
| 运输工具 | 377,300.00 | 310,924.89 | 53,678.60 | 12,696.51 | |
| 电子设备 | 5,153,008.14 | 3,348,492.98 | 1,717,406.45 | 87,108.71 | |
| 办公设备及其他设备 | 231,029.09 | 177,628.09 | 26,370.69 | 27,030.31 | |
| 合计 | 332,102,450.39 | 184,962,033.11 | 130,604,205.65 | 16,536,211.63 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

详见“十六、其他重要事项（三）租赁”。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

详见“十六、其他重要事项（三）租赁”。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|--------------------|----------------|-----------|
| 安徽公司沫河口产业园建设厂房 | 154,444,736.33 | 产权证书尚在办理中 |
| 榆树公司发酵车间厂房 | 47,651,307.65 | 产权证书尚在办理中 |
| 龙江公司味精生产线厂房 | 41,848,694.38 | 产权证书尚在办理中 |
| 榆树公司精制车间厂房 | 37,356,991.99 | 产权证书尚在办理中 |
| 榆树公司提取车间厂房 | 32,006,105.02 | 产权证书尚在办理中 |
| 天科公司高端 VE 主车间 | 19,166,069.62 | 产权证书尚在办理中 |
| 武汉公司果葡糖浆生产车间房屋 | 18,823,372.18 | 产权证书尚在办理中 |
| 榆树公司有机酸成品库房 | 13,398,705.89 | 产权证书尚在办理中 |
| 肇东公司乙醇精馏厂房 | 12,556,210.26 | 产权证书尚在办理中 |
| 榆树公司供水站 | 7,385,285.38 | 产权证书尚在办理中 |
| 广西公司脱硫脱硝项目后处理厂房 | 6,613,970.23 | 产权证书尚在办理中 |
| 天科公司高端 VE 分子蒸馏车间 | 6,186,789.11 | 产权证书尚在办理中 |
| 天科公司脂肪酸连续酯化车间 | 4,586,672.27 | 产权证书尚在办理中 |
| 榆树公司罐区厂房 | 3,894,849.47 | 产权证书尚在办理中 |
| 天科公司 VE 车间附属综合楼 | 2,940,564.47 | 产权证书尚在办理中 |
| 天科公司 VE 成品库房 | 2,672,895.94 | 产权证书尚在办理中 |
| 肇东公司消防泵房 | 2,578,699.88 | 产权证书尚在办理中 |
| 天科公司综合办公楼及食堂 | 2,521,546.76 | 产权证书尚在办理中 |
| 天科公司高端 VE 公用工程站 | 2,360,415.43 | 产权证书尚在办理中 |
| 天科公司甾醇成品库房 | 2,320,243.82 | 产权证书尚在办理中 |
| 天科公司高端 VE 车间控制室 | 2,128,249.45 | 产权证书尚在办理中 |
| 衡水公司果糖桶装间 | 1,751,472.36 | 产权证书尚在办理中 |
| 广西公司工业固体废弃物处置项目处置间 | 1,692,478.98 | 产权证书尚在办理中 |
| 广西公司工业固体废弃物处置项目除臭间 | 1,569,916.59 | 产权证书尚在办理中 |
| 广西公司燃料乙醇工程湿法粉碎车间厂房 | 1,439,217.82 | 产权证书尚在办理中 |
| 肇东公司控制室 | 803,414.14 | 产权证书尚在办理中 |
| 武汉公司果葡糖浆项目灌装间房屋 | 795,773.53 | 产权证书尚在办理中 |

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|--------------------------------|------------|-----------|
| 广西公司厌氧污泥脱水技术项目压滤机厂房(原厌氧污泥脱水厂房) | 734,557.34 | 产权证书尚在办理中 |
| 天科公司危化品库房 | 499,900.60 | 产权证书尚在办理中 |
| 天科公司机修车间 | 471,591.38 | 产权证书尚在办理中 |
| 武汉公司果葡糖浆项目辅料库房 | 447,569.45 | 产权证书尚在办理中 |
| 天科公司氢气和高纯氮气钢瓶成品库房 | 407,300.05 | 产权证书尚在办理中 |
| 吉生化公司中试车间 | 130,929.71 | 产权证书尚在办理中 |

3. 固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 机器设备 | 172,935,444.78 | 498,642,306.83 |
| 房屋及建筑物 | 62,308,769.60 | 180,775,266.10 |
| 电子设备 | 5,697,408.17 | 10,210,213.35 |
| 运输设备 | 620,327.21 | 1,993,834.03 |
| 办公设备及其他 | 1,275,317.30 | 1,797,293.30 |
| <u>合计</u> | <u>242,837,267.06</u> | <u>693,418,913.61</u> |

(十三) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 在建工程 | 313,671,725.61 | 326,472,137.08 |
| 工程物资 | | 486,725.66 |
| <u>合计</u> | <u>313,671,725.61</u> | <u>326,958,862.74</u> |

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目名称 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|---------------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 马鞍山日产480吨果糖项目 | 121,995,624.71 | | 121,995,624.71 | | | |
| 工程设备技改项目 | 109,136,245.94 | 5,121,347.22 | 104,014,898.72 | 96,407,856.80 | 7,491,312.55 | 88,916,544.25 |

| 项目名称 | 期末数 | | 年初数 | | | |
|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 1万吨/年蜡质玉米变性淀粉项目 | 42,866,409.53 | | 42,866,409.53 | 782,892.10 | | 782,892.10 |
| 沫河口粮食仓储建设项目 | 30,360,558.87 | | 30,360,558.87 | | | |
| 30万吨玉米深加工项目 | 14,434,233.78 | | 14,434,233.78 | 1,045,995.29 | | 1,045,995.29 |
| 10万吨/年燃料乙醇项目 | | | | 86,340,530.34 | | 86,340,530.34 |
| 燃料乙醇蒸馏脱水一二期装置节能改造项目 | | | | 63,668,960.70 | | 63,668,960.70 |
| 武汉日产480吨果糖项目 | | | | 47,769,910.49 | | 47,769,910.49 |
| 铁路专用线项目 | | | | 34,965,604.77 | 30,385,875.23 | 4,579,729.54 |
| 公用工程车间污水处理系统改造 | | | | 26,270,777.99 | | 26,270,777.99 |
| 热风炉烘干及废水处理站废气治理项目 | | | | 5,282,983.20 | | 5,282,983.20 |
| 5万吨/年味精扩产改造项目 | | | | 1,813,813.18 | | 1,813,813.18 |
| <u>合计</u> | <u>318,793,072.83</u> | <u>5,121,347.22</u> | <u>313,671,725.61</u> | <u>364,349,324.86</u> | <u>37,877,187.78</u> | <u>326,472,137.08</u> |

(2) 重要在建工程项目变化情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加 金额 | 本期转入 固定资产额 | 本期其他 减少额 | 期末余额 | 工程累计 投入占预 算的比例 (%) | 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 |
|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-----------------------------|--------------|-------------------|----------------------|-----------------------------|-----------|
| 马鞍山日产 480 吨果糖项目 | 116,211,200.00 | | 121,995,624.71 | | | 121,995,624.71 | | 注 1 | | | | 自筹 |
| 1 万吨/年蜡质玉米变性淀粉 项目 | 109,227,500.00 | 782,892.10 | 42,083,517.43 | | | 42,866,409.53 | 39.25 | 70.00 | 279,662.35 | 279,662.35 | 3.915 | 自筹及 借款 |
| 沫河口粮食仓储建设项目 | 86,500,000.00 | | 30,360,558.87 | | | 30,360,558.87 | 35.10 | 35.00 | | | | 自筹 |
| 30 万吨玉米深加工项目 | 268,490,000.00 | 1,045,995.29 | 13,388,238.49 | | | 14,434,233.78 | 5.38 | 7.00 | | | | 自筹 |
| 10 万吨/年燃料乙醇项目 | 227,164,400.00 | 86,340,530.34 | 133,459,570.32 | 219,800,100.66 | | | 96.76 | 100.00 | | | | 自筹 |
| <u>合计</u> | <u>807,593,100.00</u> | <u>88,169,417.73</u> | <u>341,287,509.82</u> | <u>219,800,100.66</u> | | <u>209,656,826.89</u> | — | — | <u>279,662.35</u> | <u>279,662.35</u> | — | — |

注1：马鞍山由生产柠檬酸转为生产果糖，已向集团申请批复，将相关设备资产转入在建工程进行升级改造生产果糖，该项目11月份拿到批复，12月份刚刚开始，截止年末无实质性进展，目前在建工程核算的均为立定项目的资产转入

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

3. 工程物资

(1) 工程物资情况

| 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 |
| 专用物资 | 486,725.66 | 486,725.66 | | 486,725.66 | | 486,725.66 |
| 合计 | 486,725.66 | 486,725.66 | | 486,725.66 | | 486,725.66 |

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标权 | 办公软件 | 其他 | 合计 |
|------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | — | — | — | — | — | — | — |
| 1. 期初金额 | 1,070,056,670.61 | 15,899,557.01 | 36,260,830.13 | 11,091,997.30 | 51,421,051.23 | 20,670,975.68 | 1,205,401,081.96 |
| 2. 本期增加 | 34,105,918.57 | 23,935.10 | | | 1,763,545.64 | 18,867.92 | 35,912,267.23 |
| (1) 购置 | 31,566,144.48 | | | | 1,663,205.28 | 18,867.92 | 33,248,217.68 |
| (2) 内部研发 | | 23,935.10 | | | 54,835.85 | | 78,770.95 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 其他 | 2,539,774.09 | | | | 45,504.51 | | 2,585,278.60 |
| 3. 本期减少 | 109,162,334.31 | | | | | | 109,162,334.31 |
| (1) 处置 | 109,162,334.31 | | | | | | 109,162,334.31 |
| (2) 其他 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 995,000,254.87 | 15,923,492.11 | 36,260,830.13 | 11,091,997.30 | 53,184,596.87 | 20,689,843.60 | 1,132,151,014.88 |
| 二、累计摊销 | — | — | — | — | — | — | — |
| 1. 期初余额 | 223,845,778.34 | 9,992,834.67 | 21,491,770.27 | 11,081,030.54 | 27,881,921.07 | 7,259,213.77 | 301,552,548.66 |
| 2. 本期增加 | 22,024,767.56 | 2,710,926.78 | 2,834,311.28 | 1,756.92 | 4,792,673.29 | 730,543.10 | 33,094,978.93 |
| (1) 计提 | 22,024,767.56 | 2,710,926.78 | 2,834,311.28 | 1,756.92 | 4,764,559.42 | 730,543.10 | 33,066,865.06 |
| (2) 其他 | | | | | 28,113.87 | | 28,113.87 |
| 3. 本期减少 | 30,874,911.83 | | | | | | 30,874,911.83 |
| (1) 处置 | 30,874,911.83 | | | | | | 30,874,911.83 |
| (2) 其他 | | | | | | | - |
| 4. 期末余额 | 214,995,634.07 | 12,703,761.45 | 24,326,081.55 | 11,082,787.46 | 32,674,594.36 | 7,989,756.87 | 303,772,615.76 |
| 三、减值准备 | — | — | — | — | — | — | — |
| 1. 期初余额 | 370,236.54 | | 4,850,000.13 | | | | 5,220,236.67 |
| 2. 本期增加 | | | | | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标权 | 办公软件 | 其他 | 合计 |
|-----------|----------------|--------------|--------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 计提 | - | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | | | |
| 3. 本期减少 | - | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 370,236.54 | | 4,850,000.13 | | | | 5,220,236.67 |
| 四、账面价值 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. 期末账面价值 | 779,634,384.26 | 3,219,730.66 | 7,084,748.45 | 9,209.84 | 20,510,002.51 | 12,700,086.73 | 823,158,162.45 |
| 2. 期初账面价值 | 845,840,655.73 | 5,906,722.34 | 9,919,059.73 | 10,966.76 | 23,539,130.16 | 13,411,761.91 | 898,628,296.63 |

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|---------------|------------|
| 中粮科技新办公楼土地 | 30,588,028.69 | 产权证书尚在办理中 |

(十五) 开发支出

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|----|------------------|------------------|-------------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 计入当期损益 | |
| 淀粉衍生物开发支出 | 316,143.14 | 512,101.41 | | 78,770.95 | 26,995.28 | 722,478.32 |
| <u>合计</u> | <u>316,143.14</u> | <u>512,101.41</u> | | <u>78,770.95</u> | <u>26,995.28</u> | <u>722,478.32</u> |

(十六) 商誉

1. 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 中粮融氏生物科技有限公司 | 13,470,844.12 | | | 13,470,844.12 |
| 中粮生化能源(肇东)有限公司 | 352,573,875.34 | | | 352,573,875.34 |
| <u>合计</u> | <u>366,044,719.46</u> | | | <u>366,044,719.46</u> |

2. 商誉减值准备

无。

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 商誉账面价值 | 资产组或资产组组合 | | | 本期是否发生变动 |
|----------------|-----------|----------------|---|----------|
| | 主要构成 | 账面价值 | 确定方法 | |
| 13,470,844.12 | 果糖生产线 | 191,946,909.50 | 商誉所在资产组自身存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组 | 否 |
| 352,573,875.34 | 燃料乙醇生产线 | 919,525,600.67 | 商誉所在资产组自身存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组 | 否 |

4. 商誉减值测试的过程与方法

| 商誉账面价值 | 可收回金额的确定方法 | 重要假设及其合理理由 | 关键参数及其理由 |
|----------------|------------------|---|---|
| 13,470,844.12 | 按照资产预计未来现金流的现值确定 | 采用法律法规政策稳定，经济环境稳定，经济政策无重大变化，公开市场、持续使用，持续经营等假设 | 预测期增长率 2.87%；稳定期增长率 0.00%；预测期利润率 3.98%；税前折现率 13.29%；预测期限为 5 年 |
| 352,573,875.34 | 按照资产预计未来现金流的现值确定 | 采用法律法规政策稳定，经济环境稳定，经济政策无重大变化，公开市场、持续使用，持续经营等假设 | 预测期增长率 4.05%；稳定期增长率 0.00%；预测期利润率 5.84%；税前折现率 13.04%；预测期限为 5 年 |

(十七) 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 树脂 | 17,688,961.07 | 9,263,012.31 | 11,339,094.92 | -24,959.21 | 15,637,837.67 |
| 租入固定资产改良支出 | 2,736,474.30 | 78,916.67 | 1,769,209.64 | | 1,046,181.33 |
| 异构酶 | 1,071,585.80 | 5,467,342.90 | 4,751,487.23 | | 1,787,441.47 |
| 热电高压变频节能改造项目 | 2,989,108.31 | 752,972.60 | 693,654.54 | | 3,048,426.37 |
| 其他 | 1,868,762.98 | 4,205,522.52 | 1,225,754.33 | -83,723.54 | 4,932,254.71 |
| 合计 | 26,354,892.46 | 19,767,767.00 | 19,779,200.66 | -108,682.75 | 26,452,141.55 |

(十八) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

| 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 | 259,259,657.82 | 64,379,283.75 | 210,671,493.25 | 50,534,667.65 |
| 可抵扣亏损 | 152,526,738.96 | 29,017,221.22 | 203,960,043.88 | 43,299,089.56 |
| 内部交易未实现利润 | 10,200,935.93 | 2,391,770.91 | 4,107,355.41 | 1,027,911.62 |
| 预提费用及其他 | 181,688,864.57 | 41,258,019.64 | 216,890,255.56 | 48,884,306.67 |
| <u>合计</u> | <u>603,676,197.28</u> | <u>137,046,295.52</u> | <u>635,629,148.10</u> | <u>143,745,975.50</u> |

2. 未经抵销的递延所得税负债

| 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 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 52,571,900.00 | 13,142,975.00 | 64,571,442.26 | 16,142,860.57 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 22,661,665.30 | 5,665,416.33 | 25,360,707.92 | 6,340,176.98 |
| 固定资产应纳税暂时性差异 | 35,679,835.10 | 5,351,975.27 | 61,519,993.52 | 11,974,943.82 |
| 衍生金融工具公允价值变动及其他 | 711,930.68 | 177,982.67 | 445,730.88 | 111,432.72 |
| <u>合计</u> | <u>111,625,331.08</u> | <u>24,338,349.27</u> | <u>151,897,874.58</u> | <u>34,569,414.09</u> |

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 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 | 5,351,975.27 | 131,694,320.25 | 12,086,376.54 | 131,659,598.96 |
| 递延所得税负债 | 5,351,975.27 | 18,986,374.00 | 12,086,376.54 | 22,483,037.55 |

4. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 758,803,532.35 | 1,224,624,360.25 |
| 可抵扣亏损 | 473,569,185.80 | 214,097,248.03 |
| <u>合计</u> | <u>1,232,372,718.15</u> | <u>1,438,721,608.28</u> |

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

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----|
| 2019年 | | 23,307,519.64 | |
| 2020年 | 40,700,427.28 | 107,064,034.19 | |
| 2021年 | 20,181,349.91 | 15,476,477.42 | |
| 2022年 | 924,237.99 | | |
| 2023年 | 128,401,886.64 | 68,249,216.78 | |
| 2024年 | 283,361,283.98 | | |
| <u>合计</u> | <u>473,569,185.80</u> | <u>214,097,248.03</u> | |

