

中粮屯河股份有限公司

600737

2009 年年度报告



**中粮**  
**COFCO**

自然之源 重塑你我

# 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	15
九、监事会报告.....	22
十、重要事项.....	23
十一、财务会计报告.....	28
十二、备查文件目录.....	147

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
郑弘波	董事长	出差	李明
孙彦敏	董事	出差	覃业龙
肖义南	独立董事	缺席	

(三) 天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	郑弘波
主管会计工作负责人姓名	葛晓谦
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘军

公司负责人郑弘波、主管会计工作负责人葛晓谦及会计机构负责人（会计主管人员）刘军声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中粮屯河股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中粮屯河
公司的法定英文名称	Cofco Tunhe Co., ltd.
公司的法定英文名称缩写	Cofco Tunhe
公司法定代表人	郑弘波

(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	0991-5571888	0991-5571888
传真	0991-5571600	0991-5571600
电子信箱	jiangxg@cofcotunhe.com	xuzp@cofcotunhe.com

(三) 基本情况简介

注册地址	新疆昌吉市乌伊东路 333 号
注册地址的邮政编码	831100
办公地址	新疆乌鲁木齐市黄河路 2 号招商银行大厦 20 楼
办公地址的邮政编码	830000
公司国际互联网网址	http://www.cofcotunhe.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	新疆乌鲁木齐市黄河路2号招商银行大厦20楼中粮屯河股份有限公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

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	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 9 月 18 日	
公司首次注册登记地点	新疆昌吉市河滩北路 8 号	
公司注册地变更	公司变更注册登记日期	1995 年 8 月 15 日
	公司变更注册登记地点	新疆昌吉市乌伊东路 333 号
	企业法人营业执照注册号	6500001000812
最近一次变更（名称变更）	公司变更注册登记日期	2009 年 9 月 23 日
	公司变更注册登记地点	新疆昌吉市乌伊东路 333 号
	企业法人营业执照注册号	650000040000208
	税务登记号码	652301299201164
	组织机构代码	29920116-4
公司聘请的会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	263,652,049.12
利润总额	283,511,310.75
归属于上市公司股东的净利润	267,692,698.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	236,251,130.53
经营活动产生的现金流量净额	-47,692,720.71

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-8,210,908.67
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）	28,075,111.26
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	66,318.54
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	7,928,076.11
受托经营取得的托管费收入	2,792,540.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	676,441.09
所得税影响额	-57,498.65
少数股东权益影响额（税后）	-56,490.76
合计	31,441,568.32

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同 期增减 (%)	2007 年
营业收入	2,879,486,742.77	3,430,417,241.11	-16.06	2,976,684,768.24
利润总额	283,511,310.75	314,433,240.50	-9.83	234,349,283.96
归属于上市公司股东的 净利润	267,692,698.85	310,904,456.35	-13.90	239,894,351.57
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	236,251,130.53	271,427,996.70	-12.96	231,242,853.54
经营活动产生的现金 流量净额	-47,692,720.71	-8,856,544.92	-438.50	87,588,008.90
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年 同期末增减 (%)	2007 年末
总资产	7,013,234,713.84	6,084,891,645.74	15.26	4,733,038,870.39
所有者权益 (或股东 权益)	2,991,138,275.38	2,881,441,452.01	3.81	1,266,590,080.28

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.27	0.33	-18.18	0.30
稀释每股收益 (元 / 股)	0.27	0.33	-18.18	0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.23	0.29	-20.69	0.29
加权平均净资产收益率 (%)	9.03	14.41	减少 5.38 个百分点	21.07
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率 (%)	7.97	12.58	减少 4.61 个百分点	20.31
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.0474	-0.0088	-438.50	0.11
	2009 年 末	2008 年 末	本期末比上年 同期末增 减 (%)	2007 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.97	2.87	3.48	1.57

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影 响金额
交易性金融负债	8,948,390.26	1,472,583.00	7,475,807.26	7,475,807.26

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	559,038,989	55.59				-40,280,211	-40,280,211	518,758,778	51.59
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	446,565,237	44.41				40,280,211	40,280,211	486,845,448	48.41
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,005,604,226	100				0	0	1,005,604,226	100

股份变动的批准情况

公司股权分置改革方案于 2007 年 1 月 8 日经公司相关股东会议审议通过。根据股改相关规定，公司股东中粮集团有限公司持有的有限售条件流通股份首次解除限售的 40,280,211 股于 2008 年 1 月 23 日上市流通，第二次解除限售的 40,281,211 股于 2009 年 1 月 23 日上市流通。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中粮集团有限公司	359,038,989	40,280,211	0	318,758,778	股权分置改革承诺	2010 年 1 月 25 日
中粮集团有限公司	200,000,000	0	0	0	定向增发	2011 年 4 月 24 日

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2008 年 4 月 22 日	6.14	200,000,000	2008 年 4 月 24 日	200,000,000	

