

公司代码：600737

公司简称：中粮屯河

中粮屯河股份有限公司

2015 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
本报告期公司不进行利润分配和公积金转增股本。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、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
- 八、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.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	财务报告.....	23
第十节	备查文件目录.....	130

第一节 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
蒙牛公司	指	内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司
中粮可口可乐	指	中粮可口可乐饮料（中国）投资有限公司
报告期、本报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 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	Cofco Tunhe Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	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	新疆昌吉州昌吉市大西渠镇区玉堂村丘54栋1层W101
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	2015年3月3日
注册登记地点	新疆昌吉州昌吉市大西渠镇区玉堂村丘54栋1层W101
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	5,687,049,181.80	3,822,602,125.54	48.77
归属于上市公司股东的净利润	-23,791,927.66	6,776,630.51	-451.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	74,141,971.19	-32,548,276.53	不适用
经营活动产生的现金流量净额	470,336,994.69	1,042,106,886.37	-54.87
	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	5,586,843,608.24	5,934,569,823.66	-5.86
总资产	14,630,533,112.04	14,389,468,221.21	1.68

(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)	-0.0116	0.0033	-451.52
稀释每股收益(元/股)	-0.0116	0.0033	-451.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0361	-0.0159	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.40	0.11	减少0.51个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资	1.25	-0.54	增加1.79个百分点

产收益率 (%)			
----------	--	--	--

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

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	5,319,451.19	
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	5,247,403.63	
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	-219,932,613.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	15,000.00	
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	-1,675,161.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,947,629.17	
少数股东权益影响额	-100,281.61	
所得税影响额	54,244,673.03	
合计	-97,933,898.85	

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

2015 年上半年国内食糖价格结束持续三年下滑，糖市场逐步回暖，价格出现反弹；番茄业务全球供需趋于平衡，销售稳中有升。公司一方面顺应市场，通过提升把握市场能力，加强区域深耕，做好销售，另一方面进一步强化和推进标杆管理、完善考核和激励机制、加强信息系统建设，培育核心竞争力，完善食糖产业链，促进公司业绩提升。

2015 年 1—6 月，公司实现营业收入为 56.87 亿元，较上年同期增加 18.64 亿元，同比增长 48.77%，主要原因是贸易糖贸易量增长所致；实现归属于上市公司股东的净利润-2,379.19 万元，较上年同期减少 3,056.86 万元，同比下降-451.09%，主要原因是公司食糖业务盈利下降及参股公司屯河水泥经营亏损影响所致。

1、食糖业务

(1) 国内制糖业务

进一步强化实施标杆管理，持续降低成本，自推种子、机械化采收比例等指标均有所提升，实现了农业内涵式发展，农业管理水平持续提升。南糖继续加大农业及研发投入，推动双高基地建设。销售方面，注重市场研发，开发重要终端客户，对大客户提供一站式服务；充分利用期现市场，把握销售节奏，加大疆内及终端客户销售比例，实现销价高于同期全国重点制糖企业平均水平。本报告期，国内自产糖同比大幅减亏。

(2) 贸易糖业务

本报告期，公司进一步完善商情研发体系，初步建立大研发平台指导糖业贸易业务。公司紧盯国内外食糖市场的变化趋势，择机进行采购、销售和期货套保操作，充分利用期货市场和现有销售的渠道，扩大经营量、提升业绩。本报告期内食糖贸易量增长较大，实现盈利较好。

(3) 曹妃甸炼糖项目

曹妃甸炼糖项目目前仍处于建设期。截止本报告期末，成品糖仓库建设完成，中粮（唐山）糖业有限公司获得中央储备糖储存库资质，中粮糖业（唐山）仓储物流有限公司已申请获得郑州商品交易所指定白糖交割仓库资格，并已经投入运营。公司获得郑州商品交易所指定白糖交割仓库资格和中央储备糖储存库资质，不仅可以获得仓储物流收入，而且有利于公司提升行业影响力，促进业务发展。

(4) 国外制糖业务

本报告期，Tully 公司由于受到天气影响，开工时间比计划推迟，提糖率也有所下降，为确保工厂稳定、高效运营，Tully 公司加强节能降耗，提升生产效率，降低加工成本；销售方面，Tully 公司推进自主营销体系建设，扩大食糖贸易规模优势；研发方面，加强与中粮营养健康研究院合作，开展技术交流。但目前国际糖价持续低迷，预计会对 Tully 公司全年业绩产生不利影响。

2、番茄业务

本报告期，受全球新产季增产预期的影响，番茄酱市场需求减弱，价格同比略有下滑。公司继续强化季产年销，调整销售策略，细分目标市场，优化客户结构，合理规划市场，加快存货周转。生产方面，全力落实番茄种植面积，继续进行总量控制，优化产能配置，将产量向原料、成本、客户优势的工厂转移；通过原料种植技术培训、组织现场观摩等措施提升种植水平，加强原料管控；积极实施招标采购降低成本，推进标杆管理，增加收益。

3、投资收益

公司参股公司屯河水泥公司受水泥行业产能过剩影响，本报告期亏损较大，对公司整体利润影响较大。

(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	5,687,049,181.80	3,822,602,125.54	48.77
营业成本	4,984,071,121.64	3,440,951,696.20	44.85
销售费用	156,519,595.35	143,391,420.30	9.16
管理费用	200,706,344.72	199,510,419.72	0.6
财务费用	79,799,766.59	49,865,231.29	60.03
经营活动产生的现金流量净额	470,336,994.69	1,042,106,886.37	-54.87
投资活动产生的现金流量净额	-314,082,514.05	-146,514,665.59	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	490,121,490.68	873,021,255.11	-43.86

营业收入变动原因说明:主要是贸易糖的贸易量同比增加影响。

营业成本变动原因说明:主要是本报告期贸易糖贸易量同比增加使营业成本增加。

销售费用变动原因说明:主要是本报告期贸易糖贸易量同比增加使销售费用增加。

管理费用变动原因说明:本期与上年同期相比变化不大。

财务费用变动原因说明:主要是银行借款较上年同期增加，利息支出增加影响。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是贸易糖贸易量增加，支出资金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期理财资金支付大于收回的投资及唐山糖业新建项目支出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是偿还借款同比增加。

单位:万元 币种:人民币

项 目	本期期末数	上期期末数	变动金额	变动比例(%)	变动主要原因
货币资金	205,898.24	150,673.33	55,224.91	36.65	主要为银行借款增加所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	347.01	2,965.65	-2,618.64	-88.30	主要为远期结售汇浮动盈利减少所致。
预付款项	101,307.14	49,587.32	51,719.82	104.30	主要为购买白糖增加预付款所致。
在建工程	19,902.03	11,556.58	8,345.45	72.21	主要为唐山糖业有限公司在建期间新建炼糖项目。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,812.21	1,576.43	1,235.78	78.39	主要为期货公允价值变动及外汇远期公允价值变动形成。
应付票据	2,720.34	1,585.08	1,135.26	71.62	主要为本期使用的应付票据增加所致。

应付账款	28,263.33	64,402.82	-36,139.49	-56.11	主要为本期支付了原料款、工程款、材料款所致。
应付职工薪酬	7,040.48	10,950.90	-3,910.42	-35.71	主要为本期支付了年终的应付工资所致。
其他应付款	65,370.37	38,682.12	26,688.25	68.99	主要为本报告期应付的期货保证金增加。
其他流动负债	12,356.19	1,651.45	10,704.74	648.20	主要为本报告期期货合约的公允价值变动形成。
其他综合收益	-43,300.66	-16,408.48	-26,892.18	不适用	主要为现金流量套期及外币报表折算差额和可供出售金融资产公允价值变动损益三部分变动形成。
未分配利润	-32,454.11	-23,919.29	-8,534.82	不适用	主要为本期净利润-2,379.19万元及上年度分红6,155.63万元形成。

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

本报告期净利润减少主要为公司食糖业务盈利下降及参股公司屯河水泥经营亏损影响所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经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的批复》（证监许可[2013]210号）核准，本公司于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，扣除本次发行费用人民币3,930.49万元，募集资金净额为人民币473,169.51万元。

截至2015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436,109.00万元，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40,000万元，募集资金专户余额为人民币2,765.16万元（包括理财产品收益、存款利息）。

(3) 经营计划进展说明

本报告期，公司实现营业收入56.87亿元，完成全年计划的59%，主要原因是公司贸易糖贸易量增加。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	1,535,033,012.14	1,229,859,672.52	19.88	-7.37	-13.44	增加5.63个百分点

						分点
贸易	4,132,946,631.94	3,795,584,822.35	8.16	92.18	87.25	增加 2.41 个百分点
内部抵消	102,808,285.18	103,830,539.52	-0.99	2.31	-2.62	增加 5.11 个百分点
合计	5,565,171,358.90	4,921,613,955.35	11.56	50.12	47.30	增加 1.69 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	688,525,913.96	512,306,986.25	25.59	7.89	6.14	增加 1.23 个百分点
糖业制品销售	4,930,022,136.16	4,474,812,534.93	9.23	60.30	54.88	增加 3.18 个百分点
林果制品销售	44,197,924.96	35,618,677.27	19.41	-47.22	-49.71	增加 4.00 个百分点
农资销售	5,233,669.00	2,706,296.42	48.29	-43.72	-47.29	增加 3.51 个百分点
内部抵消	102,808,285.18	103,830,539.52	-0.99	2.31	-2.62	增加 5.10 个百分点
合计	5,565,171,358.90	4,921,613,955.35	11.56	50.12	47.30	增加 1.69 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	5,074,679,995.89	59.06
国外	490,491,363.01	-5.07
合计	5,565,171,358.90	50.12

(三) 核心竞争力分析

本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原料管理、产品品质、中粮集团协同效应等优势，关于公司核心竞争力的分析请详见公司 2014 年年度报告。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

□适用 √不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股 比例 (%)	期末账 面价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期所 有者权益 变动 (元)	会计核算 科目	股份 来源
金新信托投资股 份有限公司	114,612,585.65	24.93	0			可供出售 金融资产	
新世纪金融租赁 有限责任公司	104,548,677.05	20.50	0			可供出售 金融资产	
合计	219,161,262.7	/				/	/

持有金融企业股权情况的说明

持有非上市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

√适用 □不适用

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	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中国银行股份有限公司黄河路北支行	保本保收益型	4,000	2014年12月30日	2015年1月6日	4,000	2.15	是	否	否	募集资金
中国银行股份有限公司黄河路北支行	保本保收益型	5,000	2014年12月30日	2015年1月6日	5,000	2.69	是	否	否	募集资金
中国银行股份有限公司黄河路北支行	保本保收益型	40,000	2015年1月8日	2015年3月27日	40,000	397.48	是	否	否	募集资金
中国银行股份有限公司黄河路北支行	保本保收益型	40,000	2015年4月30日	2015年8月6日	40,000		是	否	否	募集资金
合计	/	89,000	/	/	89,000	402.32	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)					0					
委托理财的情况说明					本报告期,公司经第七届董事会第二十一次会议审议批准使用最高额度不超过4.5亿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。					

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

委托贷款情况说明

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发放借款8,100,000.00元,截至本报告期末,本公司尚欠中粮财务公司借款本金8,100,000.00元。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

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:亿元 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	47.71	1.25	43.61	4.27	曹妃甸项目
合计	/	47.71	1.25	43.61	4.27	/
募集资金总体使用情况说明			详见公司 2015 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	产生收益情况	未达到计划进度和收益说明
河北唐山曹妃甸精炼糖项目(I 期)	否	60,000	12,466.28	20,458.96		34.10	-528.72	
合计	/	60,000	12,466.28	20,458.96	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			详见公司 2015 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。					

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	产品	注册资本	总资产	净资产	净利润
控股公司						
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	13,676.33	2,019.04	314.89
中粮屯河张掖番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	4,900.00	3,610.47	5,735.50	-399.05
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	7,551.63	6,239.73	500.51
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	6,197.81	3,171.00	-324.72
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	5,150.05	-7,927.07	-488.32

中粮屯河拜城番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	6,864.02	-3,274.68	-496.80
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	7,128.52	1,766.53	187.20
中粮屯河惠农番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	5,000.00	15,531.65	-13,834.10	-1,054.42
中粮屯河廊坊番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	11,269.18	-20,017.37	-1,093.26
中粮屯河博州糖业有限公司	食品加工	白糖	3,000.00	22,196.19	-4,972.39	-517.94
中粮屯河新宁糖业有限公司	食品加工	白糖	7,198.90	22,795.48	7,546.13	-290.74
朔州中粮糖业有限公司	食品加工	白糖	3,500.00	14,861.42	-18,875.45	-1,218.46
中粮屯河惠农高新农业开发有限公司	种植业	番茄	1,000.00	1,185.51	-16,171.16	-252.60
中粮屯河(北京)营销有限公司	销售		299.00	760.37	-8,310.21	572.78
中粮屯河崇左糖业有限公司	食品加工	白糖	31,636.80	137,329.72	17,231.55	126.47
中粮(唐山)糖业有限公司	食品加工	白糖	4,000.00	69,834.09	2,660.57	-528.72
中粮屯河北海糖业有限公司	食品加工	白糖	10,080.00	21,740.31	12,165.80	952.00
中粮糖业有限公司	商品流通	贸易糖	5,000.00	241,179.40	-2,646.10	3,733.21
中国食品贸易有限公司	商品流通	糖产品	1,000.00	134,863.32	12,162.21	2,034.92
Tully 糖业	食品加工	白糖	3.0899	78,333.22	52,974.45	-864.87
参股公司						
新疆屯河水泥有限公司	水泥生产	水泥	51,742.55	417,877.43	146,135.46	-9,975.39

注：中国食品贸易有限公司注册资本币种为港元；Tully 糖业注册资本币种为澳元。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

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 2015 年 6 月 23 日发布《公司 2014 年度利润分配实施公告》，以 2014 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) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 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

适用 不适用

(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	查询索引
<p>(1) 2002 年 6 月，公司将持有的金新信托投资股份有限公司（以下简称“金新信托”）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>(2) 2003 年 12 月 31 日，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，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 年度公司收到破产债权款 6,941.46 万元。截止本报告期末，相关程序尚未完全终结。</p> <p>上述诉讼事项均是遗留事项，公司已于以前年度全额计提坏账准备。本报告期没有新增重大诉讼。</p>	

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√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	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	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(%)	关联关系
个人	石河子开发区 79 号小区 78640.5 平方米土地使用权、地上附属物及设备类资产	2015 年 6 月 12 日	2,000.00	951.51	951.51	否	不低于评估价格	是	是	不适用	

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、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:万元 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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
中粮可口可乐及子公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售白糖	市场价		12,388.81	2.51	
蒙牛公司及子公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售白糖	市场价		2,381.66	0.48	
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		412.40	0.08	
Noble Agri Limited	母公司的控股子公司	购买商品	原糖、精制糖	市场价		80,137.88	16.26	
合计				/	/	95,320.75	19.33	/
大额销货退回的详细情况					无			
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					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。			
关联交易对上市公司独立性的影响					上述关联交易对公司的独立性没有影响。			
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）					无			
关联交易的说明								

(二) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013 年度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发放借款 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。	

