

中粮屯河股份有限公司

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人夏令和、主管会计工作负责人赵玮及会计机构负责人（会计主管人员）封睿声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2014年上半年利润不分配，资本公积金不转增股本。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	财务报告.....	29
第十节	备查文件目录.....	170

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
新疆证监局	指	中国证券监督管理委员会新疆监管局
本公司、公司、中粮屯河	指	中粮屯河股份有限公司
中粮集团、控股股东	指	中粮集团有限公司
中粮财务	指	中粮财务有限责任公司
Tully 糖业、Tully 公司	指	Tully Sugar Limited
香港糖业	指	中粮糖业（香港）有限公司
屯河水泥	指	新疆屯河水泥有限责任公司
内蒙中粮	指	内蒙古中粮番茄制品有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	中粮屯河股份有限公司
公司的中文简称	中粮屯河
公司的外文名称（如有）	Cofco Tunhe Co., Ltd.
公司的外文名称缩写（如有）	Cofco Tunhe
公司的法定代表人	夏令和

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋学工	徐志萍
联系地址	新疆乌鲁木齐市黄河路2号招商银行大厦20楼	新疆乌鲁木齐市黄河路2号招商银行大厦20楼
电话	0991-6173332	0991-6173332
传真	0991-5571600	0991-5571600
电子信箱	jiangxg@cofco.com	xuzp@cofco.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	新疆昌吉州昌吉市乌伊东路333号
公司注册地址的邮政编码	831100
公司办公地址	新疆乌鲁木齐市黄河路2号招商银行大厦20楼
公司办公地址的邮政编码	830000
公司网址	http://www.cofcotunhe.com
电子信箱	jiangxg@cofco.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》 《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	新疆乌鲁木齐市黄河路2号招商银行大厦20楼

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中粮屯河	600737	新疆屯河

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2013年12月6日
注册登记地点	新疆昌吉州昌吉市乌伊东路333号
企业法人营业执照注册号	650000040000208
税务登记号码	652301299201164
组织机构代码	29920116-4

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,822,602,125.54	4,964,579,001.28	-23.00
归属于上市公司股东的净利润	6,776,630.51	51,190,370.38	-86.76
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-32,548,276.53	-136,594,695.93	不适用
经营活动产生的现金流量净额	1,042,106,886.37	730,118,535.22	42.73
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,002,574,963.38	6,019,250,192.81	-0.28
总资产	12,138,317,059.28	11,717,243,912.49	3.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.003	0.025	-86.76
稀释每股收益(元/股)	0.003	0.025	-86.76
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	-0.016	-0.067	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.113	1.294	减少1.181个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-0.541	-3.453	增加2.912个百分点

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适 用)
非流动资产处置损益	7,145,507.65	

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,657,758.95	
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	25,003,236.15	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,206,978.89	
少数股东权益影响额	-128,166.65	
所得税影响额	-146,450.17	
合计	39,324,907.04	

第四节 董事会报告.

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年，番茄行业市场逐步回暖，但食糖市场在供大于求的背景下延续跌势，食糖价格持续低位震荡。面对不断下跌的糖市行情，公司秉承“精细化、低成本、不断创新”的经营理念，“以客户为中心、科学的方法、艰苦奋斗”的核心价值观，通过加快低效、无效资产处置，优化资产结构，推进标杆管理工作，优化机制改革，简政放权，控制管理费用等各项工作，提升管理，提升业绩。本报告期，公司整体业绩实现小幅盈利。

1、食糖业务

食糖业务是公司的主营和核心业务，重点稳步发展。本报告期，公司重新优化、调整糖业事业部组织架构，新的组织架构有利于专业化、分模块管理，也有利于食糖业务整体发展，初步搭建未来协同发展平台，促使公司成为国内外有竞争力的糖业公司。公司食糖业务主要分国内自产糖、贸易糖和海外糖。

国内自产糖：国内糖价延续低迷态势，产销率下降，自产糖 2014 年 1-6 月亏损较大。为应对食糖价格下跌的不利局面，在甜菜糖方面，公司积极应对市场环境变化，调整销售策略，加大高利润疆内区域市场销售比例，提高产品利润率。在蔗糖方面，公司依据当地形势，以自销贸易商与大终端客户销售为主，自销贸易商多采用工厂现款现货模式采购减少了物流发运损耗，减少了货款账期造成的资金成本，提高了利润空间。同时，实施标杆管理，寻找差距，以对标项目为突破口，促进“对标工作”常态化，通过对标提升管理，提升业绩。

贸易糖：一方面加大食糖贸易量，积极拓展第三国贸易，另一方面运用期现结合，锁定利润。2014 年 1-6 月累计实现近亿元的利润，盈利势态良好。

海外糖：2014 年上半年，Tully 公司获得了对工厂份额食糖自主营销的权利，并通过香港平台销售，扩大了食糖贸易规模优势。因榨期推迟，Tully 公司 2014 年 1-6 月主要是费用，待下半年实现销售。

2、番茄业务

2014 年上半年，番茄酱市场逐步回暖，公司番茄业务整体扭亏为盈。

本报告期，公司番茄事业部继续强化以销定产、季产年销，加快存货周转，调整销售策略，

细分市场，优化客户结构，合理规划市场。同时，加强与标杆企业对标，提升管理。

本报告期，公司采取控制自种面积，加大社会合作机采面积，保持一定人工采收面积，形成自种农业、合作机采、人工采收三种模式并存的原料保障体系。对于合作种植全程技术指导和培训，并提供农药等农资、协调贷款等服务。对于自由种植农户收取合同履约金及合同履约服务费奖励等措施。并组织召开现场观摩会，动员农户加强早期原料田管，促苗早发、早熟，延缓晚期原料田管、施肥工作，并做好病虫害防治工作，为保证番茄原料丰产、优质奠定了基础。

3、资产处置

为进一步剥离低效无效资产，加快公司资产周转和使用效率，公司上半年处置拍卖乌市南湖房产、海南三亚等房产，组织评估公司评估和拍卖分子公司闲置机器设备及废旧物资、车辆等，合计实现净收益 780.83 万元。

4、投资收益

新疆水泥行业市场下滑，公司参股公司屯河水泥累计投资收益-2128.81 万元，同比减少收益 2537.70 万元。

截止本报告期末，公司总资产 121.38 亿元，归属于上市公司股东的净资产 60.03 亿元。2014 年 1-6 月，公司实现营业收入 38.23 亿元，与上年同期相比减少 23%，主要是：本报告期食糖价格下跌较大，销量下降导致收入减少 9.75 亿元；番茄酱销售价格虽回升，但销量减少 46.78%，导致番茄收入下降 1.21 亿元。实现归属于上市公司股东的净利润 677.66 万元，同比上年利润下降 86.76%，主要是本报告期食糖价格下跌幅度较大，盈利能力大幅下降，联营企业屯河水泥投资收益大幅减少所致。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,822,602,125.54	4,964,579,001.28	-23.00
营业成本	3,440,951,696.20	4,442,738,917.33	-22.55
销售费用	143,391,420.30	262,186,765.18	-45.31
管理费用	199,510,419.72	190,781,852.06	4.58
财务费用	49,865,231.29	94,732,939.10	-47.36
经营活动产生的现金流量净额	1,042,106,886.37	730,118,535.22	42.73
投资活动产生的现金流量净额	-146,514,665.59	-2,460,818,841.62	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	873,021,255.11	3,469,164,972.11	-74.83

营业收入变动原因说明：同比收入减少 11.42 亿元，主要是食糖价格下跌较大，及销量下降，导致收入减少 9.75 亿元；番茄酱销售价格虽升高，但销量减少 46.78%，导致收入下降 1.21 亿元。

营业成本变动原因说明：主要是本报告期食糖、番茄酱销量下降带来成本总额减少。

销售费用变动原因说明：主要是本报告期番茄酱、食糖销量减少导致销售费用减少。

管理费用变动原因说明：主要本报告期人工工资增长所致。

财务费用变动原因说明：主要是本报告期贷款减少利息减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要本报告期贸易糖销售收入下降，回收及支出资金

减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年同期定向增发资金到位，在当期投资支付所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年同期定向增发资金到位，偿还借款同比较较多所致。

2、其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本报告期，实现归属于上市公司股东的净利润 677.66 万元，主要是番茄业务盈利能力回升，业绩主要是番茄、糖及种业公司微盈；但同比上年利润下降 86.76%，主要是因为食糖价格下跌幅度较大，引起食糖业务盈利能力大幅下降；公司参股公司屯河水泥投资收益大幅减少所致。

(2) 经营计划进展说明

在公司《2013 年年度报告》披露的 2014 年度的经营计划中，预计 2014 年公司营业收入 102 亿元，公司 2014 年计划生产番茄酱 23 万吨；2014/2015 榨季计划生产食糖 80 万吨。本报告期，公司实现营业收入 38.23 亿元，完成年度计划的 37.48%。公司番茄生产期和食糖生产期都在下半年。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	1,657,108,276.65	1,420,897,297.31	14.25	-40.02	-40.15	增加 0.17 个百分点
贸易	2,150,529,085.31	2,026,973,241.67	5.75	-7.09	-6.51	减少 0.58 个百分点
内部抵消	100,491,218.53	106,619,490.49	-6.10	-35.72	-30.15	减少 8.47 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
番茄制品销售	638,196,047.17	482,690,458.86	24.37	-15.81	-19.54	增加 3.51 个百分点
糖业制品销售	3,075,519,810.13	2,889,213,782.28	6.06	-25.94	-24.47	减少 1.82 个百分点
林果制品销售	83,736,797.41	70,831,541.04	15.41	-43.68	-30.90	减少 15.64 个百分点
内部抵消	100,491,218.53	106,619,490.49	-6.10	-35.72	-30.15	减少 8.47 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	2,027,648,753.05	-26.94
国外	1,779,988,608.91	-22.68
内部抵消	100,491,218.53	-35.72

(三) 核心竞争力分析

报告期内公司的核心竞争力未发生变化，主要体现在全产业链优势及领先的产业发展模式、农业加工能力优势、中粮集团协同效应优势方面，关于公司核心竞争力的分析请详见公司 2013 年年度报告。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析****(1) 持有金融企业股权情况**

单位：元 币种：人民币

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	会计核算科目
金新信托投资股份有限公司	114,612,585.65	24.93	24.93	0	长期股权投资
新世纪金融租赁有限责任公司	104,548,677.05	20.50	20.50	0	长期股权投资
合计	219,161,262.70	/	/	0	/

持有金融企业股权情况的说明

金新信托投资股份有限公司和新世纪金融租赁有限责任公司是德隆系公司，受德隆事件的影响，公司在 2004 年对上述两家公司的股权投资额全额计提减值准备。2005 年 3 月经公司第四届董事会第十七次董事会审议、并经公司 2005 年第二次临时股东大会批准，公司将上述两家股权委托中国华融资产管理公司管理，托管的期限为 2005 年 3 月 28 日至托管资产处置完毕、托管事务完成时终止，该事项已于 2005 年 2 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

截止本报告期末，金新信托投资股份有限公司和新世纪金融租赁有限责任公司已经进入破产程序。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	实际收回本金金额	实际获得收益	是否关联交易	资金来源并说明是否为募集资金
广发银行乌鲁木齐分行营业部	人民币“广赢安薪”理财产品	5,000	2013-11-15	2014-02-17	5,000	68.25	否	募集资金
中国银行乌鲁木齐黄河路北支行	人民币“按期开放”理财产品	56,500	2013-11-15	2014-03-28	56,500	1,029.38	否	募集资金
中国建设银行乌鲁木齐黄河路支行	“乾元”保本型人民币理财产品	3,500	2014-01-03	2014-02-10	3,500	18.95	否	募集资金
中国建设银行乌鲁木齐黄河路支行	“乾元”保本型人民币理财产品	3,500	2014-02-12	2014-03-30	3,500	22.05	否	募集资金
广发银行乌鲁木齐分行营业部	“广赢安薪”高端保本型(B款)人民币理财产品	5,000	2014-02-18	2014-05-19	5,000	67.81	否	募集资金
中国建设银行乌鲁木齐黄河路支行	“乾元”保本型人民币理财产品	3,500	2014-03-31	2014-05-06	3,500	16.11	否	募集资金
中国银行乌鲁木齐黄河路北支行	保本型理财产品	40,000	2014-04-04	2014-09-29			否	募集资金
中国银行乌鲁木齐黄河路北支行	保本型理财产品	16,500	2014-04-04	2014-06-27	16,500	189.86	否	募集资金

中国建设银行乌鲁木齐黄河路支行	人民币“乾元保本”理财产品	3,500	2014-05-08	2014-06-19	3,500	17.32	否	募集资金
合计	/	137,000	/	/	97,000	1,429.73	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）								
委托理财的情况说明					经公司第六届董事会第三十二次会议及2012年度股东大会审议批准使用最高额度不超过7亿元人民币暂时闲置的募集资金进行现金管理，投资保本型银行理财产品，在上述额度内，资金滚动使用，期限一年。经2014年6月6日第七届董事会第十一次会议通过，将使用暂时闲置募集资金进行现金管理的额度调整为不超过6亿元人民币，在上述额度内，资金滚动使用，自董事会通过之日一年之内有效。截止本报告期末，公司尚有募集资金4亿元实施委托理财。			

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	投资盈亏
中粮屯河股份有限公司	810	无	0	专项贷款	无	否	是	否	否	否	母公司的全资子公司	

委托贷款情况说明

2013年中粮集团委托中粮财务以委托贷款的形式向公司累计贷款810.00万元，截至本报告期末，公司尚欠中粮财务借款本金810.00万元。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013 年	非公开发行	477,100.00	5,000.00	408,046.00	64,054.00	委托理财
合计	/	477,100.00	5,000.00	408,046.00	64,054.00	/
募集资金总体使用情况说明			经中国证监会《关于核准中粮屯河股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2013]210号)核准,公司于2013年4月28日向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)1,046,271,929股,每股面值人民币1.00元,每股发行认购价格为人民币4.56元,募集资金总额为人民币477,100.00万元,募集资金净额为人民币473,169.51万元。截至2014年6月30日,公司累计投入募集资金投资项目的金额为人民币408,046.00万元,用于现金管理将暂时闲置的部分募集资金购买理财产品的余额为40,000.00万元,募集资金专户余额为人民币24,721.46万元(包括理财产品收益、存款利息)。			

(2) 募集资金承诺项目情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金累计实际投入金额	本期产生收益情况
1. 收购中粮集团旗下食糖进出口业务及相关资产	否	139,500.00	139,500.00	10,059.49
2. 收购 Tully 糖业 100%股权	否	109,600.00	109,600.00	-853.81
3. 广西崇左甘蔗制糖循环经济项目(I期)	否	60,000.00	60,000.00	-4,217.63
4. 河北唐山曹妃甸年产100万吨精炼糖项目(I期)	否	60,000.00	1,932.00	该项目正在实施阶段。
5. 高新农业种植基	否	21,000.00	21,000.00	该募集资金投向分散于各具体实

地及配套基础设施建设项目				施公司，是对原有项目的增量投入，并与原有项目重叠，由此产生的效益无法单独计量，项目所实现的收益体现在公司的整体业绩中。
6. 年产 20 吨番茄红素油树脂项目	否	2,000.00	1,014.00	242.05
7. 增资中粮屯河种业有限公司	是	5,000.00		变更为永久补充流动资金。
8. 补充营运资金	否	75,000.00	75,000.00	不适用
合计	/	472,100.00	408,046.00	/
募集资金承诺项目使用情况说明			募集资金使用情况其他内容详见公司 2014 半年度募集资金存放与实际使用情况的专项使用报告。	

(3) 募集资金变更项目情况

募集资金变更项目情况说明：

2014 年 6 月 6 日，公司召开第七届董事会第十一次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，（1）同意将“年产 20 吨番茄红素油树脂项目”节余募集资金 986 万元变更为永久补充流动资金。变更原因：因该项目原计划建设 20 吨产能项目，已使用募集资金 1,014.00 万元建成年产 10 吨的项目，已暂时满足公司近期的生产经营需要，经公司慎重考虑，拟不再对该项目进行后续投资。（2）同意将“增资中粮屯河种业有限公司”项目募集资金 5000 万元变更为永久补充流动资金。变更原因：由于公司主业聚焦于食糖加工和境内外贸易、番茄加工，提升主业的核心能力是公司目前战略重点。种业属于资金密集、技术密集型产业，具有投资周期长，投资大，投资回报不确定性大的特点。鉴于 2013 年以来，种业的市场环境发生了较大变化，国家大力扶持大型种业公司发展，鼓励种业公司的并购重组，这对于中小型种业公司的独立生存发展提出了新的挑战。在此情况下，本着对股东负责的态度，经公司慎重考虑，终止对中粮屯河种业有限公司增资。（3）同意将募集资金理财及利息收入合计 3281.68 万元变更永久性补充流动资金。该议案已提交 2014 年 6 月 27 日召开的公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。截至本报告期末，上述资金还在募集资金专户。

(4) 其他

见公司 2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

控股子公司	业务性质	产品	注册资本	总资产	净资产	净利润
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	9,818.73	1,408.00	1,273.52
内蒙古屯河河套番茄制品有限责任公司	食品加工	番茄酱	6,000.00	6,142.79	5,464.55	195.90
内蒙古河套沃得瑞番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	6,000.00	7,160.51	3,059.27	-156.12
内蒙古屯河五原番茄制品有限责任公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	5,534.27	-6,968.08	-488.31
中粮屯河拜城番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	7,532.41	-2,268.91	-521.90
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	9,079.87	5,662.88	202.02
中粮屯河惠农番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	5,000.00	17,295.62	-11,758.85	-1,118.17
中粮屯河廊坊番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	9,422.18	-18,131.46	-478.89
中粮屯河新源糖业有限公司	食品加工	白糖	4,000.00	16,671.56	13,692.16	-458.14
中粮屯河伊犁糖业有限公司	食品加工	白糖	7,000.00	5,912.43	1,991.46	-214.80
新疆四方实业股份有限公司	食品加工	白糖	5,000.00	17,976.54	18,142.17	-759.06
中粮屯河博州糖业有限公司	食品加工	白糖	3,000.00	19,895.37	-2,744.06	-1,055.77
中粮屯河新宁糖业有限公司	食品加工	白糖	7,572.00	14,605.49	11,272.08	-830.39
朔州中粮糖业有限公司	食品加工	白糖	3,500.00	19,105.72	-15,650.59	-1,528.61
中粮屯河喀什果业有限公司	果蔬加工	杏浆	2,800.00	3,164.08	2,878.43	-845.22
乌苏古尔图农牧业开发有限责任公司	种植业	番茄	4,352.00	3,946.53	-3,067.88	-130.43
中粮屯河惠农高新农业开发有限公司	种植业	番茄	1,000.00	5,715.43	-15,481.54	-539.70
中粮屯河加工番茄工程技术研究中心	技术服务		50.00	302.87	-2,188.35	-155.71
中粮屯河(北京)营销有限公司	销售		299.00	11,759.97	-10,483.59	-391.71
中粮屯河崇左糖业有限公司	食品加工	白糖	31,636.80	152,755.99	22,026.39	-4,217.63
中粮屯河(唐山)糖业有限公司	食品加工	白糖	4,000.00	4,178.16	3,351.51	-103.52
中粮屯河北海糖业有限公司	食品加工	白糖	10,080.00	20,071.43	20,730.66	852.69
中粮糖业有限公司	商品流通	贸易糖	5,000.00	57,493.19	15,683.61	8,540.25
中国食品贸易有限公司	商品流通	糖产品	1,000.00	64,169.49	15,946.77	1,519.24
Tully 糖业	食品加工	白糖	3.0899	95,743.82	62,598.94	-853.81
参股公司						
新疆屯河水泥有限公司	水泥生产	水泥	51,742.55	452,069.33	159,207.08	-4,344.51

注：中国食品贸易注册资本币种为港元；Tully 糖业注册资本币种为澳元。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于2014年6月24日发布《公司2013年度利润分配实施公告》，以2013年12月31日总股本2,051,876,155股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.30元（含税），共派发现金股利61,556,284.65元。

上述方案已按期实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

第五节 重要事项**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项****(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的**

事项概述及类型
<p>(1) 1998年3月,新疆德隆集团有限责任公司(以下简称新疆德隆)因使用芬兰政府贷款260万美元(实际取得借款242.25万美元)与中国进出口银行签订了转贷协议,上述借款自治区财政厅为中国进出口银行提供了担保,本公司1999年为自治区财政厅提供了260万美元的反担保。由于新疆德隆未能按期偿还应偿还贷款及利息,自治区财政厅履行担保责任后,于2004年3月15日将本公司和新疆德隆及相关企业列为被告起诉至乌鲁木齐市中级人民法院。本报告期内该事项没有新的进展。</p>
<p>(2) 2002年6月,本公司将持有的金新信托投资股份有限公司24.93%股权质押给中国民生银行股份有限公司,为新疆三维矿业股份有限公司(以下简称三维矿业)在该行借款10,000万元提供质押担保。2004年8月4日,因三维矿业未能及时还款,中国民生银行股份有限公司向北京市高级人民法院起诉,要求三维矿业清偿所欠借款一亿元本金及利息;本公司对上述债务承担质押担保责任及相关费用。截止本报告期末,金新信托已被法院裁定进入破产程序。</p>
<p>(3) 2003年12月31日,本公司为新疆生命红科技投资开发有限公司(以下简称“生命红科技”)及三维矿业在乌鲁木齐市商业银行的分别提供了人民币2.2亿元和人民币1.5亿元的借款。2004年6月,本公司向新疆维吾尔自治区高级人民法院提起诉讼,要求被告生命红科技、三维矿业等德隆系相关公司履行上述还款义务。目前,生命红科技、三维矿业已被法院裁定进入破产程序,公司已经向破产管理人申报破产债权4.95亿元(本金3.7亿元、利息1.25亿元),并已得到破产管理人的初审确认,2013年公司已收到破产债权款6,941.46万元。截止本报告期末,该事项没有新的进展。</p>

二、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	出售产生的损益	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
施琦	海南三亚亚龙湾公主郡V8(别墅)房产及家具	2014年6月30日	1,787.31	394.83	否	市场价	是	是	58.26
焦冰川	乌鲁木齐市水磨沟区南湖北路71号1栋1层	2014年5月22日	492.70	323.11	否	市场价	是	是	47.68

出售资产情况说明

上述资产出售经公司第七届董事会第三次会议审议通过。

三、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

四、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
内蒙古蒙牛乳业(集团)股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售白砂糖	市场价格	84,484,250.77	2.40
中粮可口可乐供应链(天津)有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售白砂糖	市场价格	60,079,016.15	1.71
中粮可口可乐饮料(新疆)有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售白砂糖	市场价格	6,106,698.00	0.17
中粮可口可乐饮料(中国)投资有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售白砂糖	市场价格	11,205,716.27	0.32
中粮可口可乐饮料(内蒙古)有限公司	母公司的控股子公司	销售白砂糖	销售白砂糖	市场价格	1,089,712.00	0.03
中粮食品营销有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售白砂糖	市场价格	2,080,412.39	0.06
中粮食品营销有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果		4,713,166.32	14.26
中粮饲料有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售颗粒粕	市场价格	3,569,139.96	0.10

公司与上述关联方之间的关联交易为公司日常生产经营活动中发生的,有利于扩大公司销售市

场、提高公司销售额。在公司业务发展稳健的情况下，公司将会持续开展与他们之间公平、互惠的合作。

上述关联交易对本公司的独立性没有影响，公司主要业务不会因此交易对关联人形成依赖。

上述关联交易经公司第七届董事会第九次会议审议，并经公司 2013 年度股东大会批准。

(二) 关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中粮财务有限责任公司	母公司的全资子公司	0	0	0	810	0	810
合计					810		810
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0					
关联债权债务形成原因		2013 年中粮集团委托中粮财务公司以委托贷款的形式向本公司累计贷款 810 万元，截至本报告期末，本公司尚欠中粮财务公司借款本金 810 万元。					