2008 年 4 月 8 日，中国证券监督管理委员会证监许可[2008]517 号《关于核准中粮新疆屯河股份有限公司向中粮集团有限公司发行新股购买资产的批复》核准本公司向中粮集团发行 2 亿股股票购买资产。2008 年 4 月 22 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了本次资产认购股份的股权登记相关事宜。此次向中粮集团有限公司发行 2 亿股份，限售时间 36 个月，预计在 2011 年 4 月 24 日上市流通。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				52,162 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中粮集团有限公司	国有法人	59.60	599,319,200	0	518,758,778	无
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	未知	2.83	28,465,845	28,465,845		未知
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	未知	1.67	16,840,882	16,840,882		未知
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	未知	1.62	16,290,590	6,265,821		未知
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	未知	0.89	8,905,953	-23,641,058		未知
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金	未知	0.85	8,499,922	8,499,922		未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	未知	0.70	7,000,000	7,000,000		未知
中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	未知	0.66	6,599,926	6,599,926		未知
国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	未知	0.66	6,598,230	6,598,230		未知
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	未知	0.63	6,349,604	6,349,604		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
中粮集团有限公司			80,560,422		人民币普通股	
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金			28,465,845		人民币普通股	
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金			16,840,882		人民币普通股	
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金			16,290,590		人民币普通股	
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金			8,905,953		人民币普通股	

中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金	8,499,922	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	7,000,000	人民币普通股
中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	6,599,926	人民币普通股
国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	6,598,230	人民币普通股
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	6,349,604	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司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	518,758,778	2010年1月25日	318,758,778	股权分置改革承诺:公司控股股东中粮集团承诺:其持有的中粮屯河非流通股股份自获得上市流通权之日起,在12个月内不上市交易或者转让。在上述承诺期满后,其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%,在24个月内不超过10%。
			2011年4月24日	200,000,000	2008年4月22日,公司向中粮集团有限公司定向发行2亿股份,股票禁售期为36个月,于2011年4月24日上市流通。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:人民币

名称	中粮集团有限公司
单位负责人或法定代表人	宁高宁
成立日期	1983年7月6日
注册资本	312,230,000
主要经营业务或管理活动	粮食收购;第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务,有效期至2009年4月22日);《美食与美酒》期刊的出版(有效期至2008年12月31日);境外期货业务(品种范围以许可证为准,有效期至2010年12月31日)。一般经营项目:进出口业务;从事对外咨询服务;广告、展览及技术交流业务;酒店的投资管理;房地产开发经营;物业管理、物业代理;自有房屋出租。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

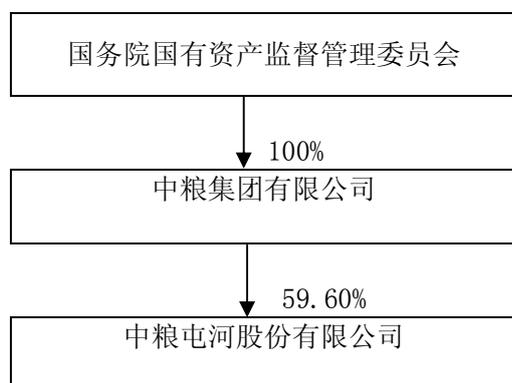
单位:元 币种:人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
郑弘波	董事长	男	54	2007年1月29日	2010年4月9日			90	否
覃业龙	董事兼总经理	男	47	2007年1月29日	2010年4月9日			70	否
李明	执行董事兼常务副总经理	男	52	2007年1月29日	2010年4月9日			60	否
孙彦敏	董事	男	43	2007年1月29日	2010年4月9日				是
赵玉吉	独立董事	男	55	2008年5月6日	2010年4月9日			5.95	否
肖义南	独立董事	男	51	2008年5月6日	2010年4月9日			5.95	否
关志强	独立董事	男	47	2007年1月29日	2010年4月9日			5.95	否
邱四平	独立董事	男	45	2007年12月3日	2010年4月9日			5.95	否
张伟民	独立董事	男	46	2007年12月3日	2010年4月9日			5.95	否
魏克俭	监事会主席	男	52	2007年1月29日	2010年4月9日				是
侯文荣	监事	女	43	2007年1月29日	2010年4月9日				是
王慧军	监事	女	37	2007年1月29日	2010年4月9日				是
廖鹏	职工监事	男	36	2008年5月23日	2010年4月9日			10	否
岳红	职工监事	女	37	2008年5月23日	2010年4月9日			10	否
江雪梅	副总经理	女	51	2007年1月30日	2009年4月2日			8.3	否
林丰	副总经理	男	46	2009年10月27日	2010年4月9日			8.3	否
杨红	副总经理	女	44	2007年1月30日	2010年4月9日	6,000	6,000	50	否
葛晓谦	总会计师	男	44	2007年1月30日	2010年4月9日			50	否
丁生林	副总经理	男	43	2007年1月30日	2010年4月9日			50	否
蒋学工	董事会秘书	男	47	2007年1月30日	2010年4月9日			45	否
合计	/	/	/	/	/	6,000	6,000	481.35	/