2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

托管情况说明

① 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。本报告期内内蒙中粮无营业收入。

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 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	担保方与上市公司的关系	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	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中粮屯河	公司本部	昌吉州中级人民法院	700	2002年8月30日	2002年8月30日	2003年8月30日	连带责任担保	否	是	700	否	否	
中粮屯河	公司本部	新疆三维矿业股份有限公司	10,000	2002年6月20日	2002年6月20日	2005年6月25日	连带责任担保	否	是	10,000	否	否	
中粮屯河	公司本部	新疆生命红科技投资有限公司	774.06	2000年6月13日	2000年6月13日	2003年12月30日	连带责任担保	否	是	774.06	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)						11,474.06							
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						16,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计(B)						16,000.00							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													

担保总额 (A+B)	27,474.06
担保总额占公司净资产的比例 (%)	4.92
担保情况说明	本报告期,公司为子公司唐山物流公司作为郑州商品交易所白糖交割库提供担保,担保金额不超过16000万元;上述列示的3项担保均是2004年度前发生,属于公司原大股东德隆时期所遗留事项。

七、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	<p>中粮集团向公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》，内容如下：</p> <p>“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：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	长期	是	是

		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。”			
--	--	---	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司第七届董事会第二十一次会议和公司 2014 年年度股东大会审议通过, 公司聘请天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2015 年度财务、内控审计机构, 为公司提供 2015 年度审计业务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

九、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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、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》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会等有关部门的要求, 不断完善公司法人治理结构, 强化内部管理, 规范公司运作, 加强公司信息披露工作, 维护全体股东利益。

报告期内, 公司继续加强内部控制建设, 完善公司治理机制。严格按照中国证监会、上海证券交易所及公司制度的相关规定, 真实、准确、完整、及时地通过上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》披露有关信息, 并做好信息披露前的保密工作及重大事项的内幕信息知情人登记备案, 着重落实对中小投资者利益的保护。

公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

十二、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

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	208,591
---------------	---------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中粮集团有限公司	-71,248,295	1,057,283,605	51.53	729,212,700	无		国有 法人
林泗华	301,061	8,658,889	0.42		未知		未知
庾永曦	3,831,300	3,831,300	0.19		未知		未知
中国农业银行股份有限公司—国泰国证食品饮料行业指数分级证券投资基金	3,364,710	3,364,710	0.16		未知		未知
厦门国际信托有限公司—聚富银河新型结构化证券投资资金信托	3,124,938	3,124,938	0.15		未知		未知
中融国际信托有限公司—中融—日进斗金1号结构化证券投资集合资金信托计划	2,807,100	2,807,100	0.14		未知		未知
杜建新	2,633,757	2,633,757	0.13		未知		未知

中国邮政储蓄银行股份有限公司一易方达改革红利混合型证券投资基金	2,400,000	2,400,000	0.12		未知	未知
端木霞	2,341,747	2,341,747	0.11		未知	未知
中国工商银行股份有限公司一中证主要消费交易型开放式指数证券投资基金	2,331,032	2,331,032	0.11		未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类		数量	
中粮集团有限公司	328,070,905		人民币普通股		328,070,905	
林泗华	8,658,889		人民币普通股		8,658,889	
庾永曦	3,831,300		人民币普通股		3,831,300	
中国农业银行股份有限公司一泰国证食品饮料行业指数分级证券投资基金	3,364,710		人民币普通股		3,364,710	
厦门国际信托有限公司一聚富银河新型结构化证券投资资金信托	3,124,938		人民币普通股		3,124,938	
中融国际信托有限公司一中融一日进斗金1号结构化证券投资集合资金信托计划	2,807,100		人民币普通股		2,807,100	
杜建新	2,633,757		人民币普通股		2,633,757	
中国邮政储蓄银行股份有限公司一易方达改革红利混合型证券投资基金	2,400,000		人民币普通股		2,400,000	
端木霞	2,341,747		人民币普通股		2,331,347	
中国工商银行股份有限公司一中证主要消费交易型开放式指数证券投资基金	2,331,032		人民币普通股		2,331,032	
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。					

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	200,000,000			2008年公司非公开发行股票
	中粮集团有限公司	529,212,700	2016年5月9日		2013年公司非公开发行股票

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
李风春	副董事长、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	

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨毓	董事	离任	辞职
王令义	董事	选举	

第九节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015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	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,058,982,400.76	1,506,733,319.83
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,470,087.00	29,656,540.00
衍生金融资产			
应收票据		162,430,745.00	184,384,837.76
应收账款		851,565,052.70	998,409,975.03
预付款项		1,013,071,424.50	495,873,192.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		237,357.22	448,645.51
应收股利			
其他应收款		931,669,678.77	905,696,250.69
买入返售金融资产			
存货		3,281,276,049.36	3,793,078,001.27
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		925,136,168.73	924,316,481.61
流动资产合计		9,227,838,964.04	8,838,597,244.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		30,290,787.80	30,831,852.18
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		692,449,953.56	735,703,589.57
投资性房地产		25,754,115.71	26,852,980.44
固定资产		3,641,638,292.77	3,815,684,655.31
在建工程		199,020,289.88	115,565,829.19
工程物资		3,687,407.38	2,944,616.48
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		541,959,242.92	551,949,182.79
开发支出			
商誉		186,040,922.95	186,042,052.91
长期待摊费用		39,418,775.40	40,953,386.54
递延所得税资产		11,385,098.31	12,088,106.48
其他非流动资产		31,049,261.32	32,254,725.17
非流动资产合计		5,402,694,148.00	5,550,870,977.06
资产总计		14,630,533,112.04	14,389,468,221.21
流动负债:			
短期借款		7,064,244,220.82	6,470,376,418.61
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		28,122,062.35	15,764,264.43
衍生金融负债			
应付票据		27,203,387.18	15,850,815.70
应付账款		282,633,269.26	644,028,155.41
预收款项		499,704,454.75	484,991,808.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		70,404,792.89	109,508,976.46
应交税费		45,413,205.83	56,881,357.47
应付利息		3,954,240.85	4,525,219.25
应付股利		808,396.42	806,899.54
其他应付款		653,703,687.73	386,821,249.83
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		3,992,813.65	4,767,629.26
其他流动负债		123,561,886.89	16,514,504.28
流动负债合计		8,803,746,418.62	8,210,837,298.92
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		-	72,280.56
长期应付职工薪酬		1,047,129.60	1,113,862.80
专项应付款			
预计负债		7,740,655.54	7,740,655.54
递延收益		79,622,931.15	82,336,119.48
递延所得税负债		112,965,114.88	112,565,815.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		201,375,831.17	203,828,733.63
负债合计		9,005,122,249.79	8,414,666,032.55

所有者权益			
股本		2,051,876,155.00	2,051,876,155.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,125,516,816.94	4,118,973,075.15
减：库存股			
其他综合收益		-433,006,556.15	-164,084,811.25
专项储备			
盈余公积		166,998,278.20	166,998,278.20
一般风险准备			
未分配利润		-324,541,085.75	-239,192,873.44
归属于母公司所有者权益合计		5,586,843,608.24	5,934,569,823.66
少数股东权益		38,567,254.01	40,232,365.00
所有者权益合计		5,625,410,862.25	5,974,802,188.66
负债和所有者权益总计		14,630,533,112.04	14,389,468,221.21

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

2015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	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,713,736,672.39	1,137,091,204.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,470,087.00	14,986,030.00
衍生金融资产			
应收票据		151,258,745.00	184,384,837.76
应收账款		167,077,117.69	191,669,131.58
预付款项		82,249,845.87	43,726,832.02
应收利息			
应收股利			
其他应收款		5,418,861,932.20	4,614,800,692.21
存货		747,148,674.40	1,113,331,124.99
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		234,741,817.34	610,486,424.85
流动资产合计		8,518,544,891.89	7,910,476,277.83
非流动资产：			
可供出售金融资产		6,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,600,265,349.00	3,653,507,654.94
投资性房地产			
固定资产		1,109,530,323.76	1,171,675,694.52

在建工程		1,898,514.38	
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		127,332,843.05	131,645,859.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		420,475.25	541,902.83
递延所得税资产			
其他非流动资产		500,000,000.00	
非流动资产合计		5,345,447,505.44	4,963,371,111.78
资产总计		13,863,992,397.33	12,873,847,389.61
流动负债：			
短期借款		5,768,700,000.00	4,850,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			84,340.00
衍生金融负债			
应付票据		27,203,387.18	15,850,815.70
应付账款		74,607,482.98	95,036,047.96
预收款项		57,225,243.16	60,726,692.42
应付职工薪酬		18,580,082.63	29,682,815.50
应交税费		14,543,589.19	3,780,853.97
应付利息		3,776,681.63	4,103,499.61
应付股利		1,496.88	
其他应付款		163,574,756.80	131,550,560.83
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		21,700,557.00	
流动负债合计		6,149,913,277.45	5,191,415,625.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		7,740,655.54	7,740,655.54
递延收益		29,220,937.78	29,989,868.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,961,593.32	37,730,524.22
负债合计		6,186,874,870.77	5,229,146,150.21
所有者权益：			
股本		2,051,876,155.00	2,051,876,155.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		4,726,994,498.01	4,720,450,756.22
减：库存股			
其他综合收益		-48,903,447.00	
专项储备			
盈余公积		155,885,918.86	155,885,918.86
未分配利润		791,264,401.69	716,488,409.32
所有者权益合计		7,677,117,526.56	7,644,701,239.40
负债和所有者权益总计		13,863,992,397.33	12,873,847,389.61

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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,687,049,181.80	3,822,602,125.54
其中：营业收入		5,687,049,181.80	3,822,602,125.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,487,444,269.39	3,844,810,021.77
其中：营业成本		4,984,071,121.64	3,440,951,696.20
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		8,626,393.90	9,952,537.27
销售费用		156,519,595.35	143,391,420.30
管理费用		200,706,344.72	199,510,419.72
财务费用		79,799,766.59	49,865,231.29
资产减值损失		57,721,047.19	1,138,716.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-38,439,375.43	41,445,121.53
投资收益（损失以“-”号填列）		-182,225,271.11	-16,018,422.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-49,786,047.73	-21,288,123.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-21,059,734.13	3,218,802.48
加：营业外收入		22,571,151.08	20,354,072.52
其中：非流动资产处置利得		15,487,195.13	7,824,928.85
减：营业外支出		3,679,457.47	5,757,784.81
其中：非流动资产处置损失		167,743.94	679,421.20

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,168,040.52	17,815,090.19
减：所得税费用		23,288,998.13	14,571,647.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,457,038.65	3,243,442.73
归属于母公司所有者的净利润		-23,791,927.66	6,776,630.51
少数股东损益		-1,665,110.99	-3,533,187.78
六、其他综合收益的税后净额		-268,921,744.90	41,755,384.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-268,921,744.90	41,755,384.15
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-268,921,744.90	41,755,384.15
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-499,670.15	-749,325.89
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-165,352,762.97	66,677.70
5. 外币财务报表折算差额		-103,069,311.78	42,438,032.34
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-294,378,783.55	44,998,826.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		-292,713,672.56	48,532,014.66
归属于少数股东的综合收益总额		-1,665,110.99	-3,533,187.78
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0116	0.0033
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0116	0.0033

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，上期被合并方实现的净利润为：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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		715,583,076.95	704,510,322.57
减：营业成本		551,195,592.18	551,748,441.76
营业税金及附加		4,374,891.84	5,678,121.17
销售费用		69,816,212.35	65,160,640.75
管理费用		66,335,034.89	57,572,537.16
财务费用		-159,202.08	11,149,517.91

资产减值损失		54,752,903.23	734,359.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-11,431,603.00	-2,525,070.00
投资收益（损失以“-”号填列）		165,825,662.60	9,365,131.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-49,786,047.73	-21,288,123.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		123,661,704.14	19,306,766.74
加：营业外收入		13,789,154.08	13,162,411.49
其中：非流动资产处置利得		11,519,012.08	
减：营业外支出		1,118,581.20	493,085.98
其中：非流动资产处置损失		256,022.29	55,705.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		136,332,277.02	31,976,092.25
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		136,332,277.02	31,976,092.25
五、其他综合收益的税后净额		-48,903,447.00	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-48,903,447.00	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-48,903,447.00	
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		87,428,830.02	31,976,092.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,147,092,401.33	4,851,108,131.99
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		35,624,043.07	18,291,596.27
收到其他与经营活动有关的现金		229,401,667.54	212,169,039.96
经营活动现金流入小计		6,412,118,111.94	5,081,568,768.22
购买商品、接受劳务支付的现金		5,156,223,942.57	3,171,925,416.04
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		284,256,268.06	271,485,479.01
支付的各项税费		144,828,541.77	97,761,146.33
支付其他与经营活动有关的现金		356,472,364.85	498,289,840.47
经营活动现金流出小计		5,941,781,117.25	4,039,461,881.85
经营活动产生的现金流量净额		470,336,994.69	1,042,106,886.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,747,083,613.40	5,470,513,836.87
取得投资收益收到的现金		3,946,220.88	1,124,459.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,251,665.72	14,180,965.03
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		2,777,281,500.00	5,485,819,260.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		191,954,458.03	112,506,689.94
投资支付的现金		2,899,409,556.02	5,519,827,236.63
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,091,364,014.05	5,632,333,926.57
投资活动产生的现金流量净额		-314,082,514.05	-146,514,665.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,337,574,416.39	3,296,458,802.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		19,107.46	440,414.62
筹资活动现金流入小计		6,337,593,523.85	3,296,899,217.26

偿还债务支付的现金		5,728,747,312.59	2,334,623,350.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,972,023.56	68,702,955.07
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		752,697.02	20,551,656.20
筹资活动现金流出小计		5,847,472,033.17	2,423,877,962.15
筹资活动产生的现金流量净额		490,121,490.68	873,021,255.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-261,963.27	3,133,131.63
五、现金及现金等价物净增加额		646,114,008.05	1,771,746,607.52
加：期初现金及现金等价物余额		1,250,820,819.83	772,153,708.79
六、期末现金及现金等价物余额		1,896,934,827.88	2,543,900,316.31

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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		886,078,283.52	776,242,571.32
收到的税费返还		30,668,285.99	10,503,579.87
收到其他与经营活动有关的现金		165,639,142.22	184,734,934.41
经营活动现金流入小计		1,082,385,711.73	971,481,085.60
购买商品、接受劳务支付的现金		118,950,844.31	81,843,872.10
支付给职工以及为职工支付的现金		96,859,766.85	91,371,136.11
支付的各项税费		27,019,353.99	33,445,669.96
支付其他与经营活动有关的现金		916,827,025.94	178,408,982.59
经营活动现金流出小计		1,159,656,991.09	385,069,660.76
经营活动产生的现金流量净额		-77,271,279.36	586,411,424.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,747,083,613.40	5,470,513,836.87
取得投资收益收到的现金		2,940,045.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,859,442.39	13,297,341.95
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		2,770,883,101.09	5,483,811,178.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,934,853.58	12,248,603.51
投资支付的现金		2,438,416,785.73	5,413,158,830.77
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,448,351,639.31	5,425,407,434.28
投资活动产生的现金流量净额		322,531,461.78	58,403,744.54
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,450,600,000.00	1,784,910,971.95
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,450,600,000.00	1,784,910,971.95
偿还债务支付的现金		3,033,500,000.00	598,519,467.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,277,702.93	62,545,510.12
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,135,777,702.93	661,064,977.89
筹资活动产生的现金流量净额		314,822,297.07	1,123,845,994.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		304,794.63	2,655,206.01
五、现金及现金等价物净增加额		560,387,274.12	1,771,316,369.45
加：期初现金及现金等价物余额		1,137,091,204.42	558,717,624.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,697,478,478.54	2,330,033,993.46