五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

托管情况

①经公司第四届董事会第十七次会议审议、公司 2005 年第二次临时股东大会批准，公司将持有的金融企业的长期股权投资，金新信托投资股份有限公司 24.93% 股权、新世纪金融租赁有限责任公司的 20.50% 的股权委托中国华融资产管理公司管理；托管期限为 2005 年 3 月 28 日至托管资产处置完毕、托管事务完成时终止，该事项已于 2005 年 2 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。截止本报告期末，上述股权继续被中国华融资产管理公司托管。公司已于 2004 年对上述两家公司的股权投资额全额计提减值准备。

②中粮集团将其持有的内蒙中粮 100% 股权委托给本公司管理，公司按内蒙中粮主营业务收入的 3% 收取托管费。

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保方	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	是否存在反担保	是否为关联方担保
中粮屯河	昌吉州中级人民法院	700	2002-08-30	2002-08-30	2008-08-30	连带责任担保	否	否	否
中粮屯河	新疆德隆集团有限公司	2,150	1998-03-02	1998-03-02	2002-03-31	连带责任担保	否	否	否
中粮屯河	新疆三维矿业股份有限公司	10,000	2002-06-20	2002-06-20	2005-06-25	连带责任担保	否	否	否
中粮屯河	新疆生命红科有限公司	774.06	2000-06-13	2000-06-13	2003-12-30	连带责任担保	否	否	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）					0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）					13,624.06				
公司对子公司的担保情况									
报告期内对子公司担保发生额合计					0				
报告期末对子公司担保余额合计（B）					0				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）									
担保总额（A+B）					13,624.06				
担保总额占公司净资产的比例（%）					2.27				
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）					13,624.06				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）									
上述三项担保金额合计（C+D+E）					13,624.06				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	上述担保均是公司在2004年度前发生，属于公司原大股东德隆时期所遗留事项，自2005年至今公司没有新增担保。

六、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中粮集团有限公司	针对中粮集团承诺没有明确的履行时限以及实际情况，中粮集团重新向公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》，内容如下：“本公司现为中粮屯河之第一大暨控股股东，本公司特就本公司或本公司控制的其他企业与中粮屯河避免同业竞争事宜，承诺如下：1、中粮屯河将作为本公司今后在中国和澳大利亚 TULLY 食糖产业和番茄产业运作及整合的主要平台。除本公司全资子公司内蒙古中粮番茄制品有限公司（简称“内蒙中粮”）在番茄产业与中粮屯河存在同业竞争外，本公司与中粮屯河之间不存在实质性的同业竞争。2、鉴于内蒙中粮短期内难以实现盈利，为了不给中粮屯河增加负担，保护中小投资者利益，暂不将内蒙中粮注入中粮屯河。在内蒙中粮连续 3 年经审计的加权平均净资产收益率不低于 8%，中粮集团将于内蒙中粮第三年度审计报告披露之日起一年内将所控制的内蒙中粮以合法方式注入中粮屯河。在此之前，本公司与中粮屯河于 2006 年 12 月签订的《股权托管协议》继续有效，至内蒙中粮股权转让至中粮屯河或者无关联第三方并完成工商变更登记之日方得终止。3、本公司保证在持有中粮屯河股份期间（简称“持股期间”），本公司以及本公司实际控制的其他公司如出售与中粮屯河生产经营相关的资产、业务或权益给本公司的非关联企业，并致使本公司丧失对该等资产、业务或权益的控股权或实际控制权，中粮屯河均有优先购买的权利。本公司保证本公司以及本公司实际控制的其他公司在进行上述出	2014-05-19 长期	否	是

	<p>售或转让时,给予中粮屯河的条件不逊于本公司向任何独立非关联第三人提供的条件。4、在持股期间,本公司以及本公司实际控制的其他公司不再主动从事其他与中粮屯河相同或类似的业务。本公司以及本公司实际控制的其他公司如果从任何第三方获取的任何商业机会与中粮屯河经营的业务有可能存在竞争,则本公司以及本公司实际控制的其他公司在正式获得该商业机会后的一个月内会将有关情况书面通知中粮屯河并提供中粮屯河合理要求的相关资料。中粮屯河在接到该书面通知后若决定愿意获得该商业机会的,本公司以及本公司实际控制的其他公司将促使中粮屯河获得该等商业机会;如果中粮屯河认为该商业机会存在风险或者暂时不符合上市公司的要求,本公司以及本公司实际控制的其他公司可以继续经营该等商业机会。若中粮屯河认为该等商业机会注入时机已经成熟时,本公司以及本公司实际控制的其他公司会以合法及适当的方式将其注入中粮屯河,中粮屯河对此有充分的决策权。5、在持股期间,如因包括但不限于行政划拨、司法裁决、企业合并等被动原因,导致本公司以及本公司实际控制的其他公司从事的业务与中粮屯河存在相同或类似业务的,本公司以及本公司实际控制的其他公司将确保中粮屯河享有充分的决策权,将该等业务委托中粮屯河管理,在中粮屯河认为该等业务注入时机已经成熟时,及时以合法及适当的方式将其注入中粮屯河。6、在持股期间,本公司承诺不以中粮屯河控股股东的地位谋求不正当利益,进而损害中粮屯河其他股东的利益。如因本公司以及本公司实际控制的其他公司违反上述声明与承诺而导致中粮屯河的权益受到损害的,本公司同意向中粮屯河承担相应的损害赔偿责任。7、本公司声明并确认,本公司签署本承诺函之行为代表本公司以及本公司实际控制的其他公司。”</p>		
--	--	--	--

七、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司第七届董事会第九次会议、2013 年年度股东大会审议通过了《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务、内控审计机构的议案》，财务审计费用140万元，内控审计费用45万元（差旅费由本公司承担）。

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所所有法律法规的要求，规范运作，强化内部管理，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，同时加强信息披露，做好投资者关系管理工作，确保法人治理结构的有效运行。建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。

报告期内，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号--上市公司现金分红》的相关要求，为切实维护投资者合法权益，细化《公司章程》中有关利润分配政策的条款，进一步提升了公司现金分红的透明度，有效保障了投资者的合法权益。

十、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

无

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积	其他	小计	数量	比例（%）

					金 转 股				
一、有限售条件股份	1,246,271,929	60.74	-517,059,229				-517,059,229	729,212,700	35.54
1、国家持股									
2、国有法人持股	729,212,700	35.54						729,212,700	35.54
3、其他内资持股	517,059,229	25.20	-517,059,229				-517,059,229		
其中：境内非国有法人持股	517,059,229	25.20	-517,059,229				-517,059,229		
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	805,604,226	39.26	517,059,229				517,059,229	1,322,663,455	64.46
1、人民币普通股	805,604,226	39.26	517,059,229				517,059,229	1,322,663,455	64.46
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,051,876,155	100						2,051,876,155	100

2、股份变动情况说明

根据中国证券监督管理委员会《关于核准中粮屯河股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2013】210号）核准，公司于2013年4月向中粮集团有限公司、民生加银基金管理有限公司、江信基金管理有限公司、摩根士丹利华鑫基金管理有限公司和航天科技财务有限责任公司，共5家投资者发行股份1,046,271,929股人民币普通股股票（A股）。其中，向中粮集团有限公司发行529,212,700股（该部分股份自发行结束之日起36个月内不得转让），向其余4家投资者共发行517,059,229股（该部分股份自发行结束之日起12个月内不得转让）。本次发行新增股份于2013年5月9日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权登记及限售登记工作。

2014年5月9日，民生加银基金管理有限公司、江信基金管理有限公司、摩根士丹利华鑫基金管理有限公司和航天科技财务有限责任公司持有的非公开发行的517,059,229股解禁上市流通。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

王钱慧	2,572,948	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中粮集团有限公司与上述股东之间没有关联关系，也不属于一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股 份数量	
1	中粮集团有 限公司送	200,000,000			2008 年公 司非公开发 行股票
2	中粮集团有 限公司	529,212,700	2016-05-09		2013 年公 司非公开发 行股票
上述股东关联关系或一致行动的说明					

三、控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增	增减变动
----	----	-------	-------	---------	------

				减变动量	原因
李凤春	董事、总经理	8,713	8,713	0	
杨红	董事、副总经理	6,000	6,000	0	
余天池	副总经理	10,000	10,000	0	

(二)、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵玉吉	独立董事	离任	期限满6年
邱四平	独立董事	离任	期限满6年
张伟民	独立董事	离任	期限满6年
祝铭	职工监事	离任	个人辞职
葛长银	独立董事	选举	经公司2014年第一次临时股东大会审议通过
朱剑林	独立董事	选举	经公司2014年第一次临时股东大会审议通过
顾玉荣	独立董事	选举	经公司2014年第一次临时股东大会审议通过
马宗华	职工监事	选举	经公司职工代表大会选举通过

第九节 财务报告

一、财务报表

合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位: 中粮屯河股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,674,909,438.46	1,017,155,208.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		25,873,203.75	6,377,345.00
应收票据		147,057,692.32	139,039,797.76
应收账款		355,070,932.77	803,141,390.42
预付款项		205,125,418.67	259,475,463.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		750,219.67	546,126.55
其他应收款		316,907,033.22	189,657,062.01
买入返售金融资产			
存货		1,884,940,124.63	2,582,115,988.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		855,329,778.20	905,192,747.77
流动资产合计		6,465,963,841.69	5,902,701,130.39
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		24,394,387.68	23,537,673.81
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		763,167,074.25	788,041,481.69
投资性房地产		29,292,406.53	28,702,292.89
固定资产		3,979,428,779.30	4,146,681,351.79

在建工程		78,407,372.12	26,586,568.39
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		513,513,412.80	507,156,718.12
开发支出		108,535.00	
商誉		186,045,018.76	186,043,604.25
长期待摊费用		45,505,332.34	54,729,100.76
递延所得税资产		19,271,594.08	18,639,221.82
其他非流动资产		33,219,304.73	34,424,768.58
非流动资产合计		5,672,353,217.59	5,814,542,782.10
资产总计		12,138,317,059.28	11,717,243,912.49
流动负债：			
短期借款		4,063,142,964.40	3,242,704,832.87
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		2,681,840.00	25,014,356.61
应付票据		55,676,151.27	13,313,345.46
应付账款		720,454,707.97	988,274,575.70
预收款项		546,705,756.54	737,002,876.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		75,414,641.15	98,470,733.43
应交税费		39,102,118.96	24,406,214.84
应付利息		3,047,776.54	2,528,169.55
应付股利		34,664,353.42	806,899.54
其他应付款		246,904,546.70	239,954,662.11
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		56,831,753.89	25,314,161.00
其他流动负债			

流动负债合计		5,844,626,610.84	5,397,790,827.60
非流动负债：			
长期借款			21,720,400.00
应付债券			-
长期应付款		31,408,896.12	15,085,448.13
专项应付款			
预计负债		20,640,655.54	20,640,655.54
递延所得税负债		122,445,510.82	125,709,372.48
其他非流动负债		84,013,288.08	80,813,769.28
非流动负债合计		258,508,350.56	263,969,645.43
负债合计		6,103,134,961.4	5,661,760,473.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,051,876,155.00	2,051,876,155.00
资本公积		4,127,660,224.38	4,131,993,832.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		140,732,264.67	140,732,264.67
一般风险准备			
未分配利润		-238,523,544.51	-183,743,890.37
外币报表折算差额		-79,170,136.16	-121,608,168.50
归属于母公司所有者权益合计		6,002,574,963.38	6,019,250,192.81
少数股东权益		32,607,134.50	36,233,246.65
所有者权益合计		6,035,182,097.88	6,055,483,439.46
负债和所有者权益总计		12,138,317,059.28	11,717,243,912.49

法定代表人：夏令和 主管会计工作负责人：赵玮 会计机构负责人：封睿

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：中粮屯河股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,340,033,993.46	568,717,624.01
交易性金融资产		5,119,900.00	6,016,600.00
应收票据		147,057,692.32	95,771,558.50
应收账款		204,854,688.78	191,276,758.59

预付款项		42,469,354.03	40,336,819.43
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,463,287,780.98	3,153,186,025.23
存货		466,145,115.15	799,696,693.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		592,519,675.21	679,540,765.92
流动资产合计		7,261,488,199.93	5,534,542,844.99
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,664,972,251.01	3,709,631,330.86
投资性房地产		-	-
固定资产		1,227,601,329.39	1,302,455,024.06
在建工程		4,224,895.42	145,299.14
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		135,292,550.21	137,619,150.35
开发支出		2,785.00	
商誉			
长期待摊费用		665,880.41	1,384,997.30
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,032,759,691.44	5,151,235,801.71
资产总计		12,294,247,891.37	10,685,778,646.70
流动负债：			
短期借款		3,550,600,000.00	2,364,217,949.69
交易性金融负债		1,628,370.00	
应付票据		55,676,151.27	13,313,345.46
应付账款		135,386,116.02	113,404,182.83
预收款项		53,962,875.57	91,727,230.51
应付职工薪酬		16,071,499.64	26,782,564.86

应交税费		17,894,397.22	10,252,331.93
应付利息		2,698,150.00	2,071,500.82
应付股利		33,857,453.88	-
其他应付款		949,599,193.11	553,187,946.56
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,817,374,206.71	3,174,957,052.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		20,640,655.54	20,640,655.54
递延所得税负债			
其他非流动负债		29,420,507.08	30,137,264.62
非流动负债合计		50,061,162.62	50,777,920.16
负债合计		4,867,435,369.33	3,225,734,972.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,051,876,155.00	2,051,876,155.00
资本公积		4,733,247,578.74	4,736,898,538.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		129,619,905.33	129,619,905.33
一般风险准备			
未分配利润		512,068,882.97	541,649,075.37
所有者权益（或股东权益）合计		7,426,812,522.04	7,460,043,673.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,294,247,891.37	10,685,778,646.70

法定代表人：夏令和

主管会计工作负责人：赵玮

会计机构负责人：封睿

合并利润表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,822,602,125.54	4,964,579,001.28
其中：营业收入		3,822,602,125.54	4,964,579,001.28

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,844,810,021.77	5,008,954,716.03
其中：营业成本		3,440,951,696.20	4,442,738,917.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		9,952,537.27	18,679,233.87
销售费用		143,391,420.30	262,186,765.18
管理费用		199,510,419.72	190,781,852.06
财务费用		49,865,231.29	94,732,939.10
资产减值损失		1,138,716.99	-164,991.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		41,445,121.53	2,039,583.20
投资收益（损失以“－”号填列）		-16,018,422.82	-4,082,047.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-21,288,123.41	4,088,837.27
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,218,802.48	-46,418,179.23
加：营业外收入		20,354,072.52	119,333,263.95
减：营业外支出		5,757,784.81	1,496,799.58
其中：非流动资产处置损失		679,421.20	408,464.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,815,090.19	71,418,285.14
减：所得税费用		14,571,647.46	23,191,448.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,243,442.73	48,226,836.75
归属于母公司所有者的净利润		6,776,630.51	51,190,370.38
少数股东损益		-3,533,187.78	-2,963,533.63
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.003	0.025
（二）稀释每股收益(元/股)		0.003	0.025
七、其他综合收益		38,104,424.71	-87,377,569.19

八、综合收益总额		41,347,867.44	-39,150,732.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,881,055.22	-36,187,198.81
归属于少数股东的综合收益总额		-3,533,187.78	-2,963,533.63

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元。

法定代表人：夏令和 主管会计工作负责人：赵玮 会计机构负责人：封睿

母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		704,510,322.57	924,029,861.46
减：营业成本		551,748,441.76	764,141,478.88
营业税金及附加		5,678,121.17	11,065,069.33
销售费用		65,160,640.75	95,196,205.23
管理费用		57,572,537.16	70,737,554.82
财务费用		11,149,517.91	33,678,019.77
资产减值损失		734,359.07	-1,466,136.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-2,525,070.00	1,180,938.95
投资收益（损失以“－”号填列）		9,365,131.99	38,443,464.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-21,288,123.41	4,088,837.27
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		19,306,766.74	-9,697,926.35
加：营业外收入		13,162,411.49	115,223,392.94
减：营业外支出		493,085.98	762,715.35
其中：非流动资产处置损失		55,705.91	90,951.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		31,976,092.25	104,762,751.24
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		31,976,092.25	104,762,751.24
五、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.05
六、其他综合收益		-3,650,959.44	-162,798.07
七、综合收益总额		28,325,132.81	104,599,953.17

法定代表人：夏令和 主管会计工作负责人：赵玮 会计机构负责人：封睿

合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,851,108,131.99	5,198,759,378.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		18,291,596.27	34,618,647.80
收到其他与经营活动有关的现金		212,169,039.96	1,808,708,497.15
经营活动现金流入小计		5,081,568,768.22	7,042,086,523.62
购买商品、接受劳务支付的现金		3,171,925,416.04	4,232,333,732.36
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		271,485,479.01	266,414,849.01
支付的各项税费		97,761,146.33	193,818,299.44
支付其他与经营活动有关的现金		498,289,840.47	1,619,401,107.59
经营活动现金流出小计		4,039,461,881.85	6,311,967,988.40
经营活动产生的现金流量净额		1,042,106,886.37	730,118,535.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,470,513,836.87	67,474,952.08
取得投资收益收到的现金		1,124,459.08	6,944,122.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,180,965.03	71,352,632.48
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			7,588,918.59

投资活动现金流入小计		5,485,819,260.98	153,360,625.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,506,689.94	55,768,514.85
投资支付的现金		5,519,827,236.63	2,558,336,552.08
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			74,400.00
投资活动现金流出小计		5,632,333,926.57	2,614,179,466.93
投资活动产生的现金流量净额		-146,514,665.59	-2,460,818,841.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,746,199,996.24
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,296,458,802.64	3,989,052,182.28
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		440,414.62	
筹资活动现金流入小计		3,296,899,217.26	8,735,252,178.52
偿还债务支付的现金		2,334,623,350.88	5,146,041,666.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,702,955.07	114,538,729.94
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		20,551,656.20	5,506,809.70
筹资活动现金流出小计		2,423,877,962.15	5,266,087,206.41
筹资活动产生的现金流量净额		873,021,255.11	3,469,164,972.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,133,131.63	-11,403,577.98
五、现金及现金等价物净增加额		1,771,746,607.52	1,727,061,087.73
加：期初现金及现金等价物余额		772,153,708.79	896,567,454.43
六、期末现金及现金等价物余额		2,543,900,316.31	2,623,628,542.16

法定代表人：夏令和

主管会计工作负责人：赵玮 会计机构负责人：封睿

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		776,242,571.32	891,065,700.69
收到的税费返还		10,503,579.87	19,205,486.65
收到其他与经营活动有关的现金		184,734,934.41	531,582,095.18
经营活动现金流入小计		971,481,085.60	1,441,853,282.52
购买商品、接受劳务支付的现金		81,843,872.10	238,108,852.24
支付给职工以及为职工支付的现金		91,371,136.11	101,112,426.30
支付的各项税费		33,445,669.96	73,269,673.19
支付其他与经营活动有关的现金		178,408,982.59	359,447,157.22
经营活动现金流出小计		385,069,660.76	771,938,108.95
经营活动产生的现金流量净额		586,411,424.84	669,915,173.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,470,513,836.87	47,600,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,297,341.95	71,022,283.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,483,811,178.82	118,622,283.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,248,603.51	7,199,067.99
投资支付的现金		5,413,158,830.77	2,526,193,849.98
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			74,400.00
投资活动现金流出小计		5,425,407,434.28	2,533,467,317.97
投资活动产生的现金流量净额		58,403,744.54	-2,414,845,034.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	4,746,199,996.24
取得借款收到的现金		1,784,910,971.95	1,805,344,500.02
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,784,910,971.95	6,551,544,496.26
偿还债务支付的现金		598,519,467.77	3,425,617,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,545,510.12	109,398,981.50

支付其他与筹资活动有关的现金			5,078,065.55
筹资活动现金流出小计		661,064,977.89	3,540,094,047.05
筹资活动产生的现金流量净额		1,123,845,994.06	3,011,450,449.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,655,206.01	-3,824,379.52
五、现金及现金等价物净增加额		1,771,316,369.45	1,262,696,208.59
加：期初现金及现金等价物余额		558,717,624.01	634,288,631.90
六、期末现金及现金等价物余额		2,330,033,993.46	1,896,984,840.49

法定代表人：夏令和

主管会计工作负责人：赵玮 会计机构负责人：封睿

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,051,876,155.00	4,131,993,832.01			140,732,264.67	0.00	-183,743,890.37	-121,608,168.50	36,233,246.65	6,055,483,439.46
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,051,876,155.00	4,131,993,832.01			140,732,264.67		-183,743,890.37	-121,608,168.50	36,233,246.65	6,055,483,439.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	-4,333,607.63					-54,779,654.14	42,438,032.34	-3,626,112.15	-20,301,341.58
(一) 净利润	0.00	0.00					6,776,630.51	0.00	-3,533,187.78	3,243,442.73
(二) 其他综合收益	0.00	-4,333,607.63					0.00	42,438,032.34	0.00	38,104,424.71
上述(一)和(二)小计	0.00	-4,333,607.63					6,776,630.51	42,438,032.34	-3,533,187.78	41,347,867.44
(三) 所有者投入和减少资本									-92,924.37	-61,649,209.02
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-92,924.37	-61,649,209.02
(四) 利润分配							-61,556,284.65			
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							-61,556,284.65		-92,924.37	-61,649,209.02
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	2,051,876,155.00	4,127,660,224.38	0.00	0.00	140,732,264.67	0.00	-238,523,544.51	-79,170,136.16	32,607,134.50	6,035,182,097.88

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,005,604,226.00	1,153,458,104.58	-	-	111,986,317.76	-	-275,974,446.33	-	45,950,357.58	2,041,024,559.59

加：会计政策变更		478,621,346.57						-27,285,849.27			451,335,497.30
前期差错更正		-						-			-
其他		812,932,532.03						560,877,380.62			1,373,809,912.65
二、本年年初余额	1,005,604,226.00	2,445,011,983.18	-	-			-	257,617,085.02	-	45,950,357.58	3,866,169,969.54
					111,986,317.76						
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,046,271,929.00	1,687,437,172.15	-	-	-	-	-	-420,948,223.14	-87,237,048.23	-634,317.84	2,224,889,511.94
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	-	51,190,370.38	-	-2,963,533.63	48,226,836.75
(二) 其他综合收益	-	-140,520.96	-	-	-	-	-	-	-87,237,048.23	-	-87,377,569.19
上述(一)和(二)小计	-	-140,520.96	-	-	-	-	-	51,190,370.38	-87,237,048.23	-2,963,533.63	-39,150,732.44
(三)所有者投入和减少 资本	1,046,271,929.00	3,335,794,204.11	-	-	-	-	-	-	-	2,329,215.79	4,384,395,348.90
1. 所有者投入资本	1,046,271,929.00	3,335,794,204.11	-	-	-	-	-	-	-	2,329,215.79	4,384,395,348.90
2. 股份支付计入所有者 权益的金额								-			
3. 其他								-			
(四) 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								-			
(五)所有者权益内部结 转								-			
1. 资本公积转增资本(或								-			

股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)							-			
3. 盈余公积弥补亏损							-			
4. 其他							-			
(六) 专项储备	-		-	-	-	-		-	-	
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		-1,648,216,511.00					-472,138,593.52			-2,120,355,104.52
四、本期期末余额	2,051,876,155.00	4,132,449,155.33	-	-	111,986,317.76	-	-163,331,138.12	-87,237,048.23	45,316,039.74	6,091,059,481.48

法定代表人：夏令和

主管会计工作负责人：赵玮 会计机构负责人：封睿

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储 备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,051,876,155.00	4,736,898,538.18			129,619,905.33		541,649,075.37	7,460,043,673.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	2,051,876,155.00	4,736,898,538.18			129,619,905.33		541,649,075.37	7,460,043,673.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-3,650,959.44					-29,580,192.40	-33,231,151.84
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	31,976,092.25	31,976,092.25
（二）其他综合收益	-	-3,650,959.44	-	-	-	-	-	-3,650,959.44
上述（一）和（二）小计	-	-3,650,959.44	-	-	-	-	31,976,092.25	28,325,132.81
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-61,556,284.65	-61,556,284.65
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							-61,556,284.65	-61,556,284.65
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	2,051,876,155.00	4,733,247,578.74	-	-	129,619,905.33	-	512,068,882.97	7,426,812,522.04