董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

郑弘波: 2003 年 2 月至今任中粮集团有限公司总经济师, 2005 年 7 月至今任本公司董事长。

覃业龙: 曾任中粮集团战略发展部副总监、本公司常务副总经理。2005 年 6 月至今任本公司董事、总经理。

李明: 曾任中粮粮油进出口公司油糖部总经理。自 2007 年 1 月至今任本公司执行董事、常务副总经理。

孙彦敏: 曾任中粮国际(北京)有限公司财务部经理、中粮财务公司总经理。自 2005 年 12 月起至今担任中粮集团财务部副总监、2007 年 1 月至今任本公司董事。

赵玉吉: 曾任在线投资有限公司董事、总经理, 和乔集团高级顾问, 华时控股有限公司董事长。2008 年 5 月 6 日至今任公司独立董事, 自 2009 年 1 月 1 日至今担任中赫集团有限公司总裁。

肖义南: 曾任上海宽频科技股份有限公司董事、江苏省太仓市浏家港石油有限公司董事长。自 2005 年 1 月 1 日起至今任南京斯威特集团有限公司副董事长, 2008 年 5 月 6 日至今任公司独立董事。

关志强: 1996 年 10 月至今任新疆农业大学经济与管理学院副教授, 2005 年 1 月至今任本公司独立董事。

邱四平: 曾任新疆华夏资产评估有限责任公司董事长、总经理。2009 年 1 月至今是五洲松德联合会计事务所新疆华西分所合伙人。2007 年 12 月至今任公司独立董事。

张伟民: 1997 年 9 月至今任新疆力和力律师事务所主任, 2007 年 12 月至今任本公司独立董事。

魏克俭: 曾任中粮公司人力部副总监兼干部与人才部总经理, 中粮集团党群工作部副部长。2006 年 11 月至今中粮集团党群工作部部长兼纪检监察室主任、2007 年 1 月至今任本公司监事。

侯文荣: 曾任中粮公司财务部主管、中粮集团财务计划部总经理助理。2006 年 4 月至今任中粮集团财务部运营管理部副总经理、2006 年 5 月担任本公司监事。

王慧军: 2002 年 10 月至今任中粮集团审计部主管, 2006 年 5 月至今任本公司监事。

廖鹏: 曾任公司战略发展部部长助理。2007 年 2 月至今任公司战略发展部副部长。

岳红: 曾任公司财务部监控员、部长助理。2008 年 6 月至今任公司财务部副部长。

江雪梅: 曾任中粮糖业杂品进出口公司副总经理, 中粮公司鹏利(香港)有限公司总经理, 中粮集团糖业部副总经理。2007 年 1 月至 2009 年 4 月 2 日任公司副总经理。

林丰: 曾任中粮国际(北京)有限公司果菜部、中粮发展有限公司食品贸易部总经理。2009 年 10 月 27 日至今任公司副总经理。

杨红: 曾任中粮糖业杂品进出口公司糖一部经理中粮公司鹏利(伦敦)有限公司副总经理, 中粮集团糖业部副总经理。2007 年 1 月至今任公司副总经理。

葛晓谦: 曾任中粮集团有限公司河北国际贸易有限公司财务部经理、财务总监; 本公司副总会计师。2005 年 6 月至今任公司总会计师。

丁生林: 曾任公司番茄事业部总经理, 公司总经理助理。2006 年 11 月至今任公司副总经理。

蒋学工: 曾任中粮深圳信进出口食品工贸公司副总经理、深圳南洋食品有限公司总经理。2006 年 8 月至今任公司董事会秘书。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郑弘波	中粮集团有限公司	总经济师	2003 年 2 月 1 日	至今	否
孙彦敏	中粮集团有限公司	财务部副总监	2005 年 12 月 1 日	至今	是
魏克俭	中粮集团有限公司	党群工作部部长兼纪检监察室主任	2006 年 11 月 1 日	至今	是
侯文荣	中粮集团有限公司	财务部运营管理部副总经理	2006 年 4 月 1 日	至今	是
王慧军	中粮集团有限公司	审计部主管	2002 年 10 月 1 日	至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
赵玉吉	中赫集团有限公司	总裁	2009 年 1 月 1 日	至今	是
肖义南	南京斯威特集团有限公司	副董事长	2005 年 1 月 1 日	至今	是
关志强	新疆农业大学经济与管理学院	副教授	1996 年 10 月 18 日	至今	是
邱四平	五洲松德联合会计事务所新疆华西分所	合伙人	1998 年 12 月 15 日	至今	是
张伟民	新疆力和力律师事务所	主任	1997 年 9 月 23 日	至今	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司担任行政管理职务的董事、监事和高级管理人员，按照公司的薪资制度，获得劳动报酬，享受福利待遇。独立董事津贴依据公司股东大会批准的《公司独立董事津贴制度》执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司担任行政管理职务的董事和高级管理人员实行年薪制，包括基本年薪和奖励年薪，基本年薪根据公司薪资制度按月发放，奖励年薪根据全年经营目标经考核后计发。职工监事根据其在工作岗位按照公司薪资制度发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照上述原则执行，详见本章（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
江雪梅	副总经理	解任	因工作需要。
林丰	副总经理	聘任	因工作需要。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	6,910
公司需承担费用的离退休职工人数	37
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,321
销售人员	95
技术人员	320
财务人员	251
行政人员	923
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	82
本科	896
大专	1,861
中专以下	4,071