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
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,051,876,155.00				4,118,973,075.15		-164,084,811.25		166,998,278.20		-239,192,873.44	40,232,365.00	5,974,802,188.66
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,051,876,155.00				4,118,973,075.15		-164,084,811.25		166,998,278.20		-239,192,873.44	40,232,365.00	5,974,802,188.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,543,741.79		-268,921,744.90		-		-85,348,212.31	-1,665,110.99	-349,391,326.41
（一）综合收益总额							-268,921,744.90				-23,791,927.66	-1,665,110.99	-294,378,783.55
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入													

的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													-
(三) 利润分配												-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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他						6,543,741.79							6,543,741.79

四、本期期末余额	2,051,876,155.00				4,125,516,816.94		-433,006,556.15		166,998,278.20		-324,541,085.75	38,567,254.01	5,625,410,862.25
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	-----------------	--	----------------	--	-----------------	---------------	------------------

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,051,876,155.00				4,131,993,832.01		-121,608,168.50		140,732,264.67		-183,743,890.37	36,233,246.65	6,055,483,439.46
加：会计政策变更					3,427,025.10		-3,427,025.10						-
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,051,876,155.00				4,135,420,857.11		-125,035,193.60		140,732,264.67		-183,743,890.37	36,233,246.65	6,055,483,439.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-3,650,959.44		41,755,384.15		-		-54,779,654.14	-3,626,112.15	-20,301,341.58
（一）综合收益总额							41,755,384.15				6,776,630.51	-3,533,187.78	44,998,826.88
（二）所有者投入和减少资本	-				-								
1. 股东投入													

的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-61,556,284.65	-92,924.37	-61,649,209.02	
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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													-3,650,959.44
四、本期期末	2,051,876,155.00				4,131,769,897.67					-238,523,544.51	32,607,134.50		6,035,182,097.88

余额											
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,051,876,155.00				4,720,450,756.22				155,885,918.86	716,488,409.32	7,644,701,239.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,051,876,155.00				4,720,450,756.22				155,885,918.86	716,488,409.32	7,644,701,239.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,543,741.79		-48,903,447.00			74,775,992.37	32,416,287.16
（一）综合收益总额							-48,903,447.00			136,332,277.02	87,428,830.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-61,556,284.65	-61,556,284.65
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-61,556,284.65	-61,556,284.65
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					6,543,741.79					6,543,741.79	
四、本期期末余额	2,051,876,155.00				4,726,994,498.01		-48,903,447.00		155,885,918.86	791,264,401.69	7,677,117,526.56

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										31,976,092.25	31,976,092.25
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-61,556,284.65	-61,556,284.65
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-61,556,284.65	-61,556,284.65
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					-3,650,959.44					-3,650,959.44
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

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

三、公司基本情况

1. 公司概况

中粮屯河股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1993 年 9 月 18 日成立，1996 年 7 月 31 日在上海证券交易所向社会公开发行普通股并上市交易的股份有限公司。企业法人营业执照注册号为 650000040000208。

公司经营范围包括：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、企业管理咨询服务、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。

公司注册地址：新疆昌吉州昌吉市大西渠镇区玉堂村丘 54 栋 1 层 W101；总部地址：新疆乌鲁木齐黄河路招商银行大厦。

公司控股股东及实际控制人为中粮集团有限公司（以下简称“中粮集团”）。

2. 合并财务报表范围

本期合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体（详见本附注九）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项。因此，本财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司 2015 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、2015 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，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币，本公司下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，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者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）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。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

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

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于“一揽子交易”的，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(资本溢价或股本溢价), 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有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司以及本公司的子公司。控制, 是指投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的认定和分类

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征:1) 各参与方均受到该安排的约束;2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排,对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:1) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;2) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;5) 确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

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:

①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;

②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。

③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）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“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。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。

10. 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）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

（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

本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。

本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贷款和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其他综合收益；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其他综合收益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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，考虑市场参与者在资产负债表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确定其公允价值。初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

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。

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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失。

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。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项达到 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	单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项		
三个月及以内	0	0
三个月至一年	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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货**(1) 存货的分类**

本公司存货包括原材料、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) 发出存货的计价方法

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中国食品贸易有限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，除 Tully 公司的消耗性生物资产畜牧类（牛）外，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

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

价值较低的低值易耗品、包装物采用一次摊销法，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

本公司包装物一般采用加权平均法计价。

13. 划分为持有待售资产

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

(2) 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；

(3) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

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

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14. 长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

(1) 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

(4) 长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 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, 按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

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

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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 5.00%计提折旧。

16. 固定资产

(1). 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，使用年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。

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

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋	年限平均法	5.00	35	2.71
建筑物	年限平均法	5.00	25	3.80
机器设备	年限平均法	5.00	15	6.33
工具仪器及设备	年限平均法	5.00	9	10.56
运输设备	年限平均法	5.00	8	11.88
管理用具	年限平均法	5.00	5	19.00
农用机具	年限平均法	5.00	5	19.00
土地	—	—	—	—
甘蔗铁路线	年限平均法	8.00	15-20	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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17. 在建工程

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

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

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，

计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

（2）借款费用资本化期间

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

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

（3）借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19. 生物资产

（1）生物资产的确认

生物资产是指与农业生产相关的有生命的（即活的）动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。本公司的生物资产全部为消耗性生物资产，包括：种植业的小麦、甜菜、甘蔗、番茄，养殖业的肉牛等。

（2）生物资产的计量

1) 种植业消耗性生物资产

种植业消耗性生物资产按取得时的实际成本进行初始计量：①外购的消耗性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。其中，可直接归属于购买该资产的其他支出包括场地整理费、装卸费、栽植费、专业人员服务等；②对自行繁殖、营造的消耗性生物资产而言，其成本确定的一般原则是按照自行繁殖或营造（即培育）过程中发生的必要支出确定，既包括直接材料、直接人工、其他直接费，也包括应分摊的间接费用。

资产负债表日，以成本模式进行后续计量的消耗性生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值低于其账面价值的，按本附注五、12 之存货所述方法计提消耗性生物资产跌价准备。难以对单项资产的可收回金额进行

测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

2) 养殖业消耗性生物资产

养殖业消耗性生物资产按照公允价值计量。期末估价由地区牲畜中介，结合与在活跃市场中的资产价格相关的信息来决定资产的公允价值。公允价值减去牲畜销售成本的变化计入公允价值变动损益。所有的牲畜的市场价值都以年末市场净值减去运费和中介费来进行计量。

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	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。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

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

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

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

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

23. 长期待摊费用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

①设定提存计划

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司与员工在依法参加基本养老保险费的基础上，自愿建立了企业补充养老保险制度。该项补充养老保险由公司缴费、个人缴费和企业年金基金投资收益组成，实行完全积累，采用个人账户方式管理。公司缴费和员工个人缴费所归集的企业年金基金纳入中粮集团建立的企业年金专

户，由中粮集团委托具有企业年金受托人资质的法人机构（以下简称“受托人”），以及受托人委托的托管人、账户管理人和投资管理人统一管理。

本公司向中粮集团建立的企业年金专户缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务，属于设定提存计划。公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。该项负债均于一年内偿付。

根据本公司企业年金实施细则，参加本细则的员工应同时满足：1)在本实施细则的有效期内，与本公司签订正式的劳动合同，且服务年限满1年；2)已依法参加基本养老保险并履行缴费义务；3)承诺个人缴费企业年金。企业年金缴费由公司和职工共同缴纳，列支渠道及税收政策按照国家有关规定执行。个人缴费由公司从职工工资中代扣代缴。

公司缴费上限按照上年度职工工资总额的5.00%执行，员工个人缴费以该职工上年度工资总额为基数，缴费比例不低于本公司为该职工缴费的四分之一，不超过国家规定的上限。中粮集团年金管委会可根据经济效益变化和国家政策变动等情况适时调整企业和个人缴费比例，但不得突破国家相关规定。

企业年金计划建立后退休的职工，本公司不在基本养老保险金和企业年金之外再列支任何补充养老性质的福利项目；其个人年金账户中企业缴费部分低于企业年金计划建立前由本公司负担的基本养老统筹外项目的，可通过个人补偿的方式解决，过渡期原则上不超过10年。

② 设定受益计划

本公司所属的Tully公司为2004年以前的老员工，提供根据服务年限和最终平均薪酬的固定比例支付离职后一次付清养老金，属于设定受益计划。

根据澳大利亚法律和相关合同要求，养老金需要向经批准设立的职业养老金基金缴纳。员工基于各自的薪酬工资水平向该基金缴费，Tully公司根据年度精算评估测算的数额向基金公司缴费。

Tully公司委托独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动三个组成部分。服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额，计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。设定受益计划结算，是指企业为了消除设定受益计划所产生的部分或所有未来义务进行的交易，而不是根据计划条款和所包含的精算假设向职工支付福利。

精算时对所有设定受益计划义务均予以折现，包括预期在员工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- 1) 公司已制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- 2) 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

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

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

26. 股份支付

无

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；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：

①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

②履行了合同规定的义务，价款已经取得或确信可以取得；

③出租开发产品成本能够可靠地计量。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,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。

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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)、融资租赁的会计处理方法

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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 套期保值

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。

(2) 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

(3) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

无

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	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	免税、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%、16.50%、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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
Tully 公司	30.00%
食品贸易公司	16.50%

2. 税收优惠**(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、甜菜颗粒粕符合财政部、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。

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，本公司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2015年半年度财务报表按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、中粮屯河新源糖业有限公司、新疆四方实业股份有限公司、中粮屯河伊犁新宁糖业有限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。

(3) 其他税种

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, 本公司所属新疆四方实业股份有限公司、中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司、中粮屯河博州糖业有限公司、奇台糖业、额敏糖业、昌吉糖业、焉耆糖业、玛纳斯酱厂、沙湾酱厂、乌苏酱厂、吉木萨尔酱厂、博湖酱厂、额敏酱厂、焉耆酱厂等分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、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)免征营业税。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	141,061.09	155,297.28
银行存款	1,896,358,187.67	1,250,197,080.70
其他货币资金	162,483,152.00	256,380,941.85
合计	2,058,982,400.76	1,506,733,319.83
其中：存放在境外的款项总额	119,513,324.63	127,003,413.32

其他说明

(1) 截至资产负债表日，其他货币资金中有 162,047,572.88 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：中国食品贸易公司境外货币资金人民币 70,574,486.58 元（2014 年：人民币 85,434,922.52 元）；港元 8,789,437.81 元（2014 年：港元 7,657,712.02 元）；美元 5,757,166.17 元（2014 年：美元 4,602,184.95 元）；欧元 80,987.94 元（2014 年：欧元 80,987.94 元）；Tully 公司境外货币资金澳元 97,418.00 元（2014 年：澳元 96,933.99 元）；香港糖业公司境外货币资金港元 274,023.87 元（2014 年：港元 9,279.63 元）；美元 5,335.83 元（2014 年：美元 45,462.85 元）；澳元 1,181,023.26 元（2014 年：澳元 1,165,836.68 元）；共计折合人民币 119,513,324.63 元（2014 年：人民币 127,003,413.32 元）。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	3,470,087.00	29,656,540.00
衍生金融资产	3,470,087.00	29,656,540.00
合计	3,470,087.00	29,656,540.00

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	162,430,745.00	102,384,837.76
商业承兑票据		82,000,000.00
合计	162,430,745.00	184,384,837.76

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,153,211.00	
合计	16,153,211.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,478,806.19	1.91	17,478,806.19	100.00	—	17,494,244.77	1.65	17,494,244.77	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	882,306,587.51	96.42	30,741,534.81	3.48	851,565,052.70	1,026,206,248.85	96.90	27,796,273.82	2.71	998,409,975.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,305,413.99	1.67	15,305,413.99	100.00	—	15,327,790.73	1.45	15,327,790.73	100.00	—
合计	915,090,807.69	/	63,525,754.99	/	851,565,052.70	1,059,028,284.35	/	60,618,309.32	/	998,409,975.03

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
GLOBALHARVEST(高丰创建)	8,535,011.59	8,535,011.59	100.00	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
SO.GE.CO	4,493,381.19	4,493,381.19	100.00	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
000“INTERQUINTET”OKOP	4,450,413.41	4,450,413.41	100.00	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
合计	17,478,806.19	17,478,806.19	/	/

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
三个月及以内	816,181,120.75		
三个月至一年	24,427,231.51	1,221,361.57	5.00
1 年以内小计	840,608,352.26	1,221,361.57	0.15
1 至 2 年	4,157.80	1,247.34	30.00
2 至 3 年	24,350,303.14	12,175,151.59	50.00
3 年以上	17,343,774.31	17,343,774.31	100.00
合计	882,306,587.51	30,741,534.81	3.48

确定该组合依据的说明：

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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,922,445.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 15,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 590,583,463.11 元，占应收账款总额的比例为 64.54%，坏账准备期末余额为 0.00 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,012,117,260.85	99.91	494,871,646.82	99.80
1 至 2 年	314,004.88	0.03	361,658.59	0.07
2 至 3 年	640,158.77	0.06	639,887.04	0.13
3 年以上				
合计	1,013,071,424.50		495,873,192.45	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 869,602,977.69 元，占预付款项总额的比例为 85.67%。

其他说明

无

7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	237,357.22	448,645.51
合计	237,357.22	448,645.51

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

无

8、应收股利

□适用 √不适用

9、其他应收款**(1). 其他应收款分类披露**

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	118,287,828.91	11.04	110,871,628.91	93.73	7,416,200.00	118,287,828.91	11.38	103,918,199.79	87.85	14,369,629.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	943,821,866.82	88.12	19,568,388.05	2.07	924,253,478.77	912,061,079.85	87.75	20,734,458.28	2.27	891,326,621.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,985,892.94	0.84	8,985,892.94	100.00	—	9,016,581.23	0.87	9,016,581.23	100.00	—
合计	1,071,095,588.67	/	139,425,909.90	/	931,669,678.77	1,039,365,489.99	/	133,669,239.30	/	905,696,250.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆三维矿业股份有限公司	96,090,189.49	96,090,189.49	100.00	注1
新疆昌吉国家农业科技园区产业发展局	14,832,400.00	7,416,200.00	50.00	注2
新疆金新信托投资股份有限公司	7,365,239.42	7,365,239.42	100.00	注3
合计	118,287,828.91	110,871,628.91	/	/

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1.50亿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1.50亿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1.50亿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1.50亿元。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：截至资产负债表日，本公司应收新疆昌吉国家农业科技园区产业发展局头屯河土地及地上建筑物拆迁补偿尾款14,832,400.00元。根据房地产市场行情，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提坏账准备7,416,200.00元。