(十九) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 未实现售后租回损益 | 81,578,260.58 | 94,176,765.23 |
| 预付工程与设备款 | 39,468,085.22 | 4,502,530.75 |
| <u>合计</u> | <u>121,046,345.80</u> | <u>98,679,295.98</u> |

(二十) 短期借款

1. 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 2,233,236,000.96 | 4,581,431,469.03 |
| 保证借款 | 163,195,867.15 | 169,520,804.26 |
| 抵押借款 | 135,630,448.28 | 246,162,418.27 |
| <u>合计</u> | <u>2,532,062,316.39</u> | <u>4,997,114,691.56</u> |

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(二十一) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 283,545,679.35 | 150,454,593.53 |
| 商业承兑汇票 | 1,072,566.60 | 1,351,131.00 |
| <u>合计</u> | <u>284,618,245.95</u> | <u>151,805,724.53</u> |

(二十二) 应付账款

1. 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 原辅料款 | 339,801,723.52 | 640,511,839.42 |
| 备件款 | 88,724,959.72 | 87,193,970.34 |
| 其他采购款 | 141,697,762.27 | 105,401,564.25 |
| <u>合计</u> | <u>570,224,445.51</u> | <u>833,107,374.01</u> |

2. 期末账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

(二十三) 预收款项

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 货款 | 323,528,862.26 | 219,283,106.64 |
| <u>合计</u> | <u>323,528,862.26</u> | <u>219,283,106.64</u> |

(2) 期末账龄超过1年的重要预收账款

无。

(二十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、短期薪酬 | 176,113,604.95 | 934,787,074.57 | 932,284,808.29 | 178,615,871.23 |
| 二、离职后福利中-设定提存计划负债 | 4,728,675.06 | 114,272,211.04 | 114,331,509.11 | 4,669,376.99 |
| 三、辞退福利 | 13,728,627.22 | 87,181,936.12 | 82,581,139.91 | 18,329,423.43 |
| <u>合计</u> | <u>194,570,907.23</u> | <u>1,136,241,221.73</u> | <u>1,129,197,457.31</u> | <u>201,614,671.65</u> |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 129,922,569.89 | 695,550,182.02 | 692,087,545.95 | 133,385,205.96 |
| 二、职工福利费 | 281,927.79 | 72,164,184.09 | 72,256,645.88 | 189,466.00 |

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 三、社会保险费 | 439,231.24 | 54,419,508.74 | 54,332,539.27 | 526,200.71 |
| 其中：医疗保险费 | 274,380.76 | 45,327,696.09 | 45,278,901.59 | 323,175.26 |
| 工伤保险费 | 123,190.78 | 4,005,007.71 | 3,970,063.98 | 158,134.51 |
| 生育保险费 | 41,659.70 | 3,619,558.81 | 3,621,654.04 | 39,564.47 |
| 其他 | | 1,467,246.13 | 1,461,919.66 | 5,326.47 |
| 四、住房公积金 | 8,118,053.74 | 45,948,717.44 | 52,527,946.31 | 1,538,824.87 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 34,205,482.55 | 21,719,975.41 | 14,573,674.64 | 41,351,783.32 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | 3,146,339.74 | 44,984,506.87 | 46,506,456.24 | 1,624,390.37 |
| 合 计 | <u>176,113,604.95</u> | <u>934,787,074.57</u> | <u>932,284,808.29</u> | <u>178,615,871.23</u> |

3. 设定提存计划列示

| 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 | 2,409,398.01 | 108,591,650.59 | 106,706,939.99 | 4,294,108.61 |
| 2. 失业保险费 | 423,092.05 | 3,803,998.91 | 3,851,822.58 | 375,268.38 |
| 3. 企业年金缴费 | 1,896,185.00 | 1,876,561.54 | 3,772,746.54 | |
| 合计 | <u>4,728,675.06</u> | <u>114,272,211.04</u> | <u>114,331,509.11</u> | <u>4,669,376.99</u> |

4. 辞退福利

| 项目 | 本期缴费金额 | 期末应付未付金额 |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| 辞退费用 | 82,581,139.91 | 18,329,423.43 |
| 合计 | <u>82,581,139.91</u> | <u>18,329,423.43</u> |

(二十五) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 34,164,614.91 | 66,197,508.09 |
| 增值税 | 10,313,486.20 | 15,581,466.03 |
| 土地使用税 | 4,468,704.78 | 4,752,151.94 |
| 房产税 | 2,965,014.29 | 2,968,906.06 |
| 个人所得税 | 636,570.31 | 1,468,964.33 |
| 城市维护建设税 | 836,351.82 | 1,185,490.13 |
| 教育费附加 | 675,572.42 | 883,627.23 |

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 消费税 | 703,307.10 | 791,897.98 |
| 资源税 | 393,960.00 | 111,227.20 |
| 其他税费 | 23,300,642.23 | 25,929,137.07 |
| <u>合计</u> | <u>78,458,224.06</u> | <u>119,870,376.06</u> |

(二十六) 其他应付款

1. 总表情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 39,118,201.18 | 13,237,369.63 |
| 其他应付款 | 1,002,284,542.96 | 1,179,788,312.63 |
| <u>合计</u> | <u>1,041,402,744.14</u> | <u>1,193,025,682.26</u> |

2. 应付股利

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 超过1年未支付原因 |
|-----------|----------------------|----------------------|-----------|
| 普通股股利 | 39,118,201.18 | 13,237,369.63 | 股东未催要 |
| <u>合计</u> | <u>39,118,201.18</u> | <u>13,237,369.63</u> | |

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 工程设备款 | 402,946,886.18 | 511,661,525.88 |
| 预提费用 | 187,667,066.99 | 156,717,316.83 |
| 保证金押金 | 117,875,840.36 | 125,776,604.84 |
| 临储粮应付款 | 41,041,949.57 | 101,595,709.09 |
| 其他往来款 | 252,752,799.86 | 284,037,155.99 |
| <u>合计</u> | <u>1,002,284,542.96</u> | <u>1,179,788,312.63</u> |

(二十七) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 175,344,453.69 | 65,259,359.85 |
| 一年内到期的长期应付款 | 23,949,855.50 | 102,490,973.29 |
| <u>合计</u> | <u>199,294,309.19</u> | <u>167,750,333.14</u> |

(二十八) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 临储粮借款 | 1,283,643,951.23 | 1,927,417,191.02 |
| 票据连带支付义务 | 26,090,867.19 | 38,955,516.36 |
| 待摊租赁收入 | 309,734.50 | 301,724.12 |
| <u>合计</u> | <u>1,310,044,552.92</u> | <u>1,966,674,431.50</u> |

(二十九) 长期借款

| 借款条件类别 | 期末余额 | 期初余额 | 利率区间 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|------------|
| 信用借款 | 274,722,270.47 | 555,527,403.73 | 1.08%-4.9% |
| 抵押借款 | | 90,124,368.75 | 4.51% |
| <u>合计</u> | <u>274,722,270.47</u> | <u>645,651,772.48</u> | |

(三十) 长期应付款

1. 总表情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 长期应付款 | 12,215,698.08 | 83,492,472.63 |
| 专项应付款 | 5,422,737.19 | 7,313,868.68 |
| <u>合计</u> | <u>17,638,435.27</u> | <u>90,806,341.31</u> |

2. 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 融资租赁应付款 | 12,215,698.08 | 83,492,472.63 |
| <u>合计</u> | <u>12,215,698.08</u> | <u>83,492,472.63</u> |

3. 专项应付款

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|--------|
| 专项资金拨款 | 7,313,868.68 | 284,195.00 | 2,175,326.49 | 5,422,737.19 | 收到专项资金 |
| <u>合计</u> | <u>7,313,868.68</u> | <u>284,195.00</u> | <u>2,175,326.49</u> | <u>5,422,737.19</u> | |

(三十一) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬表

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 辞退福利 | 33,870,534.92 | 32,081,726.01 |
| <u>合计</u> | <u>33,870,534.92</u> | <u>32,081,726.01</u> |

2. 辞退福利

| 项目 | 本期缴费金额 | 期末应付未付金额 |
|-----------|--------|----------------------|
| 辞退费用 | | 33,870,534.92 |
| <u>合计</u> | | <u>33,870,534.92</u> |

(三十二) 递延收益

递延收益情况

| 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 | 62,609,222.04 | 15,680,314.53 | 10,801,177.34 | 67,488,359.23 | 收到与资产、收益相关的政府补助 |
| <u>合计</u> | <u>62,609,222.04</u> | <u>15,680,314.53</u> | <u>10,801,177.34</u> | <u>67,488,359.23</u> | |

涉及政府补助的项目:

| 项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入其他收 益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益 相关 |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-----------------|
| 大庆路桥管网改造工程 | 10,345,986.79 | | 693,585.71 | | 9,652,401.08 | 与资产相关 |
| 商品粮大省项目资金 | 7,248,270.65 | 1,030,000.00 | 621,440.19 | | 7,656,830.46 | 与资产相关 |
| 研发项目补助 | 7,112,580.39 | 2,180,000.00 | 2,186,214.65 | 228,760.15 | 6,877,605.59 | 与资产、收益相关 |
| 脱硫脱硝技改项目 | 5,314,831.16 | | 949,921.64 | | 4,364,909.52 | 与资产相关 |
| 烘干塔地坪补助项目 | 5,608,889.82 | | 268,154.09 | | 5,340,735.73 | 与资产相关 |
| 环保项目补助 | 1,177,280.19 | 600,000.00 | 195,013.13 | | 1,582,267.06 | 与资产、收益相关 |
| 其他 | 25,801,383.04 | 11,870,314.53 | 5,652,416.71 | 5,671.07 | 32,013,609.79 | 与资产、收益相关 |
| <u>合计</u> | <u>62,609,222.04</u> | <u>15,680,314.53</u> | <u>10,566,746.12</u> | <u>234,431.22</u> | <u>67,488,359.23</u> | - |

（三十三）股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动(+、-) | | | | 期末余额 |
|-------------------|-------------------------|-------------|----|-------|-----------------|-------------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | |
| 一、有限售条件股份 | 1,035,233,262.00 | | | | -152,000,000.00 | 883,233,262.00 |
| 1. 国家持股 | | | | | | |
| 2. 国有法人持股 | 1,035,233,262.00 | | | | -152,000,000.00 | 883,233,262.00 |
| 3. 其他内资持股 | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | |
| 4. 境外持股 | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 812,411,115.00 | | | | 152,000,000.00 | 964,411,115.00 |
| 1. 人民币普通股 | 812,411,115.00 | | | | 152,000,000.00 | 964,411,115.00 |
| 2. 境内上市外资股 | | | | | | |
| 3. 境外上市外资股 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| 股份合计 | <u>1,847,644,377.00</u> | | | | | <u>1,847,644,377.00</u> |

（三十四）资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|-------------------------|---------------------|------|-------------------------|
| 资本溢价（或股本溢价） | 5,922,951,166.05 | | | 5,922,951,166.05 |
| 其他资本公积 | 121,133,723.19 | 1,479,131.54 | | 122,612,854.73 |
| 合计 | <u>6,044,084,889.24</u> | <u>1,479,131.54</u> | | <u>6,045,564,020.78</u> |

注 1：本期其他资本公积增加 1,479,131.54 元，系公司按照持股比例享有联营单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动变动的份额。

(三十五) 其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期所得税前发生额 | 本期发生金额 | | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|--------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|------------------|-----------------------|
| | | | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 48,428,581.69 | -11,999,542.26 | | -2,999,885.57 | -8,999,656.69 | | 39,428,925.00 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | 48,428,581.69 | -11,999,542.26 | | -2,999,885.57 | -8,999,656.69 | | 39,428,925.00 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 503,735,685.50 | 24,223,766.13 | -189,010.88 | | 24,320,161.68 | 92,615.33 | 528,055,847.18 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 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 | 503,735,685.50 | 24,223,766.13 | -189,010.88 | | 24,320,161.68 | 92,615.33 | 528,055,847.18 |
| 合计 | <u>552,164,267.19</u> | <u>12,224,223.87</u> | <u>-189,010.88</u> | <u>-2,999,885.57</u> | <u>15,320,504.99</u> | <u>92,615.33</u> | <u>567,484,772.18</u> |

(三十六) 专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 安全生产费 | 125,546,857.28 | 22,612,325.16 | 32,508,409.53 | 115,650,772.91 |
| 合计 | <u>125,546,857.28</u> | <u>22,612,325.16</u> | <u>32,508,409.53</u> | <u>115,650,772.91</u> |

(三十七) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 190,715,611.71 | | | 190,715,611.71 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 190,715,611.71 | | | 190,715,611.71 |

(三十八) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期期末未分配利润 | 514,362,096.82 | 31,319,567.13 |
| 调整期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-) | -610,426.17 | |
| 调整后期初未分配利润 | 513,751,670.65 | 31,319,567.13 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 592,821,396.27 | 483,042,529.69 |
| 减:提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 46,191,109.42 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 1,060,381,957.50 | 514,362,096.82 |

(三十九) 营业收入、营业成本

1. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 18,902,200,422.31 | 16,279,836,943.70 | 17,067,414,837.56 | 14,312,499,653.11 |
| 其他业务 | 569,754,700.14 | 455,667,846.32 | 636,515,209.20 | 490,951,868.17 |
| 合计 | 19,471,955,122.45 | 16,735,504,790.02 | 17,703,930,046.76 | 14,803,451,521.28 |

2. 主营业务(分行业)

| 主要业务类别/产品类别 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 农产品加工及销售 | 18,704,520,940.68 | 16,140,365,976.73 | 16,935,807,190.56 | 14,232,269,822.60 |
| 其他 | 197,679,481.63 | 139,470,966.97 | 131,607,647.00 | 80,229,830.51 |
| 合计 | 18,902,200,422.31 | 16,279,836,943.70 | 17,067,414,837.56 | 14,312,499,653.11 |

3. 主营业务（分产品）

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 燃料乙醇及其副产品 | 9,302,077,284.61 | 7,894,523,473.30 | 8,174,701,488.96 | 6,514,541,507.27 |
| 淀粉及其副产品 | 3,653,514,556.60 | 3,192,930,574.76 | 3,951,947,758.38 | 3,326,207,287.76 |
| 糖类 | 2,685,659,708.59 | 2,259,030,957.95 | 2,097,746,141.27 | 1,862,730,271.37 |
| 味精及其副产品 | 1,318,233,842.52 | 1,138,514,769.64 | 955,594,193.35 | 927,448,490.91 |
| 油类 | 673,487,769.20 | 612,219,124.57 | 556,157,855.90 | 530,988,583.80 |
| 柠檬酸及其盐类与副产品 | 799,933,892.52 | 776,935,437.15 | 788,486,329.17 | 717,386,412.02 |
| 其他 | 469,293,368.27 | 405,682,606.33 | 542,781,070.53 | 433,197,099.98 |
| 合计 | <u>18,902,200,422.31</u> | <u>16,279,836,943.70</u> | <u>17,067,414,837.56</u> | <u>14,312,499,653.11</u> |

4. 其他业务（按业务类别列示）

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 销售材料 | 290,266,637.63 | 265,371,223.09 | 315,224,567.00 | 292,316,719.37 |
| 特准储备物资 | 63,088,932.72 | 30,000,394.42 | 149,051,248.98 | 74,523,637.41 |
| 其他 | 216,399,129.79 | 160,296,228.81 | 172,239,393.22 | 124,111,511.39 |
| 合计 | <u>569,754,700.14</u> | <u>455,667,846.32</u> | <u>636,515,209.20</u> | <u>490,951,868.17</u> |

（四十）税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|-----------|------------------------------|------------------------------|--------------------|
| 消费税 | 4,269,043.87 | 4,777,833.78 | 10%、20%、从量1元/公斤 |
| 资源税 | 2,733,768.24 | 1,128,162.00 | |
| 城市维护建设税 | 17,998,705.52 | 23,492,044.15 | 应缴流转税额的7%、5%、1% |
| 教育费附加 | 13,681,420.49 | 17,643,323.86 | 应缴流转税额的5% |
| 房产税 | 27,655,887.36 | 28,399,640.31 | 房产余值的1.2%/租赁收入的12% |
| 土地使用税 | 29,583,281.95 | 30,498,061.87 | |
| 车船使用税 | 316,309.49 | 392,771.55 | |
| 印花税 | 13,691,402.46 | 12,637,008.37 | |
| 其他 | 15,528,243.89 | 16,658,841.65 | |
| 合计 | <u>125,458,063.27</u> | <u>135,627,687.54</u> | |

(四十一) 销售费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 运费、装卸费 | 859,881,780.83 | 849,691,505.17 |
| 职工薪酬 | 106,802,123.52 | 127,130,271.43 |
| 物耗、修理费及包装物 | 52,185,324.00 | 55,596,161.09 |
| 仓储保管费、租赁费 | 22,268,735.10 | 21,555,534.99 |
| 差旅费 | 12,691,543.95 | 13,658,171.16 |
| 折旧费 | 11,362,872.96 | 14,340,016.92 |
| 招待费 | 10,207,707.94 | 8,145,773.38 |
| 保险费 | 8,369,760.36 | 5,956,964.12 |
| 促销费 | 7,537,411.82 | 5,791,432.58 |
| 能源费 | 4,838,838.39 | 4,010,222.50 |
| 样品及产品损耗 | 4,801,236.55 | 10,705,493.70 |
| 中介机构费 | 2,969,542.05 | 493,119.38 |
| 展览费 | 1,752,146.85 | 1,444,155.68 |
| 办公费 | 1,326,484.20 | 1,089,277.29 |
| 业务经费 | 244,178.34 | 937,715.11 |
| 其他 | 14,450,180.84 | 14,509,972.71 |
| <u>合计</u> | <u>1,121,689,867.70</u> | <u>1,135,055,787.21</u> |