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规章的规定运作，不断完善公司的法人治理结构，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范，公司董事会认为公司法人治理的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

(1) 股东和股东大会

公司能够积极维护所有股东，特别是中小股东的合法权益，确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。本报告期，公司召开了 2 次股东大会，大会严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会；在股东大会上保证每个股东均有表达自己意见和建议的权利，充分行使股东的表决权。

(2) 董事和董事会

报告期内，公司董事能够遵守法律、法规和《公司章程》的规定，以维护公司和股东利益为原则，根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《董事会议事规则》忠实、诚信、勤勉地履行职责；公司董事会对全体股东负责，严格按照法律和公司章程的规定履行职责，科学决策。公司董事会会议能够按照有关规定召集、召开，记录完整、准确，并妥善保存，各位董事勤勉尽职，认真审阅董事会和股东大会的各项议案，并提出有益的建议，为公司科学决策提供强有力的支持。

(3) 监事和监事会

公司监事会成员任职资格和人数完全符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会成员认真履行职责，能够本着严谨负责的态度行使监督职能，依法、独立地对公司财务及公司董事和高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益，促进了公司健康发展。

(4) 占用资金情况

在报告期内，公司与关联方的往来均为正常的日常交易往来，不存在控股股东和其他关联方非经营性占用公司资金的情形。

(5) 信息披露和投资者关系

公司董事会秘书办公室为指定的信息披露部门，负责公司的信息披露、投资关系管理、接待来访和来电咨询。报告期内，公司注重加强投资者关系管理，不断完善公司信息披露制度，严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	中国证监会新疆监管局于 2008 年 9 月 8 日至 10 月 17 日对我公司进行了巡回检查，并对检查中发现的问题下发了《限期整改通知书》。公司高度重视《通知》中提出的不够规范的问题，及时组织全体董事、监事、高管及财务等相关人员对上述问题进行了认真的分析和讨论，并逐条制订了可行的整改措施。整改报告经公司 2009 年 2 月 9 日召开的五届二十二次董事会审议通过，并且已在《中国证券报》和上海证券交易所网站披露。经过公司本年度的努力，截止 2009 年度末，《通知》中提出的所有问题整改均已经完成。
2	报告期内，根据中国证监会上市部函【2009】088 号《关于 2009 年上市公司治理相关工作的通知》和中国证监会新疆监管局新证监局【2009】117 号《关于做好 2009 年辖区上市公司治理相关工作的通知》的文件要求，公司成立了治理专项活动领导小组，积极安排组织对公司治理专项工作进行全面的自查，在 08 年整改的基础上巩固和深化。目前，公司治理实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郑弘波	否	8	8	6	0	0	否
覃业龙	否	8	8	6	0	0	否
李明	否	8	7	6	1	0	否
孙彦敏	否	8	7	6	1	0	否
赵玉吉	是	8	8	6	0	0	否
肖义南	是	8	4	4	1	3	是
关志强	是	8	8	6	0	0	否
邱四平	是	8	7	6	1	0	否
张伟民	是	8	8	6	0	0	否

2009 年下半年，公司与独立董事肖义南先生失去联系，故肖义南缺席公司本年度下半年的 3 次董事会。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年度报告工作制度》。《独立董事工作制度》对独立董事的任职资格、提名、选举和更换做了严格的规定，明确了独立董事的职责权限。《独立董事年度报告工作制度》对独立董事在公司年报编制和信息披露过程中需要切实履行的责任和义务等做了具体规定。

报告期内，公司独立董事赵玉吉先生、关志强先生、邱四平先生、张伟民先生严格遵守《公司法》、《公司章程》等相关规范性文件的规定，切实履行独立董事职责，积极参加公司董事会，认真审议董事会各项议案。对公司关联交易、对外担保、高管任免等事项发表了独立意见，提高了董事会决策的科学性、客观性，对公司的规范运作起到了积极作用，切实维护了公司的整体利益和中小股东的合法权益。