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,005,604,226.00	1,175,464,613.01	0.0 0	0.00	100,873,958.42	0.00	282,935,553.23	2,564,878,350.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,005,604,226.00	1,175,464,613.01	0.0 0	0.00	100,873,958.42	0.00	282,935,553.23	2,564,878,350.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,046,271,929.00	3,335,794,204.11					104,762,751.24	4,486,828,884.35
（一）净利润	-	-					104,762,751.24	104,762,751.24
（二）其他综合收益	-	-162,798.07					-	-162,798.07
上述（一）和（二）小计	-	-162,798.07					104,762,751.24	104,599,953.17
（三）所有者投入和减少资本	1,046,271,929.00	3,335,957,002.18	-	-	-	-	-	4,382,228,931.18
1. 所有者投入资本	1,046,271,929.00	3,687,790,230.19	-	-	-	-	-	4,734,062,159.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他	-	-351,833,228.01						-351,833,228.01
（四）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								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,051,876,155.00	4,511,258,817.12	-	-	100,873,958.42	-	387,698,304.47	7,051,707,235.01

法定表人：夏令和

主管会计工作负责人：赵玮 会计机构负责人：封睿

二、公司基本情况

中粮屯河股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1993 年 7 月 1 日经新疆维吾尔自治区经济体制改革委员会以新体改[1993]088 号文批准，由新疆屯河集团有限责任公司（原新疆屯河工贸（集团）公司）、新疆八一钢铁集团有限责任公司（原新疆八一钢铁总厂）、新疆昌吉金汇实业发展公司、新疆维吾尔自治区石油管理局、广州市海珠区穗海物资公司共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司，1993 年 9 月 18 日公司正式成立。

经新疆维吾尔自治区人民政府 1996 年 6 月 27 日以新政函[1996]26 号文和中国证券监督管理委员会 1996 年 6 月 25 日证监发审字[1996]116 号文审核批准，本公司向社会公开发行普通股 17,500,000 股，并于 1996 年 7 月 31 日在上海证券交易所上市交易。1996 年 7 月 18 日公司经当地工商行政管理机关批准，办理了相应的变更登记手续。

2000 年 11 月 15 日，根据本公司第二次临时股东大会决议，本公司名称由原“新疆屯河股份有限公司”变更为“新疆屯河投资股份有限公司”，并经当地工商行政管理机关批准，于 2000 年 12 月 25 日办理了相应的变更登记手续。

2006 年 11 月 22 日，经股权司法冻结及司法划转通知（2006 司冻 481 号、2006 司冻 482 号、2006 司冻 483 号、2006 司冻 484 号）划转本公司原股东新疆三维投资有限责任公司所持 59,640,000 股社会法人股、上海创基投资发展有限公司所持 58,800,000 股社会法人股、新疆德隆（集团）有限责任公司所持 59,240,160 股社会法人股、新疆屯河集团有限责任公司所持 122,058,720 股社会法人股，共计 299,738,880 股给中粮集团有限公司（以下简称“中粮集团”），上述股份占公司股本总额的 37.21%。

2007 年 1 月 8 日，本公司召开 2007 年度第一次临时股东大会，审议并通过股权分置改革方案，根据该方案中粮集团以其所持有的中粮新疆四方糖业（集团）有限责任公司 100%的股权和朔州中粮糖业有限公司 100%的股权赠送给公司作为股权分置改革的对价安排，以获得其所持有非流通股的流通权，公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，12 个月内不得上市交易。

2007 年 2 月 27 日，经公司 2007 年第一次临时股东大会批准，并报经新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准，公司名称由原“新疆屯河投资股份有限公司”变更为“中粮新疆屯河股份有限公司”。

2007 年 3 月 15 日，中粮集团获得国务院国有资产监督管理委员会等有关部门批准，受让新疆八一钢铁集团有限责任公司持有的本公司法人股 61,145,280 股，占本公司股本总额 7.59%的股份；受让新疆维吾尔自治区石油管理局持有的本公司法人股 38,435,040 股，占本公司股本总额 4.77%的股份。受让此股权后，中粮集团持有本公司法人股 399,319,200 股，占本公司股本总额的 49.57%。

经公司 2007 年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会 2008 年 4 月 8 日证监许可[2008]517 号《关于核准中粮新疆屯河股份有限公司向中粮集团有限公司发行新股购

买资产的批复》核准，本公司向中粮集团发行不超过 2 亿股的普通股，用于偿还中粮集团直接持有的本公司 122,800 万元债权。本公司根据上述核准文件的要求和公司股东大会的授权，向中粮集团定向发行 2 亿股普通股，并于 2008 年 4 月 24 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完成了本次资产认股的股权登记相关事宜。此次定向增发后，本公司的股本总额为 1,005,604,226 股，中粮集团持有本公司 599,319,200 股普通股，占公司总股本的 59.60%。

2009 年 9 月 14 日，经公司 2009 年第一次临时股东大会决议，并报经国家工商行政管理总局核准，公司名称由原“中粮新疆屯河股份有限公司”变更为现名“中粮屯河股份有限公司”。

经公司 2012 年第三次临时股东大会通过，并经国务院国资委国资产权[2012]95 号《关于中粮屯河股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》批准，中国证券监督管理委员会 2013 年 3 月 4 日证监许可[2013]210 号《关于核准中粮屯河股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行不超过 104,700 万股的普通股。募集资金用于收购中粮集团旗下食糖进出口业务及相关资产、Tully 糖业 100%股权，投资建设广西崇左甘蔗制糖循环经济项目（I 期）等项目。本公司根据上述核准文件的要求和公司股东大会的授权，以非公开发行方式向中粮集团在内的 5 家特定投资者发行有限售条件流通股 1,046,271,929 股，发行价格为 4.56 元/股，扣除发行费用后募集资金净额为 47.32 亿元，并于 2013 年 5 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了登记托管手续。定向增发后，本公司的股本总额为 2,051,876,155 股，其中中粮集团持有本公司 1,128,531,900 股，占公司总股本的 55.00%，为本公司第一大股东。

本公司法定代表人：夏令和；注册资本：2,051,876,155.00 元；注册地址：昌吉市乌伊东路 333 号；公司总部地址：新疆乌鲁木齐黄河路招商银行大厦；企业法人营业执照注册号为 650000040000208。

公司经营范围：番茄加工、番茄制品的制造销售以及其他农副产品（除粮、棉）的加工、销售；饮料的生产、销售；食用油、水果、蔬菜的加工及销售；白砂糖、酒精、颗粒粕的制造销售；蒸汽的生产、销售；糖蜜、菜丝的销售（限所属分支机构经营）；农药的销售（许可证为准）；汽车货运；蜜饯、炒货食品及坚果制品（烘炒类）、水果制品（水果干制品）的加工、销售（限所属分支机构经营）；水泥及其制品、活性石灰、本企业产品及一般货物与技术的进出口经营；经济信息服务；废渣、废旧物资的销售；房屋、土地、设备的租赁；化肥、农膜销售；农产品的开发、种植、销售；钢桶、吨箱、托盘、无菌袋、不再分装的包装种子的销售；农机作业服务、农机租赁；机械设备零部件、钢材、马口铁罐、番茄酱生产设备、糖的生产设备、酒精生产设备、颗粒粕生产设备、农机和环保设备的销售、货物运输代理服务、装卸搬运服务、企业管理咨询、贸易经济与代理、技术推广服务、会议及展览服务、包装服务。经营方式：生产、批发、零售、投资、租赁、咨询服务。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司 2014 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、2014 年上半年度合并经营成果和经营成果以及合并现金流量及现金流量等有关信息。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

(三) 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等，计入负债的初始计量金额。以发行权益性证券作为合并对价的，与发行权益性证券相关的佣金、手续费，在权益性工具发行有溢价的情况下，自溢价收入中扣除，在权益性证券发行无溢价或溢价金额不足以扣减的情况下，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。购买日是指实际取得对被购买方控制权的日期。

购买日，当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时，其差额确认为商誉。当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时，其差额计入当期损益。

购买日，取得被购买方可辨认资产和负债，结合购买日存在的合同条款、经营政策、并购政策等相关因素进行分类或指定。合并中如涉及租赁合同和保险合同且在购买日对合同条款作出修订的，结合修订的条款和其他因素对合同进行分类。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表的合并范围包括本公司以及本公司的子公司。控制是指有权决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。受控子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在最终控制方对其开始实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。在编制合并财务报表时，自最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入合并

利润表。

通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司财务报表中。

自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项下和合并利润表中净利润项下单独列示。如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，其余额冲减少数股东权益。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致的，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。公司内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关的资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法

1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额反映，包括股本、资本公积的折算；不同货币兑换按照交易实际发生的汇率计算，实际兑换金额与原账面金额形成的差额，计入财务费用—汇兑损益。

2) 在每季末的资产负债表日，对外币余额进行调整，包括外币货币性项目和外币非货币性项目的调整：

a) 外币货币性项目，初始确认的账面记账汇率与期末即期汇率折算产生的汇兑差额，计入当期损益；

b) 外币非货币性项目，如存货、固定资产、长期股权投资、交易性金融资产、股本、资本公

积等以取得时的即期汇率折算。

但以公允价值计量的外币非货币性项目如交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动计入当期损益，即公允价值变动损益（汇兑损益）；以外币购入的存货，在期末计算可变现净值时采用的仍为外币反映的情况下，在计提跌价准备时，考虑汇率变动因素的影响。

c) 为购建符合资本化条件的资产而借入外币专门借款的折算差额，在所购建的资产达到预定可使用状态前按规定予以资本化，计入在建工程成本。

(2) 外币报表折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。“年初未分配利润”为上一年折算后的“年末未分配利润”；“年末未分配利润”按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。年初数按照上年折算后的资产负债表的数额列示。

现金流量表中的现金流量，采用交易发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金流量的影响作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

(九) 金融工具

金融工具包括货币资金、衍生金融工具、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的分类和计量

按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其分为五类，其确认依据和计量方法分别列示如下：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

该类金融工具分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产和金融负债，主要指为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，指企业基于风险

管理需要或消除金融资产或金融负债在会计确认和计量方面存在不一致情况等所作的指定。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产的股票、债券、基金，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。取得以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产所支付价款中包含的已宣告发放的现金股利或债券利息，单独作为应收项目。在持有期间按合同规定计算确定的利息或现金股利，在实际收到时确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。处置该金融资产或金融负债时，将处置时的该金融资产或金融负债的公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。在收到这部分利息时，直接冲减应收项目。

在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在预期存续期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

应收款项主要是指销售产品或提供劳务形成的应收款项等债权。

对外销售产品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，按取得对价的公允价值与该应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指没有划分为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、应收款项的金融资产。

基于特定的风险管理或资本管理需要，也可将某项金融资产直接指定为可供出售金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。

资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时将原直接计入所有者权益的公允价值累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

5) 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。对其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对

价确认为一项金融负债。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：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值是指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。

公司在以公允价值计量金融资产及金融负债时，假定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。

公司估计公允价值时，考虑市场参与者在资产负债日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并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。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

对于可供出售权益工具投资，发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，公允价值低于其成本本身并不足以说明可供出售权益工具投资已发生减值，应综合相关因素进行判断。对于持有的以战略合作为主要目的、不因股价临时变动而做出售决定的可供出售权益工具投资，则对被投资单位基本运营情况进行分析：若被投资单位经营状况发生严重恶化，营业收入连续三年减少 30%以上，或息税折旧摊销前盈余连续三年减少 30%以上，则表明其发生减值；对于以股价获利等为主要目的的可供出售权益工具投资，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%或低于其初始投资成本持续时间超过 24 个月的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确

认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(十) 应收款项

应收款项按摊余成本进行后续计量，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

(1) 坏账损失确认

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务人已撤销、破产、死亡、资不抵债、现金流严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项。按规定程序批准后，作为坏账损失处理，并冲销原已计提的坏账准备。

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。单项应收款项达到 500 万元及以上的确认为单项金额重大款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

2、 按组合计提坏账准备应收款项

按组合计提坏账准备应收款项：	
组合名称	
按账龄组合	对经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例说明（估计损失率）	其他应收款计提比例说明（估计损失率）
1 年以内（含 1 年）		
其中：		
三个月以内	不计提	不计提
三个月至一年（含一年）	5.00	5.00
1—2 年	30.00	30.00

2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额非重大的应收款项,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失
坏账准备的计提方法	个别认定法

(十一) 存货

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或库存商品、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

1、 存货的分类

公司存货分类:

- (1) 原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资、消耗性生物资产等
- (2) 初始计量

1) 外购的存货成本按实际采购成本计量,包括从采购到入库前发生的全部支出(含可计入成本的合理损耗)。

2) 加工取得的存货按采购成本加加工成本构成。

3) 投资者投入的存货成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,约定的价值不公允的按公允价值确定。

4) 盘盈的存货按重置成本作为入账价值。

5) 非正常消耗的存货、验收入库后的仓储费用、其他不符合存货确认条件的,在发生时计入当期损益。

2、 发出存货的计价方法: 加权平均法

发出存货时一般采用加权平均法计价;中粮糖业有限公司及食品贸易公司发出存货采用个别计价法计价。

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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对数量繁多、单价较低的存货，按照存货的类别计提存货跌价准备。每年中期末及年末，对存货进行全面清查，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当存货成本高于其可变现净值的，提取或调整存货跌价准备，计入资产减值损失。如以前减记存货价值的影响因素已经消失的，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

4、 存货的盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品：一次摊销法

对于特殊低值易耗品(周转筐、篷布、防护网、竹夹板、穴盘等)，由于价值大，数量多，根据每年在用数量、金额分次摊销

(2) 包装物：一次摊销法

包装物属产品包装用，一次性进入产成品成本

(十二) 长期股权投资

长期股权投资包括：对子公司的长期股权投资；对合营企业和联营企业的长期股权投资；以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

子公司是指公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指公司能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司个别财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

1、投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

以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长期股权投资的初始投资成本。发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日以合并成本作为投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，对于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，以前者作为长期股权投资的成本；对于

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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

2、 后续计量及损益确认方法

1) 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2) 权益法

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除本公司首次执行企业会计准则(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)之前已经持有的对联营企业及合营企业的投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；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。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，本公司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，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时需按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。本公司与联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本公司的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

本公司对联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对联营企业净投资的长期权益减记至零为限。联营企业以后实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

(3) 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。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指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、减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产或资产组为基础估计其可收回金额。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指能够单独计量和出售并为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

(1) 投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

- 1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(2) 投资性房地产的计量:

- 1) 外购投资性房地产的成本, 包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的相关支出。
- 2) 自行建造投资性房地产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- 3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本, 按照相关会计准则的规定确认。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量, 公司投资性房地产为已出租的建筑物, 根据预计使用寿命为 40 年、预计残值率为 5% 的会计政策计提折旧。

(3) 投资性房地产的终止确认:

在以下情况下投资性房地产应该终止确认:

- 1) 投资性房地产被处置;
- 2) 不再使用并且在处置过程中没有预计的经济利益流入。

在处置过程中产生的收入或损失应在当年计入损益。

(4) 投资性房地产的重分类:

重分类为投资性房地产需要满足以下条件:

- 1) 持有目的发生变化、所有权终止、以经营租赁的形式出租给第三方;
- 2) 建造和研发的结束。

投资性房地产只能且只有在如下情况下进行重分类:

- 1) 持有目的发生变化, 开始自用;
- 2) 以销售为目的进行的研发。

投资性房地产重分类为自有资产或存货, 以投入使用时的公允价值进行会计计量。如果公司的自有资产重分类为投资性房地产, 按厂房和设备的相关的会计政策进行处理, 在投资性房地产重分类的过程中, 其公允价值和账面价值之间的差额计入损益。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法

(1) 固定资产确认条件: 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、使用期限超过一个会计年度的有形资产。固定资产包括房屋、建筑物、机器设备、工具仪器及设备、运输设备、管理用具、农用机具、土地和甘蔗铁路线等。

固定资产同时满足以下条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

(2) 固定资产初始计量：按成本价进行初始计量

1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

3) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险的报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

4) 盘盈固定资产：大额资产盘盈按会计差错处理，调整以前年度损益；小额资产盘盈调整当年损益处理。

(3) 固定资产的后续计量

固定资产的后续计量采用历史成本法。固定资产的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的（一般指后续支出金额达到更新改造前固定资产原值的 20%以上；通过更新改造使资产的经济使用寿命延长两年以上；经过更新改造后的固定资产被用于新的或不同的用途），计入固定资产成本。

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，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产均采用直线法计提折旧。在不考虑减值准备和特殊方式取得资产的情况下，按固定资产类别、预计经济使用年限和预计的残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋	35	5	2.71
建筑物	25	5	3.80

机器设备	15	5	6.33
工具仪器及设备	9		10.56
运输设备	8	5	11.88
管理用具	5	5	19.00
农用机具	5	5	19.00
土地			
甘蔗铁路线	15-20	8	4.60-6.13

本公司固定资产里的土地系 Tully 公司位于澳大利亚的土地，根据澳大利亚法律规定，土地购买后即享有永久使用权，故土地不计提折旧。

当月增加的固定资产当月不计提折旧，当月减少的固定资产当月计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按暂估价值确定成本，计提折旧，待办理竣工决算后按实际成本调整暂估价值，但不调整原已计提折旧。

融资租入的固定资产采用与自有应计提折旧资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产或资产组为基础估计其可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

5、 其他说明

固定资产的处置

1) 固定资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

该固定资产处于处置状态；

该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

2) 持有待售的固定资产，于资产负债表日对其预计净残值进行调整。

3) 出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4) 固定资产盘亏造成的损失计入损益。

(十五) 在建工程

在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值结转，待办理竣工决算后按实际成本调整暂估价值。本公司的在建工程主要指技改过程中生产线、在建房屋及待安装设备。

试车收入及费用冲减或增加在建工程。

(十六) 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(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: a) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出; b) 借款费用已经发生; c) 为使资产达到预定可使用或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。

4) 当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

(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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

(1) 无形资产的确认为

无形资产,是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认的非货币性资产。

内部研究开发项目研究阶段的支出计入当期损益,开发阶段的支出,只有在满足下列条件时,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;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,能够证明其有用性;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出,于发生时计入当期损益。

(2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

1) 外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

2) 投资者投入无形资产的成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

3) 内部研究开发的无形资产,在研究阶段发生的支出计入当期损益,在开发阶段发生的支出,在满足资本化条件时,作为无形资产成本入账。

(3) 无形资产的后续计量

1) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产采用直线法,在使用寿命内平均摊销,摊销期限自可供使用时起至不再作为无形资产确认时止。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,对于使用寿命不确定的无形资产不摊销。截至资产负债表日,本公司无使用寿命不确定的无形资产。

无形资产摊销的起始和停止日期为:当月增加的无形资产,当月开始摊销;当月减少的无形资产,当月不再摊销。

各项使用寿命有限的无形资产具体摊销年限如下:

土地使用权:根据取得时间及受益年限的不同,分别从取得之日起按 30 至 50 年摊销;

专有技术:从取得之日起按 10 年摊销;

商标权:根据预计使用寿命按 10 年摊销;

自行委托开发的计算机软件,价值在 1 万元以上的记入无形资产核算,摊销年限不超过 3 年。

2) 无形资产处置和报废

无形资产预期不能为公司带来经济利益的，本公司将该无形资产的账面价值予以转销。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

(十九) 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公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 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) 收入

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

对于国内商品销售收入，以客户签署提单或签收单并同时满足上述收入确认条件时予以确认。对于国外商品销售收入，以承运人签发提单报关出口并同时满足上述收入确认条件时予以确认。

本公司所属 Tully 公司的原糖销售：根据原糖供应协议，将生产的原糖只销售给 Queensland Sugar Limited（以下简称“QSL”）。在此协议之下，当原糖交付至 QSL 指定的地点，原糖所有权及风险即转移至 QSL，Tully 公司在此时点确认收入。收入的金额是根据资产负债表日 QSL 管理的各价格池的交易价格乘以公司在各价格池定价的比例核算。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完成工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照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。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入公司,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:

- 1) 利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 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。
- 3) 出租物业收入,在满足下列条件时,按租赁合同约定的方式确认:
 - a) 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书;
 - b) 履行了合同规定的义务,价款已经取得或确信可以取得;
 - c) 出租开发产品成本能够可靠地计量。

(二十一) 政府补助

政府补助需同时满足政府补助所附条件及公司能够收到政府补助的两个条件时,予以确认,包括财政拨款、财政贴息、税收返还、无偿划拨非货币性资产。

(1) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准:

1) 与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

2) 与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

如果政府补助文件未明确确定补助对象,除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外,公司将其划分为与收益相关的政府补助。

(2) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

收到货币性资产的,按收到金额计量;收到非货币性资产的,按公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助取得时确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时,在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期营业外收入;使用寿命结束前处置毁损的,将递延收益一次转入当期营业外收入。

与收益相关的政府补助,区分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，计入当期营业外收入；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期营业外收入。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产：在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限额内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，以决定应确认的递延所得税资产。

递延所得税负债：根据应税暂时性差异计算的未来期间应付所得税的金额；企业对于所有的应纳税暂时性差异均应确认相关的递延所得税负债。除直接计入所有者权益的交易或事项以及企业合并中取得资产、负债相关的以外，在确认递延所得税负债的同时，应增加利润表中的所得税费用。

(二十三) 经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁

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。

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

公司为承租人时，在租赁期开始日，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。

公司为出租人时，在租赁期开始日，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。

(二十四) 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- 1) 已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2) 与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3) 该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，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。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

(二十五) 套期会计

套期工具是指为规避外汇风险、利率风险、价格风险等所使用的衍生工具。对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

(1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

本公司使用远期商品期货合约来对部分预期交易因价格变动导致的未来糖采购或销售的现金流量变动风险进行套期，公司将此交易指定为现金流量套期。

现金流量套期是指对现金流量变动风险进行的套期。套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接将其计入股东权益，并单列项目反映。有效套期部分的金额为下列两项的绝对额中较低者：

- 1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- 2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

对于套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，则计入当期损益。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在股东权益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但当预期原直接在股东权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，则会将不能弥补的部分转出并计入当期损益。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或金融负债的，将原直接在股东权益中确认的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但当预期原直接在股东权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，则会将不能弥补的部分转出并计入当期损益。

对于不属于上述两种情况的现金流量套期，原直接计入股东权益中套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当套期工具已到期、被出售、合同终止、已行使或套期不再满足套期会计方法的条件时，终止使用套期会计。在套期有效期间直接计入股东权益中的套期利得或损失不转出，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果预期交易预计不会发生，在套期有效期间直接计入股东权益中的套期工具利得或损失立即转出，计入当期损益。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

公司本期未发生会计政策变更事项。

2、 会计估计变更

公司本期未发生会计估计变更事项。

(二十七) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

单位:元 币种:人民币

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否			
会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

2、未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错：否		
会计差错更正的内容	批准处理情况	采用未来适用法的原因

(二十八) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	免税、10%、13%、17%
消费税	生产环节酒精销售收入	5%
营业税	服务业务收入、租赁收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	免税、9%、15%、16.5%、25%、30%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的，应说明各分公司、分厂执行的企业所得税税率
 汇算缴纳企业所得税

(二) 税收优惠及批文

本公司及各分子公司享受的税收优惠政策包括：

(1) 企业所得税

1) 根据企业所得税法及其实施条例的规定，企业从事农产品初加工的所得，免征企业所得税。本公司生产的100立升以上大桶番茄酱、果浆符合财政部、国家税务总局发布的关于《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）的规定范围，免征企业所得税。

2) 根据企业所得税法及其实施条例的规定, 企业从事农作物新品种选育的所得, 免征企业所得税。本公司所属种业公司免征企业所得税。

3) 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号文) 规定, 自2011年1月1日至2020年12月31日, 本公司所属种业公司减按15%的税率缴纳企业所得税。