(四十二) 管理费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 375,548,547.84 | 402,124,543.79 |
| 搬迁费用 | 55,118,591.00 | 105,439,978.26 |
| 折旧费 | 33,722,562.38 | 50,765,912.11 |
| 物耗及修理费 | 33,653,766.35 | 33,533,568.98 |
| 无形资产摊销 | 25,284,878.62 | 26,932,912.16 |
| 租赁费 | 36,053,785.34 | 12,333,427.17 |
| 聘请中介机构费、咨询费 | 15,895,324.26 | 20,174,258.43 |
| 差旅费 | 15,294,705.15 | 15,457,484.29 |
| 运输费及劳务费 | 12,652,266.42 | 10,746,555.03 |
| 业务招待费 | 7,887,657.33 | 6,119,314.36 |
| 保险费 | 5,582,777.11 | 5,332,399.61 |
| 办公费 | 4,681,691.67 | 4,665,610.58 |

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 能源费 | 4,142,569.66 | 4,697,411.12 |
| 宣传费 | 2,821,973.82 | 1,995,719.15 |
| 其他 | 59,466,573.53 | 47,978,093.47 |
| <u>合计</u> | <u>687,807,670.48</u> | <u>748,297,188.51</u> |

(四十三) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 物料消耗 | 18,499,161.57 | 22,861,705.83 |
| 职工薪酬 | 20,369,082.56 | 21,510,369.92 |
| 技术使用费 | 20,553,419.31 | 19,211,397.92 |
| 材料费用 | 12,045,607.17 | 11,076,061.85 |
| 折旧费 | 1,858,446.40 | 7,071,333.79 |
| 能源费 | 4,787,960.66 | 6,833,456.29 |
| 无形资产摊销 | 2,472,889.92 | 2,447,778.14 |
| 中介机构费 | 1,097,371.67 | 1,218,031.25 |
| 差旅费 | 1,587,623.92 | 1,187,534.30 |
| 其他 | 3,879,756.69 | 2,849,289.32 |
| <u>合计</u> | <u>87,151,319.87</u> | <u>96,266,958.61</u> |

(四十四) 财务费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出 | 162,120,811.74 | 163,129,247.39 |
| 减：利息收入 | 9,873,959.03 | 4,969,994.32 |
| 减：净汇兑收益 | 2,907,430.99 | 8,575,274.04 |
| 其他 | 4,782,655.25 | 8,215,866.53 |
| <u>合计</u> | <u>154,122,076.97</u> | <u>157,799,845.56</u> |

(四十五) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 搬迁补偿 | 755,859,190.97 | 459,475,437.48 |
| 人员安置补助资金 | 96,775,100.00 | 10,614,600.00 |
| 生物基聚乳酸研发项目补贴 | 5,670,000.00 | 1,964,886.79 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 税费返还 | 4,018,743.59 | 27,152,399.26 |
| 稳岗补贴 | 1,483,337.62 | 1,845,881.40 |
| 15万吨/年酒精项目奖励补贴 | 997,365.44 | 1,709,769.58 |
| 产粮大县补助 | 621,440.22 | 1,543,695.22 |
| 玉米加工补贴 | | 68,831,978.18 |
| 出口补贴 | | 2,074,200.00 |
| 其他 | 26,669,389.19 | 23,740,721.00 |
| <u>合计</u> | <u>892,094,567.03</u> | <u>598,953,568.91</u> |

(四十六) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,624,513.59 | 50,226,606.36 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 23,513,194.21 | -456,767.02 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 14,442,609.68 | -59,342,190.61 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | 916,125.00 |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 2,257,332.00 | |
| 应收款项融资终止确认收益 | -2,990,519.37 | |
| <u>合计</u> | <u>35,598,102.93</u> | <u>-8,656,226.27</u> |

(四十七) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 交易性金融资产 | 469,010.68 | 242,920.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 469,010.68 | 242,920.00 |
| 交易性金融负债 | | 343,868.81 |
| <u>合计</u> | <u>469,010.68</u> | <u>586,788.81</u> |

(四十八) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------|-------|
| 应收票据坏账损失 | 183,120.00 | |
| 应收账款坏账损失 | -117,557.39 | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -3,344,831.54 | |
| 其他 | -2,007.89 | |
| <u>合计</u> | <u>-3,281,276.82</u> | |

(四十九) 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------------------|------------------------|
| 一、坏账损失 | 119.40 | 32,502,686.88 |
| 二、存货跌价损失 | -120,324,158.17 | -144,610,145.06 |
| 三、固定资产减值损失 | -4,873,003.25 | -138,534,206.41 |
| 四、工程物资减值损失 | -486,725.66 | |
| 五、无形资产减值损失 | | -370,236.54 |
| <u>合计</u> | <u>-125,683,767.68</u> | <u>-251,011,901.13</u> |

(五十) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------------------|------------------------|
| 固定资产处置收益 | -529,080,485.79 | -352,878,813.73 |
| 无形资产处置收益 | -66,348,786.98 | -197,316.35 |
| 持有待售资产处置收益 | -104,029,325.21 | |
| <u>合计</u> | <u>-699,458,597.98</u> | <u>-353,076,130.08</u> |

(五十一) 营业外收入

1. 分类列示

| 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 |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 安粮集团股权转让纠纷赔偿 | | 45,395,377.34 | |
| 罚款利得 | 4,534,917.58 | 2,636,031.64 | 4,534,917.58 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 23,693.44 | 48,235.97 | 23,693.44 |
| 政府补助 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 核销负债 | 9,928,171.43 | 3,085,822.64 | 9,928,171.43 |
| 其他 | 10,612,296.39 | 9,870,918.57 | 10,612,296.39 |
| <u>合计</u> | <u>25,199,078.84</u> | <u>61,036,386.16</u> | <u>25,199,078.84</u> |

2. 计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|-------------------|--------|-------------|
| 优秀企业奖励 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| <u>合计</u> | <u>100,000.00</u> | | |

(五十二) 营业外支出

| 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 |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| “三供一业”分离移交损失 | 2,067,736.67 | 39,634,967.68 | 2,067,736.67 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 3,798,270.83 | 8,192,614.11 | 3,798,270.83 |
| 公益性捐赠支出 | 5,077,000.00 | 2,177,559.80 | 5,077,000.00 |
| 罚款 | 2,105,953.69 | 178,542.47 | 2,105,953.69 |
| 其他 | 5,775,735.26 | 7,277,558.65 | 5,775,735.26 |
| <u>合计</u> | <u>18,824,696.45</u> | <u>57,461,242.71</u> | <u>18,824,696.45</u> |

(五十三) 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 当期所得税费用 | 107,993,936.13 | 114,369,492.05 |
| 递延所得税费用 | -531,499.27 | -13,935,296.93 |
| <u>合计</u> | <u>107,462,436.86</u> | <u>100,434,195.12</u> |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|----------------|-----------------|
| 利润总额 | 666,333,754.69 | 617,802,301.74 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 166,583,438.67 | 154,450,575.44 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -5,406,772.16 | -7,297,626.15 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 33,038.11 | -2,814,571.35 |
| 非应税收入的影响 | -7,369,972.24 | -15,283,126.56 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 10,901,428.80 | 15,215,278.80 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -85,531,432.47 | -103,140,241.19 |
| 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 | -21,911,765.75 | 40,633,807.62 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | | 17,339,479.95 |
| 其他 | 50,164,473.90 | 1,330,618.56 |
| 所得税费用合计 | <u>107,462,436.86</u> | <u>100,434,195.12</u> |

(五十四) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 往来款 | 251,979,039.93 | 121,477,400.50 |
| 政府补助 | 1,276,811,056.70 | 105,194,358.14 |
| 利息收入 | 11,825,527.76 | 4,980,163.22 |
| 其他 | 7,567,265.29 | 50,346,059.96 |
| <u>合计</u> | <u>1,548,182,889.68</u> | <u>281,997,981.82</u> |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 运输费及装卸费 | 818,816,924.87 | 691,627,223.37 |
| 其他费用 | 320,229,471.54 | 337,422,024.95 |
| 往来款 | 532,119,755.39 | 90,440,830.66 |
| 其他 | 25,746,347.23 | 24,691,468.54 |
| <u>合计</u> | <u>1,696,912,499.03</u> | <u>1,144,181,547.52</u> |

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|-------|
| 期货投资 | 44,026,248.79 | |
| <u>合计</u> | <u>44,026,248.79</u> | |

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 期货投资 | 32,000,000.00 | 79,325,598.30 |
| <u>合计</u> | <u>32,000,000.00</u> | <u>79,325,598.30</u> |

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 临储粮价款 | 693,013,742.15 | 3,564,164,442.32 |
| <u>合计</u> | <u>693,013,742.15</u> | <u>3,564,164,442.32</u> |

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 临储粮贷款 | 710,456,406.20 | 3,552,877,208.08 |
| 融资租赁费用 | 136,224,574.46 | 116,669,374.82 |
| 筹资手续费等 | 4,911,079.24 | 6,537,208.43 |
| <u>合计</u> | <u>851,592,059.90</u> | <u>3,676,083,791.33</u> |

(五十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 558,871,317.83 | 517,368,106.62 |
| 加：资产减值准备 | 128,965,044.50 | 251,011,901.13 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 392,214,613.85 | 576,388,947.69 |
| 无形资产摊销 | 33,066,865.06 | 33,061,693.90 |
| 长期待摊费用摊销 | 19,779,200.66 | 19,620,165.01 |
| 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) | 699,458,597.98 | 353,076,130.08 |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | 3,779,095.15 | 8,637,517.40 |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) | -469,010.68 | -586,788.81 |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | 178,835,626.53 | 189,085,118.97 |
| 投资损失(收益以“－”号填列) | -35,598,102.93 | 8,656,226.27 |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列) | -34,721.29 | -13,025,474.98 |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列) | -496,777.98 | -909,821.95 |
| 存货的减少(增加以“－”号填列) | 983,396,217.86 | -1,741,448,583.24 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | 960,770,298.21 | -629,076,039.86 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | -272,961,474.89 | -501,979,260.72 |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------------------|------------------------|
| 其他 | 132,530.96 | 6,809,077.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,649,709,320.82 | -923,311,085.25 |

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况：

| | | |
|--------------|----------------|------------------|
| 现金的期末余额 | 697,226,725.05 | 766,403,721.91 |
| 减：现金的期初余额 | 766,403,721.91 | 1,216,000,073.21 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -69,176,996.86 | -449,596,351.30 |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 697,226,725.05 | 766,403,721.91 |
| 其中：库存现金 | 65,471.16 | 47,426.86 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 697,161,253.89 | 766,356,295.05 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 697,226,725.05 | 766,403,721.91 |

(五十六) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|------------------------------|-----------|
| 货币资金 | 3,252,892.28 | 保证金 |
| 固定资产 | 172,458,042.01 | 融资租赁、抵押借款 |
| 无形资产 | 27,121,991.26 | 抵押借款 |
| 合计 | <u>202,832,925.55</u> | |

(五十七) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|--------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
| <u>货币资金</u> | <u>69,592,079.18</u> | | <u>23,451,856.83</u> |
| 其中：美元 | 2,038,820.67 | 6.9762 | 14,223,220.76 |
| 泰铢 | 19,124,566.05 | 0.2328 | 4,452,198.98 |
| 日元 | 46,417,381.00 | 0.064086 | 2,974,704.28 |
| 港币 | 2,011,311.46 | 0.8958 | 1,801,732.81 |
| <u>应收账款</u> | <u>27,297,016.04</u> | | <u>122,040,877.81</u> |
| 其中：美元 | 17,155,460.52 | 6.9762 | 119,679,923.68 |
| 泰铢 | 10,141,555.52 | 0.2328 | 2,360,954.13 |
| <u>其他应收款</u> | <u>224,604,291.27</u> | | <u>66,272,337.16</u> |
| 其中：美元 | 1,937,592.70 | 6.9762 | 13,517,034.19 |
| 欧元 | 95,000.00 | 7.8155 | 742,472.50 |
| 港币 | 298,852.26 | 0.8958 | 267,711.85 |
| 泰铢 | 222,272,846.31 | 0.2328 | 51,745,118.62 |
| <u>应付账款</u> | <u>31,224,502.05</u> | | <u>22,618,867.10</u> |
| 其中：美元 | 2,159,884.50 | 6.9762 | 15,067,786.25 |
| 欧元 | 103,503.75 | 7.8155 | 808,933.56 |
| 泰铢 | 28,961,113.80 | 0.2328 | 6,742,147.29 |
| <u>其他应付款</u> | <u>31,082,466.00</u> | | <u>9,974,974.21</u> |
| 其中：美元 | 270,326.04 | 6.9762 | 1,885,848.52 |
| 欧元 | 103,503.75 | 7.8155 | 808,933.56 |
| 港币 | 197,921.00 | 0.8958 | 177,297.63 |
| 泰铢 | 30,510,715.21 | 0.2328 | 7,102,894.50 |
| <u>短期借款</u> | <u>715,000,000.00</u> | | <u>267,603,000.00</u> |
| 其中：美元 | 15,000,000.00 | 6.9762 | 104,643,000.00 |
| 泰铢 | 700,000,000.00 | 0.2328 | 162,960,000.00 |
| <u>一年内到期的长期应付款</u> | <u>102,877,386.17</u> | | <u>23,949,855.50</u> |
| 其中：泰铢 | 102,877,386.17 | 0.2328 | 23,949,855.50 |
| <u>长期应付款</u> | <u>52,472,929.90</u> | | <u>12,215,698.08</u> |
| 其中：泰铢 | 52,472,929.90 | 0.2328 | 12,215,698.08 |

2. 重要境外经营实体的情况

| 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 |

（五十八）政府补助

1. 政府补助基本情况

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| 拆迁补助 | 755,859,190.97 | 其他收益 | 755,859,190.97 |
| 人员安置补助资金 | 96,775,100.00 | 其他收益 | 96,775,100.00 |
| 财政贴息 | 15,756,994.45 | 财务费用 | 15,756,994.45 |
| 研发项目补助 | 5,579,170.26 | 递延收益、其他收益、专项应付款 | 4,802,590.75 |
| 环保项目补助 | 1,761,055.57 | 递延收益、其他收益 | 1,161,055.57 |
| 其他 | 46,517,122.09 | 递延收益、其他收益、专项应付款 | 33,596,629.74 |
| 合计 | 922,248,633.34 | | 907,951,561.48 |

2. 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无

（二）同一控制下企业合并

无

（三）反向购买

无

（四）处置子公司

无

（五）其他原因的合并范围变动

公司于2019年2月18日召开第七届董事会第二次临时会议，通过了《关于注销控股子公司安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司的议案》，并完成对中粮生化格拉特日本有限公司及安徽蚌埠中粮生化格拉特进出口有限公司的注销。