注3：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款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
三个月及以内	914,815,421.52	—	—

三个月至一年	8,695,997.76	434,799.88	5
1年以内小计	923,511,419.28	434,799.88	0.05
1至2年	1,510,526.12	453,157.83	30
2至3年	238,982.16	119,491.08	50
3年以上	18,560,939.26	18,560,939.26	100
合计	943,821,866.82	19,568,388.05	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 54,922,042.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	48,947,629.17

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中粮屯河磴口高新农业开发有限公司	应收子公司往来	14,372,791.17	子公司注销	专项审批	否
中粮屯河焉耆高新农业开发有限公司	应收子公司往来	34,574,838.00	子公司注销	专项审批	否
合计	/	48,947,629.17	/	/	/

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金等	820,852,914.44	825,882,993.44
德隆系遗留款项	115,896,796.56	115,896,796.56
应收民贸贴息款	64,683,064.00	41,170,359.61
往来款等	43,490,394.26	17,981,061.10
应收拆迁补偿款	14,832,400.00	14,832,400.00
应收温室气体减排量转让收入	—	10,684,774.68
应收食糖临储贴息	—	8,851,692.00

职工备用金	4,430,518.20	3,270,073.89
应收出口退税	6,909,501.21	795,338.71
合计	1,071,095,588.67	1,039,365,489.99

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	押金	137,179,919.86	三个月以内	12.81	—
第二名	押金	131,912,682.50	三个月以内	12.32	—
第三名	押金	115,287,048.00	三个月以内	10.76	—
第四名	押金	111,538,570.29	三个月以内	10.41	—
第五名	押金	103,904,705.04	三个月以内	9.70	—
合计	/	599,822,925.69	/	56.00	—

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	119,087,243.64	1,335,515.82	117,751,727.82	174,533,161.50	6,162,821.35	168,370,340.15
在产品	461,688,001.94	4,673,155.64	457,014,846.30	268,356,517.62	4,673,155.64	263,683,361.98
库存商品	2,681,095,767.75	53,153,235.14	2,627,942,532.61	2,678,373,173.52	79,458,697.21	2,598,914,476.31
周转材料						
消耗性生物资产	42,200,762.31	—	42,200,762.31	29,632,478.92	13,753,679.97	15,878,798.95
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他存货	36,462,326.80	96,146.48	36,366,180.32	746,418,431.22	187,407.34	746,231,023.88
合计	3,340,534,102.44	59,258,053.08	3,281,276,049.36	3,897,313,762.78	104,235,761.51	3,793,078,001.27

期末存货质押金额为 349,063,355.00 元。

(2). 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,162,821.35	—		4,827,305.53	—	1,335,515.82
在产品	4,673,155.64	—		—	—	4,673,155.64
库存商品	79,458,697.21	—		26,305,462.07	—	53,153,235.14
周转材料						
消耗性生物资产	13,753,679.97	—		13,753,679.97	—	—

建造合同形成的已完工未结算资产					
包装物	187,407.34	—		91,260.86	—
合计	104,235,761.51	—		44,977,708.43	—

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). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货远期合约公允价值	10,877,341.73	6,573,917.70
待抵扣增值税	287,540,162.23	385,714,607.25
预缴的企业所得税	2,707,025.37	1,968,077.41
预缴的其他税费	11,639.40	59,879.25
理财产品	624,000,000.00	530,000,000.00
合计	925,136,168.73	924,316,481.61

13、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	403,761,731.79	373,470,943.99	30,290,787.80	404,311,921.79	373,480,069.61	30,831,852.18
按公允价值计量的	23,591,259.20	—	23,591,259.20	24,090,929.35	—	24,090,929.35
按成本计量的	380,170,472.59	373,470,943.99	6,699,528.60	380,220,992.44	373,480,069.61	6,740,922.83
合计	403,761,731.79	373,470,943.99	30,290,787.80	404,311,921.79	373,480,069.61	30,831,852.18

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊			

余成本			
公允价值	23,591,259.20	—	23,591,259.20
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,315,124.97	—	2,315,124.97
已计提减值金额			

注：期末按公允价值计量的可供出售金融资产系本公司所属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。

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
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	—
屯河吉尔吉斯疆德斯果蔬公司	36,832,954.25	—	—	36,832,954.25	30,832,954.25	—	—	30,832,954.25	100	—
新疆金新信托投资股份有限公司	225,209,430.17	—	—	225,209,430.17	225,209,430.17	—	—	225,209,430.17	24.93	—
新世纪金融租赁有限公司	109,753,720.32	—	—	109,753,720.32	109,753,720.32	—	—	109,753,720.32	20.5	—
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	—	—	100,000.00	20	—
伊犁兴牧科技有限公司	50,000.00	—	—	50,000.00	—	—	—	—	1.71	—
北京融汇中糖电子公司	600,000.00	—	—	600,000.00	600,000.00	—	—	600,000.00	2	—
AUSTRALIAN MOLASSES TRADING PTY LTD	5.02	—	0.30	4.72	—	—	—	—	3.7	—
AUSTRALIAN SUGAR MILLING COUNCIL PTY LTD	506.76	—	30.36	476.4	—	—	—	—	2股	—
Coastal broadcasters PTY Ltd.	757,125.66	—	45,360.54	711,765.12	152,313.31	—	9,125.32	143,187.99	10	—
C-siib Management PTY Limited	5.02	—	0.30	4.72	5.02	—	0.30	4.72	1股	—
Ravensdown	82,287.22	—	4,929.95	77,357.27	—	—	—	—	16,400股	—
TULLY RIVER DISTRICT CANEGROWERS CO-OPER	3,311.48	—	198.40	3,113.08	—	—	—	—	330股	—
合计	380,220,992.44	—	50,519.85	380,170,472.59	373,480,069.61	—	9,125.62	373,470,943.99	/	—

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	373,480,069.61	—	373,480,069.61
本期计提	—	—	—
其中：从其他综合收益转入	—	—	—
本期减少	9,125.62	—	9,125.62
其中：期后公允价值回升转回	/	—	—
期末已计提减值金余额	373,470,943.99	—	373,470,943.99

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

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新疆屯河水泥有限责任公司	733,817,748.46	—	—	-49,786,047.73	—	6,543,741.79	—	—	—	690,575,442.52	—
MOURILYAN MOLASSES TERMINAL COMPANY PTY. LTD.	1,536,912.37	—	—	—	—	—	—	—	-1,568.58	1,535,343.79	—
SUGAR NORTH LTD	348,928.74	—	—	—	—	—	—	—	-9,761.49	339,167.25	—
小计	735,703,589.57	—	—	-49,786,047.73	—	6,543,741.79	—	—	-11,330.07	692,449,953.56	—
合计	735,703,589.57	—	—	-49,786,047.73	—	6,543,741.79	—	—	-11,330.07	692,449,953.56	—

17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	33,638,303.29	—	—	33,638,303.29
2. 本期增加金额	—	—	—	—
(1) 外购	—	—	—	—
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—
3. 本期减少金额	1,642,028.71	—	—	1,642,028.71
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 其他转出	1,642,028.71	—	—	1,642,028.71
4. 期末余额	31,996,274.58	—	—	31,996,274.58
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,785,322.85			6,785,322.85
2. 本期增加金额	408,994.11	—	—	408,994.11
(1) 计提或摊销	408,994.11	—	—	408,994.11
3. 本期减少金额	952,158.09	—	—	952,158.09
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 其他转出	952,158.09	—	—	952,158.09
4. 期末余额	6,242,158.87			6,242,158.87
三、减值准备				
1. 期初余额	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—
四、账面价值				
1. 期末账面价值	25,754,115.71			25,754,115.71
2. 期初账面价值	26,852,980.44			26,852,980.44

注：投资性房地产系Tully公司拥有的用于出租的榕树广场购物中心物业。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋	建筑物	机器设备	工具及仪器设备	运输设备	管理用具	农用机械	澳洲土地	铁路运输相关设备	合计
一、账面原值：										
1. 期初余额	1,089,809,500.49	865,441,059.41	4,397,578,618.57	101,337,922.04	124,402,589.11	58,841,115.21	126,280,665.99	129,164,976.20	176,762,274.60	7,069,618,721.62
2. 本期增加金额	43,078,281.15	511,234.94	7,151,879.03	2,781,698.58	4,881,145.36	710,548.62	2,875,168.14		990,387.93	62,980,343.75
(1) 购置	10,499,572.84	200,766.16	4,638,504.88	2,729,989.73	4,399,107.78	710,548.62	2,875,168.14	-	-	26,053,658.15
(2) 在建工程转入	32,578,708.31	310,468.78	2,513,374.15	51,708.85	482,037.58				990,387.93	36,926,685.60
(3) 企业合并增加										
3. 本期减少金额	20,971,720.45	18,595,211.25	57,943,422.07	1,073,559.89	10,792,940.03	5,470,988.60	5,430,081.47	7,978,621.53	13,278,069.92	141,534,615.21
(1) 处置或报废	14,570,066.83	18,401,568.64	35,718,608.30	798,347.71	9,311,179.78	5,117,514.98	5,225,151.03	-	-	89,142,437.27
(2) 汇差调整	6,401,653.62	193,642.61	22,224,813.77	275,212.18	1,481,760.25	353,473.62	204,930.44	7,978,621.53	13,278,069.92	52,392,177.94
4. 期末余额	1,111,916,061.19	847,357,083.10	4,346,787,075.53	103,046,060.73	118,490,794.44	54,080,675.23	123,725,752.66	121,186,354.67	164,474,592.61	6,991,064,450.16
二、累计折旧										
1. 期初余额	340,643,343.62	281,302,145.23	2,182,848,838.74	71,900,033.62	78,092,093.85	43,143,452.20	49,003,105.33	-	48,006,449.19	3,094,939,461.78
2. 本期增加金额	16,495,464.86	14,319,236.82	118,923,125.23	2,927,363.44	9,111,613.53	2,638,673.45	6,984,997.72		7,033,351.90	178,433,826.95
(1) 计提	16,495,464.86	14,319,236.82	118,923,125.23	2,927,363.44	9,111,613.53	2,638,673.45	6,984,997.72	-	7,033,351.90	178,433,826.95
3. 本期减少金额	4,752,771.99	6,497,352.00	21,087,110.11	890,395.69	7,293,275.74	7,385,169.62	3,141,737.11	-	5,321,311.09	56,369,123.35
(1) 处置或报废	3,642,425.21	6,454,673.24	9,713,695.91	741,976.71	6,291,061.60	7,140,952.91	2,988,632.30			36,973,417.88
(2) 汇差调整	1,110,346.78	42,678.76	11,373,414.20	148,418.98	1,002,214.14	244,216.71	153,104.81		5,321,311.09	19,395,705.47
4. 期末余额	352,386,036.49	289,124,030.05	2,280,684,853.86	73,937,001.37	79,910,431.64	38,396,956.03	52,846,365.94		49,718,490.00	3,217,004,165.38
三、减值准备										
1. 期初余额	23,137,108.77	24,744,125.45	107,380,033.14	1,532,252.79	1,679,497.57	521,586.81	-	-	-	158,994,604.53
2. 本期增加金额	-	-	-	55,970.05	33,657.06	-	-	-	-	89,627.11
(1) 计提	-	-	-	55,970.05	33,657.06	-	-	-	-	89,627.11
3. 本期减少金额	7,986,278.82	6,260,264.27	11,903,127.46	140,888.71	306,659.25	65,021.12	-	-	-	26,662,239.63
(1) 处置或报废	7,986,278.82	6,260,264.27	11,903,127.46	140,888.71	306,659.25	65,021.12	-	-	-	26,662,239.63
4. 期末余额	15,150,829.95	18,483,861.18	95,476,905.68	1,447,334.13	1,406,495.38	456,565.69	-	-	-	132,421,992.01
四、账面价值										
1. 期末账面价值	744,379,194.75	539,749,191.87	1,970,625,315.99	27,661,725.23	37,173,867.42	15,227,153.51	70,879,386.72	121,186,354.67	114,756,102.61	3,641,638,292.77
2. 期初账面价值	726,029,048.10	559,394,788.73	2,107,349,746.69	27,905,635.63	44,630,997.69	15,176,076.20	77,277,560.66	129,164,976.20	128,755,825.41	3,815,684,655.31

注：本期由在建工程转入固定资产原价为36,926,685.60元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	8,385,055.36	5,075,843.38		3,309,211.98

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	115,575,120.77	尚未办理房屋产权证书
房屋	23,859,455.29	正在将所有权人名称变更为现公司名称

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
唐山年产 50 万吨精 炼糖生产线	147,416,414.72	—	147,416,414.72	94,360,316.18	—	94,360,316.18
糖厂环保项目	1,328,098.89	—	1,328,098.89	—	—	—
糖厂技改项目	650,295.25	—	650,295.25	273,636.36	—	273,636.36
酱厂技改项目	1,809,486.21	—	1,809,486.21	—	—	—
酱厂环保项目	3,673,930.00	—	3,673,930.00	—	—	—
果业技改项目	1,147,980.00	—	1,147,980.00	1,147,980.00	—	1,147,980.00
Tully 公司技改项 目	42,994,084.81	—	42,994,084.81	19,783,896.65	—	19,783,896.65
合计	199,020,289.88	—	199,020,289.88	115,565,829.19	—	115,565,829.19

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目 名称	预算数	期初 余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期 其他 减少 金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例(%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
唐山 年产 50 万 吨精 炼糖 生产 线	490,460,000.00	94,360,316.18	85,158,044.80	32,101,946.26	—	147,416,414.72	36.6	36.6	8,291,821.09	8,291,821.09	6.00	自筹

3. 本期减少金额	3,451,580.32	-	-	-	-	-	3,451,580.32
(1) 处置	3,451,580.32	-	-	-	-	-	3,451,580.32
4. 期末余额	458,759,835.34	43,000.00	10,487,382.66	3,501,224.47	611,900.00	214,794,915.22	688,198,257.69
二、累计摊销							
1. 期初余额	80,490,344.49	40,123.52	6,629,365.92	-	306,156.81	45,643,919.48	133,109,910.22
2. 本期增加金额	4,863,453.54	2,876.48	694,647.56	-	30,595.02	5,369,872.82	10,961,445.42
(1) 计提	4,863,453.54	2,876.48	694,647.56	-	30,595.02	5,369,872.82	10,961,445.42
3. 本期减少金额	1,333,565.34	-	-	-	-	-	1,333,565.34
(1) 处置	1,333,565.34	-	-	-	-	-	1,333,565.34
4. 期末余额	84,020,232.69	43,000.00	7,324,013.48	-	336,751.83	51,013,792.30	142,737,790.30
三、减值准备							
1. 期初余额	-	-	-	3,501,224.47	-	-	3,501,224.47
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	-	-	-	3,501,224.47	-	-	3,501,224.47
四、账面价值							
1. 期末账面价值	374,739,602.65	0.00	3,163,369.18	-	275,148.17	163,781,122.92	541,959,242.92
2. 期初账面价值	379,021,550.64	2,876.48	3,468,016.74	-	305,743.19	169,150,995.74	551,949,182.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	77,344,553.78	正在将所有权人名称变更为现公司名称