4) 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号文) 规定, 自2011年1月1日至2020年12月31日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。另外, 新疆维吾尔自治区人民政府《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》(新政发[2010]105号文) 规定, 自2011年起, 对属于国家西部大开发鼓励类产业目录的企业, 在享受企业所得税优惠税率的基础上, 免征5年企业所得税地方分享部分, 即属于国家西部大开发鼓励类产业目录的企业实际享受9%的所得税优惠税率。根据上述文件, 因本公司及所属新疆地区从事食糖生产的分子公司以前年度一直享受西部大开发的税收优惠政策, 故上述公司2013年财务报表按9%的所得税率编制。

5) 根据新所得税法及其实施条例的规定, 本公司所属农业公司从事农产品种植的所得, 免征企业所得税。

(2) 增值税

1) 根据新疆维吾尔自治区国家税务局新国税办[2000]208号文和新国税函[2001]19号文的有关规定, 本公司的番茄制品子公司、分公司出口自产番茄制品以及果业子公司出口自产果浆制品增值税享受“免、抵、退”的出口退(免)税政策。

2) 根据《财政部国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》(财税[2008]56号文), 本公司所属种业公司生产、销售和批发、零售有机肥产品免征增值税。

3) 根据财政部国家税务总局《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》(财税[2001]113号) 及昌市国税办[2005]41号文, 本公司所属种业公司销售种子免征增值税。

4) 根据国家税务总局《关于粕类产品征免增值税问题的通知》(国税函[2010]75号文) 规定, 本公司所属焉耆糖业制品分公司、额敏糖业制品分公司、昌吉糖业制品分公司、新源糖业公司、四方股份公司、新宁糖业公司、博州糖业公司生产的甜菜粕免征增值税。

5) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及其实施细则的规定, 本公司所属农业公司销售自产的农产品免征增值税。

(三) 其他说明

1) 根据《中华人民共和国营业税暂行条例》及其实施细则的规定, 本公司所属四方股份公司、新宁糖业公司、博州糖业公司的农业机耕收入免征营业税。

2) 根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于促进我区出口生产企业发展的税收政策的通知》(新

政发[2010]117号文)规定,本公司所属位于新疆维吾尔自治区内的番茄制品分公司和子公司自2011年起免征5年自用房产的房产税及自用土地的城镇土地使用税。

3) 根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》(新政发[2010]105号文)规定,本公司所属额敏糖业制品分公司、奇台糖业制品分公司、昌吉糖业制品分公司、新源糖业公司、四方股份公司、新宁糖业公司、博州糖业公司自2011年起免征5年自用房产的房产税及自用土地的城镇土地使用税。

4) 根据《财政部国家税务总局关于对若干项目免征营业税的通知》(财税字[1994]2号)文件及《国家税务总局关于农业土地出租征税问题的批复》(国税函[1998]082号)规定,本公司所属农业公司将土地承包(出租)给个人或公司用于农业生产,收取的固定承包金(租金),可比照财税[1994]2号文件规定免征营业税。

五、企业合并及合并财务报表

1. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等，计入负债的初始计量金额。以发行权益性证券作为合并对价的，与发行权益性证券相关的佣金、手续费，在权益性工具发行有溢价的情况下，自溢价收入中扣除，在权益性证券发行无溢价或溢价金额不足以扣减的情况下，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。购买日是指实际取得对被购买方控制权的日期。

购买日，当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时，其差额确认为商誉。当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时，其差额计入当期损益。

购买日，取得被购买方可辨认资产和负债，结合购买日存在的合同条款、经营政策、并购政策等相关因素进行分类或指定。合并中如涉及租赁合同和保险合同且在购买日对合同条款作出修订的，结合修订的条款和其他因素对合同进行分类。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

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

2. 分步处置股权至丧失对子公司控制权的处理

(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，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，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，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，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

3. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司以及本公司的子公司。控制是指有权决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。受控子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在最终控制方对其开始实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。在编制合并财务报表时，自最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入合并利润表。

通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司财务报表中。

自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项下和合并利润表中净利润项下单独列示。如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，其余额冲减少数股东权益。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致的，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。公司内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关的资产减值损失的，则全额确认该损失。

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	控股子公司	新疆奎屯	食品加工	2,000.00	许可经营项目：番茄制品的生产、销售；不再分装的包装种子的销售；一般经营项目：番茄种植；塑料制品的生产、加工、销售及租赁；化肥，农膜的零售	1,977.00		98.85	98.85	是	20.64		
中粮屯河喀什果业有限公司	全资子公司	新疆喀什	果蔬加工	5,000.00	果蔬加工、销售及相关信息服务、自产产品及技术的生产、出口；科研所需原料机械设备仪器仪表及其配件的进口；农副产品收购（国家禁止的除外）；包装材料、低值易耗	5,000.00		100	100	是			

					品及材料的销售；种子（不再经分装的种子销售）、肥料、农膜的销售								
中粮屯河阿克苏果业有限公司	全资子公司	新疆阿克苏	果蔬加工	2,500.00	许可经营项目：（具体经营项目以有关部门的批准文件或许可证为准）：无。一般经营项目：（国家法律、行政法规有专项审批的项目除外）：农副产品购销，相关信息服务	2,500.00		100	100	是			
中粮屯河新疆糖业有限公司	全资子公司	新疆新源县	食品加工	4,000.00	白砂糖、绵白糖、酒精、颗粒粕、饲料等相关产品的生产与销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外；出口商品目录（国家组织统一联合经营的出口商品除外）；本企业自产的白砂糖、绵白糖、颗粒粕、甜菜副产品及相关技术进口商品目录（国家实行核定公司经营的进口商品除外）；本企业所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术。一般经营项目：有关制糖备品备件的经营；甜菜的种植与开发；不再分装的包装种子销售，农膜销售，肥料销售，农机作业服务，农机租赁	4,000.00		100	100	是			
中粮屯河张掖番茄制	控股子公司	甘肃张掖	食品加工	4,900.00	番茄制品的生产与销售、不再分装的番茄种子的销售	4,500.00		91.84	91.84	是	531.30		

品有限公司			工										
内蒙古屯河河套番茄制品有限责任公司	控股子公司	内蒙杭锦后旗	食品加工	6,000.00	许可经营项目：农作物种子不再分装的原包装种子（原）主要农作物、非主要农作物种子、瓜果蔬菜种子零售。	3,600.00		60	60	是	2,185.82		
中粮屯河五原番茄制品有限责任公司	全资子公司	内蒙五原县	食品加工	1,000.00	许可经营项目：番茄加工及番茄制品的制造销售，农副产品销售、自理各类商品和技术的进出口业务，农药、番茄种子的销售。一般经营项目：农副产品销售，地膜、化肥、钢桶、吨箱、托盘、衬袋和无菌袋销售、番茄皮籽、皮渣的销售	1,000.00		100	100	是			
中粮屯河廊坊番茄制品有限公司	全资子公司	河北廊坊	食品加工	1,000.00	罐头（果蔬罐头）、饮料（果汁及蔬菜汁类）生产（全国工业产品生产许可证有效期至2015年8月9日）；调味料（半固态）的生产（全国工业产品生产许可证有效期至2015年12月12日）；批发兼零售预包装食品（食品流通许可证有效期至2016年4月11日）；房屋及场地出租；货物及技术进出口	1,000.00		100	100	是			
中粮屯河种业有限公司	控股子公司	新疆昌吉	种子销售	784.75	许可经营项目：蔬菜种子、加工番茄种子、甜菜种子加工、包装、批发、零售；一般经营项目：销售不再分装的包装种子，农业机械批发零售	724.75		92.35	92.35	是	100.75		

					及相关技术服务, 种植业, 农作物新品种研发, 农副产品(除粮食、棉花)购销, 化肥零售, 农膜销售, 货物与技术的进出口, 质检技术服务(专项除外)								
中粮屯河英吉沙果业有限公司	全资子公司	新疆英吉沙	果蔬加工	1,800.00	果蔬销售、包装材料、低值易耗品及材料的销售	1,800.00		100	100	是			
中粮屯河拜城番茄制品有限公司	全资子公司	新疆拜城	食品加工	1,000.00	番茄加工及番茄制品的制造销售; 其他农副产品(除粮、棉)的加工销售; 农药销售; 袋装种子销售	1,000.00		100	100	是			
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司	全资子公司	新疆昌吉	食品加工	1,000.00	罐头(果蔬罐头)的生产、销售; 农副产品(除粮棉外)加工、销售; 蒸汽的生产、销售; 经济信息的咨询服务; 废渣, 废旧物资的销售; 房屋、土地、设备的租赁; 化肥、农膜的销售; 农产品的开发、种植、销售	1,000.00		100	100	是			
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	全资子公司	新疆乌什	食品加工	1,000.00	果蔬制品生产、加工; 农作物种子销售; 果蔬销售及相关信息服务; 农副产品购销	1,000.00		100	100	是			
中粮屯	全资子	新疆	技	50.00	加工番茄工程技术, 番茄新品种的	50.00		100	100	是			

河加工 番茄工 程技术 研究中 心	公司	昌吉	术 报 务		研究开发，食品新技术新产品的研究开发，食品安全，土壤，农药，兽药及环境检测等技术服务								
中粮屯 河惠农 番茄制 品有限 公司	全资子 公司	宁夏 惠农	食 品 加 工	5,000.00	番茄的加工、销售；废渣的销售；进出口业务（无进口商品分销业务）	5,000.00		100	100	是			
中粮新 疆屯河 高新农 业示范 基地有 限公司	全资子 公司	新疆 昌吉	种 植 业	1,000.00	种植业、农副产品（除粮食、棉花）购销；其他农业服务	1,000.00		100	100	是			
中粮屯 河惠农 高新农 业开发 有限公 司	全资子 公司	宁夏 惠农	种 植 业	1,000.00	农产品的开发、种植、销售；房屋租赁；农机设备租赁；不再分装的包装种子、农药、化肥、地膜的销售	1,000.00		100	100	是			
中粮屯 河焉耆 高新农 业开发 有限公 司	全资子 公司	新疆 焉耆	种 植 业	500.00	农作物种植、销售；农业机械销售；房屋、土地、农业机械设备租赁；皮棉、棉籽、棉短绒、清弹棉、不孕籽收购及销售；纺织品、针织品及原料、塑料丝、绳及编织品销售	500.00		100	100	是			

中粮屯河磴口高新农业开发有限公司	全资子公司	内蒙古磴口	种植业	500.00	农产品的开发、种植、销售；房屋、土地、农机设备的租赁和经营	500.00		100	100	是			
中粮屯河塔城高新农业开发有限公司	全资子公司	新疆塔城	种植业	500.00	农作物种植及销售；新技术推广及服务	500.00		100	100	是			
中粮屯河(北京)营销有限公司	全资子公司	北京市	商品流通	299.00	批发兼零售预包装食品；销售未加工的干果；经济贸易咨询；技术进出口；代理进出口；货物进出口	299.00		100	100	是			
中粮屯河崇左糖业有限公司	全资子公司	崇左市	食品加工	31,636.80	糖（白砂糖）的生产、销售	31,636.80		100	100	是			
中粮(唐山)糖业有限公司	全资子公司	唐山市	食品加工	4,000.00	原糖加工项目筹建	4,000.00		100	100	是			
中粮糖业(唐山)仓储	全资子公司	唐山市	仓储物	1,500.00	仓储（有毒有害易燃易爆危险品除外）；搬运装卸（只限人力）以及相关的物流信息咨询服务；批发兼零	1,500.00		100	100	是			

物流有限公司			流		售预包装食品(经营至 2016 年 3 月 20 日)								
中粮糖业有限公司	全资子公司	北京市	商品流通	5,000.00	批发(非实物方式)预包装食品(食品流通许可证有效期至 2015 年 5 月 8 日)、货物进出口、技术进出口、代理进出口、经济贸易咨询	5,000.00		100	100	是			
中粮糖业(香港)有限公司	全资子公司	香港	收购平台	192,149.35	投资控股食糖生产及商贸类企业	153,596.73		100	100	是			

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中粮屯河伊犁糖业有	全资子公司	新疆伊犁霍城县	食品加工	7,000.00	住宿及餐饮服务;纯净水生产销售;工程建设	12,178.36		100	100	是			

限公司					机械、交通运输机械、石化产品的销售(不含化学危险品); 经济技术合作; 房屋租赁; 机械配件加工								
新疆四方实业股份有限公司	三级控股子公司	新疆伊犁霍城县	食品加工	5,000.00	食糖、食用酒精、颗粒粕饲料产品的生产和销售; 原糖加工; 机械、电器设备安装; 制糖设备的制造和安装; 一般货物与技术的进出口经营; 开展边境小额贸易; 城市集中供热; 畜牧养殖; 纺织袋、原辅材料、农膜的销售; 出售菜丝、尾根、炉渣等废旧物资; 甜菜的种植。甜菜种子的销售(不再分装的包装物种子	4,952.15		99.043	99.043	是	172.75		

					的销售); 化肥的销售; 机械配件的加工								
中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司	全资子公司	新疆伊宁县	食品加工	7,199.00	许可经营项目: 食糖、颗粒粕制造销售; 汽车运输。一般经营项目: 边境小额贸易、各类商品及技术的进出口业务(国家限制的商品和技术除外); 代销包装甜菜种子及合肥料	2,147.42		100	100	是			
中粮屯河博州糖业有限公司	全资子公司	新疆博乐	食品加工	3,000.00	许可经营项目: 白砂糖、颗粒粕、甜菜颗粒饲料的生产、销售; 石灰滤泥的生产、销售; 按国标包装甜菜种子的代销; 化肥零售; 公路运输; 边境小额贸易(专项审批项目除外); 经营进出口业务(法	3,382.61		65	65	是	-960.42		

					律法规另有规定的进出口项目除外); 一般经营项目: 甜菜种植, 农膜销售; 糖蜜、甜菜丝、炉渣、旧滤布、废铁、废油桶的销售; 房屋、土地租赁; 糖、酒精、颗粒粕生产设备、农机、环保设备的租赁和销售; 甜菜播种、收割、装卸服务								
朔州中 粮糖业 有限公司	全资子 公司	山西应 县	食品加 工	3,500.00	食糖、食用酒精、颗粒饲料产品的生产和销售; 原糖加工; 机械、电子设备安装; 制造设备的制造和安装; 经营本企业自产产品出口业务和本企业所需的机械设备、零配	3,510.85		100	100	是			

					件、原辅材料的进口业务; 经营材料的加工“三来一补”的业务; 销售不再分装的甜菜种子、化肥、农膜和甜菜收购								
中粮屯河北海糖业有限公司	全资子公司	北海市	食品加工	10,080.00	糖(白砂糖、赤砂糖)的生产及自产产品的销售	34,978.47		100	100	是			
中国食品贸易有限公司	全资子公司	香港	商品流通	1,000.00	食糖进出口	40,628.16		100	100	是			
Tully Sugar Limited	三级全资子公司	澳大利亚	食品加工	3.0899	甘蔗压榨及制造原糖, 以及糖蜜的生产及销售, 对外销售电力。本公司之全资子公司 Kalboon Pty.Ltd. 经营物业出租。	113,907.31		100	100	是			
Kalboon Pty.Ltd.	全资子公司	澳大利亚	物业出租	0.0002	物业出租	0.31		100	100	是			

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古河套沃得瑞番茄制品有限公司	控股子公司	内蒙巴彦淖尔市	食品加工	6,000.00	经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；番茄种子的批发零售；农作物种子不再分装的原包装种子、农药销售。农副产品初加工（除粮、棉）销售；	3,700.00		60	60	是	1,223.71		

					钢桶、吨箱、托盘、衬袋和无菌袋销售；番茄皮籽、皮渣的销售；地膜、化肥销售								
乌苏古尔图农牧业开发有限责任公司	控股子公司	新疆乌苏	种植业	4,352.00	农作物种植、造林、饲养牲畜、水产品养殖	4,935.00		96.55	96.55	是	-13.83		

(二) 合并范围发生变更的说明

本报告期，合并范围未发生变更。

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

记账本位币	平均汇率		期末汇率	
	本期	上期	期末	期初
澳元	5.61825	6.1212	5.8064	5.4301
港元	0.7900	0.8037	0.7938	0.7862
美元	6.1249	6.26886	6.1528	6.0969

(四) 其他

未纳入合并范围原子公司情况：

公司对吉尔吉斯共和国屯河吉尔吉斯疆德斯果蔬公司(以下简称“疆德斯公司”)投资4,000.00万元，持股比例为100%，本公司对此资产实际无控制权，根据企业会计准则的规定，未将其纳入合并报表范围。该公司2014年6月30日净资产、2014年1-6月实现净利润如下：

单位：元 币种：人民币

公司名称	期末净资产	本期净利润
疆德斯公司	5,446,695.73	-292,572.32

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			46,416.29			48,181.95
人民币			37,694.02			39,861.76
港币	4,989.93	0.7938	3,961.02	4,919.05	0.7862	3,867.51
澳元	820.00	5.8064	4,761.25	820.00	5.4301	4,452.68
银行存款：			2,543,853,900.02			771,871,401.45
人民币			2,306,894,463.55			578,168,258.32
美元	32,107,319.04	6.1620	197,845,466.32	26,307,719.49	6.1076	160,677,369.03
欧元	2,098,266.68	8.3952	17,615,459.86	1,854,534.71	8.4179	15,611,301.08
英镑	45,004.84	10.4978	472,451.81	45,408.43	10.0556	456,609.01
港币	17,712,783.22	0.7938	14,060,405.49	7,979,753.54	0.7862	6,273,921.63
澳元	1,199,650.90	5.8064	6,965,652.99	1,967,540.63	5.4301	10,683,942.38
其他货币资金：			131,009,122.15			245,235,625.39
人民币			131,009,122.15			245,235,625.39
合计			2,674,909,438.46			1,017,155,208.79

说明1、截至资产负债表日，其他货币资金中有131,009,122.15元已质押，用于本公司办理银行承兑汇票和银行借款。

2、截至资产负债表日，存放在境外货币资金的情况说明。

香港：食品贸易公司货币资金人民币259,646,541.61元（人民币76,867,080.44元，美元7,609,519.69元，港元17,681,027.82元，欧元45,617.64元；香港糖业公司境外货币资金澳元53,786.36元；澳大利亚：Tully公司货币资金澳元1,145,864.54元，美元45,460.53元，港元36,745.33元，共计折合人民币266,925,833.03元。

(二) 交易性金融资产

1、交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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		
4.衍生金融资产	20,753,303.75	360,745.00
5.套期工具		
6.其他（远期结售汇）	5,119,900.00	6,016,600.00
合计	25,873,203.75	6,377,345.00

套期工具及对相关套期交易的说明：本公司使用食糖远期商品期货合约对未来食糖的预期采购，或预期销售进行套期保值，以此来规避公司承担的随着食糖市场价格波动产生的风险。对部分不完全满足《企业会计准则第24号——套期保值》核算条件的期货远期合约，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行会计处理，远期商品合约的公允价值变动已记入利润表内。

2、交易性金融资产的说明：

期末交易性金融资产较期初增加19,495,858.75元，增加比例为306%，主要系食糖期货远期合约公允价值增加所致。

(三) 应收票据

1、应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	147,057,692.32	139,039,797.76
合计	147,057,692.32	139,039,797.76

应收票据较期初增加 8,017,894.56 元，增加比例为 5.77%，主要系本期客户使用票据结算量较上期增加所致。

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
北京银天使国际贸易有限公司	2014-1-10	2014-7-10	100,000.00	
北京银天使国际贸易有限公司	2014-1-9	2014-7-9	200,000.00	
保定沃克食品有限公司	2014-4-30	2014-7-30	2,625,000.00	
福建三和果蔬股份有限公司	2014-4-16	2014-7-16	4,500,000.00	
福建三和果蔬股份有限公司	2014-5-7	2014-8-7	300,000.00	
福建三和果蔬股份有限公司	2014-5-8	2014-8-8	2,470,000.00	
海通食品集团余姚有限公司	2014-4-2	2014-7-2	500,000.00	

海通食品集团余姚有限公司	2014-4-24	2014-7-24	340,000.00	
海通食品集团余姚有限公司	2014-5-14	2014-8-14	5,100,000.00	
普罗旺斯食品(天津)有限公司	2014-4-25	2014-10-22	15,000,000.00	
普罗旺斯食品(天津)有限公司	2014-5-29	2014-11-29	9,500,000.00	
普罗旺斯食品(天津)有限公司	2014-6-13	2014-12-13	2,000,000.00	
上海鼎牛饲料有限公司	2014-5-9	2014-11-7	4,148,000.00	
天津三和果蔬股份有限公司	2014-4-8	2014-7-8	1,800,000.00	
天津三和果蔬股份有限公司	2014-4-10	2014-7-10	2,000,000.00	
天津三和果蔬股份有限公司	2014-5-25	2014-8-25	470,000.00	
合计	/	/	51,053,000.00	/

截至资产负债表日，本公司不存在已质押的应收票据及因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(四) 应收利息

1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：渣打银行(中国)有限公司	545,520.22	1,232,894.13	1,183,015.29	595,399.06
荷兰合作银行	606.33	877.91	931.64	552.60
星展银行(香港)有限公司		154,268.01		154,268.01
合计	546,126.55	1,388,040.05	1,183,946.93	750,219.67

2、 应收利息的说明：

主要是 1 年以内应收银行定期存款利息

(五) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	17,590,879.13	4.28	17,590,879.13	100.00	25,256,958.07	2.93	23,613,519.65	93.49

按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	376,354,560.87	91.57	21,283,628.10	5.66	818,836,448.51	95.06	17,338,496.51	2.12
组合小计	376,354,560.87	91.57	21,283,628.10	5.66	818,836,448.51	95.06	17,338,496.51	2.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,040,673.57	4.15	17,040,673.57	100	17,271,513.93	2.01	17,271,513.93	100.00
合计	410,986,113.57	/	55,915,180.80	/	861,364,920.51	/	58,223,530.09	/

应收账款种类的说明：

截至资产负债表日，应收账款中无质押

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
SO.GE.GO	4,522,192.45	4,522,192.45	100	德隆系遗留欠款，预计无法收回
GLOBAL HARVEST(高丰创建)	8,589,737.53	8,589,737.53	100	德隆系遗留欠款，预计无法收回
Ooo“INTERQUINTET”OKO P	4,478,949.16	4,478,949.16	100	德隆系遗留欠款，预计无法收回
合计	17,590,879.13	17,590,879.13	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
三个月以内	300,414,070.41	79.83	0.00	755,802,096.81	92.30	—
三个月至一年	30,360,516.61	8.07	1,518,025.86	27,239,394.72	3.33	1,361,969.68
1 年以内小计	330,774,587.02	87.90	1,518,025.86	783,041,491.53	95.63	1,361,969.68
1 至 2 年	26,855,943.33	7.14	8,056,783.00	19,258,179.73	2.35	5,777,453.92
2 至 3 年	14,030,422.56	3.73	7,015,211.28	12,675,408.71	1.55	6,337,704.37
3 年以上	4,693,607.96	1.24	4,693,607.96	3,861,368.54	0.47	3,861,368.54
合计	376,354,560.87		21,283,628.10	818,836,448.51		17,338,496.51

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
德隆系所属公司遗留欠款	15,041,797.93	15,041,797.93	100	预计无法收回
终端经销商款项	1,997,135.64	1,997,135.64	100	预计无法收回
上海灵裕工贸有限公司	1,740.00	1,740.00	100	预计无法收回
合计	17,040,673.57	17,040,673.57	/	/

2、本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
天津兆和贸易公司	收回欠款	可收回金额计提	108,044.00	108,044.00	108,044.00
合计	/	/	108,044.00	/	/

3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Giaguaro	货款	6,182,458.84	保险结案	否
合计	/	6,182,458.84	/	/

应收账款核销说明：根据中信保保单协议，Giaguaro S.P.A应收账款基准赔付比例为80%，剩余20%的应收账款索赔权益转让给中信保。中信保实际已追回最终款项后的20%，全部转给我公司，此项业务中信保已结案，无法收回734562.92欧元折6182458.84元，此项业务在2013年度单独计提坏账准备，在2014年6月进行核销

