

证券代码：000930

证券简称：中粮生化

公告编号：2015-067

中粮生物化学（安徽）股份有限公司

2015 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人岳国君、主管会计工作负责人田勇及会计机构负责人(会计主管人员)石岩玉声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	6,911,980,000.51	6,864,197,920.50	0.70%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,340,604,543.92	2,888,896,588.77	-18.98%	
项目	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	1,536,295,084.12	-22.68%	5,029,722,191.80	-8.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-188,152,235.83	-2,307.14%	-511,570,027.31	-1,676.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-194,815,158.62	-2,839.89%	-529,308,499.86	-2,155.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-286,816,471.59	-149.30%
基本每股收益（元/股）	-0.195	-2,266.67%	-0.530	-1,658.82%
稀释每股收益（元/股）	-0.195	-2,266.67%	-0.530	-1,658.82%
加权平均净资产收益率	-7.73%	-8.03%	-19.47%	-20.60%

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,134,410.17	
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）	20,879,801.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,019,407.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-194,511.07	
合计		
减：所得税影响额	200,575.40	
少数股东权益影响额（税后）	631,238.83	

合计	17,738,472.55	--
----	---------------	----

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
燃料乙醇补贴	25,112,363.35	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补贴

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	230,901					
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
大耀香港有限公司	境外法人	15.76%	152,000,000			
中央汇金投资有限责任公司	境内一般法人	4.72%	45,515,600			
全国社保基金四一七组合	基金、理财产品等	1.34%	12,917,450			
工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划	基金、理财产品等	1.12%	10,776,516			
银华基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托银华基金公司混合型组合	基金、理财产品等	0.85%	8,233,122			
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	基金、理财产品等	0.52%	4,978,173			
云南国际信托有限公司－云瑞腾信集合资金信托计划	基金、理财产品等	0.47%	4,492,200			
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等	0.40%	3,820,837			
葛品利	境内自然人	0.30%	2,870,600			
陈曦	境内自然人	0.16%	1,571,104			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件		股份种类	

	普通股股份数量	股份种类	数量
大耀香港有限公司	152,000,000	人民币普通股	152,000,000
中央汇金投资有限责任公司	45,515,600	人民币普通股	45,515,600
全国社保基金四一七组合	12,917,450	人民币普通股	12,917,450
工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划	10,776,516	人民币普通股	10,776,516
银华基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托银华基金公司混合型组合	8,233,122	人民币普通股	8,233,122
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	4,978,173	人民币普通股	4,978,173
云南国际信托有限公司－云瑞腾信集合资金信托计划	4,492,200	人民币普通股	4,492,200
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	3,820,837	人民币普通股	3,820,837
葛品利	2,870,600	人民币普通股	2,870,600
陈曦	1,571,104	人民币普通股	1,571,104
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	1、股东“葛品利”通过上海证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,370,600 股。 2、股东“陈曦”通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,571,104 股。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