(六) 其他

无

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

| 子公司全称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 表决权比例 (%) | 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 | 生产及销售 | 70.00 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 85.00 | 设立 |
| 蚌埠丰原铁路货运有限公司 ^{*1} | 蚌埠市 | 蚌埠市 | 运输及仓储 | 45.00 | | 54.55 | 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 | | 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 | | 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 | | 100.00 | 设立 |
| 刚桦有限公司 | 香港 | 香港 | 投资控股 | 100.00 | | 100.00 | 并购 |
| 昌泰兴业有限公司 | 香港 | 香港 | 投资控股 | 100.00 | | 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 | 100.00 | 并购 |
| Rich Success Enterprises Limited | BVI | BVI | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| Pioneer City Investments Limited | BVI | BVI | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 世保有限公司 | 香港 | 香港 | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| Techbo Limited | BVI | BVI | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 广西中粮生物质能源有限公司 | 北海市 | 北海市 | 生产及销售 | | 85.00 | 85.00 | 并购 |
| 中粮天科生物工程(天津)有限公司 | 天津市 | 天津市 | 生产及销售 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 中粮生化能源(肇东)有限公司 | 肇东市 | 肇东市 | 生产及销售 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 中粮黑龙江酿酒有限公司 | 肇东市 | 肇东市 | 生产及销售 | | 65.00 | 65.00 | 并购 |
| Cheer Link International Limited | BVI | BVI | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 坚昌有限公司 | 香港 | 香港 | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 黄龙食品工业有限公司 | 长春市 | 长春市 | 生产及销售 | | 59.43 | 59.43 | 并购 |
| COFCO (BVI) No. 117 Limited | BVI | BVI | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 中粮生化能源(公主岭)有限公司 | 公主岭市 | 公主岭市 | 生产及销售 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |

| 子公司全称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 表决权比例 (%) | 取得方式 |
|------------------------------------|-------|-------|-------|----------|--------|-----------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 中粮生化能源(榆树)有限公司 | 长春市 | 长春市 | 生产及销售 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 吉林中粮生化能源销售有限公司 | 长春市 | 长春市 | 贸易 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| Vast Sea Investments Limited | BVI | BVI | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| Sino Vast Limited | BVI | BVI | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| Sino Vast International Limited | BVI | BVI | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| Parkwing Limited | BVI | BVI | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| COFCO Bio (BVI) No.1 Limited | BVI | BVI | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| COFCO Bio (BVI) No.2 Limited | BVI | BVI | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| COFCO Bio (BVI) No.3 Limited | BVI | BVI | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 致升投资有限公司 | 香港 | 香港 | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 先利达有限公司 | 香港 | 香港 | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 崇卓有限公司 | 香港 | 香港 | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 昌衡有限公司 | 香港 | 香港 | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 中粮控股生化(香港)第一有限公司 | 香港 | 香港 | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 中粮控股生化(香港)第二有限公司 | 香港 | 香港 | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 中粮控股生化(香港)第三有限公司 | 香港 | 香港 | 投资控股 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 吉林中粮生化包装有限公司 | 东丰县 | 东丰县 | 生产及销售 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 中粮生化能源(龙江)有限公司 | 齐齐哈尔市 | 齐齐哈尔市 | 生产及销售 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 中粮生化能源(衡水)有限公司 | 衡水市 | 衡水市 | 生产及销售 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 武汉中粮食品科技有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 生产及销售 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 吉林中粮生化有限公司 | 吉林市 | 吉林市 | 研究与开发 | | 97.625 | 97.625 | 并购 |
| COFCO Biofuel Holdings Limited | BVI | BVI | 投资控股 | 100.00 | | 100.00 | 并购 |
| COFCO Biochemical Holdings Limited | BVI | BVI | 投资控股 | 100.00 | | 100.00 | 并购 |
| 桦力投资有限公司 | 香港 | 香港 | 投资控股 | 100.00 | | 100.00 | 并购 |
| 中粮生化(成都)有限公司 | 成都市 | 成都市 | 生产及销售 | 100.00 | | 100.00 | 设立 |
| 中粮生化服务管理有限公司 | 北京市 | 北京市 | 管理咨询 | 100.00 | | 100.00 | 设立 |
| 中粮生化燃料乙醇销售(天津)有限公司 | 北京市 | 北京市 | 贸易 | 100.00 | | 100.00 | 设立 |
| 中粮融氏生物科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 生产及销售 | | 100.00 | 100.00 | 并购 |
| 中粮生化(巴彦)有限公司 | 巴彦县 | 巴彦县 | 生产及销售 | | 100.00 | 100.00 | 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 | 51.00 | 设立 |
| 中粮生化(兴安盟)有限公司 | 兴安盟 | 兴安盟 | 生产及销售 | | 100.00 | 100.00 | 设立 |

*1: 公司持有丰原铁路公司 45.00%股份, 根据丰原铁路公司章程的规定, 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、总理由中粮科技的董事担任, 财务负责人及其他财务人员由本公司派出, 本公司能够实施对丰原铁路公司的控制。

2. 重要非全资子公司

| 子公司全称 | 少数股东的持 | 少数股东的表决 | 本期归属于少数股 | 本期向少数股东宣 | 期末少数股东权益 |
|----------------|--------|---------|----------------|--------------|----------------|
| | 股比例 | 权比例 | 东的损益 | 告分派的股利 | 余额 |
| 黄龙食品工业有限公司 | 40.57% | 40.57% | -28,350,661.61 | | 122,926,658.77 |
| 安徽中粮生化燃料酒精有限公司 | 15.00% | 15.00% | 21,502,359.52 | 1,500,000.00 | 100,966,992.36 |
| 广西中粮生物质能源有限公司 | 15.00% | 15.00% | 1,455,765.80 | | 61,547,505.85 |

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 项目 | 期末余额或本期发生额 | | |
|----------|------------------|--------------------|-------------------|
| | 黄龙食品工业 有限公司 | 安徽中粮生化燃料酒精有限 公司 | 广西中粮生物质能源有限 公司 |
| 流动资产 | 460,250,852.39 | 668,689,960.14 | 284,037,835.84 |
| 非流动资产 | 233,055,257.74 | 472,019,435.76 | 586,062,304.58 |
| 资产合计 | 693,306,110.13 | 1,140,709,395.90 | 870,100,140.42 |
| 流动负债 | 384,169,037.78 | 465,803,966.10 | 455,673,176.91 |
| 非流动负债 | 6,138,159.92 | 1,792,147.40 | 4,110,257.81 |
| 负债合计 | 390,307,197.70 | 467,596,113.50 | 459,783,434.72 |
| 营业收入 | 1,193,259,176.99 | 2,970,548,355.26 | 1,032,272,970.68 |
| 净利润(净亏损) | -69,880,851.88 | 143,349,063.45 | 9,705,105.30 |
| 综合收益总额 | -69,880,851.88 | 143,349,063.45 | 9,705,105.30 |
| 经营活动现金流量 | 124,743,302.94 | 100,556,916.88 | 174,353,315.30 |

接上表:

| 项目 | 期初余额或上期发生额 | | |
|-------|------------------|--------------------|-------------------|
| | 黄龙食品工业 有限公司 | 安徽中粮生化燃料酒精有限 公司 | 广西中粮生物质能源有限 公司 |
| 流动资产 | 762,477,493.23 | 478,214,263.52 | 458,526,849.45 |
| 非流动资产 | 253,856,325.47 | 533,427,903.68 | 635,054,200.94 |
| 资产合计 | 1,016,333,818.70 | 1,011,642,167.20 | 1,093,581,050.39 |

| 项目 | 期初余额或上期发生额 | | |
|----------|------------------|--------------------|-----------------------|
| | 黄龙食品工业 有限公司 | 安徽中粮生化燃料酒精有限 公司 | 广西中粮生物质能源有限 公 司 |
| 流动负债 | 637,771,750.58 | 472,736,009.61 | 690,386,662.83 |
| 非流动负债 | 5,682,303.81 | 987,237.45 | 4,076,691.07 |
| 负债合计 | 643,454,054.39 | 473,723,247.06 | 694,463,353.90 |
| 营业收入 | 1,439,311,136.86 | 2,425,644,597.53 | 909,171,044.37 |
| 净利润（净亏损） | -32,416,168.63 | 289,057,484.43 | 33,229,321.56 |
| 综合收益总额 | -32,416,168.63 | 289,057,484.43 | 33,229,321.56 |
| 经营活动现金流量 | -166,355,537.68 | 322,432,004.72 | 33,229,321.56 |

（二）在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

| 合营企业或联营 企业的名称 | 主要经营 地 | 注册地 | 业务 性质 | 持股比例（%） | | 对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法 |
|------------------|-----------|-----|----------|---------|----|-------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 一、联营企业 | | | | | | |
| 吉林燃料乙醇有限责任公司 | 吉林市 | 吉林市 | 生产及销售 | 20.00 | | 权益法 |

2. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 吉林燃料乙醇有限责任公司 | |
|---------------|------------------|------------------|
| | 本期余额或者本期发生额 | 上期余额或者上期发生额 |
| 流动资产 | 1,033,541,825.87 | 1,205,530,788.71 |
| 非流动资产 | 1,390,514,169.70 | 1,471,250,295.28 |
| 资产合计 | 2,424,055,995.57 | 2,676,781,083.99 |
| 流动负债 | 124,027,797.37 | 289,417,563.32 |
| 非流动负债 | 17,133,746.34 | 14,207,246.49 |
| 负债合计 | 141,161,543.71 | 303,624,809.81 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 2,282,894,451.86 | 2,373,156,274.18 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 456,578,890.37 | 474,631,254.84 |
| 调整事项 | | |
| ——商誉 | | |
| ——内部交易未实现利润 | | |

吉林燃料乙醇有限责任公司

| 项目 | 本期余额或者本期发生额 | 上期余额或者上期发生额 |
|--------------------|------------------|------------------|
| ——其他 | -22,040,385.63 | -31,101,867.77 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 434,538,504.74 | 443,529,387.07 |
| 存在公开报价的联营权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 3,358,035,099.85 | 4,026,708,855.96 |
| 净利润 | -7,657,480.03 | 221,376,349.33 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -7,657,480.03 | 221,376,349.33 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 18,000,000.00 | 40,000,000.00 |

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 联营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 39,513,375.43 | 101,605,847.29 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| ——净利润 | -93,017.58 | 5,951,336.49 |
| ——其他综合收益 | | |
| ——综合收益总额 | -93,017.58 | 5,951,336.49 |

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要系远期外汇合约和商品期货，目的在于管理本公司的运营的市场风险。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2019年12月31日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|-----------|-------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 货币资金 | 700,479,617.33 | | | <u>700,479,617.33</u> |
| 衍生金融资产 | | 711,930.68 | | <u>711,930.68</u> |
| 应收票据 | 13,389,400.00 | | | <u>13,389,400.00</u> |
| 应收账款 | 850,242,597.74 | | | <u>850,242,597.74</u> |
| 应收款项融资 | | | 111,443,382.27 | <u>111,443,382.27</u> |
| 其他应收款 | 423,740,649.04 | | | <u>423,740,649.04</u> |
| 其他权益工具投资 | | | 91,671,900.00 | <u>91,671,900.00</u> |
| 合计 | <u>1,987,852,264.11</u> | <u>711,930.68</u> | <u>203,115,282.27</u> | <u>2,191,679,477.06</u> |

(2) 2018年12月31日

| 金融资产项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有至到期投资 | 贷款和应收款项 | 可供出售金融资产 | 合计 |
|-----------|------------------------|---------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| 货币资金 | | | 772,935,561.95 | | <u>772,935,561.95</u> |
| 衍生金融资产 | 242,920.00 | | | | <u>242,920.00</u> |
| 应收票据 | | | 253,246,478.95 | | <u>253,246,478.95</u> |
| 应收账款 | | | 771,570,170.51 | | <u>771,570,170.51</u> |
| 其他应收款 | | | 987,195,592.46 | | <u>987,195,592.46</u> |
| 可供出售金融资产 | | | | 39,100,000.00 | <u>39,100,000.00</u> |
| 合计 | <u>242,920.00</u> | | <u>2,784,947,803.87</u> | <u>39,100,000.00</u> | <u>2,824,290,723.87</u> |

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-------------|------------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 2,532,062,316.39 | 2,532,062,316.39 |
| 应付票据 | | 284,618,245.95 | 284,618,245.95 |
| 应付账款 | | 570,224,445.51 | 570,224,445.51 |
| 其他应付款 | | 1,041,402,744.14 | 1,041,402,744.14 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 199,294,309.19 | 199,294,309.19 |
| 长期借款 | | 274,722,270.47 | 274,722,270.47 |

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-----------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 长期应付款 | | 17,638,435.27 | 17,638,435.27 |
| <u>合计</u> | | <u>4,919,962,766.92</u> | <u>4,919,962,766.92</u> |

(2) 2018年12月31日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 短期借款 | | 4,991,542,301.89 | <u>4,991,542,301.89</u> |
| 应付票据 | | 151,805,724.53 | <u>151,805,724.53</u> |
| 应付账款 | | 833,107,374.01 | <u>833,107,374.01</u> |
| 其他应付款 | | 1,199,577,489.26 | <u>1,199,577,489.26</u> |
| 一年内到期的非流动负债 | | 167,406,380.29 | <u>167,406,380.29</u> |
| 长期借款 | | 645,016,308.00 | <u>645,016,308.00</u> |
| 长期应付款 | | 90,806,341.31 | <u>90,806,341.31</u> |
| <u>合计</u> | | <u>8,079,261,919.29</u> | <u>8,079,261,919.29</u> |

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他权益工具投资、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十二、关联方关系及其交易中披露。

截至2019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36.95%。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、(四)、(七)。

(三) 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 1.03，速动比率为 0.40；上期流动比率为 0.96，速动比率为 0.35。

（四）市场风险

1. 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。

2. 汇率风险

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。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元、泰铢等外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末折算人民币余额 |
|--------------|-----------------------|
| <u>货币资金</u> | <u>23,451,856.83</u> |
| 其中：美元 | 14,223,220.76 |
| 泰铢 | 4,452,198.98 |
| 日元 | 2,974,704.28 |
| 港币 | 1,801,732.81 |
| <u>应收账款</u> | <u>122,040,877.81</u> |
| 其中：美元 | 119,679,923.68 |
| 泰铢 | 2,360,954.13 |
| <u>其他应收款</u> | <u>66,272,337.16</u> |
| 其中：美元 | 13,517,034.19 |
| 欧元 | 742,472.50 |
| 泰铢 | 51,745,118.62 |
| 港币 | 267,711.85 |
| <u>应付账款</u> | <u>22,618,867.10</u> |
| 其中：美元 | 15,067,786.25 |
| 欧元 | 808,933.56 |

| 项目 | 期末折算人民币余额 |
|--------------------|-----------------------|
| 泰铢 | 6,742,147.29 |
| <u>其他应付款</u> | <u>9,974,974.21</u> |
| 其中：美元 | 1,885,848.52 |
| 欧元 | 808,933.56 |
| 泰铢 | 7,102,894.50 |
| 港币 | 177,297.63 |
| <u>短期借款</u> | <u>267,603,000.00</u> |
| 其中：美元 | 104,643,000.00 |
| 泰铢 | 162,960,000.00 |
| <u>一年内到期的长期应付款</u> | <u>23,949,855.50</u> |
| 其中：泰铢 | 23,949,855.50 |
| <u>长期应付款</u> | <u>12,215,698.08</u> |
| 其中：泰铢 | 12,215,698.08 |

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目 | 期末余额 | | | 合计 |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 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 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 711,930.68 | | | 711,930.68 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 711,930.68 | | | 711,930.68 |
| (1) 衍生金融资产 | 711,930.68 | | | 711,930.68 |
| (二) 应收款项融资 | | | 111,443,382.27 | 111,443,382.27 |
| (三) 其他权益工具投资 | | 87,959,700.00 | 3,712,200.00 | 91,671,900.00 |

| 项目 | 期末余额 | | | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 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 | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 711,930.68 | 87,959,700.00 | 115,155,582.27 | 203,827,212.95 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

二、非持续的公允价值计量

(二) 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

公司持续第一层次公允价值计量项目为远期外汇合约，按照银行市场报价确认公允价值。

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

公司持续第二层次公允价值计量项目为持有的非交易性权益工具投资（香港上市公司徽商银行股份有限公司内资股），采用基准日前30个交易日的每日加权平均价格的算术平均值，并考虑市场非流动性折扣率及持股数量确认公允价值。

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

公司持续第三层次公允价值计量项目为应收款项融资及非交易性权益工具投资。应收款项融资因剩余期限较短，确定的公允价值与原账面价值相等；持有非交易性权益工具投资（蚌埠港国际集装箱码头有限公司股份）的公允价值则通过对资本市场上同一或类似行业的上市公司的经营和财务数据，利用计算的价值比率或经济指标，在比较分析的基础上进行确认。

(五) 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

第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

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

(二) 本公司的母公司有关信息

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 |
|--|------------------------|------|------|
| COFCO Bio-chemical Investment Co., Ltd | British Virgin Islands | 投资控股 | 3 美元 |

接上表：

| 母公司对本公司的持股 比例（%） | 母公司对本公司的表决权比例（%） | 本公司最终控制方 |
|---------------------|------------------|----------|
| 47.80 | 47.80 | 中粮集团有限公司 |

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、（二）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 合营或联营企业与本公司关系 |
|--------------|---------------|
| 吉林中粮生物材料有限公司 | 联营企业 |