4、本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中粮集团有限公司	335,673.32		19,633,950.28	168,875.33
合计	335,673.32		19,633,950.28	168,875.33

5、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
Australian Molasses Trading Pty. Ltd	客户	67,068,914.32	3 个月内	16.32
KUHMASTER LLC	客户	26,814,012.08	3 个月内	6.52
康师傅（沈阳）饮品有限公司	客户	22,308,000.00	3 个月内	5.43
哈尔滨顶津食品有限公司	客户	18,722,741.36	3 个月内	4.56
SO.GE.CO	客户	18,527,035.77	注	4.51
合计	/	153,440,703.53	/	37.47

注：SO. GE. CO. 期末欠款余额为 18,527,035.77 元，其中二至三年欠款 14,004,843.32 元，三年以上遗留欠款 4,522,192.45 元。

6、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中粮创新食品（北京）有限公司	同一实质控制人	168,731.98	0.04
中粮地产（集团）股份有限公司	同一实质控制人	22,085.00	0.01
中粮集团有限公司	本公司控股股东	335,673.32	0.08
中粮可口可乐饮料（新疆）有限公司	同一实质控制人	1,477,465.00	0.36
中粮可口可乐饮料（中国）投资有限公司	同一实质控制人	2,716,800.00	0.66
中粮肉食投资有限公司	同一实质控制人	24,140.00	0.01
中粮食博汇 安吉店	同一实质控制人	4,041.70	0.00
中粮食品营销有限公司	同一实质控制人	3,689,069.57	0.90
中粮我买网有限公司	同一实质控制人	457,412.95	0.11
中粮信托有限责任公司	同一实质控制人	23,634.60	0.01
中粮阳光企业管理（北京）有限公司	同一实质控制人	33,944.00	0.01
中粮置业投资有限公司	同一实质控制人	1,056.00	0.00
中土畜茶食汇（北京）食品营销有限公司	同一实质控制人	4,543.40	0.00
合计	/	8,954,054.12	2.18

(六)其他应收款

1、其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	103,455,428.91	23.00	103,455,428.91	100	103,455,428.91	31.84	103,455,428.91	100
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	337,505,560.73	75.02	20,598,527.51	6.10	212,573,460.89	65.42	22,916,398.88	10.78
组合小计	337,505,560.73	75.02	20,598,527.51	6.10	212,573,460.89	65.42	22,916,398.88	10.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	8,899,367.65	1.98	8,899,367.65	100	8,899,367.65	2.74	8,899,367.65	100
合计	449,860,357.29	/	132,953,324.07	/	324,928,257.45	/	135,271,195.44	/

其他应收款种类的说明:

应收款项的坏账损失采用备抵法核算, 资产负债表日, 对于单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失。单项应收款项达到 500 万元及以上的确认为单项金额重大款项。单项金额非重大的应收款项, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失。对经单独测试后未发生减值的应收款项, 按账龄划分为若干组合, 再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。各应收款项组合本期坏账准备计提比例, 根据以前年度与之相同或类似的, 具有类似风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况进行确定。按账龄组合确定计提坏账准备

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
新疆三维矿业股份有限公司	96,090,189.49	96,090,189.49	100%	注 1
新疆金新信托	7,365,239.42	7,365,239.42	100%	注 2
合计	103,455,428.91	103,455,428.91	/	/

注1: 2003年12月31日, 本公司为原关联公司新疆三维矿业股份有限公司(以下简称“三维矿业公司”) 在乌鲁木齐市商业银行的借款提供了1.5亿元的定期存单质押担保。受“德隆”事件影响, 乌鲁木齐市商业银行为确保其贷款安全, 于2004年5月将本公司质押的1.5亿元存款划转抵偿了该公司的欠款, 本公司为此已承担了担保责任, 故本公司将已扣划的1.5亿元存款转列为应收三维矿业公司往来。三维矿业公司为德隆系公司, 已由华融资产管理公司托管, 目前处于破产清算状态, 以前年度本公司已对其全额计提坏账准备1.5亿元。2013年12月25日, 本公司收到三维矿业公司破产管理人回款53,909,810.51元, 相应的转回坏账准备53,909,810.51元, 截至资产负债表日, 本公司应收三维矿业公司款项96,090,189.49元。

注2：新疆金新信托投资股份有限公司系德隆系企业，目前处于停业清理状态，已无偿还能力。以前年度本公司已对其全额计提坏账准备7,365,239.42元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
3个月以内	293,642,681.13	87.00		140,322,543.66	66.01	
3个月至1年	18,864,621.00	5.59	943,231.05	43,943,171.97	20.67	2,196,878.86
1年以内小计	312,507,302.13	92.59	943,231.05	184,265,715.63	86.68	2,196,878.86
1至2年	5,255,712.64	1.56	1,576,713.79	8,838,361.12	4.16	2,651,508.35
2至3年	3,327,926.58	0.99	1,663,963.29	2,802,744.98	1.32	1,401,372.51
3年以上	16,414,619.38	4.86	16,414,619.38	16,666,639.16	7.84	16,666,639.16
合计	337,505,560.73	100.00	20,598,527.51	212,573,460.89		22,916,398.88

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
德隆系所属公司遗留欠款	8,555,807.20	8,555,807.20	100	预计无法收回
代付海运费	312,872.16	312,872.16	100	预计无法收回
2010年种子款	24,238.29	24,238.29	100	预计无法收回
田晓璐	6,450.00	6,450.00	100	预计无法收回
合计	8,899,367.65	8,899,367.65	/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中粮集团有限公司	60,542.10			
合计	60,542.10			

3、金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元 币种：人民币

单位名称	性质或内容	金额
中粮期货有限公司	保证金	157,321,960.40
三维矿业公司	德隆系遗留欠款	96,090,189.49
国投中谷期货有限公司	保证金	44,594,314.00
新疆昌吉国家农业科技园区产业发展局	搬迁款	14,832,400.00
华商储备商品管理中心	保证金	10,000,000.00
新疆金新信托	德隆系遗留欠款	7,365,239.42
广西糖网食糖批发市场有限责任公司	保证金	5,262,290.39
合计		335,466,393.70

4、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中粮期货有限公司	关联公司	157,321,960.40	三个月以内	34.97
三维矿业公司	客户	96,090,189.49	三年以上	21.36
国投中谷期货有限公司	客户	44,594,314.00	三个月以内	9.91
新疆昌吉国家农业科技园区产业发展局	客户	14,832,400.00	一至二年	3.30
华商储备商品管理中心	客户	10,000,000.00	三个月以内	2.22
合计	/	322,838,863.89	/	71.76

5、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
中粮期货有限公司	同一实质控制人	157,321,960.40	34.97
中粮集团有限公司	本公司控股股东	60,542.10	0.01
中粮工业食品进出口有限公司	同一实质控制人	15,600.00	0.00
合计	/	157,398,102.50	34.99

(七) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	204,032,534.84	99.47	257,202,894.77	99.13
1 至 2 年	672,267.51	0.33	2,129,785.52	0.82
2 至 3 年	420,616.32	0.21	142,783.60	0.06
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	205,125,418.67	100.00	259,475,463.89	100

预付款项账龄的说明：对经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。各应收款项组合本期坏账准备计提比例，根据以前年度与之相同或类似的，具有类似风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况进行确定。按账龄组合确定计提坏账准备。

2、 预付款项金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
东莞市制糖厂有限公司	供应商	50,000,000.00	三个月以内	未到结算期
农民甜菜款	供应商	18,715,000.00	三个月以内	未到结算期
营口北方糖业有限公司	供应商	20,061,000.00	三个月以内	未到结算期
龙州南华糖业有限责任公司	供应商	19,324,128.21	三个月以内	未到结算期
广西东亚扶南精糖有限公司	供应商	10,152,000.00	三个月以内	未到结算期
合计	/	118,252,128.21	/	/

预付款项主要单位的说明：

农民甜菜款：为保证2014年原料收购，甜菜提前支付款项。

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

无

4、 预付款项的说明

期末预付账款较期初减少 54,350,045.22 元，减少比例为 20.95%，主要系本期采购期货糖减少所致。

(八) 存货

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	312,716,440.69	1,749,607.00	310,966,360.53	248,461,858.6	19,167,127.57	229,294,731.03
在产品	172,891,958.38		172,891,958.38	129,481,134.34	—	129,481,134.34
库存商品	1,360,077,551.24	29,225,639.72	1,330,851,911.52	2,269,179,175.83	77,136,312.95	2,192,042,862.88
委托加工物资	30,230,159.90	-	30,230,159.90	15,120,236.50	—	15,120,236.50
消耗性生物资产	39,999,734.30	473.16	39,999,734.30	22,235,358.33	6,058,334.88	16,177,023.45
合计	1,915,915,844.51	30,975,719.88	1,884,940,124.63	2,684,477,763.60	102,361,775.40	2,582,115,988.20

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	19,167,127.57	7,228.05		17,424,748.62	1,749,607.00
在产品					
库存商品	77,136,312.95			47,910,673.23	29,225,639.72
消耗性生物资产	6,058,334.88	457.83		6,058,319.55	473.16
合计	102,361,775.40	7,685.88		71,393,741.40	30,975,719.88

注：本公司按照账面价值高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。本年度计提跌价准备的存货已部分使用或销售，故转销了相应的存货跌价准备。

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)

原材料	成本低于可变现净值	领用、销售	5.94
在产品	成本低于可变现净值		
库存商品	成本低于可变现净值	销售	3.53
包装物	成本低于可变现净值	领用、销售	1.39
周转材料			
消耗性生物资产	成本低于可变现净值	销售	15.15

存货的说明：

期末存货较期初减少697,175,863.57元，减少比例为27%。主要系：1) 番茄酱期末库存较上期减少；2) 本期食糖销售大于购进，导致期末库存量较上期减少。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的0元。

(九) 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
白糖期货远期合约公允价值	4,093,132.01	10,382,193.51
待抵扣增值税	166,675,307.10	248,674,488.84
预缴的企业所得税	4,354,747.84	3,618,784.80
预缴的其他税费	206,591.25	727,280.62
理财产品	680,000,000.00	641,790,000.00
合计	855,329,778.20	905,192,747.77

其他流动资产说明：

注：期货远期合约公允价值系本公司所属Tully和食品贸易公司于资产负债表日持有的未平仓原糖期货远期合约公允价值。

Tully和食品贸易公司使用原糖期货远期合约对原糖的预期销售进行套期，以此来规避承担的随着原糖现货市场价格的波动而导致的原糖的预期销售带来的预计未来现金流量波动的风险，Tully公司将其指定为现金流量套期。

在以上套期关系开始时，Tully和食品公司对其进行了正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略等的正式书面文件。根据Tully公司对以上现金流量套期有效性的评估结果，相关原糖期货合约被确认为高度有效之套期工具。

截至资产负债表日，Tully和食品贸易公司持有的尚未平仓原糖期货合约的到期交割时间为2014年1月至2015年6月，与被套期项目之原糖未来销售的预期发生时间相一致。

(2) 期末其他流动资产较期初减少49,862,969.57元，减少比例为5.51%，主要系公司崇左糖业重分类其他应收款中的增值税所致。

(十)可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	24,394,387.68	23,537,673.81
其他		
合计	24,394,387.68	23,537,673.81

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额：0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例：0%。

可供出售金融资产的说明：注：可供出售权益工具系本公司所属 Tully 公司持有的 Sugar Terminal Limited 股票，持股数为 6,668,717 股，该股票为在 National stock exchange of Australia 版上市的流通股。Sugar Terminal Limited 拥有糖出口的码头，而本公司所属 Tully 公司出口的原糖需要通过其拥有的码头。故管理层认为持有该股票的目的是成为该公司的投资者，而不是获取短期收益。

(十一)持有至到期投资

1、持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
发行的可转换债券	0	0
合计	0	0

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
Convertible notes - Fibretech development	81,289.60	81,289.60	—	76,021.40	76,021.40	—
合计	81,289.60	81,289.60	—	76,021.40	76,021.40	—

持有至到期投资的说明：注：Convertible notes 系 Fibretech development Ltd. 发行的可转换债券。该公司已无实际价值，故可转换债券已全额计提资产减值准备。

(十二)对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业 持股比 例 (%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关 系
一、合营企业								
二、联营企业								
新疆屯河水泥有限 责任公司	49.00	49.00	4,520,693,269.46	2,928,622,492.12	1,592,070,777.34	519,287,883.01	-43,445,149.81	联营企 业
MOURILYANMOLASS ES TERMINAL COMPANY PTY. LTD.	34.06	34.06	359,572.26	276,397.47	82,631.79			联营企 业
SUGAR NORTH LTD.	25.00	25.00	662,754.57	33,959.85	628,794.72			联营企 业

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

注1：联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

注2：截至资产负债表日，根据对上述联营企业长期股权投资的可收回金额与其账面价值比较得出的减值测试结果，本公司无需对上述联营企业长期股权投资计提减值准备。

(十三) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
新疆生命红果蔬制品有限公司 注 1	6,831,646.54	6,831,646.54	-	6,831,646.54	6,831,646.54	—	—	14	14	—
新疆屯河加工番茄工程技术研究中心	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	—	—	—	20	20	—
疆德斯公司 注 2	40,000,000.00	36,832,954.25	-	36,832,954.25	30,832,954.25	—	—	100	—	注 2
新疆金新信托投资股份有限公司 注 3	114,612,585.65	225,209,430.17	-	225,209,430.17	225,209,430.17	—	—	24.93	24.93	—
新世纪金融租赁有限公司 注 4	104,548,677.05	109,753,720.32	-	109,753,720.32	109,753,720.32	—	—	20.5	20.5	—
北京融汇中糖电子公司	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00	600,000.00	—	—	2	2	—

伊犁畜牧科技有限公司	50,000.00	50,000.00	-	50,000.00	-	-	-	1.71	1.71	—
AUSTRALIAN MOLASSES TRADING PTY LTD	5.43	5.43	0.38	5.81	-	-	-	3.7	3.7	
AUSTRALIAN SUGAR MILLING COUNCIL PTY LTD	548.43	548.44	38.02	586.46	-	-	-	2 股	2 股	
Ravensdown	89,055.65	89,055.64	6,171.47	95,227.11	-	-	-	16,400 股	16,400 股	
NIR Sugar Pty Ltd (formerly Tableland Mill Ltd) 注 5	15,475.79	15,475.79	1,072.45	16,548.24	16,548.24	-	-	27,600 股	27,600 股	
C-siib Management PTY Limited 注 6	5.43	5.43	0.38	5.81	5.81	-	-	1 股	1 股	
TULLY RIVER DISTRICT CANEGROWERS CO-OPERATIVE SOCIETY LTD	3,583.88	3,583.87	248.34	3,832.21	-	-	463.51	330 股	330 股	
Coastal broadcasters PTY Ltd. 注 7	819,402.09	819,402.09	56,783.67	876,185.76	176,264.94	-	-	10	10	
Fibretech developmens Ltd. 注 8	916,405.40	916,405.40	63,505.89	979,911.29	979,911.29	-	-	3,396 股	3,396 股	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
新疆屯河水泥有限责任公司	327,351,381.00	779,261,427.38	-24,939,082.85	754,322,344.53				49	49	
MOURILYAN MOLASSES TERMINAL COMPANY PTY. LTD.	1,574,771.15	1,539,065.42	1,963.19	1,541,028.61				34.06	34.06	
SUGAR NORTH LTD	449,370.63	343,235.02	10,893.68	354,128.70				25	25	

注1：新疆生命红果蔬制品有限公司属德隆系企业，该公司已无实质性经营业务，预计无法收回投资成本，本公司已于以前年度对该项投资全额计提减值准备。

注2：如本附注五、5所述，公司对疆德斯公司无实质控制权，本公司对该项投资已于2005年计提减值准备30,832,954.25元。

注3：新疆金新信托投资股份有限公司属德隆系企业。2004年8月29日，中国银监会新疆监管局下发《关于金新信托投资股份有限公司停业整顿的决定》（新银监发〔2004〕198号文），鉴于新疆金新信托投资股份有限公司存在严重违规经营的情况，自即日起责令其停业整顿。2004年度本公司对该项投资全额计提减值准备，并全部转销其股权投资差额。

注4：新世纪金融租赁有限公司属德隆系企业。2005年3月11日，中国银监会上海监管局下发《关于责令新世纪金融租赁有限责任公司停业整顿的决定》（沪银监发〔2005〕63号文），鉴于新世纪金融租赁公司存在严重违规经营的情况，自即日起责令其停业整顿。2004年度本公司对该项投资全额计提减值准备，并全部转销其股权投资差额。

注5：NIR Sugar Pty Ltd (formerly Tableland Mill Ltd)经营不善，预计无法收回投资成本，已全额计提减值准备。

注6：C-siib Management PTY Limited经营不善，预计无法收回投资成本，已全额计提减值准备。

注7：Coastal broadcasters PTY Ltd. 经营情况不善，Tully公司按照预计可收回金额对其投资部分计提减值准备。

注8：Fibretech developmens Ltd. 已无实质性经营业务，预计无法收回投资成本，已全额计提减值准备。

长期股权投资之托管

2005年3月，本公司与中国华融资产管理公司（以下简称“华融公司”）签署了《资产托管协议》，对本公司在“德隆”控制的新疆金新信托股份有限公司、新世纪金融租赁有限责任公司、新疆金融租赁有限公司三家金融企业的长期股权投资权益不可撤回的全权委托给华融公司，华融公司行使此部分资产的管理和处置权利。其中新疆金融租赁有限公司股权已于2008年全部转让给长城资产管理公司。

2、向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

截至资产负债表日，本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制情况。

(十四) 投资性房地产**1、按成本计量的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	34,448,694.25	1,415,061.88		35,863,756.13
1.房屋、建筑物	34,448,694.25	1,415,061.88		35,863,756.13
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	5,746,401.36	824,948.24		6,571,349.60
1.房屋、建筑物	5,746,401.36	824,948.24		6,571,349.60
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	28,702,292.89	590,113.64		29,292,406.53
1.房屋、建筑物	28,702,292.89	590,113.64		29,292,406.53
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	28,702,292.89	590,113.64	0.00	29,292,406.53
1.房屋、建筑物	28,702,292.89	590,113.64	0.00	29,292,406.53
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：442,596.56 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0。

(十五) 固定资产**1、 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	7,199,102,442.15	80,639,932.27	51,159,723.44	7,228,582,650.98
其中：房屋及建筑物	2,004,930,007.58	9,574,204.52	40,787,845.92	1,973,716,366.18
机器设备	4,457,437,476.08	36,791,524.73	5,975,888.43	4,488,253,112.38
运输工具	131,075,488.48	4,084,947.97	1,489,051.30	133,671,385.15

管理用具	58,613,255.73		1,338,520.22	201,052.84	59,750,723.11
工具仪器及设备	97,066,320.61		2,397,247.99	128,566.16	99,335,002.44
农用机具	123,586,785.46		442,614.89	2,306,842.59	121,722,557.76
澳洲土地	140,118,991.85		9,987,875.18	0.00	150,106,867.03
铁路运输相关设备	186,274,116.36		16,022,996.77	270,476.20	202,026,636.93
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	2,876,210,719.99	21,052,164.37	183,888,023.81	7,993,635.58	3,073,157,272.59
其中: 房屋及建筑物	572,989,552.77	1,193,251.21	31,329,987.09	1,728,039.23	603,784,751.84
机器设备	2,043,654,276.04	12,562,089.21	125,266,448.85	1,876,402.32	2,179,606,411.78
运输工具	72,401,733.44	1,158,921.17	6,299,623.72	1,676,261.52	78,184,016.81
管理用具	40,481,792.59	261,503.07	2,841,033.11	350,423.49	43,233,905.28
工具仪器及设备	66,779,288.60	163,188.10	2,957,885.13	159,045.43	69,741,316.40
农用机具	40,234,782.10	167,822.12	7,014,426.09	2,203,463.59	45,213,566.72
澳洲土地	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
铁路运输相关设备	39,669,294.45	5,545,389.49	8,178,619.82	0.00	53,393,303.76
三、固定资产账面净值合计	4,322,891,722.16	/	/	/	4,155,425,378.39
其中: 房屋及建筑物	1,431,940,454.81	/	/	/	1,369,931,614.34
机器设备	2,413,783,200.04	/	/	/	2,308,646,700.60
运输工具	58,673,755.04	/	/	/	55,487,368.34
管理用具	18,131,463.14	/	/	/	16,516,817.83
工具仪器及设备	30,287,032.01	/	/	/	29,593,686.04
农用机具	83,352,003.36	/	/	/	76,508,991.04
澳洲土地	140,118,991.85	/	/	/	150,106,867.03
铁路运输相关设备	146,604,821.91	/	/	/	148,633,333.17
四、减值准备合计	176,210,370.37	/	/	/	175,996,599.09
其中: 房屋及建筑物	53,578,687.48	/	/	/	53,575,742.51
机器设备	119,636,762.17	/	/	/	119,460,575.56
运输工具	1,623,956.39	/	/	/	1,621,067.96
管理用具	318,261.87	/	/	/	312,633.39
工具仪器及设备	1,052,702.46	/	/	/	1,026,579.67
农用机具	0.00	/	/	/	0.00
澳洲土地	0.00	/	/	/	0.00
铁路运输相关设备	0.00	/	/	/	0.00
五、固定资产账面价值合计	4,146,681,351.79	/	/	/	3,979,428,779.30
其中: 房屋及建筑物	1,378,361,767.330	/	/	/	1,316,355,871.83
机器设备	2,294,146,437.870	/	/	/	2,189,186,125.04
运输工具	57,049,798.650	/	/	/	53,866,300.38
管理用具	17,813,201.270	/	/	/	16,204,184.44
工具仪器及设备	29,234,329.550	/	/	/	28,567,106.37

农用机具	83,352,003.360			76,508,991.04
澳洲土地	140,118,991.850			150,106,867.03
铁路运输相关设备	146,604,821.910			148,633,333.17

本期折旧额：183,888,023.81 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 9,142,812.06 元。

2、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			
机器设备	30,086,488.69	6,573,043.44	23,513,445.25
运输工具			

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋	名称未变更	2015 年 12 月

固定资产说明：

截至资产负债表日，本公司尚未办理完毕房屋产权证书的房屋原值为 384,833,330.34 元，净值为 331,869,653.98 元，主要是正在将所有权人名称变更为现公司名称的房屋。

(十六) 在建工程

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	78,407,372.12	0.00	78,407,372.12	26,586,568.39	0.00	26,586,568.39
其中：崇左甘蔗制糖循环经济项目	12,252,904.94		12,252,904.94	3,579,669.38		3,579,669.38
唐山年产 30 万吨精炼糖生产线	7,005,163.32		7,005,163.32	5,284,402.22		5,284,402.22
糖厂技改项目	2,105,140.91		2,105,140.91			
酱厂技改项目	3,781,462.25		3,781,462.25	145,299.14		145,299.14
Tully 糖厂技改项目	52,114,720.70		52,114,720.70	16,429,217.65		16,429,217.65
果业技改项目	1,147,980.00		1,147,980.00	1,147,980.00		

2、重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其 他 减 少	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源	期末数
崇左甘蔗 制糖循环 经济项目	1,090,000,000.00	3,579,669.38	9,642,451.84	969,216.28		1.12	99.67	20,922,107.27		3.12	自筹	12,252,904.94
曹妃甸 100 万吨/ 年精炼糖 一期	1,000,000,000.00	5,284,402.22	1,720,761.10	0.00		0.70	-	137,827.70	137,827.70	3.12	自筹	7,005,163.32
糖厂技改 项目	26,691,500.00	0.00	2,313,317.05	208,176.14		7.89	9.00				自筹	2,105,140.91
酱厂技改 项目	57,880,000.00	145,299.14	4,231,491.19	595,328.08		6.53	13.60				自筹	3,781,462.25
果业技改 项目	0.00	1,147,980.00	0.00	0.00		0.00	-				自筹	1,147,980.00
Tully 公司 技改项目	70,564,665.36	16,429,217.65	43,055,594.61	7,370,091.56		10.00	10.00				自筹	52,114,720.70
合计	2,245,136,165.36	26,586,568.39	60,963,615.79	9,142,812.06		/	/			/	/	78,407,372.12