报表项目	与年初 增减变动	原因说明
货币资金	165.91%	主要是报告期末集中收到销售回款以及留存资金用于偿还借款
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100.00%	主要受远期外汇合约交割及汇率变动影响所致
应收票据	-84.42%	主要是为减少资金占用，将应收票据用于支付原辅料款
应收账款	-31.07%	主要是本期缩短了部分客户应收账款周转期，加快了应收账款回款
其他流动资产	100%	主要是本期产品价格及利润下降，部分税费重分类
工程物资	-100.00%	主要是将完工结转工程项目材料转入存货
长期待摊费用	-54.92%	主要是原发生的长期待摊费用在年度内摊销
其他非流动资产	452.57%	主要是新增融资租赁业务，确认未实现的售后租回损益
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-100.00%	主要受远期外汇合约交割及汇率变动影响所致
应付账款	-71.75%	主要是基于对外汇风险的判断，提前支付进口原料款
应交税费	422.31%	主要是部分税费重分类至其他流动资产
一年内到期的非流动负债	51.60%	主要是长期债务一年内到期，一年内到期的非流动负债增加
长期借款	-100.00%	主要是长期债务一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债
长期应付款	100.00%	主要是应付融资租入固定资产租赁费
专项应付款	279.16%	主要是本期收到的专项款增加
其他综合收益	512.83%	主要是本期汇率变动，使外币折算差额增加
未分配利润	-65.55%	主要是本期利润为亏损，减少未分配利润
报表项目	与同期 增减变动	原因说明
营业税金及附加	-80.73%	主要根据财税（2014）93号文件，自2014年12月取消酒精消费税
财务费用	43.73%	主要是本期融资额度增加使利息支出增加，同时因汇率波动汇兑损失增加
资产减值损失	3,878.52%	主要是本期产品价格持续下降，计提了存货跌价准备
公允价值变动收益	303.74%	主要是根据汇率变动趋势，灵活操作，远期结售汇公允价值收益较同期增加
所得税费用	-128.68%	主要是当期净利润为亏损，所得税费用减少
经营活动产生的现金流量净额	-149.30%	主要是基于对外汇风险的判断，提前支付进口原料款；受市场影响，产品价格持续下降
投资活动产生的现金流量净额	49.33%	主要是本期公司结合退市进园事项暂无重大项目投资，上年同期泰

		国生化进行技改
筹资活动产生的现金流量净额	402.51%	主要是为配合公司经营策略，本期融资额度增加
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-150.37%	主要是受汇率变动影响
现金及现金等价物净增加额	124.88%	主要是根据公司经营策略，增加了融资额度

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中粮集团有限公司；中国粮油控股有限公司	2007 年 2 月 16 日中粮集团有限公司（以下简称“中粮集团”）、中粮集团（香港）有限公司（以下简称“中粮香港”）与中国粮油控股有限公司（以下简称“中粮控股”）签订了《不竞争契约》，主要内容为承诺除包括其在中粮生物化学（安徽）股份有限公司（以下简称“中粮生化”）持有的权益在内的五项保留性权益外，不从事与中粮控股有竞争性的业务或与该等业务持有权益。对于包括中粮生化在内的五项保留性权益，中粮控股享有从中粮集团购买其持有中粮生化相应股权的选择权。中粮控股独立非执行董事审阅中粮控股是否行使相应购股选择权的会议应至少每年进行一次，如独立非执行董事做出中粮控股不行使该购股选择权的最终决定，中粮集团应在六个月内将	2007 年 04 月 03 日	长期	中粮控股于 2012 年 3 月 16 日召开独立非执行董事会议，考虑到燃料乙醇业务受中国政府补贴并严格规管，税收优惠政策的变化，例如逐步取消增值税退税和消费税的逐渐恢复，以及以粮食为原料的燃料乙醇产业政策的潜在变化，均可能使中粮生化未来业务发展产生不确定性。基于上述原因，中粮控股独立非执行董事决定自 2012 年 4 月 3 日起再将中粮生化选择权延期三年。中粮控股独立非执行董事将继续至少每年审议中粮生化选择权事项。2013 年 3 月 28 日，中粮控股召开独立非执行董事会议，基于 2012 年宏观经济和行业环境充满挑战，中粮生化经营业绩出现明显下滑，中粮控股独立非执行董事决定暂不行使中粮生化选择权。不竞争契约仍然有效并且有关中粮生化选择权的所有条款保留不变；中粮控股并未作出是否将在未来行使中粮生化选择权的最终决定。2014 年 12 月 12 日，中粮控股召开独立非执行董事会议，考虑到根据《中共蚌埠市委蚌埠市人民政府关于重点生物化工企业退市进园的实施意见》的要求，蚌埠市计划在三至五年时间内将蚌埠市区内重点生物化工企业搬迁至工业园，中粮生化被列为首批四家搬迁企业之一，将搬迁至工业园区建设中粮生物技术产业园。目前中粮生化正在与蚌埠市政府协商搬迁方案，但尚未签署任