（五）本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|-------------|
| 中粮可口可乐饮料（中国）投资有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮四海丰（张家港）贸易有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮福临门食品营销有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮可口可乐华中饮料有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮可口可乐华北饮料有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮可口可乐饮料（内蒙古）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮（北京）饲料科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮饲料（日照）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮饲料有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮面业（秦皇岛）鹏泰有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮东大（黑龙江）饲料科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮新沙粮油工业（东莞）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮利金（天津）粮油股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮饲料（新沂）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 安徽中茶茶叶有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮（江阴）粮油仓储有限公司 | 同一最终控制方 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 张家港东海纳百川贸易有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮佳悦（天津）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮绍兴酒有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮可口可乐饮料（黑龙江）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮米业（盐城）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮国际（北京）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮米业（巢湖）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮东海粮油工业（张家港）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮（郑州）粮油工业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 江阴福汇纺织有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮粮油工业（巢湖）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮面业（海宁）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮米业（仙桃）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮（东莞）粮油工业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮饲料（东台）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮面业（濮阳）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮粮油工业（重庆）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮可口可乐饮料（吉林）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮米业（大连）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 盐城福汇纺织有限公司 | 同一最终控制方 |
| 厦门海嘉面粉有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮米业（岳阳）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮面业（庐江）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮（昌吉）粮油工业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮丰通（北京）食品有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮面业（泰兴）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮面业（漯河）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮麦芽（大连）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮粮油工业（荆州）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮饲料（成都）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮饲料（唐山）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 沈阳香雪面粉股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮饲料（茂名）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮贸易江苏有限公司 | 同一最终控制方 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 中粮可口可乐供应链（天津）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮饲料（沛县）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 南平中粮华港饲料有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮饲料（巢湖）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮饲料（黄石）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮饲料（黄冈）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 龙岩中粮华港饲料有限公司 | 同一最终控制方 |
| 漳州中粮华港饲料有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮饲料（佛山）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮米业（虎林）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮米业（绥化）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 费县中粮油脂工业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮糖业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮米业（五常）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮米业（吉林）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮日清（大连）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国华粮物流集团北良有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮米业（沈阳）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中茶生活（北京）茶业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮期货有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中宏生物工程有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 中茶融通（北京）茶业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮麦芽（呼伦贝尔）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮饲料（张家港）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮麦芽（江阴）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮黄海粮油工业（山东）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮（江西）米业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 福建中粮华港饲料有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮油脂（钦州）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中纺粮油（广元）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮米业（宁夏）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 宁德中粮华港饲料有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮屯河崇左糖业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮天海粮油工业（沙湾）有限公司 | 同一最终控制方 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------------|-------------|
| 酒鬼酒股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮（成都）粮油工业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮贸易安徽有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中纺农业安徽有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮粮油阜阳国家粮食储备库有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮粮油工业（黄冈）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮粮油安徽国家粮食储备库有限公司 | 同一最终控制方 |
| 安徽恒裕粮食购销有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮贸易内蒙古有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中纺粮油（湛江）工业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国华粮物流集团城陵矶港口库有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮贸易吉林有限公司 | 同一最终控制方 |
| 榆树市鹏宇粮食收储有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮贸易有限公司 | 同一最终控制方 |
| 北京中粮广场发展有限公司 | 同一最终控制方 |
| 榆树五棵树华粮粮食储备库有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮招商局（深圳）粮食电子交易中心有限公司 | 同一最终控制方 |
| 华夏粮油票证研究利用开发中心有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮糖业辽宁有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中纺国际服装有限公司 | 同一最终控制方 |
| 英德市粤北糖业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮艾地盟粮油工业（菏泽）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮祥瑞粮油工业（荆门）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮粮油工业（九江）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中纺粮油（福建）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 钦州大洋粮油有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中纺粮油（四川）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 龙口新龙食油有限公司 | 同一最终控制方 |
| 明发国际油脂化工（泰兴）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 重庆新涪食品有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮营养健康研究院有限公司 | 同一最终控制方 |
| 北京八达岭华天国家粮食储备库 | 同一最终控制方 |
| 中粮信息科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 西安中粮工程研究设计院有限公司 | 同一最终控制方 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------------|-------------|
| 中粮工程装备（张家口）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 无锡中粮工程科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮地产集团深圳物业管理有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中纺粮油（黑龙江）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮阳光企业管理（北京）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 北京中粮龙泉山庄有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国华粮物流集团扎兰屯市粮食储备库有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国贸食品科技（北京）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮贸易（广东）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 利达粮油科技（天津）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮可口可乐辽宁（南）饮料有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮财务有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 中粮万威客食品有限公司 | 其他关联方 |
| 武汉中粮肉食品有限公司 | 其他关联方 |
| 中粮家佳康（盐城）有限公司 | 其他关联方 |
| 中粮家佳康（遵化）有限公司 | 其他关联方 |
| 中粮肉食（北京）有限公司 | 其他关联方 |
| 中粮肉食（天津）有限公司 | 其他关联方 |
| 中粮肉食（江苏）有限公司 | 其他关联方 |
| 嘉里粮油（营口）有限公司 | 其他关联方 |
| 中粮包装（广州）塑胶有限公司 | 其他关联方 |
| 中粮包装（昆山）有限公司 | 其他关联方 |
| 中粮海优（北京）有限公司 | 其他关联方 |
| 蒙牛乳制品武汉有限责任公司 | 其他关联方 |
| 湖北友芝友乳业有限责任公司 | 其他关联方 |
| 蒙牛乳制品（眉山）有限公司 | 其他关联方 |
| 沈阳蒙牛达能乳制品有限公司 | 其他关联方 |
| 蒙牛乳业（眉山）有限公司 | 其他关联方 |
| 蒙牛乳业（太原）有限公司 | 其他关联方 |
| 蒙牛乳业（当阳）有限责任公司 | 其他关联方 |
| 中粮艾地盟粮油工业（菏泽）有限公司 | 其他关联方 |
| 通辽市蒙牛乳制品有限责任公司 | 其他关联方 |
| 内蒙古欧世蒙牛乳制品有限责任公司 | 其他关联方 |
| 蒙牛乳业（沈阳）有限责任公司 | 其他关联方 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------------|-------------|
| 江苏中慕农业发展有限公司 | 其他关联方 |
| COFCO RESOURCES S. A. | 其他关联方 |

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------|----------------|----------------|
| 中粮贸易安徽有限公司 | 采购商品 | 125,489,533.13 | 6,673,718.38 |
| 中纺农业安徽有限公司 | 采购商品 | 116,690,328.38 | 31,485,106.73 |
| COFCO RESOURCES S. A. | 采购商品 | 113,592,246.93 | 156,979,793.66 |
| 中粮东海粮油工业(张家港)有限公司 | 采购商品 | 37,398,445.89 | 40,543,094.70 |
| 中粮贸易江苏有限公司 | 采购商品 | 37,392,028.43 | 24,309,861.80 |
| 吉林中粮生物材料有限公司 | 采购商品 | 27,457,085.29 | 1,025,543.68 |
| 中粮黄海粮油工业(山东)有限公司 | 采购商品 | 20,667,496.78 | 11,973,819.22 |
| 中粮油脂(钦州)有限公司 | 采购商品 | 9,695,433.41 | 5,617,381.90 |
| 中粮(成都)粮油工业有限公司 | 采购商品 | 8,620,689.63 | |
| 北京八达岭华天国家粮食储备库 | 采购商品 | 8,578,809.53 | |
| 中粮(东莞)粮油工业有限公司 | 采购商品 | 8,419,126.25 | 6,543,775.42 |
| 中粮佳悦(天津)有限公司 | 采购商品 | 8,364,726.75 | 11,308,564.57 |
| 中粮(成都)粮油工业有限公司 | 接受劳务 | 6,712,500.00 | |
| 中粮营养健康研究院有限公司 | 接受劳务 | 6,175,265.09 | 38,181,754.73 |
| 中粮信息科技有限公司 | 接受劳务 | 6,037,154.99 | 1,808,995.84 |
| 中粮福临门食品营销有限公司 | 采购商品 | 5,675,706.15 | 10,839,679.83 |
| 中粮粮油工业(巢湖)有限公司 | 采购商品 | 4,390,471.47 | 4,849,185.96 |
| 中粮贸易内蒙古有限公司 | 采购商品 | 4,113,027.81 | 20,201,121.60 |
| 中粮米业(大连)有限公司 | 采购商品 | 3,283,233.60 | |
| 中粮新沙粮油工业(东莞)有限公司 | 采购商品 | 2,874,056.81 | |
| 中粮粮油工业(九江)有限公司 | 采购商品 | 2,667,104.95 | 2,486,992.90 |
| 中粮艾地盟粮油工业(菏泽)有限公司 | 采购商品 | 2,062,867.25 | 1,171,655.18 |
| 中粮粮油工业(重庆)有限公司 | 采购商品 | 1,993,992.69 | 2,438,290.34 |
| 中粮国际(北京)有限公司 | 采购商品 | 1,976,873.85 | 702,610.21 |
| 中纺粮油(湛江)工业有限公司 | 采购商品 | 1,764,063.81 | 951,908.87 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------|--------------|---------------|
| 中纺农业安徽有限公司 | 接受劳务 | 1,642,589.59 | |
| 中粮祥瑞粮油工业（荆门）有限公司 | 采购商品 | 1,628,553.32 | 3,098,629.73 |
| 中粮（江阴）粮油仓储有限公司 | 接受劳务 | 1,594,360.12 | 3,651,646.91 |
| 中粮粮油阜阳国家粮食储备库有限公司 | 接受劳务 | 1,579,128.96 | |
| 中粮粮油工业（黄冈）有限公司 | 采购商品 | 1,475,627.73 | 1,383,868.56 |
| 中粮粮油工业（荆州）有限公司 | 采购商品 | 1,421,029.37 | 1,326,941.60 |
| 明发国际油脂化工（泰兴）有限公司 | 采购商品 | 1,266,824.39 | |
| 钦州大洋粮油有限公司 | 采购商品 | 1,225,205.04 | |
| 中纺国际服装有限公司 | 采购商品 | 1,203,555.30 | 31,293.11 |
| 中纺粮油（四川）有限公司 | 采购商品 | 1,161,913.25 | 492,866.38 |
| 中纺粮油（广元）有限公司 | 采购商品 | 1,132,936.53 | 481,715.52 |
| 中纺粮油（福建）有限公司 | 采购商品 | 1,120,723.50 | 320,256.41 |
| 中粮粮油安徽国家粮食储备库有限公司 | 接受劳务 | 1,017,865.93 | |
| 费县中粮油脂工业有限公司 | 采购商品 | 745,052.34 | |
| 中粮贸易安徽有限公司 | 接受劳务 | 713,883.82 | 1,201,108.09 |
| 中粮米业（巢湖）有限公司 | 接受劳务 | 664,092.71 | 1,740,940.08 |
| 重庆新涪食品有限公司 | 采购商品 | 546,482.88 | |
| 中粮米业（绥化）有限公司 | 采购商品 | 468,842.27 | 20,720.00 |
| 中粮日清（大连）有限公司 | 采购商品 | 446,846.57 | 187,435.90 |
| 中国华粮物流集团扎兰屯市粮食储备库有限公司 | 接受劳务 | 401,525.92 | |
| 榆树五棵树华粮粮食储备库有限公司 | 接受劳务 | 377,754.76 | 86,625.00 |
| 中粮地产集团深圳物业管理有限公司 | 接受劳务 | 292,995.50 | 461,863.51 |
| 中粮贸易吉林有限公司 | 采购商品 | 283,018.86 | 67,665,106.69 |
| 西安中粮工程研究设计院有限公司 | 接受劳务 | 277,358.49 | 333,962.26 |
| 中粮米业（盐城）有限公司 | 接受劳务 | 273,183.96 | |
| 龙口新龙食油有限公司 | 采购商品 | 244,893.88 | |
| 中粮贸易有限公司 | 接受劳务 | 235,033.01 | 496,655.33 |
| 中粮米业（五常）有限公司 | 采购商品 | 226,121.45 | 497,651.35 |
| 中粮饲料有限公司 | 采购商品 | 173,474.80 | |
| 中粮集团有限公司 | 接受劳务 | 144,440.70 | 130,306.48 |
| 中粮（昌吉）粮油工业有限公司 | 采购商品 | 134,254.87 | |
| 中粮佳悦（天津）有限公司 | 接受劳务 | 116,226.41 | 72,405.66 |
| 中粮（江西）米业有限公司 | 接受劳务 | 90,637.24 | 866,224.76 |
| 中粮米业（岳阳）有限公司 | 采购商品 | 75,995.94 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|--------|-----------|----------------|
| 北京中粮广场发展有限公司 | 接受劳务 | 59,400.00 | 69,300.00 |
| 中国华粮物流集团城陵矶港口库有限公司 | 采购商品 | 46,314.34 | |
| 北京中粮龙泉山庄有限公司 | 接受劳务 | 32,349.09 | 754,716.96 |
| 中粮糖业辽宁有限公司 | 采购商品 | 29,844.83 | |
| 中粮丰通（北京）食品有限公司 | 采购商品 | 21,476.81 | |
| 中纺粮油（黑龙江）有限公司 | 接受劳务 | 21,330.99 | |
| 无锡中粮工程科技有限公司 | 接受劳务 | 20,377.36 | |
| 中粮期货有限公司 | 接受劳务 | 19,300.00 | |
| 中粮工程装备（张家口）有限公司 | 采购商品 | 17,791.58 | 39,138.43 |
| 英德市粤北糖业有限公司 | 采购商品 | 9,557.52 | 517.24 |
| 中粮阳光企业管理（北京）有限公司 | 接受劳务 | 5,500.88 | 12,296.49 |
| 安徽中茶茶叶有限公司 | 采购商品 | 2,654.87 | |
| 国贸食品科技（北京）有限公司 | 接受劳务 | 2,075.48 | |
| 中粮海优（北京）有限公司 | 接受劳务 | 419.47 | |
| COFCO Americas Resources Corp. | 采购商品 | | 104,704,870.59 |
| 扶余市华粮粮食中转库有限公司 | 采购商品 | | 35,196,039.49 |
| 中粮贸易黑龙江有限公司 | 采购商品 | | 27,938,300.70 |
| 锦州中孚仓储有限公司 | 采购商品 | | 24,080,698.60 |
| 中国华粮物流集团康金粮库有限公司 | 采购商品 | | 20,409,090.42 |
| 中国华粮物流集团桦南粮库有限公司 | 采购商品 | | 15,437,254.53 |
| 榆树华粮粮食中转库有限公司 | 采购商品 | | 12,236,196.80 |
| 榆树五棵树华粮粮食储备库有限公司 | 采购商品 | | 10,365,110.29 |
| 榆树市鹏宇粮食收储有限公司 | 采购商品 | | 5,435,502.64 |
| 中粮四海丰（张家港）贸易有限公司 | 采购商品 | | 2,861,775.00 |
| 中粮贸易吉林有限公司 | 接受劳务 | | 1,093,267.62 |
| 中国华粮物流集团新良海运有限公司 | 接受劳务 | | 809,836.65 |
| 中国华粮物流集团龙镇国家粮食储备库有限公司 | 接受劳务 | | 701,207.53 |
| 绥化华粮粮食储备库有限公司 | 接受劳务 | | 653,057.49 |
| 中纺粮油（湛江）有限公司 | 采购商品 | | 630,403.45 |
| 中粮进口食品（上海）有限公司 | 采购商品 | | 506,542.56 |
| 中粮贸易黑龙江有限公司 | 接受劳务 | | 485,728.33 |
| 华夏粮油票证研究利用开发中心有限公司 | 接受劳务 | | 483,715.00 |
| 中国华粮物流集团康金粮库有限公司 | 接受劳务 | | 409,003.29 |
| 肇东宋站华粮粮食储备有限公司 | 接受劳务 | | 386,609.15 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|-------|------------|
| 中粮江阴粮油仓储有限公司 | 接受劳务 | | 347,810.60 |
| 北京凯莱物业管理有限公司 | 接受劳务 | | 344,165.13 |
| 中国华粮物流集团桦南粮库有限公司 | 采购商品 | | 333,771.40 |
| 中谷成吉思汗扎兰屯市粮食有限公司 | 采购商品 | | 255,639.93 |
| 中国华粮物流集团迎春粮库有限公司 | 采购商品 | | 189,491.04 |
| 中粮贸易有限公司 | 接受劳务 | | 48,307.03 |
| 中国华粮物流集团密山粮库有限公司 | 接受劳务 | | 45,725.89 |
| 安徽恒裕粮食购销有限责任公司 | 接受劳务 | | 38,965.74 |
| 中纺国际服装有限公司 | 接受劳务 | | 37,068.96 |
| 中粮名庄荟国际酒业有限公司 | 采购商品 | | 34,056.00 |
| 中粮可口可乐华中饮料有限公司 | 采购商品 | | 9,137.93 |