2009 年下半年，公司与独立董事肖义南先生失去联系，故肖义南缺席公司本年度下半年的 3 次董事会。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司主营业务番茄酱、白糖、杏浆的生产和销售。在生产经营过程中，公司具有独立、完整的业务体系和业务流程，公司原材料采购、产品的生产、科研开发、产品销售，完全实行自主经营，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系。公司与关联方不存在显示公平的关联交易。
人员方面独立完整情况	是	公司在人员管理和使用上完全与控股股东分开，公司有独立的劳动、人事、工资管理系统。公司董事、非职工监事通过股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工代表大会选举产生。公司总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位及其附属企业担任任何管理职务。
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立于控股股东，拥有完整的生产体系、辅助生产体系和配套设施。拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备及专利、专有技术等的所有权、使用权或者控制权。资产独立、完整，不存被控股股东及其它关联方违规占的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司设有适应公司发展需要和符合独立运作要求的组织机构，公司的生产和管理机构与控股股东及其关联企业的组织机构完全分开。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门作为公司的财务管理机构，配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设有独立的银行账户，未与第一大股东及其他关联方共用银行账户，也不存在第一大股东干预公司资金使用的情况。公司依法独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理工作制度》、《关联交易的管理制度》等重大规章制度，建立了较为完善的法人治理结构。</p> <p>为保证公司生产经营活动的正常进行，保护公司资产的安全性和完整性，公司建立了一系列的内控管理制度，内部控制制度对公司内部的各项业务、各职能部门的职责分工、运作流程进行了明确的规定，形成了规范的管理体系，保证了公司生产经营、重大投资、财务管理、信息披露等重要业务控制程序的有效执行。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司建立了涵盖公司、下属部门及分子公司各层面、各业务环节及各项相关管理活动的内部控制体系。内容包括公司治理、人力资源管理、财务管理、生产管理、安全管理、工程管理、存货管理、技术质量管理、计量管理、供销管理等方面，贯穿于公司生产经营管理活动的各个层面和各个环节，确保生产经营处于受控状态。公司还建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时。</p> <p>2010 年公司将根据财政部、证监会联合发布的《企业内部控制基本规范》的规定，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及内部监督五要素方面，进一步修订、完善公司的内部控制制度，强化和规范公司内部控制，提高公司的经营管理水平和风险防范能力。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。</p> <p>公司董事会审计委员会是董事会下设的专业工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。</p> <p>公司设立审计考核部，是公司内部监督体系和自我约束机制的重要组成部分，履行独立的监督和评价工作，对公司及所属经营单位的经济业务及有关制度的执行情况进行审计。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司审计考核部为内部控制的日常检查监督部门，具体负责检查监督公司内部控制的执行情况。报告期内，审计考核部按公司内部审计制度规定开展内部审计工作，对公司本部部门和所属近 40 家分子公司的生产经营活动、财务收支、经济效益等进行监督和检查，并对公司内部控制制度的建立和执行情况评价，对存在的问题提出改进建议和处理意见，确保了内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行，有效控制了风险，提高了公司运营的效率 and 效果。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会根据证监会、交易所有关规定及公司执行过程中的自我监控，进一步健全和完善内控管理体系，加强内部控制的监督检查，使公司的各项内控制度科学化和体系化。</p>
<p>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</p>	<p>公司依据《会计法》、《企业会计准则》等相关法律、法规的规定，结合公司实际情况制定了《财务管理制度》，包括公司预算分析管理、资金管理、费用报支管理、销售及应收款项管理、资产管理、会计档案管理、财务信息化管理等内控管理内容；制度明确了公司财务人员的岗位职责，保证了内部涉及会计工作的各岗位间的权责分明、相互制约、相互监督的关系；制定了会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证了会计资料的真实完整；公司各分、子公司财务部接受公司财务部的管理和领导，实行统一的会计核算，定期向公司财务部报送财务报表等业务资料，形成了一个规范、完备的财务管理体系。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>截止本报告期末，公司未发现存在内部控制设计和执行方面的重大情况。公司内部控制与管理是一个持续和长期的过程，需要不断完善和提高，随着国家法律法规的逐步深化完善、公司不断发展的需要以及公司执行过程中的自我监控，公司将进一步健全和完善内部管理体系建设，推进内部控制各项工作的</p>

	不断深化, 进行持续性的监督检查, 提高公司整体经营管理水平和风险防范能力, 促进企业可持续发展。
--	---

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员实行年薪制, 年薪包括基本年薪和奖励年薪, 基本年薪按月发放, 奖励年薪根据年初签订的年度经营指标和工作管理目标, 年终对其完成年度经营综合指标的情况考核考评, 并在业绩考评后根据考评结果确定奖励年薪。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告: 否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了提高年报信息披露的质量和透明度, 增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性, 公司修订了《公司信息披露管理制度》, 新增了年报信息披露重大差错责任追究机制, 对年报信息披露重大差错、适用范围、遵循原则、责任的认定及追究等内容进行了明确规定。

报告期内, 公司未发生年报披露重大差错情况。

## 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 20 日	中国证券报	2009 年 5 月 21 日

2008 年度股东大会于 2009 年 5 月 20 日 15:00 时在本公司会议室以现场方式召开, 出席会议的股东及股东代理人共 7 名, 代表股份 647, 420, 378 股, 占公司总股份 1, 005, 604, 226 股的 64.38%。公司部分董事、监事、高级管理人员参加了会议。会议由公司董事会召集, 公司董事长郑弘波先生授权公司董事、总经理覃业龙先生主持会议。符合《公司法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的规定。会议按照既定议题, 采用记名投票表决的方式, 审议通过了如下议案:

- (1) 《公司 2008 年年度报告及摘要》;
- (2) 《公司 2008 年度董事会工作报告》;
- (3) 《公司 2008 年度监事会工作报告》;
- (4) 《公司 2008 年度财务决算报告》;
- (5) 《公司 2008 年度利润分配及资本公积金转增预案》;
- (6) 《关于续聘天职国际会计师事务所为公司 2009 年度审计机构的议案》;
- (7) 《关于公司 2009 年向中粮财务有限公司申请 10 亿元流动资金借款的议案》;
- (8) 《关于公司申请发行短期融资券的议案》;
- (9) 《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》;
- (10) 《关于公司 2009 年向金融机构申请办理融资业务的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 9 月 14 日	中国证券报	2009 年 9 月 15 日