		其持有的中粮生化相应股权转让给非关联的第三方。关于中粮生化的选择权已于 2007 年 4 月 3 日起生效。			何具体协议。由于退市进园项目可能持续三年以上，期间中粮生化的业务可能需要重新筛选，中粮生化的经营业绩可能会受到一定影响，因此可能会给中粮生化未来产品品类的选择及经营带来一些不确定性。基于上述原因，中粮控股独立非执行董事决定自 2015 年 4 月 3 日起再将中粮生化选择权延期三年。中粮控股独立非执行董事将继续至少每年审议中粮生化选择权事项。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

四、对 2015 年度经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

五、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

六、持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

七、衍生品投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约	310.68	2014 年 09 月 05 日	2015 年 03 月 11 日	310.68				2.7
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约	618.27	2014 年 09 月 17 日	2015 年 01 月 13 日	618.27				6.32
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约	621.56	2014 年 09 月 23 日	2015 年 04 月 27 日	621.56				9.36
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约	617.1	2014 年 11 月 17 日	2015 年 03 月 13 日	617.1				0.93
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约	1,248.8	2014 年 11 月 17 日	2015 年 09 月 01 日	1,248.8				-26.24
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约	385.64	2014 年 12 月 11 日	2015 年 01 月 16 日	385.64				29.42
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约	388	2014 年 12 月 11 日	2015 年 03 月 18 日	388				61.03
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约	316.86	2014 年 12 月 26 日	2015 年 11 月 26 日	316.86		316.86	0.13%	
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约	715	2015 年 02 月 06 日	2015 年 03 月 11 日					53.99
远期外汇合约	否	否	远期外汇合约	719.75	2015 年 02 月 06 日	2015 年 05 月 15 日					21.85
远期	否	否	远期	1,245	2015 年 03 月 24 日	2015 年 04 月 15 日					-18.2

外汇 合约			外汇 合约								
远期 外汇 合约	否	否	远期 外汇 合约	621.43	2015 年 04 月 03 日	2015 年 05 月 05 日					-9.63
远期 外汇 合约	否	否	远期 外汇 合约	694.73	2015 年 05 月 06 日	2015 年 06 月 05 日					7.29
远期 外汇 合约	否	否	远期 外汇 合约	1,405.78	2015 年 05 月 06 日	2015 年 10 月 08 日			1,405.78	0.56%	
远期 外汇 合约	否	否	远期 外汇 合约	701.28	2015 年 06 月 09 日	2015 年 07 月 14 日					27.6
远期 外汇 合约	否	否	远期 外汇 合约	702.65	2015 年 06 月 09 日	2015 年 08 月 11 日					26.32
远期 外汇 合约	否	否	远期 外汇 合约	2,214	2015 年 08 月 24 日	2015 年 11 月 27 日			2,214	0.88%	
远期 外汇 合约	否	否	远期 外汇 合约	1,115.67	2015 年 08 月 25 日	2015 年 11 月 25 日			1,115.67	0.44%	
合计			--								
合计				14,642.2	--	--	4,506.91		5,052.31	2.01%	192.74
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况（如适用）				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）											
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				公司为规避汇率风险，减少因汇率波动造成的损失，开展了远期结售汇业务。公司已制定了相应的管理制度，严格执行风险控制流程，对持仓风险进行防范和控制。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关				远期结售汇合约报告期内损益为 192.74 万元。							

假设与参数的设定	
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司衍生品的会计政策和会计原则与上一报告期的会计政策和会计原则一致。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事认为：通过远期结售汇业务提升了公司外汇风险管理水平，有利于发挥公司竞争优势，公司开展衍生品投资业务是可行的，风险是可控的。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 05 月 25 日	董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司“退市进园”项目进展
2015 年 06 月 04 日	董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司 2014 年度利润分配情况
2015 年 08 月 18 日	董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况

九、违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。