(2) 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------|----------------|----------------|
| 中粮可口可乐饮料(中国)投资有限公司 | 销售商品 | 503,873,847.49 | |
| 中粮四海丰(张家港)贸易有限公司 | 销售商品 | 336,478,763.15 | |
| 中粮福临门食品营销有限公司 | 销售商品 | 243,390,346.98 | 359,648,013.94 |
| 中粮可口可乐华中饮料有限公司 | 销售商品 | 104,364,097.60 | 77,217,712.59 |
| 中粮可口可乐供应链(天津)有限公司 | 销售商品 | 93,739,470.75 | 451,123,641.78 |
| 中粮福临门食品营销有限公司 | 提供劳务 | 93,605,856.10 | 82,469,778.15 |
| 中粮(北京)饲料科技有限公司 | 销售商品 | 84,311,480.47 | 94,835,679.66 |
| 中粮贸易江苏有限公司 | 销售商品 | 63,769,845.66 | 58,826,294.42 |
| 中粮饲料有限公司 | 销售商品 | 61,490,730.58 | 67,135,988.56 |
| 中粮可口可乐华北饮料有限公司 | 销售商品 | 34,916,082.56 | 1,265,920.06 |
| 中粮东大(黑龙江)饲料科技有限公司 | 销售商品 | 21,789,269.24 | 8,857,806.53 |
| 中粮贸易(广东)有限公司 | 销售商品 | 18,880,734.00 | |
| 中粮可口可乐饮料(内蒙古)有限公司 | 销售商品 | 17,619,914.01 | 20,490,486.36 |
| 蒙牛乳制品武汉有限责任公司 | 销售商品 | 16,716,802.79 | 13,946,171.63 |
| 中粮(东莞)粮油工业有限公司 | 销售商品 | 15,326,579.83 | 73,364,685.31 |
| 中粮东海粮油工业(张家港)有限公司 | 销售商品 | 15,020,610.69 | 73,475,761.43 |
| 中粮饲料(日照)有限公司 | 销售商品 | 14,235,796.81 | 8,633,089.76 |
| 湖北友芝友乳业有限责任公司 | 销售商品 | 11,849,023.80 | 12,588,162.91 |
| 蒙牛乳制品(眉山)有限公司 | 销售商品 | 8,285,602.06 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|--------------|---------------|
| 中粮面业（海宁）有限公司 | 销售商品 | 6,848,593.35 | 10,991,247.38 |
| 中粮粮油工业（九江）有限公司 | 销售商品 | 5,556,184.96 | |
| 中粮饲料（新沂）有限公司 | 销售商品 | 5,427,090.52 | 5,274,865.08 |
| 蒙牛乳业（眉山）有限公司 | 销售商品 | 5,166,015.95 | |
| 漳州中粮华港饲料有限公司 | 销售商品 | 4,837,282.21 | 3,660,302.85 |
| 蒙牛乳业（沈阳）有限责任公司 | 销售商品 | 4,674,607.30 | 3,796,504.53 |
| 沈阳蒙牛达能乳制品有限公司 | 销售商品 | 4,128,932.23 | 3,885,998.15 |
| 中粮饲料（沛县）有限公司 | 销售商品 | 3,816,403.82 | 2,389,183.03 |
| 吉林中粮生物材料有限公司 | 销售商品 | 3,298,048.07 | 7,435.90 |
| 中粮贸易安徽有限公司 | 销售商品 | 3,070,014.17 | 1,227,226.82 |
| 中粮（成都）粮油工业有限公司 | 销售商品 | 2,794,572.11 | 8,722,254.78 |
| 中粮面业（秦皇岛）鹏泰有限公司 | 销售商品 | 2,724,779.86 | 5,350,425.35 |
| 中粮饲料（茂名）有限公司 | 销售商品 | 2,100,637.20 | 4,785,440.76 |
| 中粮新沙粮油工业（东莞）有限公司 | 销售商品 | 1,862,995.04 | 16,715,843.45 |
| 榆树五棵树华粮粮食储备库有限公司 | 销售商品 | 1,703,571.82 | |
| 沈阳香雪面粉股份有限公司 | 销售商品 | 1,640,023.91 | 11,955,621.56 |
| 中粮饲料（巢湖）有限公司 | 销售商品 | 1,474,972.50 | 7,318,616.37 |
| 中粮（江西）米业有限公司 | 销售商品 | 1,392,611.32 | 616,851.74 |
| 蒙牛乳业（太原）有限公司 | 销售商品 | 1,361,429.83 | 2,062,160.28 |
| 中粮米业（巢湖）有限公司 | 销售商品 | 1,099,474.58 | 76,905.74 |
| 中粮利金（天津）粮油股份有限公司 | 销售商品 | 951,959.26 | |
| 南平中粮华港饲料有限公司 | 销售商品 | 844,497.19 | 2,898,884.52 |
| 中粮饲料（黄石）有限公司 | 销售商品 | 829,863.52 | 1,530,531.60 |
| 中粮可口可乐饮料（黑龙江）有限公司 | 销售商品 | 773,059.91 | 4,462,187.18 |
| 中粮饲料（成都）有限公司 | 销售商品 | 762,276.54 | 652,175.57 |
| 蒙牛乳业（当阳）有限责任公司 | 销售商品 | 733,265.50 | 750,906.88 |
| 龙岩中粮华港饲料有限公司 | 销售商品 | 667,972.11 | 1,144,054.20 |
| 宁德中粮华港饲料有限公司 | 销售商品 | 599,736.78 | 1,993,750.62 |
| 中粮绍兴酒有限公司 | 销售商品 | 584,170.42 | 550,522.34 |
| 酒鬼酒股份有限公司 | 销售商品 | 522,796.46 | |
| 中粮集团有限公司 | 提供劳务 | 471,698.11 | |
| 中粮粮油工业（黄冈）有限公司 | 销售商品 | 459,225.95 | 12,819,088.31 |
| 中粮饲料（东台）有限公司 | 销售商品 | 455,548.28 | 713,705.71 |
| 中宏生物工程有限责任公司 | 销售商品 | 444,323.53 | 788,773.72 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|------------|---------------|
| 中粮面业（泰兴）有限公司 | 销售商品 | 442,849.64 | 3,290,771.93 |
| 中粮黄海粮油工业（山东）有限公司 | 销售商品 | 319,525.80 | 53,578.02 |
| 中粮可口可乐饮料（吉林）有限公司 | 销售商品 | 291,168.00 | 3,363,538.76 |
| 内蒙古欧世蒙牛乳制品有限责任公司 | 销售商品 | 290,948.28 | 5,154,054.26 |
| 中粮饲料（佛山）有限公司 | 销售商品 | 262,474.29 | 963,293.54 |
| 中粮佳悦（天津）有限公司 | 销售商品 | 229,422.48 | 13,188,149.03 |
| 厦门海嘉面粉有限公司 | 销售商品 | 198,524.22 | 5,117,427.95 |
| 中粮国际（北京）有限公司 | 销售商品 | 185,152.56 | 196,129.70 |
| 中粮饲料（黄冈）有限公司 | 销售商品 | 145,377.62 | 1,540,981.29 |
| 中粮米业（盐城）有限公司 | 销售商品 | 144,671.33 | 162,415.21 |
| 武汉中粮肉食品有限公司 | 销售商品 | 140,737.16 | 118,773.92 |
| 中粮米业（绥化）有限公司 | 销售商品 | 125,514.09 | 56,667.34 |
| 江阴福汇纺织有限公司 | 销售商品 | 101,350.02 | 97,453.05 |
| 嘉里粮油（营口）有限公司 | 销售商品 | 99,082.57 | 43,202,964.41 |
| 中粮粮油工业（巢湖）有限公司 | 销售商品 | 92,908.47 | 20,672.41 |
| 中粮米业（五常）有限公司 | 销售商品 | 86,810.49 | 69,361.33 |
| 中粮饲料（张家港）有限公司 | 销售商品 | 84,550.97 | 541,798.64 |
| 中粮米业（岳阳）有限公司 | 销售商品 | 80,259.57 | 11,124.67 |
| 盐城福汇纺织有限公司 | 销售商品 | 74,453.65 | 33,517.24 |
| 中粮祥瑞粮油工业（荆门）有限公司 | 销售商品 | 74,095.98 | 9,051.72 |
| 通辽市蒙牛乳制品有限责任公司 | 销售商品 | 62,565.52 | 5,299,742.96 |
| 中纺粮油（广元）有限公司 | 销售商品 | 61,175.93 | 8,598.29 |
| 中粮米业（大连）有限公司 | 销售商品 | 54,000.00 | 3,351.72 |
| 中粮米业（仙桃）有限公司 | 销售商品 | 53,771.53 | 47,744.18 |
| 中粮麦芽（江阴）有限公司 | 销售商品 | 44,456.58 | 46,325.82 |
| 中粮（郑州）粮油工业有限公司 | 销售商品 | 39,833.69 | 35,545.90 |
| 中粮面业（庐江）有限公司 | 销售商品 | 37,994.00 | |
| 中粮粮油工业（重庆）有限公司 | 销售商品 | 37,168.14 | 161,416.88 |
| 中粮麦芽（大连）有限公司 | 销售商品 | 36,269.27 | 48,668.41 |
| 中粮（昌吉）粮油工业有限公司 | 销售商品 | 33,638.93 | 12,043.17 |
| 中粮丰通（北京）食品有限公司 | 销售商品 | 32,901.76 | |
| 中粮面业（漯河）有限公司 | 销售商品 | 27,287.29 | 47,415.22 |
| 费县中粮油脂工业有限公司 | 销售商品 | 26,707.97 | 30,717.24 |
| 中粮期货有限公司郑州营业部 | 销售商品 | 26,003.52 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|-----------|---------------|
| 中茶生活（北京）茶业有限公司 | 销售商品 | 23,268.86 | 75,891.63 |
| 中粮天海粮油工业（沙湾）有限公司 | 销售商品 | 22,387.93 | 5,299.15 |
| 中粮面业（濮阳）有限公司 | 销售商品 | 22,336.29 | 3,015.38 |
| 中粮肉食（北京）有限公司 | 销售商品 | 21,345.13 | |
| 中粮糖业有限公司 | 销售商品 | 20,310.57 | |
| 中粮饲料（唐山）有限公司 | 销售商品 | 19,564.85 | 1,415,977.30 |
| 中粮粮油工业（荆州）有限公司 | 销售商品 | 19,398.24 | 4,277,736.11 |
| 中粮米业（沈阳）有限公司 | 销售商品 | 18,350.44 | 5,690.89 |
| 中粮肉食（天津）有限公司 | 销售商品 | 17,950.93 | 81,347.83 |
| 中粮阳光企业管理（北京）有限公司 | 销售商品 | 16,706.90 | 19,870.02 |
| 江苏中慕农业发展有限公司 | 销售商品 | 13,599.11 | |
| 中国华粮物流集团北良有限公司 | 销售商品 | 13,016.25 | |
| 中粮艾地盟粮油工业（菏泽）有限公司 | 销售商品 | 12,398.23 | 2,096,547.93 |
| 福建中粮华港饲料有限公司 | 销售商品 | 12,000.00 | 11,130.62 |
| 中粮米业（吉林）有限公司 | 销售商品 | 10,938.05 | |
| 中粮肉食（江苏）有限公司 | 销售商品 | 10,938.05 | 44,124.90 |
| 中粮日清（大连）有限公司 | 销售商品 | 10,407.08 | |
| 中粮家佳康（遵化）有限公司 | 销售商品 | 8,611.21 | 23,891.07 |
| 中粮油脂（钦州）有限公司 | 销售商品 | 8,400.00 | 14,662,235.89 |
| 中粮家佳康（盐城）有限公司 | 销售商品 | 8,203.54 | 12,242.09 |
| 中粮米业（宁夏）有限公司 | 销售商品 | 8,123.89 | |
| 中粮麦芽（呼伦贝尔）有限公司 | 销售商品 | 4,247.79 | 29,327.36 |
| 中粮包装（广州）塑胶有限公司 | 销售商品 | 3,689.66 | |
| 中茶融通（北京）茶业有限公司 | 销售商品 | 2,686.72 | |
| 中粮屯河崇左糖业有限公司 | 销售商品 | 1,346.55 | 24,669.44 |
| 中粮包装（昆山）有限公司 | 销售商品 | 1,200.00 | |
| 中粮米业（虎林）有限公司 | 销售商品 | 1,168.14 | |
| 中粮期货有限公司 | 销售商品 | 532.76 | |
| 长春百事可乐饮料有限公司 | 销售商品 | | 32,155,544.45 |
| 石家庄君乐宝乳业有限公司 | 销售商品 | | 8,073,930.84 |
| 正阳君乐宝乳业有限公司 | 销售商品 | | 4,456,792.20 |
| 中粮可口可乐辽宁（南）饮料有限公司 | 销售商品 | | 2,800,819.99 |
| 中粮饲料（荆州）有限公司 | 销售商品 | | 2,479,692.01 |
| 中粮可口可乐辽宁（北）饮料有限公司 | 销售商品 | | 2,174,516.66 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------|-------|--------------|
| 中粮可口可乐辽宁（中）饮料有限公司 | 销售商品 | | 2,134,069.09 |
| 石家庄君乐宝乐时乳业有限公司 | 销售商品 | | 1,568,000.68 |
| 中粮海优（北京）有限公司 | 销售商品 | | 1,169,137.35 |
| 中粮可口可乐饮料（山西）有限公司 | 销售商品 | | 695,364.33 |
| 山西雅士利乳业有限公司 | 销售商品 | | 595,920.28 |
| 内蒙古蒙牛高科乳业有限公司 | 销售商品 | | 395,715.90 |
| 中粮家佳康（张北）有限公司 | 销售商品 | | 61,106.98 |
| 中粮万威客食品有限公司 | 销售商品 | | 54,565.65 |
| 蒙牛乳业（保定）有限公司 | 销售商品 | | 51,000.00 |
| 中粮（北京）农业生态谷发展有限公司 | 销售商品 | | 50,456.90 |
| 武平中粮华港饲料有限公司 | 销售商品 | | 46,924.47 |
| 中粮糖业辽宁有限公司 | 销售商品 | | 15,120.25 |
| 蒙牛乳业（焦作）有限公司 | 销售商品 | | 10,557.76 |
| 中粮招商局（深圳）粮食电子交易中心有限公司 | 销售商品 | | 9,641.38 |
| 中粮米业（宁夏）有限公司 | 销售商品 | | 5,593.16 |
| 泉州中粮茶业有限公司 | 销售商品 | | 5,027.59 |
| 内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司 | 销售商品 | | 4,931.47 |
| 中粮米业（磐石）有限公司 | 销售商品 | | 4,758.97 |
| 中纺粮油（福建）有限公司 | 销售商品 | | 4,652.99 |
| 中粮饲料黄石有限公司 | 销售商品 | | 1,495.73 |
| 中粮家佳康（吉林）有限公司 | 销售商品 | | 769.23 |

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（1）本公司受托管理/承包情况表：

无。

（2）本公司委托管理/出包情况表：

无。

3. 关联租赁情况

（1）本公司作为出租方：

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|----------|------------|----------|-------------------|-----------|
| 吉林中粮生物材料有限公司 | 机械设备 | 2019-1-1 | 2020-12-31 | 协议定价 | 135,184.60 | |
| <u>合计</u> | | | | | <u>135,184.60</u> | |

(2) 本公司作为承租方:

| 出租方名称 | 租赁资产 种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费 定价依据 | 本期确认的 租赁费 | 上期确认的 租赁费 |
|----------------|------------|----------|------------|-------------|----------------------|---------------------|
| 北京中粮广场发展有限公司 | 房屋 | 2018-3-1 | 2020-4-30 | 协议定价 | 1,320,106.80 | 560,928.57 |
| 北京中粮广场发展有限公司 | 房屋 | 2018-1-1 | 2020-4-30 | 协议定价 | 7,727,916.48 | 8,416,929.11 |
| 中粮(成都)粮油工业有限公司 | 房屋 | 2019-4-1 | 2019-12-31 | 协议定价 | 643,750.00 | |
| 中粮(成都)粮油工业有限公司 | 机械设备 | 2019-4-1 | 2019-12-31 | 协议定价 | 7,222,500.00 | |
| <u>合计</u> | | | | | <u>16,914,273.28</u> | <u>8,977,857.68</u> |

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履 行完毕 |
|--------------|---------------|-------------|-------------|----------------|
| 中粮生化(泰国)有限公司 | 35,207,200.00 | 2015年12月11日 | 2020年12月25日 | 是 |
| 中粮生化(泰国)有限公司 | 36,165,500.00 | 2016年4月7日 | 2021年3月30日 | 否 |
| 中粮生化(泰国)有限公司 | 50,000,000.00 | 2018年3月15日 | 2019年3月14日 | 是 |
| 中粮生化(泰国)有限公司 | 20,000,000.00 | 2018年4月12日 | 2019年4月10日 | 是 |
| 中粮生化(泰国)有限公司 | 50,000,000.00 | 2018年9月3日 | 2020年9月3日 | 是 |
| 中粮生化(泰国)有限公司 | 60,000,000.00 | 2018年9月17日 | 2020年9月17日 | 是 |
| 中粮生化(泰国)有限公司 | 47,493,600.00 | 2019年2月27日 | 2022年2月26日 | 否 |
| 中粮生化(泰国)有限公司 | 80,536,800.00 | 2019年2月22日 | 2022年2月21日 | 否 |
| 中粮生化(泰国)有限公司 | 38,211,700.00 | 2019年6月13日 | 2022年6月13日 | 否 |
| 中粮生化(泰国)有限公司 | 42,585,407.40 | 2019年8月26日 | 2022年8月28日 | 否 |

(2) 本公司作为被担保方

本公司无作为被担保方的担保事项。

5. 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------|---------------|-----------|-----------|----|
| 拆入 | | | | |
| 中粮财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2018-4-10 | 2019-4-10 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2018-9-5 | 2019-9-5 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2018-1-29 | 2019-1-29 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2018-2-11 | 2019-2-11 | |

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------|----------------|------------|------------|-------|
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2018-10-11 | 2019-10-11 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2018-5-9 | 2019-5-9 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2018-10-16 | 2019-10-16 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2018-1-16 | 2019-1-16 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2018-2-28 | 2019-2-28 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2018-4-26 | 2019-4-26 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2018-5-28 | 2019-5-28 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2018-9-27 | 2019-9-27 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2018-2-9 | 2019-2-9 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2018-3-12 | 2019-3-12 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2018-4-17 | 2019-4-17 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2018-6-12 | 2019-6-12 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2018-6-14 | 2019-6-14 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2018-7-17 | 2019-7-17 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2018-7-20 | 2019-7-20 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2018-8-17 | 2019-8-17 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2018-8-20 | 2019-8-20 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2018-9-18 | 2019-9-18 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2018-10-23 | 2019-10-23 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2018-11-7 | 2019-11-7 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2018-11-26 | 2019-11-26 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2018-12-19 | 2019-6-9 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 400,000,000.00 | 2019-8-5 | 2020-8-5 | 已提前偿还 |
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2019-8-5 | 2020-8-5 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2019-1-25 | 2020-1-25 | 已提前偿还 |
| 中粮财务有限责任公司 | 45,000,000.00 | 2019-7-9 | 2020-7-9 | 已提前偿还 |
| 中粮财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2019-7-9 | 2020-7-9 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2019-1-16 | 2020-1-16 | 已提前偿还 |
| 中粮财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2019-6-18 | 2020-6-18 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2019-10-15 | 2020-10-15 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 45,000,000.00 | 2019-2-21 | 2020-2-21 | 已提前偿还 |
| 中粮财务有限责任公司 | 40,000,000.00 | 2019-7-9 | 2020-7-9 | 已提前偿还 |
| 中粮财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2019-7-9 | 2020-7-9 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 150,000,000.00 | 2019-8-29 | 2020-8-29 | |