2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 9 月 14 日 15:00 时在公司会议室以现场方式召开, 出席会议的股东及股东代理人共 4 名, 代表股份 646, 901, 048 股, 占公司总股份 1, 005, 604, 226 股的 64.33%。公司部分董事、监事、高级管理人员参加了会议。会议由公司董事会召集, 公司董事长郑弘波先生主持会议。符合《公司法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的规定。会议按照既定议题, 采用记名投票表决的方式, 审议通过了如下议案:

- (1) 《关于变更公司名称的议案》;
- (2) 《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》;
- (3) 《关于修改〈公司董事会议事规则〉部分条款的议案》;
- (4) 《关于向 7.5 事件受害者捐款 1000 万元的议案》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况回顾

##### (1) 公司报告期内总体经营情况

2009 年，是公司大力发展种植业、推进实施全产业链食品企业的第一年。这一年，在中粮集团的大力支持和帮助下，在自治区各级党委、政府的关心支持下，在公司董事会的正确领导下，公司管理团队团结和带领广大员工，积极应对国际金融危机、糖业市场持续动荡、番茄市场下滑的严峻挑战，深入贯彻落实科学发展观，打造全产业链食品企业，取得了较好的经营业绩。2009 年公司实现营业收入 28.8 亿元，较上年下降 16.06%；实现营业利润 2.64 亿元，较上年下降 3.66%；实现净利润 2.68 亿元，较上年下降 13.9%。

##### ①农业开发取得良好开局。

从2008年7月起，公司决定全面实施原料战略转型，进入种植业。2009年，公司自种番茄原料18.5万亩，投资购买100多台番茄采收机及其配套其它各类农机具，建立机械化、高效率的高新番茄种植基地；自种番茄原料76万吨，占公司番茄原料收购总量的22%。公司实施原料战略转型进入种植业，改变了原料供求关系，达到了促早延晚的目的，原料总体供应趋于平衡，实现了均衡生产的目标；原料价格基本保持稳定，番茄原料成本较2008年大幅下降；通过控制土地，推广优质番茄品种、先进的田间护理、控制农残等环节，保证公司产品质量。

在农业开发的引领下，公司番茄产业呈现出了成本稳定、供应均衡、食品安全的良好态势，为公司番茄产业科学、健康、持续、快速发展打下了坚实的基础。

##### ②质量管理水平全面提升。

公司把2009年定为“产品质量年”，实施质量问责制度，加大质量考核力度。为保证产品质量，公司建立了完善的原料管理体系，从源头抓起，对原料种植的各环节进行全面监管。在生产过程中，实行原料采收前先行检测、原料进厂后再次检测。公司设有独立的工厂化验室，对半成品、成品进行一系列理化及微生物检测，确保加工过程产品的安全性。

经过一年的努力，公司在2009年产季产品质量有了大幅提升，各项质量指标均符合国家标准和客户要求，为进一步开拓国际市场、增强公司番茄酱产品的国际竞争力奠定了坚实的基础。

##### ③圆满完成环保治理工作。

根据公司环保治理规划，本年度公司投资人民币1亿多元对新疆区域的多家番茄、糖业公司实施废水治理项目建设，对糖业公司实施自备电厂脱硫项目建设，全面解决公司环保历史遗留问题。在项目建设过程中，公司克服项目工期紧、任务重、要求严、标准高以及“7.5”事件的干扰，所有项目全部按时完成，并通过了环保验收，成为行业内率先实现环保整体达标的企业。国家环保部对公司2009年在环保治理方面取得的成绩予以肯定，认为公司2009环保治理工作完成突出、措施得力，是新疆环保治理的典范。

##### ④品牌业务夯实根基，开局良好。

2009年，在全产业链战略思想指引下，公司明确了品牌业务发展思路，加大了对品牌业务的投入。针对消费品的特点进行组织结构调整，引进专业人才，打造了全新的品牌业务团队，大力推进国内加工番茄制品消费。公司饮料产品定位为营养健康、功能保健型、不含添加剂的高浓度果蔬汁，主推番茄汁、杏汁。目前上述产品已经正式上市，从销售情况看，市场反应很好。公司小包装糖产品也已经通过福临门品牌渠道在全国商超渠道铺开，销量有望实现较快增长。

##### ⑤产品销售化解各种危机，创造佳绩。

2009年，番茄果业销售克服了金融危机、“7.5”事件等所带来的重重困难，在全球丰产、市场行情持续下滑的情况下，公司继续加大和高端客户的合作，同时开发新客户，稳定了市场占有率；实施多种销售策略，提高销售收入，实现了相对较高的销售均价。

在国际、国内食糖减产、金融危机等多种因素的影响下，食糖价格频繁波动。为获得尽可能高的销售价格，减少亏损，公司坚持精细化管理、差异化营销，把握销售节奏，多种销售模式并举，依托品质实现溢价，取得了较好的业绩。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