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置	汇差调整	
沃得瑞番茄制品公司	1,000,000.00				—	1,000,000.00
Kalboo公司	18,860.41				1,129.96	17,730.45
Tully公司	185,023,192.50				—	185,023,192.50
合计	186,042,052.91				1,129.96	186,040,922.95

(2). 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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6.78%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8.00%为折现率。经测算，无需对此商誉计提减值。

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	393,764.50	—	100,777.58	—	292,986.92
电力增容费	15,155.00	—	12,750.00	—	2,405.00
滴灌工程	244,461.34	412,967.48	120,693.91	—	536,734.91
耕地租赁费	1,238,547.29	—	1,072,834.02	—	165,713.27
青苗补偿款	42,225.12	—	41,945.91	—	279.21
蔗区建设基金	38,886,249.96	—	590,677.20	—	38,295,572.76
红素生产线绿化项目	132,983.33	—	7,900.00	—	125,083.33
合计	40,953,386.54	412,967.48	1,947,578.62	—	39,418,775.40

28、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	745,499.23	223,649.77	717,809.21	215,342.76
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	—	—	—	—
长期应付款	3,723,757.67	1,117,127.30	3,961,071.42	1,188,321.43
职工薪酬	22,608,975.37	6,782,692.61	24,049,837.39	7,214,951.22
与资产相关的政府补助	5,342,016.57	1,602,604.97	5,682,461.39	1,704,738.42
战略咨询费用	2,851,292.53	855,387.76	3,033,004.40	909,901.32
离职后福利-设定受益计划	1,047,129.60	314,138.88	1,113,862.80	334,158.84
计提费用	1,527,887.13	458,366.14	1,625,258.84	487,577.65
未开发票的费用	103,769.60	31,130.88	110,382.80	33,114.84
合计	37,950,327.70	11,385,098.31	40,293,688.25	12,088,106.48

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
物业、房产及设备	340,692,478.10	102,207,743.43	361,375,306.64	108,412,592.00
存货	5,316,170.73	1,594,851.22	5,654,968.44	1,696,490.53
现金流量套期	29,023,311.29	8,706,993.39	6,573,917.70	1,972,175.31
预付款项	1,518,422.80	455,526.84	1,615,191.37	484,557.41
合计	376,550,382.92	112,965,114.88	375,219,384.15	112,565,815.25

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公益性生物资产	4,593,544.21	4,593,544.21
塔城农场土地租赁权	3,361,308.98	3,602,193.26
古尔图农场土地租赁权	23,094,408.13	24,058,987.70
合计	31,049,261.32	32,254,725.17

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	145,789,379.03	145,912,500.00
抵押借款		
保证借款	78,338,156.79	72,938,683.72
信用借款	6,840,116,685.00	6,251,525,234.89
合计	7,064,244,220.82	6,470,376,418.61

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

1) 保证借款情况

本公司所属公司 Tully 公司与 Australia and New Zealand Banking Group Limited 签订保证贷款协议，Kalboon Pty. Limited 作为保证人，对应的保证借款期末余额 78,338,156.79 元。

2) 质押借款情况

本公司所属子公司中国食品贸易有限公司以定期存单 145,789,379.03 元作为质押物，向渣打银行（香港）有限公司办理贷款，对应的质押借款期末余额为 145,789,379.03 元。

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	28,122,062.35	15,764,264.43
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	28,122,062.35	15,764,264.43
其他		
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		
合计	28,122,062.35	15,764,264.43

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	15,180,213.85	2,802,518.91
银行承兑汇票	12,023,173.33	13,048,296.79
合计	27,203,387.18	15,850,815.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

注：应付票据期末余额 27,203,387.18 元，均于本会计年度到期。

34、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原料、材料、工程款	262,609,910.64	627,766,089.46
应付运费	5,765,722.92	8,111,498.00
其他	14,257,635.70	8,150,567.95
合计	282,633,269.26	644,028,155.41

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

35、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	499,704,454.75	484,991,808.68
合计	499,704,454.75	484,991,808.68

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	102,806,602.00	254,470,906.90	288,937,652.08	68,339,856.82
二、离职后福利-设定提存计划	6,653,931.83	38,334,942.08	42,972,380.47	2,016,493.44
三、辞退福利	48,442.63	968,744.54	968,744.54	48,442.63
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	109,508,976.46	293,774,593.52	332,878,777.09	70,404,792.89

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	78,997,448.28	196,721,622.93	232,711,621.69	43,007,449.52
二、职工福利费	—	10,855,670.90	10,855,670.90	—
三、社会保险费	366,678.38	19,668,327.53	18,003,664.69	2,031,341.22
其中：医疗保险费	303,800.48	15,403,777.61	15,138,057.24	569,520.85
工伤保险费	8,992.88	3,123,384.42	1,739,824.42	1,392,552.88
生育保险费	53,885.02	1,141,165.50	1,125,783.03	69,267.49
四、住房公积金	224,912.90	21,789,948.80	20,396,045.90	1,618,815.80
五、工会经费和职工教育经费	23,217,562.44	5,435,336.74	6,970,648.90	21,682,250.28
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
八、其他短期薪酬	—	—	—	—
合计	102,806,602.00	254,470,906.90	288,937,652.08	68,339,856.82

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,039,244.76	32,869,035.21	32,515,642.69	1,392,637.28
2、失业保险费	61,124.41	3,053,420.36	2,963,274.97	151,269.80
3、企业年金缴费	5,553,562.66	2,412,486.51	7,493,462.81	472,586.36
合计	6,653,931.83	38,334,942.08	42,972,380.47	2,016,493.44

37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,498,323.32	18,382,905.10
消费税	0.03	0.03
营业税	843,483.32	578,724.34
企业所得税	25,592,343.56	30,289,582.93
个人所得税	3,369,040.62	1,027,545.93
城市维护建设税	978,307.19	1,209,364.37

土地增值税	—	1,278,468.67
土地使用税	—	455,154.00
房产税	9,102.00	2,116.80
教育费附加	866,669.65	959,686.33
印花税	77,300.39	1,936,910.49
其他	178,635.75	760,898.48
合计	45,413,205.83	56,881,357.47

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,954,240.85	4,525,219.25
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,954,240.85	4,525,219.25

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	808,396.42	806,899.54
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	808,396.42	806,899.54

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付新疆农业科学院园艺作物研究所 806,899.54 万元，因计划增资扩股未支付。

40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付原料管理费	2,161,812.73	7,681,835.46
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	7,097,082.84	5,540,409.82
应付装修、房租物业费、押金等	387,457,821.79	200,823,988.81
应付水电费及排污费	2,324,450.58	1,153,910.23
应付佣金	5,761,393.14	8,488,798.12
应付进店促销及检测费等	506,801.75	15,888,506.52

往来款等	231,563,765.35	130,413,241.32
合计	653,703,687.73	386,821,249.83

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

41、划分为持有待售的负债

适用 不适用

42、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	3,992,813.65	4,767,629.26
合计	3,992,813.65	4,767,629.26

43、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
期货远期合约公允价值	123,561,886.89	16,514,504.28
合计	123,561,886.89	16,514,504.28

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

44、长期借款

适用 不适用

45、应付债券

适用 不适用

46、长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	72,280.56	
合计	72,280.56	

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,047,129.60	1,113,862.80
二、辞退福利	—	—
三、其他长期福利	—	—
合计	1,047,129.60	1,113,862.80

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

48、专项应付款

□适用 √不适用

49、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	7,740,655.54	7,740,655.54	见下表
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	7,740,655.54	7,740,655.54	/

明细项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生命红科技公司融资租赁款担保 注1	7,740,655.54	—	—	7,740,655.54
合计	<u>7,740,655.54</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>7,740,655.54</u>

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：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，本期此事项未有新进展。

50、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	82,336,119.48	—	2,713,188.33	79,622,931.15	与资产相关的政府补助
合计	82,336,119.48	—	2,713,188.33	79,622,931.15	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技项目经费	3,616,671.03	—	216,891.14	—	3,399,779.89	与资产相关
节能项目资金	17,441,818.56	—	665,154.75	—	16,776,663.81	与资产相关
污水处理项目补贴	36,841,741.71	—	1,165,264.45	-140,886.02	35,535,591.24	与资产相关
引水工程补贴	4,711,960.22	—	190,716.60	—	4,521,243.62	与资产相关
土地出让金返还	11,393,035.21	—	134,716.56	—	11,258,318.65	与资产相关
ASH HANDLING SYSTEM GRANT	221,992.24	—	—	-13,299.89	208,692.35	与资产相关
WARRAMI EXTENSION GOVERNMENT GRANT	3,108,900.51	—	—	-186,258.92	2,922,641.59	与资产相关
央企进冀专项资金	5,000,000.00	—	—	—	5,000,000.00	与资产相关
合计	82,336,119.48	—	2,372,743.50	-340,444.83	79,622,931.15	/

51、股本

单位：元 币种：人民币

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

52、其他权益工具

□适用 √不适用

53、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,937,455,824.48	—	—	3,937,455,824.48
其他资本公积	181,517,250.67	6,543,741.79	—	188,060,992.46
合计	4,118,973,075.15	6,543,741.79	—	4,125,516,816.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动为确认的享有的联营企业资本公积变动金额。

54、 库存股

适用 不适用

55、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	5,436,689.34	—	—	—	—	—	5,436,689.34
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	5,436,689.34	—	—	—	—	—	5,436,689.34
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	—	—	—	—	—	—	—
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-169,521,500.59	-262,615,611.99	193,356.90	6,112,776.01	-268,921,744.90	—	-438,443,245.49
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	—	—	—	—	—	—	—
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,814,795.12	-713,814.52	—	-214,144.37	-499,670.15	—	2,315,124.97
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	—	—	—	—	—	—	—
现金流量套期损益的有效部分	-9,433,540.55	-158,832,485.69	193,356.90	6,326,920.38	-165,352,762.97	—	-174,786,303.52
外币财务报表折算差额	-162,902,755.16	-103,069,311.78	—	—	-103,069,311.78	—	-265,972,066.94
其他综合收益合计	-164,084,811.25	-262,615,611.99	193,356.90	6,112,776.01	-268,921,744.90	—	-433,006,556.15

56、 专项储备

适用 不适用

57、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	166,998,278.20	—	—	166,998,278.20
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	166,998,278.20	—	—	166,998,278.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-239,192,873.44	-183,743,890.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后期初未分配利润	-239,192,873.44	-183,743,890.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,791,927.66	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	61,556,284.65
转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	-324,541,085.75	-238,523,544.51

调整期初未分配利润明细：

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

59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,565,171,358.90	4,921,613,955.35	3,707,146,143.43	3,341,251,048.49
其他业务	121,877,822.90	62,457,166.29	115,455,982.11	99,700,647.71
合计	5,687,049,181.80	4,984,071,121.64	3,822,602,125.54	3,440,951,696.20

60、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
消费税		
营业税	35,768.18	228,074.75
城市维护建设税	4,554,553.66	4,988,572.12
教育费附加	3,963,885.14	4,732,497.68
资源税	72,186.92	3,392.72
合计	8,626,393.90	9,952,537.27

61、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、代理费、港杂费、佣金等	136,952,891.24	121,467,480.53
仓储、租赁费	9,152,072.25	5,333,748.64
职工薪酬	3,166,834.11	7,632,192.96
办公、差旅、会议、招待、参展费等	4,516,789.69	3,396,180.52
广告费	—	62,427.68
劳务、咨询费	1,680,224.31	3,813,867.38
折旧及摊销费用	1,050,783.75	1,685,522.59
合计	156,519,595.35	143,391,420.30

62、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	98,710,674.70	93,003,558.49
办公、交通、通讯、会议、培训费等	24,638,698.68	21,550,771.86
税费	7,698,836.99	6,739,026.97
折旧及摊销费用	20,482,796.24	25,662,613.95
排污费	2,814,585.60	1,566,306.12
停工损失	27,427,547.55	29,919,089.19
修理及物耗	1,804,295.48	2,627,805.46
咨询费、诉讼费	4,609,620.87	789,814.84
厂内成品移库费	612,709.54	1,511,729.55
租赁费	1,540,037.22	4,035,453.59
存货报废损失	700,554.77	575,914.72
中介服务费	415,606.95	887,099.20
技术监督、研发费	5,602,616.06	589,501.38
劳动保护费	271,439.31	2,710,942.95
质量认证费	225,902.51	247,088.55
其他	3,150,422.25	7,093,702.90
合计	200,706,344.72	199,510,419.72

63、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	108,976,705.81	56,168,491.73
利息收入	-33,931,800.22	-7,150,649.51
汇兑损失	1,339,962.80	420,476.71
汇兑收益	-227,517.78	-1,676,368.56
手续费等	3,642,415.98	2,103,280.92
合计	79,799,766.59	49,865,231.29

64、资产减值损失

√适用 □不适用

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	57,721,047.19	1,131,031.11
二、存货跌价损失	—	7,685.88
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	57,721,047.19	1,138,716.99

65、公允价值变动收益

√适用 □不适用

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
持仓糖期货远期商品合约	-35,401,260.50	44,163,485.52
远期售汇合约公允价值变动	-3,144,500.00	-2,256,100.00
按公允价值计量的存货	106,385.07	-462,263.99
合计	-38,439,375.43	41,445,121.53

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-49,786,047.73	-21,288,123.41
处置长期股权投资产生的投资收益	48,947,629.17	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-201,417,008.06	-16,285,636.58
持有至到期投资在持有期间的投资收益	—	1,123,995.58
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,006,496.81	—
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期投资收益	—	463.51
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,999,658.60	-1,742,508.37
购买理财产品确认的投资收益	11,024,000.10	22,796,831.85
其他	—	-623,445.40
合计	-182,225,271.11	-16,018,422.82

67、营业外收入

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	15,487,195.13	7,824,928.85	15,487,195.13
其中：固定资产处置利得	15,487,195.13	7,808,321.98	15,487,195.13
无形资产处置利得	—	16,606.87	—
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,247,403.63	9,657,758.95	5,247,403.63
索赔违约金	53,516.22	327,378.12	53,516.22
罚款收入等	40,640.06	—	40,640.06
其他	1,742,396.04	2,544,006.60	1,742,396.04
合计	22,571,151.08	20,354,072.52	22,571,151.08

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技项目经费	383,000.00	300,000.00	与收益相关
名牌产品奖	100,000.00	200,000.00	与收益相关
社保补贴	679,934.02	—	与收益相关
自治区公众平台建设资金	300,000.00	—	与收益相关
下岗再就业人员困难补助	147,524.00	—	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
环保专项补助资金	—	983,061.22	与收益相关
科研创新奖励	—	950,000.00	与收益相关
番茄项目示范补贴	75,000.00	126,000.00	与收益相关
出口奖励及补贴资金	978,258.11	3,039,000.00	与收益相关
安全生产项目资金	—	30,000.00	与收益相关
递延收益转入	2,372,743.50	2,260,949.72	与资产相关
其他零星政府补贴	210,944.00	468,748.01	与收益相关
合计	5,247,403.63	9,657,758.95	/