在建工程项目变动情况的说明：

期末在建工程较期初增加 51820803.73 元，增加比例为 195%，主要系本期 tully 糖厂技改项目和本期崇左甘蔗制糖循环经济项目新增在建项目所致。

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
崇左甘蔗制糖循环经济项目	99.67	
曹妃甸100万吨/年精炼糖一期		
糖厂技改项目	9.00	在10月完工
酱厂技改项目	13.60	在8月初完工
Tully公司技改项目	10.00	

在建工程的说明

唐山曹妃甸年产30万吨精炼糖生产线：目前项目正处于修路、地基处理和打桩阶段，开工建设后主要进展如下：

- 1、厂区地基强夯全部完成；
- 2、厂区市政道路路基全部完成；
- 3、成品仓1#、成品仓2#的桩基工程完成1/3；
- 4、现场临建设施全部完成；

崇左甘蔗制糖循环经济项目：已基本完工，本期崇左甘蔗制糖循环经济项目新增在建项目。

(十七)无形资产

1、无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	624,494,717.14	16,667,644.88	0.00	641,162,362.02
1. 土地使用权	382,221,439.11	16,370,787.31		398,592,226.42
2. 软件	8,324,908.34	296,857.57		8,621,765.91
3. 专有技术	3,501,224.47			3,501,224.47
4. 商标权	611,900.00			611,900.00
5. 专利权	43,000.00			43,000.00
6. 蔗糖生产资质及蔗区权益	214,794,915.22			214,794,915.22
7. 海域使用权	14,997,330.00			14,997,330.00
二、累计摊销合计	113,836,774.55	10,310,950.20	0.00	124,147,724.75
1. 土地使用权	72,611,681.55	4,208,286.29		76,819,967.84
2. 软件	5,542,846.06	547,421.09		6,090,267.15
3. 专有技术	0			0.00

4. 商标权	244,966.77	30,595.02		275,561.79
5. 专利权	31,523.48	4,300.02		35,823.50
6. 蔗糖生产资质及蔗区权益	34,904,173.72	5,369,872.88		40,274,046.60
7. 海域使用权	501,582.97	150,474.90		652,057.87
三、无形资产账面净值合计	510,657,942.59	6,356,694.68	0.00	517,014,637.27
1. 土地使用权	309,609,757.56	12,162,501.02	0.00	321,772,258.58
2. 软件	2,782,062.28	-250,563.52	0.00	2,531,498.76
3. 专有技术	3,501,224.47	0.00	0.00	3,501,224.47
4. 商标权	366,933.23	-30,595.02	0.00	336,338.21
5. 专利权	11,476.52	-4,300.02	0.00	7,176.50
6. 蔗糖生产资质及蔗区权益	179,890,741.5	-5,369,872.88	0.0	174,520,868.62
7. 海域使用权	14,495,747.03	-150,474.90	0.00	14,345,272.13
四、减值准备合计	3,501,224.47	0.00	0.00	3,501,224.47
1. 土地使用权	0.00			0.00
2. 软件	0.00			0.00
3. 专有技术	3,501,224.47			3,501,224.47
4. 商标权	0.00			0.00
5. 专利权	0.00			0.00
6. 蔗糖生产资质及蔗区权益				
7. 海域使用权	0.00			0.00
五、无形资产账面价值合计	507,156,718.12	6,356,694.68		513,513,412.80
1. 土地使用权	309,609,757.56	12,162,501.02		321,772,258.58
2. 软件	2,782,062.28	-250,563.52		2,531,498.76
3. 专有技术	0.00	0.00		0.00
4. 商标权	366,933.23	-30,595.02		336,338.21
5. 专利权	11,476.52	-4,300.02		7,176.50
6. 蔗糖生产资质及蔗区权益	179,890,741.50	-150,474.90		174,520,868.62
7. 海域使用权	14,495,747.03	-5,369,872.88		14,345,272.13

本期摊销额：10,310,950.20 元。

无形资产的说明：

无形资产增加主要：公司所属的中粮屯河伊犁糖业公司办理 496.967 亩划拨土地的工业用地出让手续。缴纳的土地出让金、契税及评估费及所属新源公司对 22.4 亩工业用地属性进行变更为住宅用地缴纳的土地出让金所致。

2、公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出	0.00	702,749.00	594,214.00		108,535.00
合计	0.00	702,749.00	594,214.00	0.00	108,535.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：9.39%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

无

(十八)商誉

单位：元 币种：人民币

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	期末减值准备
投资沃得瑞番茄制品公司形成	1,000,000.00			1,000,000.00	—
投资 Tully 公司形成	185,023,192.50			185,023,192.50	
Tully 公司投资 Kalboo 公司形成	20,411.75	1,414.51		21,826.26	
合计	186,043,604.25	1,414.51		186,045,018.76	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

商誉的减值测试和减值准备计提情况：

(1) 公司于 2005 年支付 37,000,000.00 元合并成本收购沃得瑞番茄制品公司 60.00% 股权。合并成本超过按比例获得的购买日沃得瑞番茄制品公司可辨认资产、负债公允价值的差额 1,000,000.00 元确认为与沃得瑞番茄制品公司相关的商誉。

减值测试的资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过五年的现金流量采用前五年的平均现金流量作出推算。减值测试中采用的其他关键假设包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。管理层采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率 7.66% 为折现率。经测算，无需对此商誉计提减值。

(2) 本公司对 Tully 公司的商誉 185,023,192.50 元，系以前年度中粮集团投资 Tully 公司形成。

减值测试的资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的三年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过三年的现金流量采用第三年的现金流量作出推算。减值测试中采用的其他关键假设包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。管理层采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率 8%为折现率。经测算，无需对此商誉计提减值。

(十九) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	2,258,048.79	71,997.66	1,765,906.63		564,139.82	
电力扩容费	45,755.00		15,300.00		30,455.00	
六十六团东环公路修建费	49,500.00		33,000.00		16,500.00	
开荒造田费	0.00				0.00	
滴灌工程	2,438,429.46		3,082.85		2,435,346.61	
耕地租赁费	3,899,295.29		1,150,440.01		2,748,855.28	
房屋租赁费					0.00	
青苗补偿款	141,666.71		49,441.57		92,225.14	
蔗区建设基金	45,747,672.18	-5,638,200.00	632,545.02		39,476,927.16	
红素生产线绿化项目	148,733.33		7,850.00		140,883.33	
合计	54,729,100.76	-5,566,202.34	3,657,566.08	0.00	45,505,332.34	

长期待摊费用的说明：

蔗区建设基金：蔗区面积调整，减少563.82万元

(二十) 递延所得税资产/ 递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	836,140.94	416,406.35
开办费	1,052,551.44	
可抵扣亏损	4,759,087.32	4,450,661.36

长期应付款	1,519,931.58	1,555,877.65
职工薪酬	7,183,093.26	7,984,153.18
与资产相关的政府补助	2,131,542.21	1,993,401.66
战略咨询费用	1,648,151.81	2,106,770.20
离职后福利-设定受益计划	141,095.52	131,951.42
小计	19,271,594.08	18,639,221.82
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
物业、房产及设备	121,627,538.75	120,620,018.92
存货	275,542.13	1,974,697.13
现金流量套期	542,429.94	3,114,656.43
小计	122,445,510.82	125,709,372.48

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
资产减值准备	2,787,136.51
开办费	3,508,504.83
可抵扣亏损	15,863,624.39
长期应付款	5,066,438.60
职工薪酬	23,943,644.10
与资产相关的政府补助	7,105,140.71
战略咨询费用	5,493,839.34
离职后福利-设定受益计划	470,318.40
小计	64,238,646.88
可抵扣差异项目：	
物业、房产及设备	405,425,129.17
存货	918,473.77
现金流量套期	1,808,099.84
小计	408,151,702.78

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

期末递延所得税资产余额较期初增加632,372.26元，增加为3%，主要系tully公司开办费在本期增加所致。

期末递延所得税负债余额较期初减少3,263,861.66元，减少为3%，主要系tully公司现金流量套期减少所致。

(二十一) 资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	195,912,185.94	1,367,516.88	108,044.00	6,182,458.84	190,989,199.98
二、存货跌价准备	102,361,775.40	217,619.20	0.00	71,603,674.72	30,975,719.88
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备	76,021.40	5,268.20	0.00	0.00	81,289.60
五、长期股权投资减值准备	374,324,479.50	76,002.06	0.00	0.00	374,400,481.56
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	176,210,370.37	0.00	0.00	213,771.28	175,996,599.09
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	3,501,224.47	0.00	0.00	0.00	3,501,224.47
十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十四、其他					
合计	852,386,057.08	1,666,406.34	108,044.00	77,999,904.84	775,944,514.58

资产减值明细情况的说明：

有关各类资产本年确认减值损失的原因，参见相关各资产项目的附注。

(二十二) 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
公益性生物资产	4,593,544.21	4,593,544.21
塔城农场土地租赁权	3,602,193.26	3,843,077.54
古尔图农场土地租赁权	25,023,567.26	25,988,146.83
合计	33,219,304.73	34,424,768.58

其他非流动资产的说明：

其他流动资产期初较期末减少金额 1,205,463.85 为本期摊销金额

(二十三) 短期借款**1、 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	121,009,122.15	247,119,449.69
抵押借款	0.00	32,580,600.00
保证借款	38,306,580.14	0.00
信用借款	3,903,827,262.11	2,963,004,783.18
合计	4,063,142,964.40	3,242,704,832.87

短期借款分类的说明：

质押借款：本公司所属子公司食品贸易公司本期以定期存单 121,009,122.15 元作为质押物，向渣打银行（中国）有限公司办理贷款，对应的质押借款期末余额为 121,009,122.15 元。

抵押借款：2012 年 6 月，本公司所属 Tully 公司与 Commonwealth Bank of Australia 签订授信协议，用于提高信用额度，同时，公司将所有固定资产作为抵押，截止 2014 年 6 月 30 日，该协议对应借款已经偿还完毕。

保证借款：2014 年 4 月 11 日，本公司所属 Tully 公司与 Australia and New Zealand Banking Group Limited 签订授信协议，用于提高信用额度，同时，本公司所属 Tully 公司及其子公司 Kalboon Pty.Limited 承担连带责任，对应的保证借款期末余额为 120,295,246.25 元，其中短期借款 38,306,580.14 元，一年内到期的长期借款 52,257,600.00 元，一年内到期的长期应付款 3,222,552.00 元，长期应付款 26,508,514.11 元。

(二十四) 交易性金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债	1,322,440.00	25,014,356.61
其他金融负债	1,359,400.00	
合计	2,681,840.00	25,014,356.61

交易性金融负债的说明：

（期末交易性金融负债余额较期初减少 22,332,516.61 元，减少比例为 89.26%，主要系公司本期食糖期货远期合约公允价值较上年变动所致。

(二十五) 应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	32,957,639.13	1,449,901.14
银行承兑汇票	22,718,512.14	11,863,444.32
合计	55,676,151.27	13,313,345.46

下一会计期间将到期的金额 0。

应付票据的说明：

(2) 截至资产负债表日，应付票据余额中无对持有本公司5%或以上表决权股份股东或其他关联方的应付票据。

(3) 期末应付票据余额较期初增加42,362,805.81元，增加比例为318.20%，主要系公司本期使用票据结算量较上期增加所致。

(二十六) 应付账款**1、 应付账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
原料、材料、工程款	669,334,129.85	953,514,646.36
应付运费	23,505,511.55	17,536,019.17
应付仓储货代费	17,662,920.92	8,786,846.52
其他	9,952,145.65	8,437,063.65
合计	720,454,707.97	988,274,575.70

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中粮包装（天津）有限公司	378,862.63	92,287.18
深圳中粮包装有限公司	66,851.67	
中粮集团有限公司	375,792,033.47	1,902,417.89

青岛中粮航引食品有限公司		82,250.63
内蒙古中粮番茄制品有限公司	1,283,457.78	1,271,797.18
合计	377,521,205.55	3,348,752.88

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

无

(二十七) 预收款项

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	546,705,756.54	737,002,876.49
合计	546,705,756.54	737,002,876.49

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中粮可口可乐供应链（天津）有限公司		57,500,427.00
中粮阳光企业管理（北京）有限公司		83,410.08
中粮地产集团深圳房地产开发有限公司	39,440.00	39,440.00
中粮五谷道场食品有限公司	37,809.60	35,044.50
中粮集团	255,265.84	21,322.41
杭州中粮包装有限公司	11,889.00	11,889.00
中粮置地管理有限公司	7,820.00	7,820.00
中粮期货有限公司	4,000,000.00	6,272.00
中粮粮油有限公司		3,834.00
北京中粮龙泉山庄有限公司	11,079.60	1,187.60
中粮肉食投资有限公司	860.00	860.00
中粮饲料有限公司	3,502,205.00	5,810,040.00

中粮可口可乐饮料（内蒙古）有限公司	2,724,280.00	
中粮可口可乐饮料（中国）投资有限公司	23,709,750.00	
合计	34,300,399.04	63,521,546.59

3、账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

无

(二十八)应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	71,916,998.99	184,624,123.16	205,897,037.72	50,644,084.43
二、职工福利费	-	13,180,056.31	13,180,056.31	0.00
三、社会保险费	4,037,873.73	52,419,340.52	53,323,082.28	3,134,131.97
社会保险费分项				
其中：1. 医疗保险费	862,699.99	14,314,292.11	14,640,820.56	536,171.54
2. 基本养老保险费	1,937,789.45	32,197,609.94	32,368,913.40	1,766,485.99
3. 年金缴费	959,236.32	28,091.30	469,012.16	518,315.46
4. 失业保险费	127,473.11	3,128,621.60	3,123,845.21	132,249.50
5. 工伤保险费	48,397.17	1,669,953.69	1,689,209.50	29,141.36
6. 生育保险费	102,277.69	1,055,819.90	1,006,329.47	151,768.12
四、住房公积金	1,472,160.23	20,571,096.52	20,954,801.89	1,088,454.86
五、辞退福利（因解除劳动关系给予的补偿）	1,230,228.09	1,405,647.62	1,474,503.73	1,161,371.98
六、其他				
七、工会经费	6,033,228.43	2,997,441.24	4,611,236.87	4,419,432.80
八、职工教育经费	13,780,243.96	2,084,960.29	898,039.14	14,967,165.11
九、非货币性福利	-	0.00	0.00	0.00
合计	98,470,733.43	277,282,665.66	300,338,757.94	75,414,641.15

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 4,419,432.80 元，因解除劳动关系给予补偿 1,161,371.98。

期末应付职工薪酬余额较期初减少 23,056,092.28 元，减少比例为 23.41%，主要系本公司本年发放 2013 年绩效奖金。

(二十九) 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	22,473,770.51	5,309,464.54
消费税	0.03	0.03
营业税	243,902.05	1,934,076.99
企业所得税	12,191,348.96	7,547,284.28
个人所得税	1,803,505.69	1,943,641.53
城市维护建设税	784,063.75	677,489.16
房产税	768.40	2,120.00
教育费附加	792,865.37	693,215.78
土地使用税	9.58	0.00
其他税项	205,869.00	951,168.97
土地增值税	363,773.07	1,474,792.80
印花税	242,242.55	3,872,960.76
合计	39,102,118.96	24,406,214.84

应交税费说明

期末应交税费余额较期初增加14,695,904.12元，增加比例为60.21%，主要系本期缴纳增值税增加所致。

(三十) 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,047,776.54	2,528,169.55
合计	3,047,776.54	2,528,169.55

应付利息说明：

期末应付利息较期初增加519,606.99元，增加比例为20.55%，主要系本年公司本期借款比期末借款增加所致。

(三十一) 应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
新疆农业科学院园艺作物研究所	806,899.54	806,899.54	因计划增资扩股未支付
中粮集团有限公司	33,857,453.88		
合计	34,664,353.42	806,899.54	/

应付股利的说明： 中粮集团有限公司: 2013 年公司分红暂未支付。

(三十二) 其他应付款**1、 其他应付款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付原料管理费	11,863,897.27	6,063,414.06
子公司改制遗留职工安置费	10,892,041.28	10,892,041.28
德隆系所属公司遗留款项	5,938,518.27	5,938,518.27
应付海运费	2,527,772.48	2,584,399.88
应付装修、房租物业费、押金等	65,676,366.51	75,474,794.14
应付水电费及排污费	3,297,112.55	3,953,112.82
应付佣金	5,634,022.83	5,678,105.66
应付进店促销及检测费等	14,261,974.57	17,688,844.23
往来款等	126,812,840.94	111,681,431.77
合计	246,904,546.70	239,954,662.11

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
内蒙古中粮番茄制品有限公司	35,096,322.13	36,912,331.31
中粮集团有限公司	3,049,922.11	12,055,980.87
新疆生命红果蔬制品有限公司	3,895,601.95	3,895,601.95
中粮集团（香港）有限公司	47,310.48	
合计	42,041,846.19	52,863,914.13

3、账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明：

职工安置费:主要系本公司子公司遗留的改制职工安置费 10,892,041.28 元

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容：

应付原料管理费:主要提前支付农民原料款，解决农民种植急需相关费用。

(三十三) 预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	20,640,655.54			20,640,655.54
合计	20,640,655.54			20,640,655.54

明细项目	金额
新疆德隆及德隆农牧业借款担保 注1	12,900,000.00
生命红科技公司融资租赁款担保 注2	7,740,655.54
合计	20,640,655.54

预计负债说明：

注1：1998年3月新疆德隆集团有限责任公司（以下简称“新疆德隆”）因使用芬兰政府贷款260万美元（实际取得借款242.25万美元）与中国进出口银行签订了转贷协议，并将该借款用于新疆德隆农牧业公司（以下简称“德隆农牧业”），该借款要求新疆德隆分十次偿还，偿还期限自2002年3月31日至2006年9月30日。新疆维吾尔自治区财政厅为中国进出口银行的上述贷款提供了担保，本公司1999年为自治区财政厅提供了260万美元的反担保。由于新疆德隆和德隆农牧业未能按期偿还应偿还贷款及利息，自治区财政厅履行担保责任后，于2004年3月15日将本公司和新疆德隆、德隆农牧业列为被告起诉至乌鲁木齐市中级人民法院。要求新疆德隆、德隆农牧业偿付其截至起诉日被扣担保本金3,852,508.57元及逾期付款违约金315,520.33元，共计4,168,028.90元，并要求本公司履行反担保责任。由于该项担保已包含于《债务重组协议》的或有债务50,075.00万元中实施重组，根据《债务重组协议》本公司2005年度按照该项担保实际借款额的60%（折合11,730,035.70元）确认该项担保的损失并列入预计负债。2007年公司与自治区财政厅协商确认按借款合同金额260万美元的60%承担担保责任，根据相关协议，公司于2007年补提预计负债1,169,964.30元。目前公司针对此项担保正在与自治区财政厅协商处理方案。

注2：2000年6月13日，新疆金融租赁有限公司（以下简称“金融租赁”）同生命红科技公司签订了《买卖合同》和《融资租赁合同》，由金融租赁按照生命红科技公司的要求购买了年产5000吨番茄浓缩清汁设备生产线，租赁给生命红科技公司使用，设备生产线价值1,176.00万元，租期五年即合同签订日起至2005年6月13日。上述合同签订后，金融租赁、生命红科技公司连同新疆德隆和本公司四方共同签订《协议书》，约定金融租赁与生命红科技公司解除上述《融资租赁

合同》，截至协议书签订日生命红科技公司欠付金融租赁的租金、迟付租金罚息等共计 7,740,655.54 元直接变更为金融租赁债权，由生命红科技公司于 2003 年 12 月 30 日前付清；同时由新疆德隆和本公司对生命红科技公司偿还该笔欠款承担连带保证责任。由于德隆事件的爆发，直接债务人生命红科技公司及另一担保人新疆德隆已无偿还上述债务能力或无法承担连带责任，故本公司已于 2005 年度按照该事项可能产生的损失 7,740,655.54 元，计提了预计负债，本年度此事项未有新进展。

(三十四) 1 年内到期的非流动负债

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	52,257,600.00	21,720,400.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	4,574,153.89	3,593,761.00
合计	56,831,753.89	25,314,161.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	52,257,600.00	21,720,400.00
保证借款		
信用借款		
合计	52,257,600.00	21,720,400.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0。

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
Australia and New Zealand Bank	2012-7-18	2015-7-18	澳元	3.65	9,000,000.00	52,257,600.00		
Commonwealth Bank of Australia	2012-7-18	2014-12-31	澳元	3.58			4,000,000.00	21,720,400.00
合计	/	/	/	/	/	52,257,600.00	/	21,720,400.00

3、1 年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
Commonwealth Bank of Australia	5 年	8,125,766.48	7.98	362,208.63	1,007,390.60	融资租赁借款
Australia and New Zealand Bank	5 年	25,697,916.23	3.47	38,216.85	3,222,552.00	融资借款
Suncrop Bank	5 年	2,196,270.80	7.969	82,109.00	344,211.29	设备借款

1 年内到期的长期应付款的说明：

一年内到期的长期应付款系融资租赁款一年内到期部分。

(三十五) 长期借款

1、长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	0.00	21,720,400.00
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	21,720,400.00

长期借款分类的说明：

长期借款系本公司根据 tully 综合授信协议于 2012 年 7 月 18 日借入的 1000 万澳元的三年期借款，从 2012 年 12 月 31 日起，分三年返还，于 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，每次还款 200 万澳元，到期后归还余额 400 万澳元。

2、金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
Commonwealth Bank of Australia	2012-7-18	2015-7-18	澳币	3.58			4,000,000.00	21,720,400.00
合计	/	/	/	/	/		/	21,720,400.00

(三十六)长期应付款

1、 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
Commonwealth bank of Australia	5 年	8,125,766.48	7.98	126,696.81	4,059,048.00	融资租赁
Suncrop Bank	5 年	2,196,270.80	7.969	30,525.29	841,334.01	融资租赁
融资租赁款 ANZ MULTI OPTION FACILITY	5 年	25,697,916.23	3.47		26,508,514.11	融资租赁
合计	—	36,019,953.51		157,222.10	31,408,896.12	

2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
Commonwealth bank of Australia	0.00	0.00	1,813,490.80	9,847,436.40
Commonwealth bank of Australia	699,064.48	4,059,048.00	789,466.94	4,286,884.43
Suncrop Bank	144,897.70	841,334.01	175,158.34	951,127.30
融资租赁款 ANZ MULTI OPTION FACILITY	4,565,395.79	26,508,514.11		
合计	5,409,357.97	31,408,896.12	2,778,116.08	15,085,448.13

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0。

长期应付款的说明：

期末长期应付款较期初增加16,323,447.99元，增加比例为108.21%，主要系公司本期向 Australia and New Zealand Bank 新增融资租赁借款所致。

(三十七)其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助		
其中：科技项目经费	3,660,969.64	3,786,453.31
节能项目资金	16,131,825.89	16,680,368.77
污水处理项目补贴	38,479,822.70	39,622,143.91
引水工程补贴	4,968,933.23	5,093,393.42
土地出让金返还	11,527,751.77	11,662,468.33
曹妃甸专项资金	5,000,000.00	
Ash Handling System	523,957.92	490,001.36
Warrami Railway Extension	3,720,026.93	3,478,940.18
合计	84,013,288.08	80,813,769.28

其他非流动负债说明

根据企业会计准则规定，相关资产在使用寿命期间，尚未分摊的递延收益余额。

(三十八)股本

单位：元 币种人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,051,876,155.00						2,051,876,155.00

(三十九)资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,937,455,824.48			3,937,455,824.48
其他资本公积	194,538,007.53	2,132,331.47	6,465,939.10	190,204,399.90
其中：原制度转入资本公积	60,021,486.64			60,021,486.64
可供出售金融资产	997,507.14		749,325.89	248,181.25
套期工具价值变动	-10,578,424.38	2,132,331.47	2,065,653.77	-10,511,746.68
养老金基金	6,153,892.14			6,153,892.14
其他	137,943,545.99		3,650,959.44	134,292,586.55
合计	4,131,993,832.01	2,132,331.47	6,465,939.10	4,127,660,224.38