##### (2) 公司主营业务及其经营状况

##### ①主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
番茄制品	1,436,649,676.15	818,143,291.59	43.05	-27.52	-35.67	增加 7.21 个百分点
农副产品	1,442,837,066.62	1,198,711,527.08	16.92	5.37	16.11	减少 7.69 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	1,329,803,324.34	1.47
国外	1,547,500,349.82	-24.18

③主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	137,114,205.00	占采购总额比重 (%)	21.71
前五名销售客户销售金额合计	503,890,264.16	占销售总额比重 (%)	17.5

(3) 报告期内,公司资产负债、利润构成、现金流量变化情况

①资产负债表变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末金额	期初金额	增减额	增减幅度 (%)
货币资金	90,151,434.31	196,533,163.88	-106,381,729.57	-54.13
交易性金融资产	1,364.28	10,500,000.00	-10,498,635.72	-99.99
应收票据	2,175,800.00	600,000.00	1,575,800.00	262.63
应收账款	401,471,877.84	654,968,489.76	-253,496,611.92	-38.70
应收股利	0.00	25,970,000.00	-25,970,000.00	-100.00
其他应收款	264,995,041.96	203,438,117.65	61,556,924.31	30.26
存货	2,312,178,963.94	1,697,225,948.28	614,953,015.66	36.23
其他流动资产		1,961,160.00	-1,961,160.00	-100.00
无形资产	289,383,278.65	209,663,455.23	79,719,823.42	38.02
长期待摊费用	10,815,547.60	538,161.61	10,277,385.99	1909.72
其他非流动资产	43,047,661.82	38,113.85	43,009,547.97	112844.93
短期借款	3,062,338,569.91	2,174,579,182.00	887,759,387.91	40.82
交易性金融负债	1,472,583.00	8,948,390.26	-7,475,807.26	-83.54
应付票据	152,721,599.88	114,108,917.70	38,612,682.18	33.84
预收款项	59,683,217.46	27,917,525.00	31,765,692.46	113.78
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	
其他流动负债	84,705,720.00	0.00	84,705,720.00	
长期借款	20,000,000.00	125,000,000.00	-105,000,000.00	-84.00
其他非流动负债	58,719,753.09	34,117,398.75	24,602,354.34	72.11
盈余公积	96,997,053.86	74,159,009.39	22,838,044.47	30.80
未分配利润	563,399,690.88	391,954,144.99	171,445,545.89	43.74

发生重大变化的说明：

交易性金融资产减少主要是：本期招商银行点金池产品赎回。  
 应收票据增加主要是：本期末未到期票据增加。  
 应收账款减少主要是：上年四季度番茄酱销量大于本年，形成年末应收款余额比上年同期减少。  
 应收股利减少主要是：收回屯河水泥公司股利。  
 其他应收款增加主要是：白糖期货交易保证金增加。  
 存货增加主要是：本年番茄酱产量高于上年，销售量小于上年。  
 其他流动资产减少主要是：白糖远期商品合约在本期平仓。  
 无形资产增加主要是：本期新增糖厂土地入帐。  
 长期待摊费用增加主要是：新增北京办公楼的装修费。  
 其他非流动资产增加主要是：租赁土地的使用权。  
 交易性金融负债减少主要是：因美元利率回升，债务掉期交易公允价值回升。  
 预收款项增加主要是：预收糖款增加。  
 其他流动负债增加主要是：白糖期货的浮动亏损。  
 其他非流动负债增加主要是：与资产相关政府补助增加。  
 盈余公积增加主要是：本期根据母公司净利润提取盈余公积。

②利润表变动情况

项 目	单位：元 币种：人民币			
	本期金额	上期金额	增减额	增减幅度(%)
财务费用	78,072,976.49	158,925,483.52	-80,852,507.03	-50.87
资产减值损失	25,169,879.72	92,350,434.86	-67,180,555.14	-72.75
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,477,171.54	-8,948,390.26	16,425,561.80	
营业外支出	34,431,367.38	7,648,087.26	26,783,280.12	350.20
所得税费用	1,425,862.53	-4,584,558.99	6,010,421.52	

发生重大变化的说明：

财务费用减少主要是：本年贷款享受贴息减少利息支出。  
 资产减值损失减少主要是：上年对白糖计提减值损失，本年糖价上升，减值减少。  
 公允价值变动收益增加主要是：因美元利率回升，债务掉期产品公允价值增加。  
 营业外支出主要是：新疆 7.5 事件捐款 1000 万元；收购老昌吉糖厂和力源公司实物资产后，将无效资产报废 575 万元。

③现金流量变动情况

项 目	单位：元 币种：人民币			
	本期金额	上期金额	增减额	增减幅度(%)
收到的税费返还	136,260,061.81	87,783,748.27	48,476,313.54	55.22%
收到其他与经营活动有关的现金	205,548,537.15	151,863,102.82	53,685,434.33	35.35%
经营活动产生的现金流量净额	-47,692,720.71	-8,856,544.92	-38,836,175.79	438.50%
收回投资收到的现金	21,387,393.99	2,977,300.00	18,410,093.99	618.35%
取得投资收益收到的现金	50,470,000.00	36,215,650.82	14,254,349.18	39.36%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,151,080.64	117,926,192.81	47,224,887.83	40.05%
筹资活动产生的现金流量净额	598,416,247.98	792,882,135.20	-194,465,887.22	-24.53%