68、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	167,743.94	679,421.20	167,743.94
其中：固定资产处置损失	167,743.94	679,421.20	167,743.94
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	101,510.53	172,518.63	101,510.53
存货非常损失	—	17,923.92	—
罚款支出	1,747,479.31	45,552.46	1,747,479.31
赔款支出	769,835.44	372,896.32	769,835.44
其他	892,888.25	4,469,472.28	892,888.25
合计	3,679,457.47	5,757,784.81	3,679,457.47

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,288,998.13	20,856,881.90
递延所得税费用	—	-6,285,234.44
合计	23,288,998.13	14,571,647.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-2,168,040.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	-542,010.13
子公司适用不同税率的影响	-24,818,258.95
调整以前期间所得税的影响	98,525.34
非应税收入的影响	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,438,054.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	—
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	28,666,175.26
归属于合营企业和联营企业的损益	12,446,511.93
所得税费用	23,288,998.13

70、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表主要项目注释 55. 其他综合收益”。

71、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回个人款	1,762,100.86	1,497,084.00
收回单位款	42,602,656.50	6,951,223.79
收银行存款利息	13,238,608.62	7,161,151.17
其他收入	58,284,383.44	68,148,347.96
营业外收入	13,513,918.12	12,712,732.10
收回质押人民币存款	100,000,000.00	115,698,500.94
合计	229,401,667.54	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	本期发生额	上期发生额
运费、销售代理费、港杂费用等	183,035,974.53	159,772,865.13
办公费用、差旅费、招待费用、个人往来款等	41,922,707.09	37,413,902.33
银行手续费	12,134,872.58	1,859,989.48
营业外支出中罚款支出、赔偿支出及捐赠支出等	2,257,456.64	4,078,034.99
原料管理费	10,661,478.64	14,146,384.21
工会经费及教育经费	3,962,780.74	3,883,044.65
企业间往来	96,362,021.75	156,705,780.30
存入质押人民币存款	6,135,072.88	120,429,839.38
合计	356,472,364.85	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	本期发生额	上期发生额
贷款给蔗农的利息收入	19,107.46	440,414.62
合计	19,107.46	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	本期发生额	上期发生额
融资租赁费用	752,697.02	13,995,582.40
蔗农借款	—	6,556,073.80
合计	752,697.02	20,551,656.20

72、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	-25,457,038.65	3,243,442.73
加: 资产减值准备	12,743,338.76	-64,196,704.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	178,842,821.06	181,284,672.06
无形资产摊销	10,961,445.42	4,906,700.44
长期待摊费用摊销	3,153,042.47	4,216,917.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-15,319,451.19	-7,145,507.65
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)	38,439,375.43	-41,445,121.53
财务费用(收益以“-”号填列)	82,781,918.59	54,914,893.26
投资损失(收益以“-”号填列)	182,225,271.11	8,250,964.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	703,008.17	-632,372.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	399,299.63	—
存货的减少(增加以“-”号填列)	560,564,064.10	815,786,609.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-144,484,661.07	1,386,216,585.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-366,481,583.53	-1,237,409,727.73
其他	-48,733,855.61	-65,884,464.72
经营活动产生的现金流量净额	470,336,994.69	1,042,106,886.37
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	1,896,934,827.88	2,543,900,316.31
减: 现金的期初余额	1,250,820,819.83	772,153,708.79
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	646,114,008.05	1,771,746,607.52

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,896,934,827.88	1,250,820,819.83
其中: 库存现金	141,061.09	155,297.28
可随时用于支付的银行存款	1,896,358,187.67	1,250,197,080.70
可随时用于支付的其他货币资金	435,579.12	468,441.85
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	1,896,934,827.88	1,250,820,819.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本期所有者权益-其他系联营企业其他权益变动，本公司按持股比例应享有的份额。

74、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	162,047,572.88	办理银行承兑汇票和银行借款质押保证金
应收票据		
存货	349,063,355.00	存货质押
固定资产		
无形资产		
合计	511,110,927.88	/

75、外币货币性项目

适用 不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			565,076,478.58
其中：美元	87,818,114.06	6.1136	536,884,854.17
欧元	2,127,700.21	6.8699	14,617,087.67
港币	9,063,461.68	0.7886	7,147,717.20
英镑	43,739.19	9.6422	421,742.02
澳元	1,278,441.26	4.6972	6,005,077.52
应收账款			627,158,693.55
其中：美元	79,566,233.11	6.1141	486,479,568.88
欧元	14,191,566.61	6.7132	95,270,824.97
港币	9,280,352.00	4.7168	43,773,564.31
英镑	169,539.67	9.6422	1,634,735.39
人民币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			158,865,824.54
其中：美元	25,800,156.16	6.1191	157,872,985.21
澳元	167,624.61	4.7168	790,651.76
港元	256,388.00	0.7886	202,187.57
可供出售金融资产			24,240,787.80
其中：澳元	5,139,244.36	4.7168	24,240,787.80
短期借款			1,245,544,220.82
其中：美元	190,919,599.59	6.1136	1,167,206,064.03
澳元	16,608,327.00	4.7168	78,338,156.79
应付账款			66,119,690.11
其中：美元	1,132,782.70	6.1144	6,926,298.13
澳元	12,549,481.00	4.7168	59,193,391.98
其他应付款			3,943.80
其中：美元	645	6.1144	3,943.80
一年内到期的其他非流动负债			3,992,813.65
其中：澳元	846,509.00	4.7168	3,992,813.65

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

√适用 □不适用

本公司所属中粮糖业（香港）有限公司注册地位于中国香港，记账本位币为港元。该公司下属的两家子公司，分别为主要经营地位于香港的中国食品贸易有限公司以及主要经营地位于澳大利亚的Tully Sugar Limited。其中，中国食品贸易有限公司记账本位币为港元，Tully Sugar Limited记账本位币为澳元，两家公司记账本位币选择的依据为业务收支主要货币。

76、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

本公司下属的中国食品贸易有限公司和 Tully 公司使用远期糖期货合约对糖的预期采购或预期销售进行套期保值，以此来规避承担的随着糖市场价格的波动及糖的预期采购或预期销售带来的预计未来现金流量发生波动的风险。采用《企业会计准则第 24 号—套期保值》之现金流量套期进行账务处理，对于有效套期部分期货亏损入所有者权益，在被套期项目影响损益的相同期间转出，计入当期损益；对于不满足《企业会计准则第 24 号—套期保值》相关条件的无效套期部分的浮动盈亏计入利润表的公允价值变动损益。

在以上套期关系开始时，中国食品贸易公司和 Tully 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。根据对以上现金流量套期有效性的评估结果，相关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，持有的尚未平仓糖期货合约的到期交割时间与被套期项目之原糖未来销售的预期发生时间相一致。

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。

本期在所有者权益中确认的金额及所有者权益中转出、直接计入当期损益的金额见本附注七、55。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

截至 2015 年 6 月 30 日，下属子公司中粮屯河焉耆高新农业开发有限公司和中粮屯河磴口高新农业开发有限公司清算工作已经结束。

九、在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益**

适用 不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中粮新疆屯河加工番茄工程技术研究中心（有限公司）	中国新疆	新疆昌吉	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮屯河种业有限公司	中国新疆	新疆昌吉	有限责任公司	92.35	—	投资设立
中粮屯河廊坊番茄制品有限公司	中国河北	河北廊坊	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮屯河五原番茄制品有限公司	中国内蒙	内蒙古五原	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮屯河拜城番茄制品有限公司	中国新疆	新疆拜城	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司	中国新疆	新疆昌吉	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	中国新疆	新疆乌什	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮屯河高新农业示范基地有限公司	中国新疆	新疆昌吉	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮屯河惠农高新农业开发有限公司	中国宁夏	宁夏惠农	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	中国新疆	新疆奎屯	有限责任公司	98.85	—	投资设立
中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司	中国新疆	新疆伊犁	有限责任公司	100.00	—	同一控制下企业合并
中粮屯河阿克苏果业有限公司	中国新疆	新疆阿克苏	有限责任公司	100.00	—	投资设立
内蒙古河套沃得瑞番茄制品有限公司	中国内蒙古	内蒙古河套	有限责任公司	60.00	—	非同一控制下企业合并
朔州中粮糖业有限责任公司	中国山西	山西朔州	有限责任公司	100.00	—	同一控制下企

						业合并
内蒙古河套番茄制品有限责任公司	中国内蒙	内蒙古河套	有限责任公司	60.00	—	投资设立
中粮屯河新源糖业有限公司	中国新疆	新疆新源	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮屯河张掖番茄制品有限公司	中国甘肃	甘肃张掖	有限责任公司	91.84	—	投资设立
中粮屯河喀什果业有限公司	中国新疆	新疆喀什	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮屯河惠农番茄制品有限公司	中国宁夏	宁夏惠农	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮屯河博州糖业有限公司	中国新疆	新疆博州	有限责任公司	65.00	—	同一控制下企业合并
中粮屯河伊犁糖业有限公司	中国新疆	新疆伊犁	有限责任公司	100.00	—	同一控制下企业合并
乌苏古尔图农牧业开发有限公司	中国新疆	新疆乌苏	有限责任公司	96.55	—	非同一控制企业合并
中粮屯河塔城高新农业开发有限公司	中国新疆	新疆塔城	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮屯河（北京）营销公司	中国北京	北京	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮屯河崇左糖业有限公司	中国广西	广西崇左	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮（唐山）糖业有限公司	中国河北	河北唐山	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮屯河北海糖业有限公司	中国广西	广西北海	有限责任公司	100.00	—	同一控制下企业合并
中粮糖业有限公司	中国北京	北京	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮糖业（香港）有限公司	中国香港	香港	有限责任公司	100.00	—	投资设立
中粮屯河英吉沙果业有限公司	中国新疆	新疆喀什	有限责任公司	100.00	—	投资设立
乌苏中粮屯河美通番茄制品有限公司	中国新疆	新疆乌苏	有限责任公司	60.22	—	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中粮屯河种业有限公司	7.65	151,039.50	—	1,469,608.78
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	1.15	-12,665.05	—	179,260.88
内蒙古河套沃得瑞番茄制品有限公司	40	-1,298,888.66	—	12,683,992.22
内蒙古河套番茄制品有限责任公司	40	2,002,026.24	—	24,958,934.26
中粮屯河张掖番茄制品有限公司	8.16	-325,626.56	—	4,679,182.52
中粮屯河博州糖业有限公司	35	-1,812,806.73	—	-17,403,382.42
乌苏古尔图农牧业开发有限公司	3.45	-58,824.43	—	153.67
乌苏中粮屯河美通番茄制品有限公司	39.78	-296,323.56	—	10,381,182.85

(3).

(4). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中粮屯河种业有限公司	26,726,475.85	2,229,288.22	28,955,764.07	10,227,087.51	—	10,227,087.51	24,779,455.85	2,339,730.90	27,119,186.75	10,364,882.73	—	10,364,882.73
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	449,908.47	16,494,946.93	16,944,855.40	1,356,953.15	—	1,356,953.15	424,670.35	17,728,157.53	18,152,827.88	1,463,616.58	—	1,463,616.58
内蒙古河套沃得瑞番茄制品有限公司	17,784,246.34	45,700,331.56	63,484,577.90	31,774,597.35	—	31,774,597.35	64,899,254.33	48,212,269.83	113,111,524.16	78,154,321.96	—	78,154,321.96
内蒙古河套番茄制品有限责任公司	32,407,243.30	45,649,727.25	78,056,970.55	13,276,317.49	2,383,317.41	15,659,634.90	94,853,448.06	44,654,733.85	139,508,181.91	79,680,356.34	2,435,555.51	82,115,911.85
中粮屯河张掖番茄制品有限公司	16,428,839.39	21,372,213.14	37,801,052.53	-20,003,983.97	450,000.14	-19,553,983.83	40,322,831.02	23,189,186.76	63,512,017.78	1,696,459.73	470,000.12	2,166,459.85
中粮屯河博州糖业有限公司	128,664,357.74	97,200,410.24	225,864,767.98	268,829,605.16	6,759,112.58	275,588,717.74	116,505,942.91	101,347,520.35	217,853,463.26	255,395,831.70	7,002,133.52	262,397,965.22
乌苏古尔图农牧业开发有限公司	30,089,934.13	22,839,305.73	52,929,239.86	77,595,910.00	—	77,595,910.00	6,508,482.87	24,848,921.13	31,357,404.00	55,370,713.10	—	55,370,713.10
乌苏中粮屯河美通番茄制品有限公司	3,758,827.00	30,539,898.30	34,298,725.30	8,200,431.62	—	8,200,431.62	6,307,721.88	32,600,227.84	38,907,949.72	12,064,698.62	—	12,064,698.62

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中粮屯河种业有限公司	5,233,669.00	1,974,372.54	1,974,372.54	27,813.32	9,299,948.08	3,257,181.34	3,257,181.34	-175,894.40
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	300,000.00	-1,101,309.05	-1,101,309.05	24,627.43	482,644.90	-4,127,936.43	-4,127,936.43	-11,708.06
内蒙古河套沃得瑞番茄制品有限公司	18,310,685.50	-3,247,221.65	-3,247,221.65	25,094.77	12,597,812.36	-1,561,215.10	-1,561,215.10	13,151.84
内蒙古河套番茄制品有限责任公司	40,858,076.80	5,005,065.59	5,005,065.59	3,723,881.53	36,048,733.94	1,959,011.89	1,959,011.89	68,018.37
中粮屯河张掖番茄制品有限公司	13,409,872.58	-3,990,521.57	-3,990,521.57	34,173.19	2,168,953.80	-499,117.44	-499,117.44	16,891.19
中粮屯河博州糖业有限公司	25,096,725.21	-5,179,447.80	-5,179,447.80	-1,214,610.38	69,705,193.94	-10,557,729.41	-10,557,729.41	590,199.58
乌苏古尔图农牧业开发有限公司	107,607.35	-653,361.04	-653,361.04	658,340.97	—	-1,304,330.73	-1,304,330.73	267,707.53
乌苏中粮屯河美通番茄制品有限公司	18,376.07	-744,957.42	-744,957.42	1,948,698.75	—	—	—	—

(5). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(6). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆屯河水泥有限责任公司	新疆	新疆	有限公司	49.00	—	权益法
MOURILYAN MOLASSES TERMINAL COMPANYPTY. LTD.	澳洲	澳洲	有限公司	34.06	—	权益法
SUGAR NORTH LTD.	澳洲	澳洲	有限公司	25.00	—	权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	新疆屯河水泥有限责任公司	新疆屯河水泥有限责任公司
流动资产	902,084,831.65	939,762,476.83
非流动资产	3,276,689,466.92	3,346,794,475.66
资产合计	4,178,774,298.57	4,286,556,952.49
流动负债	1,541,145,890.91	1,474,672,516.12
非流动负债	1,176,273,791.78	1,252,490,511.66
负债合计	2,717,419,682.69	2,727,163,027.78
少数股东权益	54,879,223.47	53,084,652.92
归属于母公司股东权益	1,406,475,392.41	1,506,309,271.79
按持股比例计算的净资产份额	689,172,942.28	738,091,543.18
调整事项	—	—
--商誉		
--内部交易未实现利润	—	113,709.23
--其他	1,402,500.24	1,696,772.47
对联营企业权益投资的账面价值	690,575,442.52	735,514,520.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	355,739,078.34	519,287,883.01
净利润	-99,753,898.78	-43,849,233.89