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------|----------------|------------|------------|-------------------------|
| 中粮财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2019-8-29 | 2020-8-29 | 已提前偿还 |
| 中粮财务有限责任公司 | 35,000,000.00 | 2019-3-8 | 2020-3-7 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2019-1-17 | 2020-1-17 | 已提前偿还 |
| 中粮财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2019-2-27 | 2020-2-27 | 已提前偿还 |
| 中粮财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2019-4-25 | 2020-4-25 | 已提前偿还 |
| 中粮财务有限责任公司 | 60,000,000.00 | 2019-7-24 | 2020-7-24 | |
| 中粮财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2019-4-19 | 2020-4-19 | 已提前偿还 |
| 中粮集团有限公司 | 189,100,000.00 | 2015-11-24 | 2025-11-23 | 本期利息支出 2,070,645.00元 |
| 中粮集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2015-6-9 | 2020-6-9 | 注1 |
| 中粮集团有限公司 | 40,500,000.00 | 2016-9-13 | 2020-9-13 | 注1 |
| 中粮集团有限公司 | 23,140,000.00 | 2014-4-17 | 2020-4-17 | 注1 |
| 中粮集团有限公司 | 3,800,000.00 | 2013-5-29 | 2020-5-29 | 注1 |

注1：向中粮集团有限公司拆入的无息借款，合同有效期届满后无异议可在额度范围内自动展期。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

本公司无关联方资产转让、债务重组情况。

7. 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 11,633,500.00 | 8,947,000.00 |

8. 其他关联交易

截至2019年12月31日，本公司存于中粮财务有限责任公司的款项共计449,955,173.82元，本期利息收入共计7,983,477.81元，本期手续费支出共计464,602.19元。

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|------|--------------------|---------------|-----------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 中粮可口可乐饮料(中国)投资有限公司 | 85,898,152.83 | 85,898.15 | | |
| 应收账款 | 中粮四海丰(张家港)贸易有限公司 | 21,012,008.00 | 21,012.01 | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|------|-------------------|---------------|-----------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 长春百事可乐饮料有限公司 | 13,202,460.44 | 13,202.46 | 13,151,386.10 | 39,454.16 |
| 应收账款 | 中粮福临门食品营销有限公司 | 11,983,779.80 | 12,073.78 | 43,475,542.74 | 130,426.63 |
| 应收账款 | 中粮可口可乐华中饮料有限公司 | 11,314,007.57 | 11,314.01 | 8,890,736.17 | 26,672.21 |
| 应收账款 | 吉林中粮生物材料有限公司 | 7,965,596.45 | 7,965.60 | | |
| 应收账款 | 中粮可口可乐华北饮料有限公司 | 5,109,515.14 | 5,109.52 | 405,947.07 | 1,217.84 |
| 应收账款 | 蒙牛乳制品武汉有限责任公司 | 4,725,857.00 | 4,725.86 | 3,259,187.31 | 9,777.56 |
| 应收账款 | 湖北友芝友乳业有限责任公司 | 3,009,641.50 | 3,009.64 | 2,532,554.62 | 7,597.66 |
| 应收账款 | 蒙牛乳制品(眉山)有限公司 | 1,964,894.40 | 1,964.89 | | |
| 应收账款 | 中粮可口可乐饮料(内蒙古)有限公司 | 1,568,749.12 | 1,568.75 | 1,665,877.50 | 4,997.63 |
| 应收账款 | 中粮(北京)饲料科技有限公司 | 1,278,297.45 | 1,278.30 | 43,200.00 | 129.60 |
| 应收账款 | 沈阳蒙牛达能乳制品有限公司 | 1,249,326.00 | 1,249.33 | 1,333,449.00 | 4,000.35 |
| 应收账款 | 中粮饲料(日照)有限公司 | 1,186,323.00 | 1,186.32 | 446,400.00 | 1,339.20 |
| 应收账款 | 中粮饲料有限公司 | 1,183,992.52 | 1,183.99 | 1,278,616.80 | 3,835.85 |
| 应收账款 | 蒙牛乳业(眉山)有限公司 | 957,177.00 | 957.18 | | |
| 应收账款 | 蒙牛乳业(沈阳)有限责任公司 | 886,739.00 | 886.74 | 708,693.00 | 2,126.08 |
| 应收账款 | 中粮面业(秦皇岛)鹏泰有限公司 | 872,640.00 | 872.64 | 555,772.00 | 1,667.32 |
| 应收账款 | 中粮东大(黑龙江)饲料科技有限公司 | 451,905.01 | 451.91 | 271,360.00 | 814.08 |
| 应收账款 | 蒙牛乳业(太原)有限公司 | 434,092.50 | 434.09 | 155,574.00 | 466.72 |
| 应收账款 | 中粮新沙粮油工业(东莞)有限公司 | 399,735.40 | 399.74 | | |
| 应收账款 | 中粮利金(天津)粮油股份有限公司 | 257,400.00 | 257.40 | | |
| 应收账款 | 中粮饲料(新沂)有限公司 | 94,983.00 | 94.98 | 198,400.00 | 595.20 |
| 应收账款 | 张家港东海纳百川贸易有限公司 | 69,360.00 | 69.36 | | |
| 应收账款 | 中粮佳悦(天津)有限公司 | 67,900.00 | 67.90 | | |
| 应收账款 | 中粮绍兴酒有限公司 | 64,320.00 | 64.32 | 161,580.00 | 484.74 |
| 应收账款 | 蒙牛乳业(当阳)有限责任公司 | 61,588.60 | 61.59 | 77,220.01 | 231.66 |
| 应收账款 | 中粮可口可乐饮料(黑龙江)有限公司 | 55,653.61 | 55.65 | 246,402.84 | 739.21 |
| 应收账款 | 中粮米业(盐城)有限公司 | 44,258.00 | 44.26 | 20,038.00 | 60.11 |
| 应收账款 | 中粮国际(北京)有限公司 | 40,140.00 | 40.14 | 25,920.00 | 77.76 |
| 应收账款 | 中粮米业(巢湖)有限公司 | 31,500.00 | 31.50 | 19,440.00 | 58.32 |
| 应收账款 | 中粮东海粮油工业(张家港)有限公司 | 28,000.00 | 28.00 | 366,200.00 | 1,098.60 |
| 应收账款 | 中粮(郑州)粮油工业有限公司 | 27,130.00 | 27.13 | | |
| 应收账款 | 江阴福汇纺织有限公司 | 27,120.00 | 27.12 | 25,920.00 | 77.76 |
| 应收账款 | 中粮粮油工业(巢湖)有限公司 | 26,740.00 | 26.74 | 7,000.00 | 21.00 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|------|-------------------|-----------|-------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 中粮面业（海宁）有限公司 | 24,720.00 | 24.72 | 18,996.00 | 56.99 |
| 应收账款 | 中粮米业（仙桃）有限公司 | 20,400.00 | 20.40 | | |
| 应收账款 | 中粮（东莞）粮油工业有限公司 | 20,088.00 | 20.09 | | |
| 应收账款 | 中粮饲料（东台）有限公司 | 15,258.00 | 15.26 | 92,800.00 | 278.40 |
| 应收账款 | 中粮面业（濮阳）有限公司 | 14,520.00 | 14.52 | | |
| 应收账款 | 中粮粮油工业（重庆）有限公司 | 14,000.00 | 14.00 | | |
| 应收账款 | 中粮可口可乐饮料（吉林）有限公司 | 13,981.87 | 13.98 | 84,814.89 | 254.44 |
| 应收账款 | 中粮米业（大连）有限公司 | 13,560.00 | 13.56 | | |
| 应收账款 | 盐城福汇纺织有限公司 | 13,560.00 | 13.56 | | |
| 应收账款 | 厦门海嘉面粉有限公司 | 13,560.00 | 13.56 | | |
| 应收账款 | 中粮米业（岳阳）有限公司 | 13,560.00 | 13.56 | | |
| 应收账款 | 中粮面业（庐江）有限公司 | 12,660.00 | 12.66 | | |
| 应收账款 | 中粮（昌吉）粮油工业有限公司 | 12,360.00 | 12.36 | | |
| 应收账款 | 中粮丰通（北京）食品有限公司 | 11,836.00 | 11.84 | | |
| 应收账款 | 中粮面业（泰兴）有限公司 | 7,656.00 | 7.66 | | |
| 应收账款 | 中粮面业（漯河）有限公司 | 7,260.00 | 7.26 | 28,154.00 | 84.46 |
| 应收账款 | 中粮麦芽（大连）有限公司 | 6,794.00 | 6.79 | 17,592.00 | 52.78 |
| 应收账款 | 中粮粮油工业（荆州）有限公司 | 6,180.00 | 6.18 | | |
| 应收账款 | 中粮饲料（成都）有限公司 | 3,680.00 | 3.68 | | |
| 应收账款 | 中粮家佳康（盐城）有限公司 | 3,090.00 | 3.09 | | |
| 应收账款 | 中粮饲料（唐山）有限公司 | 3,000.00 | 3.00 | | |
| 应收账款 | 武汉中粮肉食品有限公司 | 2,940.00 | 2.94 | 11,972.50 | 35.92 |
| 应收账款 | 沈阳香雪面粉股份有限公司 | 2,472.00 | 2.47 | | |
| 应收账款 | 中粮可口可乐供应链（天津）有限公司 | | | 72,894,244.07 | 218,682.73 |
| 应收账款 | 通辽市蒙牛乳制品有限责任公司 | | | 1,883,520.00 | 5,650.56 |
| 应收账款 | 内蒙古欧世蒙牛乳制品有限责任公司 | | | 1,349,906.25 | 4,049.72 |
| 应收账款 | 石家庄君乐宝乳业有限公司 | | | 557,273.60 | 1,671.82 |
| 应收账款 | 中粮饲料（沛县）有限公司 | | | 99,200.00 | 297.60 |
| 应收账款 | 石家庄君乐宝乐时乳业有限公司 | | | 91,011.20 | 273.03 |
| 应收账款 | 正阳君乐宝乳业有限公司 | | | 90,072.00 | 270.22 |
| 应收账款 | 中粮万威客食品有限公司 | | | 27,450.00 | 82.35 |
| 应收账款 | 中粮米业（绥化）有限公司 | | | 12,960.00 | 38.88 |
| 应收账款 | 中粮饲料（茂名）有限公司 | | | 12,960.00 | 38.88 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|-------|--------------------|---------------|----------|----------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 中粮米业（五常）有限公司 | | | 8,640.00 | 25.92 |
| 其他应收款 | 中粮集团有限公司 | 21,407,437.70 | | 249,981,967.62 | |
| 其他应收款 | 中粮贸易有限公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 3,000.00 |
| 其他应收款 | 中粮（成都）粮油工业有限公司 | 411,540.00 | 411.54 | | |
| 其他应收款 | 北京中粮广场发展有限公司 | 182,241.00 | 1,822.41 | 182,241.00 | 546.72 |
| 其他应收款 | 中粮米业（五常）有限公司 | 174,960.00 | 174.96 | | |
| 其他应收款 | 吉林燃料乙醇有限责任公司 | 50,000.00 | 500.00 | 50,000.00 | 150.00 |
| 其他应收款 | 中粮福临门食品营销有限公司 | 10,000.00 | 10.00 | 10,000.00 | 30.00 |
| 其他应收款 | 中粮（江西）米业有限公司 | | | 296,312.80 | 888.94 |
| 其他应收款 | 华夏粮油票证研究利用开发中心有限公司 | | | 149,742.00 | 449.23 |
| 其他应收款 | 中粮糖业辽宁有限公司 | | | 30,000.00 | 90.00 |
| 预付账款 | 中粮贸易安徽有限公司 | 1,226,888.51 | | | |
| 预付账款 | 中粮福临门食品营销有限公司 | 967,941.00 | | 251,178.36 | |
| 预付账款 | 中粮佳悦（天津）有限公司 | 393,120.00 | | | |
| 预付账款 | 中粮粮油工业（巢湖）有限公司 | 336,626.80 | | | |
| 预付账款 | 中纺农业安徽有限公司 | 260,795.65 | | 396,316.98 | |
| 预付账款 | 吉林燃料乙醇有限责任公司 | 213,860.00 | | 463,510.00 | |
| 预付账款 | 中粮粮油阜阳国家粮食储备库有限公司 | 116,775.00 | | 130,818.60 | |
| 预付账款 | 中粮粮油工业（黄冈）有限公司 | 112,738.50 | | | |
| 预付账款 | 中粮油脂（钦州）有限公司 | 57,474.30 | | | |
| 预付账款 | 中粮粮油安徽国家粮食储备库有限公司 | 54,330.00 | | 308,846.70 | |
| 预付账款 | 中粮米业（大连）有限公司 | 35,446.40 | | | |
| 预付账款 | 中粮东海粮油工业（张家港）有限公司 | 12,251.80 | | 35,050.71 | |
| 预付账款 | 中粮（东莞）粮油工业有限公司 | 11,281.86 | | | |
| 预付账款 | 中粮新沙粮油工业（东莞）有限公司 | 9,900.00 | | | |
| 预付账款 | 中粮（昌吉）粮油工业有限公司 | 4,692.00 | | | |
| 预付账款 | 中粮贸易内蒙古有限公司 | | | 5,425,495.56 | |
| 预付账款 | 中粮贸易吉林有限公司 | | | 2,262,512.56 | |
| 预付账款 | 吉林中粮生物材料有限公司 | | | 476,932.27 | |
| 预付账款 | 中粮黄海粮油工业（山东）有限公司 | | | 104,078.21 | |
| 预付账款 | 中纺粮油（湛江）工业有限公司 | | | 100,000.00 | |
| 预付账款 | 中粮米业（岳阳）有限公司 | | | 80,555.70 | |
| 预付账款 | 中国华粮物流集团城陵矶港口库有限公司 | | | 49,093.20 | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|------|----------------|------|------|-----------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 中粮集团有限公司 | | | 22,692.48 | |
| 预付账款 | 安徽恒裕粮食购销有限责任公司 | | | 22,547.03 | |
| 预付账款 | 中粮日清（大连）有限公司 | | | 5,700.00 | |
| 预付账款 | 榆树市鹏宇粮食收储有限公司 | | | 3,740.97 | |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|------------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 中粮祈德丰（北京）商贸有限公司 | 3,446,915.37 | |
| 应付账款 | 吉林中粮生物材料有限公司 | 3,023,749.12 | 3,022,482.97 |
| 应付账款 | 中粮（江西）米业有限公司 | 803,527.13 | 1,767,521.15 |
| 应付账款 | 中粮（成都）粮油工业有限公司 | 608,474.05 | |
| 应付账款 | 中纺国际服装有限公司 | 302,062.56 | 446,022.39 |
| 应付账款 | 中粮贸易江苏有限公司 | 213,157.50 | |
| 应付账款 | 中粮贸易安徽有限公司 | 11,428.55 | 733,391.10 |
| 应付账款 | 无锡中粮工程科技有限公司 | 9,500.00 | 27,200.00 |
| 应付账款 | 中粮工程装备南皮有限公司 | 6,800.00 | |
| 应付账款 | 中粮工程装备（张家口）有限公司 | 3,577.78 | 3,577.78 |
| 应付账款 | 中粮粮油工业（巢湖）有限公司 | 2,659.29 | 2,659.29 |
| 应付账款 | AgridientB.V. | 1,411.39 | |
| 应付账款 | 中粮营养健康研究院有限公司 | | 4,750,000.00 |
| 应付账款 | 锦州中孚仓储有限公司 | | 518,017.64 |
| 应付账款 | 吉林燃料乙醇有限责任公司 | | 463,510.00 |
| 应付账款 | 中粮米业（巢湖）有限公司 | | 177,325.99 |
| 应付账款 | 榆树五棵树华粮粮食储备库有限公司 | | 41,468.00 |
| 应付账款 | 安徽恒裕粮食购销有限责任公司 | | 39,026.85 |
| 应付账款 | 中粮福临门食品营销有限公司 | | 10,000.00 |
| 其他应付款 | 中粮（成都）粮油工业有限公司 | 13,343,660.82 | |
| 其他应付款 | 中粮信息科技有限公司 | 5,438,792.68 | 659,182.00 |
| 其他应付款 | 中粮贸易有限公司 | 1,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 中粮饲料（成都）有限公司 | 431,600.00 | |
| 其他应付款 | 中粮（江西）米业有限公司 | 112,546.20 | 571,566.00 |
| 其他应付款 | 中粮集团有限公司 | 1,439,584.27 | 346,575.09 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|-------------------|--------------|------------|
| 其他应付款 | 无锡中粮工程科技有限公司 | 50,080.00 | 50,080.00 |
| 其他应付款 | 中粮工科（西安）国际工程有限公司 | 10,000.00 | |
| 其他应付款 | 长春百事可乐饮料有限公司 | | 330,492.21 |
| 其他应付款 | 西安中粮工程研究设计院有限公司 | | 287,358.49 |
| 其他应付款 | 中粮营养健康研究院有限公司 | 180,000.00 | 180,000.00 |
| 其他应付款 | 北京中粮广场发展有限公司 | | 59,247.00 |
| 其他应付款 | 中粮粮油厦门有限公司 | | 10,125.00 |
| 预收账款 | 中粮东海粮油工业（张家港）有限公司 | 8,709,094.00 | 294.00 |
| 预收账款 | 中粮贸易江苏有限公司 | 4,711,887.95 | |
| 预收账款 | 蒙牛乳业（沈阳）有限责任公司 | 276,925.50 | |
| 预收账款 | 中粮饲料有限公司广东分公司 | 204,000.00 | |
| 预收账款 | 中粮饲料有限公司 | 12,000.00 | 211,496.38 |
| 预收账款 | 中粮（北京）饲料科技有限公司 | 1,370.00 | 19,780.00 |
| 预收账款 | 中粮饲料（茂名）有限公司 | 308.63 | 130.13 |
| 预收账款 | 漳州中粮华港饲料有限公司 | | 216,251.79 |
| 预收账款 | 宁德中粮华港饲料有限公司 | | 136,800.00 |
| 预收账款 | 中粮饲料（成都）有限公司 | | 114,000.00 |
| 预收账款 | 中粮进口食品（上海）有限公司 | | 14,460.00 |
| 预收账款 | 南平中粮华港饲料有限公司 | | 209.26 |
| 预收账款 | 中粮饲料（黄石）有限公司 | | 4.27 |