资本公积说明：

其他资本公积—现金流量套期系本公司所属Tully和食品贸易公司原糖有效套期远期商品期货合约公允价值变动，其中：期初至合并日浮动盈利2,132,331.47元，合并日至期末浮动亏损2,065,653.77元。期初至合并日的浮动盈利已于合并日编制合并报表时予以抵销。

其他资本公积—其他变动系本期公司联营企业新疆屯河水泥有限责任公司其他综合收益变动7,450,937.63元，公司根据持股比例确认资本公积3,650,959.44元。

(四十) 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	140,732,264.67			140,732,264.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	140,732,264.67			140,732,264.67

盈余公积：说明根据《中华人民共和国公司法》及公司章程规定，公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积，若存在未弥补亏损的，按弥补亏损后未分配利润的10%提取法定盈余公积。当法定盈余公积累计额达到股本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积经批准后可用于弥补亏损或者增加股本。年末一次性计提。

(四十一) 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上年末未分配利润	-183,743,890.37	/
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		/
调整后年初未分配利润	-183,743,890.37	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,776,630.51	/
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	61,556,284.65	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-238,523,544.51	/

调整年初未分配利润明细：

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

(四十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,707,146,143.43	4,921,326,514.28
其他业务收入	115,455,982.11	43,252,487.00
营业成本	3,440,951,696.20	4,442,738,917.33

2、 主营业务（分行业）

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,657,108,276.65	1,420,897,297.31	2,762,984,478.51	2,373,914,336.02
贸易	2,150,529,085.31	2,026,973,241.67	2,314,675,518.69	2,168,187,132.58
内部抵消	100,491,218.53	106,619,490.49	156,333,482.92	152,629,802.94
合计	3,707,146,143.43	3,341,251,048.49	4,921,326,514.28	4,389,471,665.66

3、 主营业务（分产品）

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
番茄制品销售	638,196,047.17	482,690,458.86	758,009,092.38	599,921,022.14
糖业制品销售	3,075,519,810.13	2,889,213,782.28	4,152,606,321.25	3,825,443,434.82
林果制品销售	83,736,797.41	70,831,541.04	148,668,403.77	102,505,950.48
农资销售	9,298,720.46	5,134,756.80	17,906,588.70	14,231,061.16
发电收入	885,986.79	0.00	469,591.10	0.00

内部抵消	100,491,218.53	106,619,490.49	156,333,482.92	152,629,802.94
合计	3,707,146,143.43	3,341,251,048.49	4,921,326,514.28	4,389,471,665.66

4、 主营业务（分地区）

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,027,648,753.05	1,807,396,622.56	2,775,438,035.25	2,403,952,081.96
国外	1,779,988,608.91	1,640,473,916.42	2,302,221,961.95	2,138,149,386.64
内部抵消	100,491,218.53	106,619,490.49	156,333,482.92	152,629,802.94
合计	3,707,146,143.43	3,341,251,048.49	4,921,326,514.28	4,389,471,665.66

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	530,358,372.48	14.31
第二名	296,572,649.57	8.00
第三名	243,047,766.00	6.56
第四名	128,273,504.27	3.46
第五名	110,993,694.00	2.99
合计	1,309,245,986.32	35.32

营业收入的说明：

本期营业收入较上期减少1,141,976,875.74元，减少比例为11.22%。主要系本期公司糖业制品销售收入较上期减少所致。

(四十三) 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	228,074.75	447,196.79	服务业务收入、租赁收入
城市维护建设税	4,988,572.12	8,868,789.28	应缴流转税额的1%、5%、7%
教育费附加	4,732,497.68	9,224,480.75	应缴流转税额的2%、3%
资源税			
其他	3,392.72	138,767.05	
合计	9,952,537.27	18,679,233.87	/

营业税金及附加的说明：

本期营业税金及附加较上期减少8,726,696.60元，减少比例为46.722%。主要系本期公司所属分子公司出口退税免抵额减少导致城建税和教育费附加减少所致。

(四十四)销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	104,069,109.97	184,902,955.74
代理费、港杂费、佣金等	17,398,370.56	25,022,283.21
仓储、租赁费	5,333,748.64	14,246,448.53
职工薪酬	7,632,192.96	11,756,609.80
办公、差旅、会议、招待、参展费等	3,396,180.52	14,180,257.47
广告费	62,427.68	751,200.53
劳务、咨询费	3,813,867.38	9,661,955.13
折旧及摊销费用	1,685,522.59	1,665,054.77
合计	143,391,420.30	262,186,765.18

(四十五)管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	93,003,558.49	82,725,806.67
办公、交通、通讯、会议、培训费等	21,550,771.86	28,157,947.19
税费	6,739,026.97	8,481,662.58
折旧及摊销费用	25,662,613.95	23,857,671.75
排污费	1,566,306.12	1,506,422.30
停工损失	29,919,089.19	29,018,771.00
修理及物耗	2,627,805.46	1,391,349.90
咨询费、诉讼费	789,814.84	744,757.12
厂内成品移库费	1,511,729.55	2,403,844.77
租赁费	4,035,453.59	2,503,731.19
存货报废损失	575,914.72	294,787.29
中介服务费	887,099.20	
技术监督、研发费	589,501.38	
劳动保护费	2,710,942.95	1,732,553.06
质量认证费	247,088.55	259,787.57
其他	7,093,702.90	7,702,759.67
合计	199,510,419.72	190,781,852.06

(四十六) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,168,491.73	95,261,384.84
减：利息收入	-7,150,649.51	-12,855,646.61
汇兑损失	-1,676,368.56	12,803,206.90
减：汇兑收益	420,476.71	-2,194,119.63
手续费等	2,103,280.92	1,718,113.60
合计	49,865,231.29	94,732,939.10

(四十七) 公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	-462,263.99	43,240.16
远期售汇合约公允价值变动	-2,256,100.00	5,474,938.95
持仓白糖期货远期商品合约	44,163,485.52	-3,478,595.91
合计	41,445,121.53	2,039,583.20

公允价值变动收益的说明：

本期公允价值变动收益较上期增加39,405,538.33元，增加比例为1932.04%，主要系本期糖期货远期商品合约浮动盈利较上期增加所致。

(四十八) 投资收益**1、 投资收益明细情况**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	463.51	
权益法核算的长期股权投资收益	-21,288,123.41	4,088,837.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1, 123, 995. 58	1, 193, 883. 19
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4, 221, 250. 79	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-623, 445. 40	-127, 814. 32
购买理财产品确认的投资收益	22, 796, 831. 85	
远期结汇交割确认的投资收益	2, 478, 742. 42	3, 476, 570. 00
远期商品期货合约平仓收益	-16, 285, 636. 58	-12, 713, 523. 82
合计	-16, 018, 422. 82	-4, 082, 047. 68

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
Tully Canegrowers Dividend	463. 51	0. 00	
合计	463. 51	0. 00	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆屯河水泥制品有限公司	-21, 288, 123. 41	4, 163, 237. 27	水泥公司收益减少
合计	-21, 288, 123. 41	4, 163, 237. 27	/

投资收益的说明：

本期投资收益较上期减少11, 936, 375. 14元，减少比例为292. 41%，主要系联营企业新疆屯河水泥制品有限公司本期亏损较上期大幅增加所致。

(四十九)资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1, 131, 031. 11	-357, 082. 13
二、存货跌价损失	7, 685. 88	192, 090. 62

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,138,716.99	-164,991.51

(五十) 营业外收入

1. 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,824,928.85	77,176,382.33	
其中：固定资产处置利得	7,808,321.98	16,553,054.21	
无形资产处置利得	16,606.87	60,623,328.12	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,657,758.95	26,341,146.85	
收违约金	327,378.12	105,580.06	
其他	2,544,006.60	15,710,154.71	
合计	20,354,072.52	119,333,263.95	

2. 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技项目经费	300,000.00		
名牌产品奖	200,000.00		
重大科技专项资金	100,000.00		
进口贴息款	1,200,000.00		
收到专项补助项目摊销	2,260,949.72	1,305,782.26	
环保专项补助资金	983,061.22	778,633.88	
科研创新奖励	950,000.00		

tully 公司收到的政府补贴	0.00	278,891.05	
番茄项目示范补贴	126,000.00	1,054,000.00	
出口奖励及补贴资金	3,039,000.00	22,395,500.00	
其他零星政府补贴	468,748.01	429,009.86	
返还土地使用税		99,329.80	
安全生产项目资金	30,000.00		
合计	9,657,758.95	26,341,146.85	/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技项目经费	300,000.00		与收益相关
名牌产品奖	200,000.00		与收益相关
重大科技专项资金	100,000.00		与收益相关
进口贴息款	1,200,000.00		与收益相关
收到专项补助项目摊销	2,260,949.72	1,305,782.26	与收益相关
环保专项补助资金	983,061.22	778,633.88	与收益相关
科研创新奖励	950,000.00		与收益相关
tully 公司收到的政府补贴	0.00	278,891.05	与收益相关
番茄项目示范补贴	126,000.00	1,054,000.00	与收益相关
出口奖励及补贴资金	3,039,000.00	22,395,500.00	与收益相关
其他零星政府补贴	468,748.01	429,009.86	与收益相关
返还土地使用税		99,329.80	与收益相关
安全生产项目资金	30,000.00		与收益相关
合计	9,657,758.95	26,341,146.85	/

营业外收入说明：

本期营业外收入较上期减少 98,979,191.43 元，减少比例 82.94%，主要系上期出售头屯河沿岸和玛纳斯的土地及地上附着物所致。

(五十一) 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	679,421.20	408,464.49	
其中：固定资产处置损失	679,421.20	408,464.49	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠	172,518.63	230,020.79	
赔款支出	372,896.32	109,593.98	
罚款支出	45,552.46	401,791.48	
存货报废	17,923.92	35,748.50	
其他	4,469,472.28	311,180.34	
合计	5,757,784.81	1,496,799.58	

营业外支出说明：

本期营业外支出较上期增加4,260,985.23元，增加比例284.67%，主要系本期处理奎屯番茄酱厂在承接财产范围内对债务本息承担连带偿还责任350万元。

(五十二) 所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,856,881.90	28,145,317.98
递延所得税调整	-6,285,234.44	-4,953,869.59
合计	14,571,647.46	23,191,448.39

所得税费用的说明

本期所得税费用较上期减少8,619,800.92元，减少比例37.17%，主要系受食糖进出口市场行情影响，食糖利润下降所致。

(五十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	6,776,630.51	51,190,370.38
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	39,324,907.04	187,785,066.32
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-32,548,276.53	-136,594,695.93
期初股份总数	4	2,051,876,155.00	2,051,876,155.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	0	0
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		

报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
	$11=4+5+6 \times 7$		
发行在外的普通股加权平均数	$\div 10-8 \times 9 \div 10$	2,051,876,155.00	2,051,876,155.00
基本每股收益	$12=1 \div 11$	0.003	0.025
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	$13=3 \div 11$	-0.016	-0.067
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.003	0.025
	$19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$		
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益		-0.016	-0.067

(五十四)其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-749,325.89	4.02
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		1.21
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-749,325.89	2.81
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-3,650,959.44	-162,798.07
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益	-	-

当期转入损益的净额		
小计	-3,650,959.44	-162,798.07
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-818,602.49	64,769.56
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-885,280.19	42,495.26
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小计	66,677.70	22,274.30
4. 外币财务报表折算差额	42,438,032.34	-87,237,048.23
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	42,438,032.34	-87,237,048.23
5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	38,104,424.71	-87,377,569.19

其他综合收益说明：

其他综合收益变动：本期其他综合收益较上期增加125,481,993.9元，增加比例143.61%，主要外币财务报表折算差额变动所致。

(五十五)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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回个人款	1,497,084.00
收回单位款	6,951,223.79
收银行存款利息	7,161,151.17
营业外收入	12,712,732.10
其他收入	68,148,347.96
收回质押人民币存款	115,698,500.94
合计	212,169,039.96

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运费、销售代理费、港杂费用等	159,772,865.13
办公费用、差旅费、招待费用、个人往来款等	37,413,902.33
单位往来款	156,705,780.30
工会经费及教育经费	3,883,044.65
银行手续费	1,859,989.48
营业外支出	4,078,034.99
原料管理费	14,146,384.21
存入质押人民币存款	120,429,839.38
合计	498,289,840.47

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
贷款给蔗农的利息收入	440,414.62
合计	440,414.62

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
tully融资租赁费用	13,995,582.40
蔗农借款	6,556,073.80
合计	20,551,656.20

(五十六)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,243,442.73	48,226,836.75
加：资产减值准备	-64,196,704.86	-4,563,331.66

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	181,284,672.06	185,657,573.70
无形资产摊销	4,906,700.44	4,657,345.75
长期待摊费用摊销	4,216,917.01	12,303,871.20
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）	-7,145,507.65	-117,413,293.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-41,445,121.53	-4,729,128.93
财务费用（收益以“-”号填列）	54,914,893.26	109,209,873.39
投资损失（收益以“-”号填列）	8,250,964.89	-31,033,326.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-632,372.26	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	815,786,609.35	1,350,382,587.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,386,216,585.38	-346,666,346.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,237,409,727.73	-494,601,867.50
其他	-65,884,464.72	18,687,741.99
经营活动产生的现金流量净额	1,042,106,886.37	730,118,535.22
2. 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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,543,900,316.31	2,623,628,542.16
减：现金的期初余额	772,153,708.79	896,567,454.43
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	1,771,746,607.52	1,727,061,087.73

2、 现金和现金等价物的构成：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,543,900,316.31	772,153,708.79
其中：库存现金	46,416.29	48,181.95
可随时用于支付的银行存款	2,543,853,900.02	771,871,401.45
可随时用于支付的其他货币资金	-	234,125.39

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	2,543,900,316.31	772,153,708.79

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中粮集团	母公司	国有独资公司	北京	宁高宁	综合	1,977,768,000.00	55.00	55.00	中粮集团	10110041-4

(二) 本企业的子公司情况

详见附注六（一）子公司情况表

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
1.新疆屯河水泥有限责任公司	有限责任	新疆昌吉	李凤春	水泥制品生产销售	人民币517,425,539.00	49.00	49.00	联营企业	72233286-7
2.Mourilyan Molasses Terminal Company PTY LTD	Private Company	澳洲	Mr Phillip John Miskin	物流业	800,980.00 澳元	34.06	34.06	联营企业	53064655456
3.Sugar North LTD	Public Company	澳洲	Mr JA Johnstone	制造业	275000.00 澳元	25.00	25.00	联营企业	93058758026

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京凯莱物业管理有限公司	同一实质控制人	71774420X
中粮包装(天津)有限公司	同一实质控制人	783347763
深圳中粮包装有限公司	同一实质控制人	680350118
中粮酒业有限公司	同一实质控制人	101147597
山东中粮花生制品进出口有限公司	同一实质控制人	720706925
中粮塔原红花(新疆)有限公司	同一实质控制人	710861497
青岛中粮航引食品有限公司	同一实质控制人	69375762X
内蒙古中粮番茄制品有限公司	同一实质控制人	790187147
中粮丰通(北京)食品有限公司	同一实质控制人	783202249
中粮食品营销有限公司	同一实质控制人	631618528
中粮五谷道场食品有限公司	同一实质控制人	767511893
中粮创新食品(北京)有限公司	同一实质控制人	700069981
中粮(德国)有限公司	同一实质控制人	#65200080

中粮粮油有限公司	同一实质控制人	101146543
中粮可口可乐供应链（天津）有限公司	同一实质控制人	57512758X
北京可口可乐饮料有限公司	同一实质控制人	600001293
北京中粮广场发展有限公司	同一实质控制人	625907745
北京中粮龙泉山庄有限公司	同一实质控制人	102326749
北京中粮万科房地产开发有限公司	同一实质控制人	696332766
大连中粮粮油运销有限公司	同一实质控制人	756064805
广西中粮生物质能源有限公司	同一实质控制人	785207561
杭州中粮包装有限公司	同一实质控制人	77929555
杭州中粮制罐有限公司	同一实质控制人	682917333
吉林中粮生化能源销售有限公司	同一实质控制人	795239890
武汉中粮肉食品有限公司	同一实质控制人	741420002
中国土产畜产进出口总公司	同一实质控制人	100001457
中粮（昌吉）粮油工业有限公司	同一实质控制人	59284402X
中粮（江阴）粮油仓储有限公司	同一实质控制人	785977312
中粮财务有限责任公司	同一实质控制人	710930245
中粮地产（集团）股份有限公司	同一实质控制人	#65200005
中粮地产集团深圳大洋服务有限公司	同一实质控制人	73111233X
中粮地产南京有限公司	同一实质控制人	698357000
中粮地产投资(北京)有限公司	同一实质控制人	678795265
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	同一实质控制人	69102084
中粮工业食品进出口有限公司	同一实质控制人	101105506
中粮国际（北京）有限公司	同一实质控制人	101103076
中粮集团（深圳）有限公司	同一实质控制人	192210829
中粮酒店（北京）有限公司	同一实质控制人	625911760
中粮粮油安徽有限公司	同一实质控制人	149038509
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	同一实质控制人	556339915
中粮粮油山东储运中心	同一实质控制人	163864911
中粮麦芽（江阴）有限公司	同一实质控制人	751442280
中粮米业（沈阳）有限公司	同一实质控制人	550790780
中粮面业（海宁）有限公司	同一实质控制人	558622351
中粮面业（秦皇岛）鹏泰有限公司	同一实质控制人	601106329
中粮农业产业管理服务有限公司	同一实质控制人	681202459
中粮农业产业基金管理有限责任公司	同一实质控制人	560364507
中粮鹏利（成都）实业发展有限公司	同一实质控制人	777487372
中粮期货经纪有限公司	同一实质控制人	10002304X
中粮融氏生物科技有限公司	同一实质控制人	662407133
中粮肉食（北京）有限公司	同一实质控制人	690802894
中粮肉食（天津）有限公司	同一实质控制人	687707247
中粮肉食投资有限公司	同一实质控制人	717884253
中粮生化能源（衡水）有限公司	同一实质控制人	789848593
中粮生化能源（肇东）有限公司	同一实质控制人	608258317
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	同一实质控制人	711722608

中粮新沙粮油工业（东莞）有限公司	同一实质控制人	618802551
中粮信托有限责任公司	同一实质控制人	717825237
中粮阳光企业管理（北京）有限公司	同一实质控制人	582579744
中粮营养健康研究院有限公司	同一实质控制人	563653929
中粮油脂（钦州）有限公司	同一实质控制人	739989339
中粮置地管理有限公司	同一实质控制人	58581923X
中粮置地有限公司	同一实质控制人	652001463
中粮置业投资有限公司	同一实质控制人	710934596
中土畜茶食汇（北京）食品营销有限公司	同一实质控制人	582531361
中土畜三利香精香料有限公司	同一实质控制人	71092702X
中土畜雪莲股份有限公司	同一实质控制人	710923774
中土畜资产经营管理公司	同一实质控制人	101105207
中粮地产集团深圳房地产开发有限公司	同一实质控制人	19248685X
中粮生化能源（公主岭）有限公司	同一实质控制人	786815796
中粮生化能源（龙江）有限公司	同一实质控制人	551322188
中粮我买网有限公司	同一实质控制人	55590239
中粮饲料（茂名）有限公司	同一实质控制人	767310274
中谷粮油集团公司	同一实质控制人	100016077
新疆生命红果蔬制品有限公司	同一实质控制人	742214294
中粮地产（北京）有限公司	同一实质控制人	669102084
中粮饲料有限公司	同一实质控制人	710931387
中粮江西天然五谷食品有限公司	同一实质控制人	688535440
鹏利（澳大利亚）有限公司	同一实质控制人	—
海嘉实业有限公司	同一实质控制人	—
鹏利秘书有限公司	同一实质控制人	—

(五) 关联交易情况

1、商品劳务关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中粮集团有限公司	购买精幼砂	市场价格			1,038,474.68	0.14
山东中粮花生制品进出口有限公司	采购原料	市场价格			49,841.88	0.31

北京凯莱物业管理 有限公司	物业费	市场价格			81,131.14	100.00
中粮集团有限公司	房屋租赁及 物业费	市场价格	2,974,907.28	100.00	1,294,191.40	100.00
中粮包装(天津)有 限公司	购买材料	市场价格	643,762.08	4.24	188,325.64	1.17
青岛中联航引食品 有限公司	加工劳务	市场价格	10,488.59	4.37	127,929.14	10.00
中粮天海粮油工业 (沙滩)有限公司	购买原料	市场价格	5,734.51	100.00	10,256.41	100.00

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联 交易 定价 方式 及决 策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
中粮集团有限公司	销售白砂糖	市 场 价 格	0.00	0.00	1,538,461.54	0.09
中粮可口可乐供应链 (天津)有限公司	销售白砂糖	市 场 价 格	60,079,016.15	1.71	24,762,772.13	1.37
中粮食品营销有限公 司	销售白砂糖	市 场 价 格	2,080,412.39	0.06	1,225,410.27	0.07
中粮饲料(东台)有 限公司	销售颗粒粕	市 场 价 格	0.00	0.00	115,486.73	0.01
中粮五谷道场食品有 限公司	销售白砂糖	市 场 价 格	112,820.52	0.00	112,820.52	0.01
中粮营养健康研究院 有限公司	销售颗粒粕	市 场 价 格	0.00	0.00	16,814.16	0.00
中粮可口可乐饮料 (新疆)有限公司	销售白砂糖	市 场 价 格	6,106,698.00	0.17	0.00	0.00
中粮可口可乐饮料 (中国)投资有限公司	销售白砂糖	市 场 价 格	11,205,716.27	0.32	0.00	0.00
中粮可口可乐饮料 (内蒙古)有限公司	销售白砂糖	市 场 价 格	1,089,712.00	0.03	0.00	0.00
雅士利国际集团有限 公司	销售白砂糖	市 场 价 格	281,384.72	0.01	0.00	0.00

中粮饲料有限公司	销售白砂糖、颗粒粕	市场价格	3,569,139.96	0.10	0.00	0.00
中粮饲料（茂名）有限公司	销售白砂糖、颗粒粕	市场价格	373,878.50	0.01	0.00	0.00
中粮德国	番茄酱	市场价格	0.00	0.00	4,668,191.78	0.62
中粮五谷道场食品有限公司	大包装番茄酱销售	市场价格	206,798.40	0.04	129,557.15	0.02
中粮食品营销有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	4,713,166.32	14.26	16,998,069.11	22.03
中粮丰通（北京）食品有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	85,591.88	0.26	46,052.99	0.06
中粮阳光企业管理（北京）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	78,490.60	0.24	89,480.35	0.12
中粮集团有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	22,974.36	0.07	488,995.81	0.63
中粮创新食品（北京）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	20,129.91	0.06	1,227,560.60	1.59
北京凯莱物业管理有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	10,559.34	0.01
北京中粮龙泉山庄有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	18,965.81	0.02
中谷粮油集团公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	34,448.72	0.04
中国茶叶股份有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	3,594.02	0.00
中国山货花卉进出口公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	13,941.03	0.02
中国食品营销有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	313,790.24	0.41
中国土产畜产进出口总公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	1,837.61	0.00
中粮包装（天津）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	12,051.28	0.02
中粮地产集团深圳大洋服务有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	4,738.46	0.01
中粮地产集团深圳房地产开发有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	18,888.89	0.02
中粮地产（集团）股份有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	40,537.61	0.05
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	46,052.99	0.06

中粮工业食品进出口有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	14,183.76	0.02
中粮国际（北京）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	23,901.71	0.03
中粮粮油山东储运中心	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	15,299.15	0.02
中粮粮油有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	24,119.45	0.03
中粮农业产业管理服务服务有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	7,449.57	0.01
中粮期货有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	28,292.74	0.04
中粮期货有限公司宁波营业部	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	8,717.95	0.01
中粮期货有限公司青岛营业部	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	3,061.54	0.00
中粮期货有限公司上海营业部	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	5,948.72	0.01
中粮期货有限公司太原营业部	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	1,782.05	0.00
中粮期货有限公司郑州营业部	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	1,367.52	0.00
中粮肉食投资有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	9,055.56	0.01
中粮生化能源（肇东）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	17,630.77	0.02
中粮信托有限责任公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	116,101.26	0.15
中土畜茶食汇（北京）食品营销有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	0.00	0.00	378,799.90	0.49