终止经营的净利润		
其他综合收益	—	—
综合收益总额	-99,753,898.78	-43,849,233.89
本年度收到的来自联营企业的股利	—	—

(3). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

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。

(4). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(5). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括现金、银行存款、衍生金融工具、借款、应收款项、应付款项, 各项金融工具的详细情况说明见上述各项目附注。与这些金融工具有关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平。基于该风险管理目标, 本公司风险管理的基本策略是分析本公司所面临的各种风险, 建立适当的风险承受底线和进行风险管理, 并及时可靠地对各种风险进行监督, 将风险控制在限定的范围之内。

(二) 本公司金融工具涉及的风险

1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司对外销售的番茄酱、杏浆、番茄粉产品及进口生产线、农机设备承受的外汇风险主要与美元、欧元有关, 本公司境外子公司承受的外汇

风险主要与美元、澳元和港元有关。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

金额单位：人民币元

项目	期末账面价值	期初账面价值
货币资金	565,076,478.58	192,558,474.73
应收账款	627,158,693.55	1,387,806,875.04
其他应收款	158,865,824.54	53,327,925.97
可供出售金融资产	24,240,787.80	24,781,852.18
长期股权投资	1,874,511.04	1,885,841.11
短期借款	1,245,544,220.82	1,473,867,106.06
应付账款	66,119,690.11	237,152,857.12
其他应付款	3,943.80	1,602,477.72
一年内到期的其他非流动负债	3,992,813.65	4,767,629.26
长期应付款	—	72,280.56

本公司已对部分销售业务通过签订远期外汇合同锁定汇率及办理贸易融资业务提前收汇来规避外汇风险。对进口生产线、农机设备通过签订远期购汇合同锁定汇率规避外汇风险。

2. 利率变动风险

本公司借款以人民币借款为主，部分借款利率采取浮动利率，公司借款多为短期借款，通过控制长期借款比例，在一定程度上规避了利率上升对成本的影响。如利率下跌则采取先还后借的政策来规避利率下跌对利润的影响。

3. 信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要为应收款项。公司管理层会不断检查这些信用风险的敞口。

对于应收款项，本公司管理层已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度，并视客户资信情况要求预付款。本公司多数客户均与本公司有长期的业务往来，很少出现信用损失。且本公司已按照账龄和到期日对公司的客户欠款进行分析和分类。已对重大的特殊应收款项计提了减值准备。

4. 流动风险

本公司统筹负责下属分子公司的现金管理工作，包括现金盈余的管理和筹借贷款以应对预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	-113,745,261.31	1,148,540.80	—	-112,596,720.51
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,470,087.00	—	—	3,470,087.00
1. 交易性金融资产	3,470,087.00	—	—	3,470,087.00
(1) 债务工具投资	—	—	—	—
(2) 权益工具投资	—	—	—	—
(3) 衍生金融资产	3,470,087.00	—	—	3,470,087.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	—	—	—
(1) 债务工具投资	—	—	—	—
(2) 权益工具投资	—	—	—	—
(二) 可供出售金融资产	23,591,259.20	—	—	23,591,259.20
(1) 债务工具投资	—	—	—	—
(2) 权益工具投资	23,591,259.20	—	—	23,591,259.20
(3) 其他	—	—	—	—
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
与套期保值相关的浮动盈利	10,877,341.73	—	—	10,877,341.73
持续以公允价值计量的资产总额	37,938,687.93			37,938,687.93
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债	-28,122,062.35			-28,122,062.35
(七) 其他流动负债				
与套期保值相关的浮动亏损	-123,561,886.89			-123,561,886.89
(八) 存货				
畜牧业—澳洲肉牛		1,148,540.80		1,148,540.80
持续以公允价值计量的负债总额	-151,683,949.24	1,148,540.80	-	-150,535,408.44
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

注：本公司所属的Tully公司的畜牧业—澳洲肉牛采用公允价值计量，期末估价由地区牲畜中介，结合与在活跃市场中的资产价格相关的信息来决定资产的公允价值。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值

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

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

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中粮集团	北京	综合	1,977,768,000.00	51.53	51.53

本企业最终控制方是中粮集团

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中粮包装（天津）有限公司	母公司的控股子公司
中粮酒业有限公司	母公司的控股子公司
内蒙古中粮番茄制品有限公司	母公司的全资子公司
中粮丰通（北京）食品有限公司	母公司的控股子公司
中粮食品营销有限公司	母公司的控股子公司
中粮五谷道场食品有限公司	母公司的全资子公司
中粮创新食品（北京）有限公司	母公司的全资子公司
中粮(德国)有限公司	母公司的全资子公司
中粮可口可乐供应链（天津）有限公司	母公司的控股子公司
北京中粮龙泉山庄有限公司	母公司的全资子公司
杭州中粮包装有限公司	母公司的控股子公司
中粮工业食品进出口有限公司	母公司的全资子公司
中粮期货有限公司	母公司的控股子公司
中粮阳光企业管理（北京）有限公司	母公司的全资子公司
中粮置地管理有限公司	母公司的全资子公司
中土畜茶食汇（北京）食品营销有限公司	母公司的全资子公司
中粮饲料（茂名）有限公司	母公司的全资子公司
中粮（英国）有限公司	母公司的全资子公司
蒙牛乳业（察北）有限公司	其他
蒙牛乳业（磴口巴彦高勒）有限责任公司	其他
蒙牛乳业(焦作)有限公司	其他

蒙牛乳业（太原）有限公司	其他
蒙牛乳业宿迁有限公司	其他
蒙牛乳业（沈阳）有限责任公司	其他
蚌埠葛瑞饲料有限公司	母公司的控股子公司
中粮可口可乐饮料（内蒙古）有限公司	母公司的控股子公司
中粮肉食（宿迁）有限公司	母公司的控股子公司
中粮肉食（山东）有限公司沂南分公司	母公司的控股子公司
蒙牛乳业（宝鸡）有限公司	其他
蒙牛乳业(银川)有限公司	其他
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	其他
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
中粮可口可乐饮料（新疆）有限公司	母公司的控股子公司
内蒙古蒙牛高科乳业有限公司	其他
内蒙古欧世蒙牛乳制品有限责任公司	其他
新疆蒙牛乳业有限公司	其他
内蒙古蒙牛乳业科尔沁有限责任公司	其他
蒙牛乳业（太原）有限公司	其他
蒙牛乳业（保定）有限公司	其他
蒙牛乳业（马鞍山）有限公司	其他
蒙牛乳业（滦南）有限责任公司	其他
蒙牛乳业（北京）有限责任公司	其他
蒙牛乳业（唐山）有限责任公司	其他
蒙牛乳业（清远）有限公司	其他
青岛中粮航引食品有限公司	母公司的全资子公司
新疆生命红果蔬制品有限公司	其他
广西中粮生物质能源有限公司	母公司的控股子公司
中英人寿保险有限公司	母公司的控股子公司
雅士利国际集团有限公司	其他
Noble Agri Limited	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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	本期发生额	上期发生额
中粮集团有限公司	房屋租赁及物业费		2,974,907.28
中粮包装（天津）有限公司	购买包装材料		643,762.08
青岛中粮航引食品有限公司	加工劳务		10,488.59
Noble Agri Limited	购买原糖、精制糖	801,378,846.88	

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	本期发生额	上期发生额
中粮五谷道场食品有限公司	销售大包装番茄酱	158,808.65	206,798.40
中粮（英国）有限公司	销售大包装番茄酱	1,583,169.47	—
蒙牛乳业（宝鸡）有限公司	销售白砂糖及有机糖	4,065,410.26	2,464,993.58
蒙牛乳业（察北）有限公司	销售白砂糖	—	—
蒙牛乳业（磴口巴彦高勒）有限责任公司	销售白砂糖	1,688,133.12	3,091,055.54
蒙牛乳业（焦作）有限公司	销售白砂糖	—	10,866,369.23
蒙牛乳业（太原）有限公司	销售白砂糖	789,507.69	1,140,000.00
蒙牛乳业（银川）有限公司	销售白砂糖	4,576,019.66	8,053,641.45
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	销售白砂糖	2,598,213.68	14,021,417.96
新疆蒙牛乳业有限公司	销售白砂糖	3,830,512.82	—
内蒙古蒙牛高科乳业有限公司	销售白砂糖	2,043,528.21	7,069,054.27
内蒙古蒙牛乳业科尔沁有限责任公司	销售白砂糖	—	3,144,017.10
中粮五谷道场食品有限公司	销售白砂糖	—	112,820.52
蒙牛乳业（保定）有限公司	销售白砂糖	191,070.09	1,280,235.04
蒙牛乳业（马鞍山）有限公司	销售白砂糖	—	13,543,316.23
蒙牛乳业（滦南）有限责任公司	销售白砂糖	—	1,454,529.91
蒙牛乳业（北京）有限责任公司	销售白砂糖	—	19,145.30
蒙牛乳业宿迁有限公司	销售白砂糖	—	3,290,199.15
蒙牛乳业（唐山）有限责任公司	销售白砂糖	—	5,785,461.11
蒙牛乳业（沈阳）有限责任公司	销售白砂糖	—	4,177,507.19
蒙牛乳业（清远）有限公司	销售白砂糖	3,540,552.14	—
内蒙古欧世蒙牛乳制品有限责任公司	销售白砂糖	493,617.52	—
中粮饲料有限公司	销售颗粒粕及加蜜颗粒粕	4,123,952.86	3,569,139.96
蚌埠葛瑞饲料有限公司	销售颗粒粕	581,549.56	—
中粮可口可乐饮料（中国）投资有限公司	销售白砂糖	110,800,188.87	11,205,716.27
中粮可口可乐饮料（新疆）有限公司	销售白砂糖	9,645,461.54	6,106,698.00
中粮饲料（茂名）有限公司	销售颗粒粕	—	373,878.50
中粮可口可乐供应链（天津）有限公司	销售食糖	—	60,079,016.15
广西中粮生物质能源有限公司	销售白砂糖、废蜜和蔗渣	1,664,578.45	—
中粮可口可乐饮料（内蒙古）有限公司	销售食糖	3,442,400.00	1,089,712.00
雅士利国际集团有限公司	销售白砂糖	—	281,384.72
中粮食品营销有限公司	销售糖、饮料、胶囊、林果	8,175,709.41	6,793,578.71
中粮集团有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	3,162.39	22,974.36
中粮创新食品（北京）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	—	20,129.91

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	—	78,490.60
中粮丰通（北京）食品有限公司	销售小包装糖、饮料、 胶囊、林果	—	85,591.88
中粮肉食（宿迁）有限公司	销售小包装产成品	71,712.00	—
中粮肉食（山东）有限公司沂南分公司	销售小包装产成品	175,032.00	—
中粮酒业有限公司	销售小包装产成品	450,887.32	—

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/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	本期确认的托 管收益/承包 收益
中粮集团	本公司	股权托管	2008-8-28	未约定	销售收入的 3%	

关联托管/承包情况说明

注：中粮集团将其持有的内蒙古中粮番茄制品有限公司（以下简称“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，本期内蒙中粮无主营业务收入。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

无

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中粮集团	8,100,000.00	2013-10-22	未约定	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,734,978.94	1,691,439.81

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中粮(德国)有限公司	29,027.50	29,027.50	29,053.13	29,053.13
应收账款	中粮创新食品(北京)有限公司	—	—	40,933.34	12,280.00
应收账款	蒙牛乳业(宝鸡)有限公司	4,178,186.00	—	3,750,000.00	—
应收账款	蒙牛乳业(磴口巴彦高勒)有限责任公司	643,148.75	—	1,110,096.00	—
应收账款	蒙牛乳业(太原)有限公司	923,724.00	—	—	—
应收账款	蒙牛乳业(银川)有限公司	1,719,158.00	—	4,950.00	—
应收账款	内蒙古蒙牛乳业(集团)股份有限公司	—	—	2,396,600.00	—
应收账款	中粮可口可乐饮料(中国)投资有限公司	2,191,195.00	—	3,050,950.00	—
应收账款	中粮可口可乐饮料(新疆)有限公司	—	—	2,163,460.00	—
应收账款	中粮(英国)有限公司	1,634,735.39	6,813.07	—	—
应收账款	内蒙古蒙牛高科乳业有限公司	—	—	1,549,980.00	—
应收账款	新疆蒙牛乳业有	1,307,700.00	—	—	—

	限公司				
应收账款	中粮饲料有限公司	1,627,876.00	—	—	—
其他应收款	中粮(英国)有限公司	153,593.16	—	153,593.16	—
其他应收款	中粮期货有限公司	137,179,919.86	—	396,167,076.20	1,160,219.26
其他应收款	中粮集团有限公司	60,542.10	60,542.10	60,542.10	60,542.10
其他应收款	中粮阳光企业管理(北京)有限公司	2,000.00	—	—	—
其他应收款	中粮工业食品进出口有限公司	15,600.00	15,600.00	—	—
预付账款	中英人寿保险有限公司	1,212,085.55	61,291.68		
应收票据	中粮饲料有限公司	—	—	43,180,000.00	—
应收票据	中粮可口可乐供应链(天津)有限公司	—	—	37,000,000.00	—

(2). 应付项目

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
应收账款	中粮集团有限公司	378,390,467.45	35,458,996.85
其他应付款	中粮集团有限公司	31,793,522.98	75,014.83
其他应付款	中粮期货有限公司	69,040,605.00	—
其他应付款	内蒙古中粮番茄制品有限公司	37,309,727.25	37,509,443.32
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
预收账款	中粮可口可乐饮料(内蒙古)有限公司	988,632.00	—
预收账款	中粮五谷道场食品有限公司	1,978.95	4,033.05
预收账款	中粮可口可乐饮料(中国)投资有限公司	71,195,428.00	—
预收账款	中粮可口可乐饮料(新疆)有限公司	3,922,050.00	—
预收账款	中粮期货有限公司	16,805,162.00	—
预收账款	中土畜茶食汇(北京)食品营销有限公司	1,032.40	—
预收账款	北京中粮龙泉山庄有限公司	11,079.60	—
预收账款	中粮肉食(山东)有限公司沂南分公司	14,400.00	—

预收账款	杭州中粮包装有限公司	11,889.00	—
预收账款	中粮置地管理有限公司	7,820.00	—
预收账款	中粮集团有限公司	—	118,952,333.28
预收款项	中粮饲料有限公司	—	2,579,503.50

7、关联方承诺

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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
一年以内(含一年,下同)	80,160.02	35,646,509.50
一至二年	63,445.82	22,800,409.50
二至三年	61,315.82	19,390,729.50
三年以上	61,315.82	19,390,729.50
<u>合计</u>	—	<u>97,228,378.00</u>

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 对外担保或诉讼形成的或有事项

①信用担保

截至资产负债表日，本公司对外信用担保共计 1,474.06 万元，具体情况如下：

单位：万元

被担保方	担保金额	担保期间	备注
生命红科技公司	774.06	2000.06.13—2003.12.12	已逾期
昌吉州中级人民法院	700.00	2002.08.30—2003.08.29	已逾期
合计	1,474.06	—	—