（八）关联方承诺事项

本公司无需要披露的关联方承诺事项。

（九）其他

本公司无需要披露的关联方其他事项。

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

为避免在重组后与公司存在任何实际或潜在的同业竞争，公司及其中小股东的合法权益，公司实际控制人中粮集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。针对上述本次重组后存在的潜在同业竞争情况，承诺内容如下：

1. 三年内，由中国粮油控股受让安徽中粮油脂有限公司全部股权或上市公司将安徽中粮油脂有限公司出售给其他非关联的第三方。

2. 三年内，上市公司新设子公司，中粮集团及附属公司将完成如下工作：1) 新设子公司承接成都淀粉糖车间业务和人员以及能够出售的资产（例如机械设备），2) 成都淀粉糖车间所属法人实体将成都淀粉糖车间所实际使用的且无法切割的主要资产（土地、厂房等）出租给新设公司有偿使用（价格公允）；并在能够切割时，将该等资产出售给新设公司；3) 完成前述承接及租赁（转让）后，中粮（成都）粮油工业有限公司对成都淀粉糖车间不再实际运营，并在工商登记中注销存在竞争关系的经营范围。

3. 三年内，由酒鬼酒股份有限公司或中粮绍兴酒有限公司或中粮集团其他附属公司受让酿酒公司全部股权，或上市公司将酿酒公司出售给其他非关联的第三方公司。

（二）或有事项

本公司无需披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

（一）股权激励计划

中粮科技于2019年12月26日召开公司2019年第五次临时股东大会，审议通过了《限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《限制性股票激励计划实施考核管理办法》等议案。截至2020年1月13日，中粮科技已收到418名激励对象认缴的出资款人民币89,147,502.12元，均为货币出资。该限制性股票上市日期为2020年2月10日，授予人数共计418人，授予价格为4.92元/股，合计发行限制性股票18,119,411.00股，占授予前上市公司总股本比例为0.98%。

（二）利润分配情况

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 29,852,220.61 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 29,852,220.61 |

公司经董事会批准2019年度利润分配预案为：以2020年3月31日的总股本1,865,763,788股为基数，向公司全体股东实施每10股派现金0.16元(含税)。2019年度公司不送红股，不以资本公积金转增股本。

十六、其他重要事项

（一）借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额为1,352,704.80元。
2. 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为4.65%。

(二) 外币折算

1. 计入当期损益的汇兑净损益为 -2,914,647.70元。
2. 处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响为-189,010.88元。

(三) 租赁

1. 经营租赁出租人租出资产情况

| 资产类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 运输工具及设备 | 4,062,511.36 | 787,325.42 |
| <u>合计</u> | <u>4,062,511.36</u> | <u>787,325.42</u> |

2. 融资租赁承租人

(1) 租入固定资产情况

| 资产类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------|--------|----------------|---------------|---------------|
| | 原价 | 累计折旧 | 累计减值准备 | 原价 | 累计折旧 | 累计减值准备 |
| 机器设备 | 108,447,037.33 | 26,415,277.58 | | 399,888,744.38 | 95,529,766.65 | 22,382,558.08 |
| 运输设备 | | | | 547,018.33 | 335,847.32 | 68,817.51 |
| 电子设备 | | | | 15,894,745.06 | 6,396,478.58 | 2,518,555.83 |
| 其他设备 | | | | 43,013.53 | 26,056.56 | 6,448.83 |

(2) 以后年度最低租赁付款额情况

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|---------------|----------------------|
| 1年以内(含1年) | 25,103,259.57 |
| 1年以上2年以内(含2年) | 12,551,629.79 |
| 2年以上3年以内(含3年) | |
| 3年以上 | |
| <u>合计</u> | <u>37,654,889.36</u> |

3. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|---------------|---------------------|
| 1年以内（含1年） | 8,461,456.16 |
| 1年以上2年以内（含2年） | 700,258.33 |
| 2年以上3年以内（含3年） | |
| 3年以上 | |
| <u>合 计</u> | <u>9,161,714.49</u> |

4. 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

2015年12月11日，泰国公司与工银泰国租赁公司（以下简称“工银租赁”）签订融资租赁（售后租回）协议，约定将一批生产设备以3.98亿泰铢转让给工银租赁并租回，租赁期为2015年12月11日至2020年12月10日；租赁期内资产所有权归工银租赁所有，公司只享受使用权；租金每半年支付一次，租赁期满后租赁资产无偿转让给泰国公司。

2016年4月8日，泰国公司与工银租赁签订融资租赁（售后租回）协议，约定将一批生产设备以4.84亿泰铢转让给工银租赁并租回，租赁期为2016年4月8日至2021年3月30日；租赁期内资产所有权归工银租赁所有，公司只享受使用权；租金每半年支付一次，租赁期满后租赁资产无偿转让给泰国公司。

（四）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|-----------------------|
| 1年以内（含1年） | 242,088,420.70 |
| 1-2年（含2年） | 94,009.15 |
| 2-3年（含3年） | 38,295.07 |
| 3年以上 | 31,097,415.55 |
| <u>小计</u> | <u>273,318,140.47</u> |
| 坏账准备 | 31,169,050.69 |
| <u>合计</u> | <u>242,149,089.78</u> |

2. 应收账款分类披露

| 类别 | 账面余额 | | 期末余额 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| | 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 | | | | | |
| 信用风险特征组合 | 88,799,254.41 | 32.49 | 31,169,050.69 | 35.10 | 57,630,203.72 |
| 中粮科技合并范围内关联方组合 | 184,518,886.06 | 67.51 | | | 184,518,886.06 |
| <u>小计</u> | <u>273,318,140.47</u> | <u>100.00</u> | <u>31,169,050.69</u> | <u>35.10</u> | <u>242,149,089.78</u> |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| <u>合计</u> | <u>273,318,140.47</u> | — | <u>31,169,050.69</u> | — | <u>242,149,089.78</u> |

续上表：

| 类别 | 账面余额 | | 期初余额 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| | 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 | | | | | |
| 信用风险特征组合 | 100,154,069.29 | 40.62 | 31,175,342.75 | 31.13 | 68,978,726.54 |
| 中粮科技合并范围内关联方组合 | 146,420,031.68 | 59.38 | | | 146,420,031.68 |
| <u>小计</u> | <u>246,574,100.97</u> | <u>100.00</u> | <u>31,175,342.75</u> | <u>31.13</u> | <u>215,398,758.22</u> |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| <u>合计</u> | <u>246,574,100.97</u> | — | <u>31,175,342.75</u> | — | <u>215,398,758.22</u> |

3. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无

4. 按组合计提坏账准备：

(1) 组合中，采用信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 名称 | 期末余额 | | 计提比例 (%) |
|------------|----------------------|----------------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | |
| 1年以内 (含1年) | 57,569,534.64 | 57,569.54 | 0.10 |
| 1-2年 (含2年) | 94,009.15 | 6,674.65 | 7.10 |
| 2-3年 (含3年) | 38,295.07 | 7,390.95 | 19.30 |
| 3年以上 | 31,097,415.55 | 31,097,415.55 | 100.00 |
| <u>合计</u> | <u>88,799,254.41</u> | <u>31,169,050.69</u> | --- |

(2) 组合中, 采用中粮科技合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款

| 名称 | 期末余额 | | 计提比例 (%) |
|------------|-----------------------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | |
| 1年以内 (含1年) | 184,518,886.06 | | |
| <u>合计</u> | <u>184,518,886.06</u> | | --- |

5. 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

无

6. 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------------|----------------------|------------------|-------|-------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 信用风险特征组合 | 31,175,342.75 | -6,292.06 | | | 31,169,050.69 |
| 中粮科技合并范围内关联方组合 | | | | | |
| 单项测试 | | | | | |
| <u>合计</u> | <u>31,175,342.75</u> | <u>-6,292.06</u> | | | <u>31,169,050.69</u> |

7. 本期实际核销的应收账款情况

无

8. 按欠款方归集的期末应收账款金额

| 债务人名称 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 是否关联方 |
|---------------------|----------------|--------|-----------|-------|
| 安徽中粮生化燃料酒精有限公司 | 149,646,412.11 | 54.75 | | 是 |
| 中国石化销售股份有限公司河南石油分公司 | 30,125,780.00 | 11.02 | 30,125.78 | 否 |
| 宿州中粮生物化学有限公司 | 29,286,968.07 | 10.72 | | 是 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 是否关联方 |
|---------------------|-----------------------|--------------|------------------|-------|
| 中国石化销售股份有限公司河北石油分公司 | 16,027,140.00 | 5.86 | 16,027.14 | 否 |
| 中国石化销售股份有限公司安徽石油分公司 | 6,639,357.36 | 2.43 | 6,639.36 | 否 |
| <u>合计</u> | <u>231,725,657.54</u> | <u>84.78</u> | <u>52,792.28</u> | |

9. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无

10. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 198,961,429.81 | 574,615,558.57 |
| <u>合计</u> | <u>198,961,429.81</u> | <u>574,615,558.57</u> |

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 168,651,181.67 |
| 1-2年(含2年) | 35,946,711.94 |
| 2-3年(含3年) | 17,080.20 |
| 3年以上 | 27,657,759.46 |
| <u>小计</u> | <u>232,272,733.27</u> |
| <u>坏账准备</u> | <u>33,311,303.46</u> |
| <u>合计</u> | <u>198,961,429.81</u> |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 政府补贴款 | 85,076,745.84 | 488,584,373.37 |
| 往来款 | 99,140,161.35 | 30,314,459.04 |
| 押金、保证金 | 7,893,235.13 | 24,000,000.00 |
| 其他 | 40,162,590.95 | 59,748,575.70 |
| <u>合计</u> | <u>232,272,733.27</u> | <u>602,647,408.11</u> |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | 29,168.07 | 2,147.97 | 28,000,533.50 | 28,031,849.54 |
| 2019年1月1日其他应收款账面余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -22,205.22 | -1,010.90 | 5,302,670.04 | 5,279,453.92 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年12月31日余额 | 6,962.85 | 1,137.07 | 33,303,203.54 | 33,311,303.46 |

(4) 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|-------|-------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 信用风险特征组合 | 28,031,849.54 | -365,990.16 | | | 27,665,859.38 |
| 单项重大计提 | | 5,645,444.08 | | | 5,645,444.08 |
| <u>合计</u> | <u>28,031,849.54</u> | <u>5,279,453.92</u> | | | <u>33,311,303.46</u> |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例 (%) | 坏账准备期末 余额 |
|----------------|------|------------------------------|------|---------------------|--------------|
| 蚌埠市政府 | 政府补助 | 85,076,745.84 | 1年以内 | 36.63 | |
| 宿州中粮生物化学有限公司 | 内部往来 | 67,996,625.99 | 注1 | 29.27 | |
| 中粮生化服务管理有限公司 | 内部往来 | 11,139,533.51 | 1年以内 | 4.80 | |
| 中粮生化(泰国)有限公司 | 内部往来 | 8,913,955.87 | 注2 | 3.84 | |
| 中粮安徽生化(香港)有限公司 | 内部往来 | 7,121,726.43 | 注3 | 3.07 | |
| 合计 | | <u>180,248,587.64</u> | | <u>77.61</u> | |

注1: 其中1年以内金额为51,849,306.44元, 1-2年内金额为16,147,319.55元;

注2: 其中1年以内金额为1,687,726.55元, 1-2年内金额为7,226,229.32元;

注3: 其中1年以内金额为230,853.91元, 1-2年内金额为6,890,872.52元;

(6) 涉及政府补助的应收款项

| 补助单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、 金额及依据 |
|-----------|----------|-----------------------------|------|-------------------|
| 蚌埠市政府 | 拆迁征地补偿款 | 85,076,745.84 | 1年之内 | 根据交地进度收取 |
| 合计 | | <u>85,076,745.84</u> | | |

(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、负债的金额

无

(三) 长期股权投资

| 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 | 8,501,513,309.80 | 13,723,056.00 | 8,487,790,253.80 | 8,441,513,309.80 | 13,723,056.00 | 8,427,790,253.80 |
| 合计 | <u>8,501,513,309.80</u> | <u>13,723,056.00</u> | <u>8,487,790,253.80</u> | <u>8,441,513,309.80</u> | <u>13,723,056.00</u> | <u>8,427,790,253.80</u> |

1. 对子公司投资

| 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 | 减值准备期末余额 |
|---------------------------------|-------------------------|----------------------|------|-------------------------|--------|----------------------|
| | | | | | 准备 | |
| 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 | 306,446,532.64 | | | 306,446,532.64 | | |
| 蚌埠中粮生化国际货运有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 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 | | |
| 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 |
| 蚌埠丰原铁路货运有限公司 | 45,000,000.00 | | | 45,000,000.00 | | 9,584,556.00 |
| 中粮安徽生化(香港)有限公司 | 221,791,326.00 | | | 221,791,326.00 | | |
| 刚桦有限公司 | 0.82 | | | 0.82 | | |
| 昌泰兴业有限公司 | 0.82 | | | 0.82 | | |
| 安徽中粮生化燃料酒精有限公司 | 411,490,000.00 | | | 411,490,000.00 | | |
| 中粮生化服务管理有限公司 | 40,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 中粮生化燃料乙醇销售(天津)有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| COFCO Bio-chemical Holdings Ltd | 3,962,620,472.32 | | | 3,962,620,472.32 | | |
| COFCO Biofuel Holdings Ltd | 2,835,279,893.92 | | | 2,835,279,893.92 | | |
| 桦力投资有限公司 | 336,122,553.13 | | | 336,122,553.13 | | |
| 中粮生化(成都)有限公司 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 合计 | 8,441,513,309.80 | 60,000,000.00 | | 8,501,513,309.80 | | 13,723,056.00 |

(四) 营业收入、营业成本

营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,127,005,891.72 | 1,757,677,601.86 | 2,995,300,592.58 | 2,605,853,013.54 |
| 其他业务 | 1,664,593,208.07 | 1,525,742,172.84 | 1,193,472,003.38 | 1,126,363,570.15 |
| 合计 | 3,791,599,099.79 | 3,283,419,774.70 | 4,188,772,595.96 | 3,732,216,583.69 |

(五) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

| | | |
|---------------------|---------------|----------------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -641,443.08 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | 916,125.00 |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 2,257,332.00 | |
| 其他 | 39,605,469.29 | 57,406,653.56 |
| | <u>合计</u> | <u>57,681,335.48</u> |

注：上期发生额其他 57,406,653.56 元，其中 14,856,653.56 元为委贷投资收益利得，42,550,000.00 元为子公司宣告发放的现金股利。

本期其他 39,605,469.29 元，其中 3,415,469.29 元为委贷投资收益利得，36,190,000.00 元为子公司宣告发放的现金股利。

十八、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

| 非经·经常性损益明细 | 金额 | 说明 |
|---|-----------------------|----|
| (1) 非流动性资产处置损益 | -679,719,981.16 | |
| (2) 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） | 907,951,561.48 | |
| (3) 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 14,911,620.36 | |
| (4) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 1,000,000.00 | |
| (5) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 10,048,959.78 | |
| (6) 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -55,118,591.00 | |
| 非经常性损益合计 | 199,073,569.46 | |
| 减：所得税影响金额 | 9,492,137.21 | |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | 189,581,432.25 | |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益 | 187,650,872.92 | |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | 1,930,559.33 | |

(二) 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.21 | 0.3209 | 0.3209 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.24 | 0.2193 | 0.2193 |

中粮生物科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日