2、关联托管/承包情况

(1) 公司受托管理/承包情况表

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
中粮集团	中粮屯河股	股权托管	2008-8-28	未约定	销售收入的	0.00

	份有限公司				3%	
--	-------	--	--	--	----	--

关联托管/承包情况说明:

中粮集团将其持有的内蒙中粮 100%股权委托给本公司管理, 公司按内蒙中粮主营业务收入的 3% 收取托管费。

3、其他关联交易

本期中粮集团委托中粮财务有限责任公司以委托贷款的形式向本公司累计发放借款 8,100,000.00 元, 截至资产负债表日, 本公司尚欠中粮财务有限责任公司借款本金 8,100,000.00 元。

(六) 关联方应收应付款项

1、上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中粮集团有限公司	335,673.32		19,633,950.28	168,875.33
应收账款	中粮可口可乐供应链(天津)有限公司	2,716,800.00		15,094,281.96	-
应收账款	中粮食品营销有限公司	3,689,069.57		4,905,186.27	162,064.80
应收账款	中粮酒业有限公司			587,280.00	587,280.00
应收账款	中粮创新食品(北京)有限公司	168,731.98	112,233.86	171,705.66	112,233.86
应收账款	中粮丰通(北京)食品有限公司			99,037.50	-
应收账款	北京凯莱物业管理有限公司	24,397.30		36,470.90	22,234.10
应收账款	中粮(德国)有限公司			28,948.20	28,948.20
应收账款	中粮肉食投资有限公司	24,140.00	24,140.00	24,140.00	24,140.00
应收账款	中粮地产(集团)股份有限公司	22,085.00		23,051.00	23,051.00
应收账款	中粮信托有限责任公司	23,634.60		22,984.60	-
应收账款	中粮地产(北京)有			1,344.00	-

	限公司				
应收账款	中粮置业投资有限公司	1,056.00		1,056.00	-
应收账款	中土畜茶食汇(北京)食品营销有限公司	4,543.40		656.36	-
应收账款	中粮可口可乐饮料(新疆)有限公司	1,477,465.00		-	-
应收账款	中粮我买网有限公司	457,412.95		-	-
应收账款	中粮阳光企业管理(北京)有限公司	33,944.00		-	-
应收账款	中粮食博汇 安吉店	4,041.70		-	-
其他应收款	中粮期货有限公司	157,321,960.40		64,098,765.60	1,068,025.98
其他应收款	中粮集团有限公司	60,542.10		-	-
其他应收款	中粮工业食品进出口有限公司	15,600.00		-	-
预付账款	中粮集团有限公司			45,390,957.42	-
预付账款	中粮(德国)有限公司			674,068.09	33,703.40
预付账款	中粮期货有限公司	178,056.00			
应收票据	中粮饲料有限公司	0.00		19,700,000.00	-

2、上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中粮集团有限公司	375,792,033.47	1,902,417.89
应付账款	内蒙古中粮番茄制品有限公司	1,283,457.78	1,271,797.18
应付账款	中粮包装(天津)有限公司	378,862.63	92,287.18
应付账款	青岛中粮航引食品有限公司		82,250.63
应付账款	深圳中粮包装有限公司	66,851.67	-
其他应付款	内蒙古中粮番茄制品有限公司	35,096,322.13	36,912,331.31
其他应付款	中粮集团有限公司	3,049,922.11	12,055,980.87
其他应付款	新疆生命红果蔬制品有限公司	3,895,601.95	3,895,601.95
其他应付款	COFCO (HK) LTD	47,310.48	-
预收账款	中粮可口可乐供应链(天津)有限公司		57,500,427.00
预收账款	中粮阳光企业管理(北京)有限公司		83,410.08
预收账款	中粮地产集团深圳房地产开发有限公司	39,440.00	39,440.00
预收账款	中粮五谷道场食品有限公司	37,809.60	35,044.50
预收账款	中粮集团有限公司	255,265.84	21,322.41
预收账款	杭州中粮包装有限公司	11,889.00	11,889.00
预收账款	中粮置地管理有限公司	7,820.00	7,820.00

预收账款	中粮期货有限公司	4,000,000.00	6,272.00
预收账款	中粮粮油有限公司		3,834.00
预收账款	北京中粮龙泉山庄有限公司	11,079.60	1,187.60
预收账款	中粮肉食投资有限公司	860.00	860.00
预收账款	中粮饲料有限公司	3,502,205.00	5,810,040.00
预收账款	中粮可口可乐饮料(内蒙古)有限公司	2,724,280.00	
预收账款	中粮可口可乐饮料(中国)投资有限公司	23,709,750.00	

八、或有事项

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1) 本公司将持有的新疆金新信托投资股份有限公司18,416.16万股法人股(24.93%股权)质押给中国民生银行股份有限公司,为三维矿业公司在该行借款10,000万元提供质押担保。2004年8月4日,因三维矿业公司未能及时还款,中国民生银行股份有限公司向北京市高级人民法院起诉,要求三维矿业公司清偿所欠借款一亿元本金及利息103,264,904.16元;本公司对上述债务承担质押担保责任;同时两被告共同承担本案诉讼费用、律师费用及所有实现债权的费用。根据北京市高级人民法院2004高民初字第1039号判决书裁定,判决本公司对三维矿业公司上述债务按《质押合同》的约定,以本公司持有的新疆金新信托投资股份有限公司18,416.16万法人股向中国民生银行股份有限公司承担质押担保责任,在中国民生银行股份有限公司实现质权后,本公司有权向新疆三维矿业公司追偿。案件受理费526,334.52元由三维矿业公司、本公司负担。经本公司2005年第二次临时股东大会审议通过,公司将该股权委托中国华融资产管理公司管理。

2) 2003年12月31日,本公司为三维矿业公司在乌鲁木齐市商业银行的借款提供了1.5亿元的定期存单质押担保。受“德隆”事件影响,乌鲁木齐市商业银行为确保其贷款安全,于2004年5月将本公司质押的1.5亿元存款划转抵偿了该公司的欠款,本公司为此已承担了担保责任,同时本公司将已扣划的1.5亿元存款转列为应收三维矿业公司往来,详见本附注九、7、(1)、1)。目前,三维矿业公司已进入破产程序,本公司已向破产管理人申报破产债权,并得到破产管理人的确认。上年公司已收到破产债权款53,909,810.51元,截至资产负债表日,破产清算尚未完毕。

九、承诺事项

(一) 重大承诺事项

根据不可撤销的有关土地等经营租赁协议,本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下:

年限	租赁面积(亩)	合同金额
----	---------	------

年限	租赁面积(亩)	合同金额
一年以内(含一年)	73,733.69	24,904,299.85
一至二年(含二年)	68,972.29	22,496,599.85
二至三年(含三年)	64,882.29	21,039,015.63
三年以上	64,882.29	21,039,015.63
<u>合计</u>		<u>89,478,930.96</u>

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

(一) 非货币性资产交换

公司本期未发生非货币性资产交换事项。

(二) 债务重组

公司本期未发生债务重组事项。

(三) 租赁

1. 融资租赁租入固定资产情况

单位：元币种：人民币

资产类别	期初余额		期末余额	
	原值	累计折旧	原值	累计折旧
机器设备	28,136,649.60	5,055,419.52	30,086,488.69	6,573,043.44

(四) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提 的减值	期末金额

金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2、衍生金融资产	6,377,345.00	19,495,858.75	0.00		25,873,203.75
3、可供出售金融资产	23,537,673.81		-749,325.89		24,394,387.68
金融资产小计	29,915,018.81	19,495,858.75	-749,325.89	0.00	50,267,591.43
投资性房地产	-				
生产性生物资产	1,128,329.06	-462,263.99			918,473.78
其他	-				
上述合计	1,128,329.06	-462,263.99	0.00	0.00	918,473.78
金融负债	25,014,356.61	22,411,526.77	0.00	0.00	2,681,840.00

(五) 外币金融资产和外币金融负债

单位：元币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2、衍生金融资产	-	328,493.75	-	-	328,493.75
3、贷款和应收款	554,874,298.44	-	-	-	254,723,501.34
4、可供出售金融资产	23,537,673.81	-	-749,325.89	-	24,394,387.68
5、持有至到期投资	-	-	-	-	-

金融资产小计	578,411,972.25	328,493.75	-749,325.89	0.00	279,446,382.77
金融负债	719,443,340.48	16,884,456.77	0.00	0.00	490,831,219.68

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,492,270.73	6.76	16,492,270.73	100.00	16,668,306.81	7.32	16,599,873.43	99.59
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合	216,488,239.16	88.72	11,633,550.38	5.37	199,916,939.81	87.81	8,708,614.60	4.36
组合小计	216,488,239.16	88.72	11,633,550.38	5.37	199,916,939.81	87.81	8,708,614.60	4.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,028,932.20	4.52	11,028,932.20	100.00	11,089,401.61	4.87	11,089,401.61	100
合计	244,009,442.09	/	39,154,753.31	/	227,674,648.23	/	36,397,889.64	/

应收账款种类的说明：

应收账款期末比期初增加13,577,930.19元,增加比例为7.1%.

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
GLOBALHARVEST(高丰创建)	8,546,793.44	8,546,793.44	100	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
SO.GE.CO.	4,522,192.45	4,522,192.45	100	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
Ooo“INTERQUINTET”	3,423,284.83	3,423,284.83	100	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
合计	16,492,270.73	16,492,270.73	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
三个月以内	188,210,269.89	46.36	-	169,035,113.65	84.55	
三个月至一年	1,280,835.20	0.32	64,041.76	15,285,551.07	7.65	764,277.51
1 年以内小计	189,491,105.09	46.68	64,041.76	184,320,664.72	92.20	764,277.51
1 至 2 年	17,563,028.23	4.33	5,268,908.47	6,502,242.59	3.25	1,950,672.78
2 至 3 年	6,267,011.38	1.54	3,133,505.69	6,200,736.38	3.1	3,100,368.19
3 年以上	3,167,094.46	0.78	3,167,094.46	2,893,296.12	1.45	2,893,296.12
合计	216,488,239.16		11,633,550.38	199,916,939.81		8,708,614.60

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
德隆系所属公司 遗留欠款	11,028,932.20	11,028,932.20	100	预计无法收回
合计	11,028,932.20	11,028,932.20	/	/

2、本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
天津兆和贸易公司	收回欠款	依据预计可收回金额计提	108,044.00	108,044.00	108,044.00
合计	/	/	108,044.00	/	/

3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
GiaguaroS.P.A.	货款	257,439.84	保险公司结案	否
合计	/		/	/

应收账款核销说明：

应收账款核销说明：根据中信保保单协议，GiaguaroS. P. A应收账款基准赔付比例为80%，剩余20%的应收账款索赔权益转让给中信保。已追回款项后的20%，全部转给我公司，此项业务

中信保已结案，无法收回734562.92欧元折6182458.84元，此项业务在2013年度单独计提坏账准备，在2014年6月进行核销。其中分公司核销257,439.84元。

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古金德瑞贸易有限责任公司	客户	11,977,283.70	3 个月	4.91
亨氏（青岛）食品有限公司	客户	10,638,690.19	3 个月	4.36
上海鼎牛饲料有限公司	客户	5,816,160.00	3 个月	2.38
Xinkang	客户	5,409,105.49	3 个月	2.22
北京市糖业烟酒公司食糖经营公司	客户	4,996,000.00	3 个月	2.05
合计	/	38,837,239.38	/	

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中粮食品营销有限公司北京分公司	同一实质控股人	94,290.00	0.04
中粮可口可乐饮料（中国）投资有限公司	同一实质控股人	2,716,800.00	1.11
中粮可口可乐饮料（新疆）有限公司	同一实质控股人	1,477,465.00	0.61
合计	/	4,288,555.00	

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	103,455,428.91	2.88	103,455,428.91	100	103,455,428.91	3.15	103,455,428.91	100

按组合计提坏账准备的其他应收账款：组合 1								
按账龄分析法计提坏账准备	3,477,342,673.99	96.87	14,054,893.01	0.4	3,169,129,418.14	96.58	15,943,392.91	0.50
组合小计	3,477,342,673.99	96.87	14,054,893.01	0.4	3,169,129,418.14	96.58	15,943,392.91	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	8,899,367.65	0.25	8,899,367.65	100	8,899,367.65	0.27	8,899,367.65	100
合计	3,589,697,470.55	/	126,409,689.57	/	3,281,484,214.70	/	128,298,189.47	/

其他应收款种类的说明：
见应收款项划分标准

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
新疆三维矿业股份有限公司	96,090,189.49	96,090,189.49	100%	
新疆金新信托	7,365,239.42	7,365,239.42	100%	
合计	103,455,428.91	103,455,428.91	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
三个月以内	3,446,894,440.28	99.12	-	3,116,425,088.29	98.34	0
三个月至一年	15,343,400.64	0.44	767,170.03	34,291,368.08	1.08	1,714,568.40
1 年以内小计	3,462,237,840.92	99.57	767,170.03	3,150,716,456.37	99.42	1,714,568.40
1 至 2 年	837,645.59	0.02	251,293.68	4,203,699.66	0.13	1,261,109.91
2 至 3 年	2,461,516.39	0.07	1,230,758.21	2,483,095.05	0.08	1,241,547.54
3 年以上	11,805,671.09	0.34	11,805,671.09	11,726,167.06	0.37	11,726,167.06
合计	3,477,342,673.99	100.00	14,054,893.01	3,169,129,418.14	100.00	15,943,392.91

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
德隆系所属公司遗留欠款	8,555,807.20	8,555,807.20	100	预计无法收回
代付海运费	312,872.16	312,872.16	100	预计无法收回
2010 年种子款	24,238.29	24,238.29	100	预计无法收回

田晓璐	6,450.00	6,450.00	100	预计无法收回
合计	8,899,367.65	8,899,367.65	/	/

2、金额较大的其他应收款的性质或内容

德隆系所属公司遗留欠款：垫付销售过程产生费用

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
崇左糖业公司	本公司子公司	1,162,377,158.17	3 个月	16%
朔州糖业公司	本公司子公司	330,602,408.99	3 个月	5%
惠农番茄制品公司	本公司子公司	299,014,894.28	3 个月	4%
廊坊番茄制品公司	本公司子公司	264,611,117.00	3 个月	4%
惠农高新农业公司	本公司子公司	202,139,423.50	3 个月	3%
合计	/	2,258,745,001.94	/	

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
崇左糖业公司	本公司子公司	1,162,377,158.17	16.48
朔州糖业公司	本公司子公司	330,602,408.99	4.69
惠农番茄制品公司	本公司子公司	299,014,894.28	4.24
廊坊番茄制品公司	本公司子公司	264,611,117.00	3.75
惠农农业公司	本公司子公司	202,139,423.50	2.87
北京营销公司	本公司子公司	199,363,065.60	2.83
博州糖业公司	本公司子公司	198,815,945.26	2.82
五原番茄制品公司	本公司子公司	120,544,190.43	1.71
拜城番茄制品公司	本公司子公司	97,229,148.96	1.38
昌吉番茄制品公司	本公司子公司	75,924,534.48	1.08
高新农业公司	本公司子公司	69,148,076.06	0.98
中粮期货有限公司	同一实质控制人	64,065,576.80	0.91
古尔图农业公司	本公司子公司	53,323,696.81	0.76

沃得瑞番茄制品公司	本公司子公司	38,195,202.06	0.54
伊犁糖业公司	本公司子公司	37,811,678.03	0.54
焉耆农业公司	本公司子公司	34,939,651.93	0.50
乌什果蔬制品公司	本公司子公司	33,028,683.93	0.47
阿克苏果业公司	本公司子公司	30,075,111.21	0.43
英吉沙果业公司	本公司子公司	25,147,632.74	0.36
技术中心	本公司子公司	23,565,816.33	0.33
香港糖业公司	本公司子公司	18,477,872.36	0.26
磴口农业公司	本公司子公司	15,689,487.84	0.22
种业公司	本公司子公司	9,877,463.11	0.14
新源糖业公司	本公司子公司	8,015,127.27	0.11
唐山糖业公司	本公司子公司	2,644,385.47	0.04
塔城高新农业公司	本公司子公司	2,476,397.17	0.04
河套番茄制品公司	本公司子公司	1,907,319.89	0.03
合计	/	3,419,011,065.68	48.48

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
技术中心	500,000.00	500,000.00		500,000.00	—		—	100	100	—
种业公司	7,247,475.00	7,247,475.00		7,247,475.00	—		—	92.35	92.35	—
廊坊番茄制品公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,001.00	—		—	95	95	—
五原番茄制品公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	—		—	100	100	—
拜城番茄制品公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	—		—	100	100	—
昌吉番茄制品公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	—		—	100	100	—
乌什果蔬	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	—		—	100	100	—

制品公司										
高新农业 公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	—		—	100	100	—
惠农农业 公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	—		—	100	100	—
奎屯番茄 制品公司	19,770,000.00	19,770,000.00		19,770,000.00	—		7,987,455.93	98.85	98.85	—
新宁糖业 公司	21,474,243.12	21,474,243.12		21,474,243.12	—		—	100	100	—
阿克苏果 业公司	23,750,000.00	23,750,000.00		23,750,001.00	23,750,000.00		—	95	95	—
沃得瑞番 茄制品公 司	37,000,000.00	37,000,000.00		37,000,000.00	—		—	60	60	—
朔州糖业 公司	35,108,499.19	35,108,499.19		35,108,499.19	—		—	100	100	—
河套番茄 制品公司	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	—		—	60	60	—
新源糖业 公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	—		—	100	100	—
张掖番茄 制品公司	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	—		—	91.84	91.84	—
喀什果业 公司	48,000,000.00	48,000,000.00	-19,720,000.00	28,280,000.00	—		—	96	96	—
惠农番茄 制品公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	—		—	100	100	—
博州糖业 公司	33,826,062.95	33,826,062.95		33,826,062.95	—		—	65	65	—
伊犁糖业 公司	121,783,605.03	121,783,605.03		121,783,605.03	—		—	100	100	—
古尔图农 业公司	49,350,000.00	49,350,000.00		49,350,000.00	—		—	96.55	96.55	—
磴口农业 公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	—		—	100	100	—
塔城农业 公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	—		—	100	100	—
北京营销 公司	2,990,000.00	2,990,000.00		2,990,000.00	—		—	100	100	—
焉耆农业 公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	—		—	100	100	—
崇左糖业 公司	316,368,000.00	316,368,000.00		316,368,000.00	—		—	100	100	—
唐山糖业	39,600,000.00	39,600,000.00		39,600,000.00	—		—	99	99	—

公司										
北海糖业公司	349,784,667.40	349,784,667.40		349,784,667.40	—		—	100	100	—
新疆生命红果蔬制品有限公司	6,831,646.54	6,831,646.54		6,831,646.54	6,831,646.54		—	14	14	—
疆德斯公司	40,000,000.00	36,832,954.25		36,832,954.25	30,832,954.25		—	—	100	
新疆金新信托投资股份有限公司	114,612,585.65	225,209,430.17		225,209,430.17	225,209,430.17		—	24.93	24.93	—
新世纪金融租赁有限公司	104,548,677.05	109,753,720.32		109,753,720.32	109,753,720.32		—	20.5	20.5	—
新疆屯河加工番茄工程技术中心	100,000.00	100,000.00		100,000.00	—		—	20	20	—
中粮糖业公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	—		—	100	100	—
香港糖业公司	1,535,967,350.79	1,535,967,350.79		1,535,967,350.79	—		—	100	100	—
英吉沙果业			1	1.00	—		—	100	100	—

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
新疆屯河水泥有限责任公司	327,351,381.00	779,261,427.38	-24,939,082.85	754,322,344.53				49	49	

长期股权投资的说明：

期末长期股权投资较上期减少 44,659,079.85 元，减少比例为 1.2%，主要系本期本公司联营企业新疆屯河水泥有限责任公司亏损较上期大幅增加，确认投资收益-21,288,123.41 元及对喀什

果业减资 2200 万元共同影响所致。

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	672,740,484.14	917,369,565.32
其他业务收入	31,769,838.43	6,660,296.14
营业成本	551,748,441.76	764,141,478.88

2、主营业务（分行业）

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	672,740,484.14	526,947,531.53	917,369,565.32	755,486,862.43
合计	672,740,484.14	526,947,531.53	917,369,565.32	755,486,862.43

3、主营业务（分产品）

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
番茄制品销售	466,159,823.68	344,219,261.30	484,730,696.19	382,978,622.62
甜菜制品销售	213,635,538.57	191,391,402.05	442,922,275.89	383,225,581.88
林果制品销售	1,736,316.30	1,023,536.38		
内部交易抵销	8,791,194.41	9,686,668.20	10,283,406.76	10,717,342.07
合计	672,740,484.14	526,947,531.53	917,369,565.32	755,486,862.43

4、主营业务（分地区）

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	357,270,074.84	295,766,516.37	343,501,293.58	270,380,203.49
国外	324,261,603.71	240,867,683.36	584,151,678.50	495,824,001.01
内部抵消	8,791,194.41	9,686,668.20	10,283,406.76	10,717,342.07
合计	672,740,484.14	526,947,531.53	917,369,565.32	755,486,862.43

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
KUHMASTER LLC	57,217,073.32	9%
普罗旺斯	30,033,293.34	4%
Xinlink	24,684,111.15	4%
BENINTERNATIONALTRADING CO.,LTD.	21,482,022.45	3%
徐美香	21,268,888.88	3%
合计	154,685,389.14	23%

营业收入的说明：

本期营业收入较上期减少219,519,538.89元，减少比例为23.76%。主要系本期公司糖业制品销售收入较上期减少所致。

(五) 投资收益

1、投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,987,455.93	29,311,566.11
权益法核算的长期股权投资收益	-21,288,123.41	4,088,837.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
远期结汇交割确认的投资收益	2,478,742.42	3,476,570.00
远期商品期货合约平仓收益	-2,609,774.80	1,566,491.60

购买理财产品确认的投资收益	22,796,831.85	
合计	9,365,131.99	38,443,464.98

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	7,987,455.93		2013 年分红
博州糖业公司		29,311,566.11	上期出售 35%股权收益
合计	7,987,455.93	29,311,566.11	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆屯河水泥有限责任公司	-21,288,123.41	4,088,837.27	本期亏损较上期大幅增加
合计	-21,288,123.41	4,088,837.27	/

投资收益的说明：

本期投资收益较上期减少 29,078,332.99 元，减少比例为 75.64%，主要系联营企业新疆屯河水泥有限责任公司本期亏损较上期大幅增加所致。

(六) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,976,092.25	104,762,751.24
加：资产减值准备	-17,764,343.76	-1,466,136.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,394,730.17	71,065,321.41
无形资产摊销	2,584,417.51	2,649,154.61
长期待摊费用摊销	1,036,745.93	471,397.47
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）	-7,210,168.70	-114,365,206.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,525,070.00	1,180,938.95
财务费用（收益以“-”号填列）	15,645,721.57	31,370,863.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,365,131.99	-38,443,464.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	356,417,188.01	648,576,020.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	817,207,528.72	4,279,248.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-727,602,846.72	-474,101,384.24
其他	55,566,421.85	433,935,669.33
经营活动产生的现金流量净额	586,411,424.84	669,915,173.57
2. 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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,330,033,993.46	1,896,984,840.49
减：现金的期初余额	558,717,624.01	634,288,631.90
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	1,771,316,369.45	1,262,696,208.59

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	7,145,507.65	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,657,758.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	25,003,236.15	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,206,978.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-128,166.65	
所得税影响额	-146,450.17	
合计	39,324,907.04	

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用：

(三) 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	0.113	0.003	0.003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.541	-0.016	-0.016

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：夏令和

董事会批准报送日期：2014-08-21