② 质押担保

截至资产负债表日，本公司为其他企业提供质押担保共计 10,000.00 万元，具体情况如下：

单位：万元

被担保方	被担保方借款金额	质押物	质押期间
三维矿业	10,000.00	新疆金新信托投资股份有限公司 18,416.16 万股法人股权（24.93%股权）	2002.06.26—2005.06.25

③ 在上述担保事项中涉及诉讼的有：

除本附注七、49所述，本公司尚有以下涉诉事项：

i 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 万股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。详见本附注七、9。

ii 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 1.50 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 1.50 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 1.50 亿元存款转列为应收三维矿业公司往来，2013 年公司收到破产债权款 53,909,810.51 元，截至资产负债表日余额为 96,090,189.49 元，详见本附注七、9。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。截至资产负债表日，破产清算尚未完毕。

2) 德隆系公司清算事项

根据新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院（2006）乌中民三破字第2号、（2006）乌中民三破字第3号，乌鲁木齐市中级人民法院于2006年10月26日依法裁定宣告新疆德隆（集团）有限责任公司、新疆屯河集团有限责任公司破产，公司收到乌鲁木齐市中级人民法院2006年12月27日签发的申报债权通知书、清偿债务通知书及偿还债务通知书，开始清理核对与其债权、债务。2009年，公司与新疆屯河集团有限责任公司就历史遗留问题达成协议，终结了与新疆屯河有限责任公司的债权、债务关系。但公司与德隆系其他公司以前年度可能存在未知的关联往来或关联担保，故上述公司的破产清算可能会对本公司产生一定的影响，具体影响目前无法可靠预计。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

√适用 □不适用

本公司下属英吉沙果业公司自成立以来连续亏损，2006 年度起该公司停止生产经营。2014 年 8 月本公司成立了清算组对该公司进行清算，截至 2015 年 6 月 30 日，清算工作尚未结束，其期末资产总额为 951,630.26 元，净资产-21,240,268.42 元，2015 年 1-6 月发生经营亏损 3,252,046.77 元。

本公司召开专题会议决议解散下属子公司中粮屯河磴口高新农业开发有限公司和中粮屯河焉耆高新农业开发有限公司，截至 2015 年 6 月 30 日，清算工作已经结束。

6、 分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	食品加工	农作物种植	食糖贸易	其他	分部间抵销	不可分配项目	合计
一、对外交易收入	1,458,947,109.00	21,040,368.95	4,188,692,940.96	18,368,762.89	—	—	5,687,049,181.80
二、分部间交易收入	70,679,357.25	—	1,348,553,250.22	48,797,260.21	1,468,029,867.68	—	—
三、投资收益	—	—	—	—	156,929,965.41	-25,295,305.70	-182,225,271.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	—	—	—	—	—	-49,786,047.73	-49,786,047.73
四、资产减值损失	2,518,151.64	311,218.33	—	51,607,002.33	-3,284,674.89	—	57,721,047.19
五、折旧和摊销费用	168,897,068.29	5,443,345.23	30,816.23	3,862,247.76	-13,518,367.59	—	191,751,845.10
六、利润总额（亏损总额）	19,289,501.20	-1,920,439.85	338,189,893.41	-42,431,741.77	160,082,113.76	-155,213,139.75	-2,168,040.52
七、所得税费用	-1,130,537.64	-350,694.35	24,770,230.12	—	—	—	23,288,998.13
八、净利润（净亏损）	20,420,038.84	-1,569,745.50	313,419,663.29	-42,431,741.77	160,082,113.76	-155,213,139.75	-25,457,038.65
九、资产总额	7,754,077,925.51	96,488,195.90	3,859,447,107.96	9,749,623,425.67	11,528,977,104.74	4,699,873,561.74	14,630,533,112.04
十、负债总额	5,517,997,247.43	317,474,462.78	2,530,485,981.90	480,157,398.51	7,604,945,650.23	7,763,952,809.40	9,005,122,249.79
十一、其他重要项目							
1. 折旧和摊销以外的非现金费用	13,601,283.29	2,356.00	—	836,051.69	—	—	14,439,690.98
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	—	—	—	—	—	692,449,953.56	692,449,953.56

3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	344,409,155.80	-9,873,633.35	70,336.77	496,229,095.67	935,758,147.94	—	-104,923,193.05
------------------------	----------------	---------------	-----------	----------------	----------------	---	-----------------

注：本公司以经营分部为基础披露分部信息，经营分部根据本公司的内部财务报告系统确定，分为食品加工、农作物种植、食糖贸易等三个主要经营分部，其他主要系农资产品购销业务。

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

(4). 其他说明：

本公司本年度营业收入中，包含所属子公司 Tully 公司在澳大利亚经营取得的营业收入 19,009,073.57 元，以及中国食品贸易有限公司在中国香港经营取得的营业收入 2,412,495,511.41 元。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

8.1. 关于分、子公司及生产线停产

本公司管理层根据市场行情，对番茄酱提出限产保价措施，2015 年本公司下属番茄制品、果业制品和农业分子公司存在全部或部分生产线停产的情况。

8.2. 停工损失

如上所述，因公司管理层提出限产保价措施，本公司下属番茄制品和果业制品分子公司本期开机不足，本期实际发生停工损失金额为 0.27 亿元。

8.3. 外币折算

- (1) 本公司本年外币业务产生汇兑收益-1,112,445.02 元；
(2) 本年本公司无处置境外经营进而影响外币财务报表折算差额的情况。

8.4. 租赁

(1) 融资租赁承租人

1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	8,385,055.36	5,075,843.38	—	25,998,199.98	6,688,540.95	—

2) 以后年度最低租赁付款额情况

	剩余租赁期	最低租赁付款额
一年以内（含一年）		3,607,154.12
<u>合计</u>		<u>3,607,154.12</u>

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,387,197.11	7.67	16,387,197.11	100.00	0	16,401,671.50	6.97	16,401,671.50	100.00	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	186,214,691.97	87.18	19,137,574.28	10.28	167,077,117.69	207,766,957.30	88.35	16,097,825.72	7.75	191,669,131.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,995,570.41	5.15	10,995,570.41	100.00	0	11,000,166.15	4.68	11,000,166.15	100.00	0
合计	213,597,459.49	/	46,520,341.80	/	167,077,117.69	235,168,794.95	/	43,499,663.37	/	191,669,131.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
GLOBALHARVEST(高丰创建)	8,492,341.11	8,492,341.11	100.00	德隆系遗留欠款，预计无法收回
S0.GE.CO	4,493,381.19	4,493,381.19	100.00	德隆系遗留欠款，预计无法收回
000“INTERQUINTET”OKOP	3,401,474.81	3,401,474.81	100.00	德隆系遗留欠款，预计无法收回
合计	16,387,197.11	16,387,197.11	/	/

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
三个月以内（含三个月，下同）	138,403,313.07	0	0
三个月至一年	21,026,855.50	1,051,342.77	5.00
1年以内小计	159,430,168.57	1,051,342.77	0.66

1 至 2 年	4,157.80	1,247.34	30.00
2 至 3 年	17,390,762.87	8,695,381.44	50.00
3 年以上	9,389,602.73	9,389,602.73	100.00
合计	186,214,691.97	19,137,574.28	10.28

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,020,678.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 62,232,238.68 元，占应收账款总额的比例为 29.14%，坏账准备期末余额为 17,547,913.68 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	140,476,764.70	2.52	133,060,564.70	94.72	7,416,200.00	143,761,439.59	3.02	129,391,810.47	90.00	14,369,629.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,425,401.58	97.32	13,955,854.39	0.26	5,411,445,732.20	4,615,223,948.35	96.80	14,792,885.26	0.32	4,600,431,063.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,899,367.65	0.16	8,899,367.65	100.00	0	8,930,055.94	0.18	8,930,055.94	100.00	0
合计	5,574,777.71	/	155,915,786.74	/	5,418,861,932.20	4,767,915,443.88	/	153,114,751.67	/	4,614,800,692.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆三维矿业股份有限公司	96,090,189.49	96,090,189.49	100.00	见附注七、9、（1）注1
中粮屯河英吉沙果业有限公司	22,188,935.79	22,188,935.79	100.00	预计无法收回
新疆昌吉国家农业科技园区产业发展局	14,832,400.00	7,416,200.00	50.00	见附注七、9、（1）注2
新疆金新信托投资股份有限公司	7,365,239.42	7,365,239.42	100.00	见附注七、9、（1）注3
合计	140,476,764.70	133,060,564.70	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
三个月以内（含三个月，下同）	5,408,440,181.19		
三个月至一年	2,712,859.57	135,642.98	5.00
1年以内小计	5,411,153,040.76	135,642.98	0.00
1至2年	531,675.75	159,502.72	30.00
2至3年	112,322.78	56,161.39	50.00
3年以上	13,604,547.30	13,604,547.30	100.00
合计	5,425,401,586.59	13,955,854.39	0.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 55,033,339.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,284,674.89 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中粮屯河英吉沙果业有限公司	3,284,674.89	处置资产,收回往来款
合计	3,284,674.89	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	48,947,629.17

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中粮屯河磴口高新农业开发有限公司	应收子公司往来	14,372,791.17	子公司注销	专项审批	否
中粮屯河焉耆高新农业开发有限公司	应收子公司往来	34,574,838.00	子公司注销	专项审批	否
合计	/	48,947,629.17	/	/	/

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司往来	5,291,807,453.65	4,471,998,748.32

德隆系遗留款项	113,924,269.30	113,924,269.30
保证金、押金等	40,927,409.15	79,027,822.67
应收民贸贴息款	64,683,064.00	41,170,359.61
往来款等	45,818,954.61	39,659,520.24
应收拆迁补偿款	14,832,400.00	14,832,400.00
应收食糖临储贴息	—	5,496,616.00
职工备用金	2,784,168.23	1,805,707.71
应收出口退税	—	0.03
合计	5,574,777,718.94	4,767,915,443.88

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中粮糖业公司	往来款	1,486,891,352.29	三个月以内	26.67	—
崇左糖业公司	往来款	1,136,302,688.00	三个月以内	20.38	—
朔州糖业公司	往来款	325,212,006.44	三个月以内	5.83	—
廊坊番茄制品公司	往来款	304,296,915.70	三个月以内	5.46	—
惠农番茄制品公司	往来款	302,983,491.56	三个月以内	5.43	—
合计	/	3,555,686,453.99	/	63.77	—

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,933,439,906.48	23,750,000.00	2,909,689,906.48	2,943,439,906.48	23,750,000.00	2,919,689,906.48
对联营、合营企业投资	690,575,442.52	0	690,575,442.52	733,817,748.46	0	733,817,748.46
合计	3,624,015,349.00	23,750,000.00	3,600,265,349.00	3,677,257,654.94	23,750,000.00	3,653,507,654.94

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中粮屯河加工番茄工程技术中心	500,000.00	—	—	500,000.00	—	—
中粮屯河种业有限公司	7,247,475.00	—	—	7,247,475.00	—	—
中粮屯河廊坊番茄制品有限公司	9,500,001.00	—	—	9,500,001.00	—	—
中粮屯河五原番茄制品有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—
中粮屯河拜城番茄制品有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—
中粮屯河高新农业示范基地有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—
中粮屯河惠农高新农业开发有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	19,770,000.00	—	—	19,770,000.00	—	—
中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司	21,474,243.12	—	—	21,474,243.12	—	—
中粮屯河阿克苏果业有限公司	1.00	—	—	1.00	—	23,750,000.00
内蒙古河套沃得瑞番茄制品有限公司	37,000,000.00	—	—	37,000,000.00	—	—
朔州中粮糖业有限责任公司	35,108,499.19	—	—	35,108,499.19	—	—

内蒙古河套番茄制品有限责任公司	36,000,000.00	—	—	36,000,000.00	—	—
中粮屯河新源糖业有限公司	40,000,000.00	—	—	40,000,000.00	—	—
中粮屯河张掖番茄制品有限公司	45,000,000.00	—	—	45,000,000.00	—	—
中粮屯河喀什果业有限公司	28,280,000.00	—	—	28,280,000.00	—	—
中粮屯河惠农番茄制品有限公司	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
中粮屯河博州糖业有限公司	33,826,062.95	—	—	33,826,062.95	—	—
中粮屯河伊犁糖业有限公司	121,783,605.03	—	—	121,783,605.03	—	—
乌苏古尔图农牧业开发有限公司	49,350,000.00	—	—	49,350,000.00	—	—
中粮屯河磴口高新农业开发有限公司	5,000,000.00	—	5,000,000.00	—	—	—
中粮屯河塔城高新农业开发有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
中粮屯河（北京）营销公司	2,990,000.00	—	—	2,990,000.00	—	—
中粮屯河焉耆高新农业开发有限公司	5,000,000.00	—	5,000,000.00	—	—	—
中粮屯河崇左糖业有限公司	316,368,000.00	—	—	316,368,000.00	—	—
中粮（唐山）糖业有限公司	39,600,000.00	—	—	39,600,000.00	—	—
中粮屯河北海糖业有限公司	349,784,667.40	—	—	349,784,667.40	—	—
中粮糖业有限公司	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
中粮糖业（香港）有限公司	1,535,967,350.79	—	—	1,535,967,350.79	—	—
中粮屯河英吉沙果业有限公司	1.00	—	—	1.00	—	—
乌苏中粮屯河美通番茄制品有限公司	15,140,000.00	—	—	15,140,000.00	—	—
合计	2,919,689,906.48	—	10,000,000.00	2,909,689,906.48	—	23,750,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新疆屯河水泥有限责任公司	733,817,748.46	—	—	-49,786,047.73	—	6,543,741.79	—	—	—	690,575,442.52	—
小计	733,817,748.46	—	—	-49,786,047.73	—	6,543,741.79	—	—	—	690,575,442.52	—
合计	733,817,748.46	—	—	-49,786,047.73	—	6,543,741.79	—	—	—	690,575,442.52	—

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	691,239,165.92	526,835,760.77	672,740,484.14	526,947,531.53
其他业务	24,343,911.03	24,359,831.41	31,769,838.43	24,800,910.23
合计	715,583,076.95	551,195,592.18	704,510,322.57	551,748,441.76

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	215,877,594.58	7,987,455.93
权益法核算的长期股权投资收益	-49,786,047.73	-21,288,123.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,000,000.00	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0	—
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-9,289,542.95	-2,609,774.80
持有至到期投资在持有期间的投资收益	—	—
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,024,000.10	22,796,831.85
处置可供出售金融资产取得的投资收益	—	—
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量	—	—

产生的利得		
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,999,658.60	2,478,742.42
合计	165,825,662.60	9,365,131.99

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,319,451.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,247,403.63	
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	-219,932,613.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	15,000.00	
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	-1,675,161.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,947,629.17	
所得税影响额	54,244,673.03	
少数股东权益影响额	-100,281.61	
合计	-97,933,898.85	

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

本期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情况说明：

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
持仓糖期货远期商品合约	-35,401,260.50	
远期售汇合约公允价值变动	-3,144,500.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-201,417,008.06	
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,006,496.81	
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,999,658.60	
购买理财产品确认的投资收益	11,024,000.10	
合计	-219,932,613.05	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.40	-0.0116	-0.0116
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.25	0.0361	0.0361

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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：2015 年 8 月 27 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容