发生重大变化的说明：

收到的税费返还增加主要是：外销番茄酱出口退税增加。

经营活动产生的现金流量净额增加主要是：本期销售回款及税费返还款均高于上期。

收回投资收到的现金增加主要是：赎回招商银行点金池产品 1050 万元；转让马利公司股权收回现金 516 万元。

取得投资收益收到的现金增加主要是：参股公司屯河水泥支付 08 年股利。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加主要是：本年分配支付 08 年股利 7341 万元。

筹资活动产生的现金流量净额减少主要是：本期取得借款收到的现金较上期多。

(4) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元 币种：人民币

子公司	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	25,965.91	5,921.05	4,661.38
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	2,000.00	5,580.79	3,137.91	1,080.77
中粮屯河张掖番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	4,900.00	7,648.49	9,183.46	2,230.80
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	14,001.17	8,747.51	2,047.90
内蒙古河套沃得瑞番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	6,000.00	14,557.84	7,081.44	1,092.43
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	13,892.91	819.95	-316.15
中粮屯河拜城番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	19,032.38	2,549.06	1,293.19
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	12,737.38	4,331.16	1,968.56
中粮屯河惠农番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	5,000.00	31,423.88	4,699.13	-300.45
中粮屯河廊坊番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	12136.54	-895.70	423.90
中粮屯河新疆糖业有限公司	食品加工	白糖	4,000.00	22,117.82	5,467.17	447.59
中粮屯河伊犁糖业有限公司	食品加工	白糖	7,020.00	6,196.31	4,387.38	-296.03
新疆四方实业股份有限公司	食品加工	白糖	5,000.00	23,917.61	18,732.74	1,601.85
中粮屯河博州糖业有限公司	食品加工	白糖	3,000.00	17,435.17	4,562.53	-733.28
中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司	食品加工	白糖	7,199.00	16,671.68	5,287.91	-279.20
朔州中粮糖业有限公司	食品加工	白糖	3,500.00	19,590.25	-4,504.48	-1,839.38
中粮屯河喀什果业有限公司	果蔬加工	杏浆	5,000.00	11,370.01	11,170.96	509.55
中粮屯河和田果业有限公司	果蔬加工	杏浆	2,000.00	2,479.09	55.34	2.93

新疆英吉沙果业有限责任公司	果蔬加工	杏干	1,800.00	30.59	-1,948.29	-126.01
中粮屯河阿克苏果业有限公司	果蔬加工	杏浆	2,500.00	3,876.21	451.24	-363.63
中粮新疆屯河高新农业示范基地有限公司	种植业	番茄	1,000.00	4,395.32	1,074.44	56.35
乌苏古尔图农牧业开发有限责任公司	种植业	番茄	4,352.00	2,392.37	-4.05	-1,172.20
中粮屯河焉耆高新农业开发有限公司	种植业	番茄	500.00	414.91	-1,187.83	-1,687.83
中粮屯河塔城高新农业开发有限公司	种植业	番茄	500.00	872.78	450.77	-49.23
中粮屯河磴口高新农业开发有限公司	种植业	番茄	500.00	812.44	-311.99	-811.99
中粮屯河惠农高新农业开发有限公司	种植业	番茄	1,000.00	7,944.17	-3,272.09	-4,242.82
中粮新疆屯河种业有限公司	种子研究	种子	600.00	4,108.54	1,207.59	215.40
中粮屯河加工番茄工程技术研究中心	技术服务		50.00	470.88	-719.66	-332.68
中粮屯河(北京)营销有限公司	销售	番茄制品	299.00	827.73	-66.18	-365.18
昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司	饲料加工	颗粒粕	1,846.40	1,985.26	-37.94	-0.22
参股公司						
新疆屯河水泥有限公司	水泥生产	水泥	35,000.00	165,655.79	52,925.26	13,331.43

## 2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(2) 公司所处行业发展趋势及对公司的影响

番茄产业：

2009 年全球番茄酱产量创历史最高纪录，番茄制品的消费增长相对平稳，出现了供过于求的局面。中国番茄产业的低成本优势仍然明显，全球番茄产业继续向中国转移。2009 年中国加工番茄产量占到了全球总量的 20%，番茄酱贸易量占到了贸易总量的 40%，未来中国番茄酱的出口量仍会增长，中国在世界番茄行业中的地位和作用日益突出。

中国番茄行业快速发展，但行业竞争秩序混乱。行业内较大规模的企业与农户签订合同，并提供农资、田间服务和技术指导，而相当部分中小企业不签订原料合同，在生产期高价抢购原料扰乱市场，导致其他公司收购成本上升，原料质量无法控制。这种外争市场、内抢原料的局面已经严重制约了中国番茄产业的发展。

随着国内、国外对食品安全要求愈来愈严格，番茄制品出口存在较大的食品安全隐患。部分加工企业对产品要求不高，生产期原料收购混乱，使原料质量无法从源头管控，进而带来产品的质量问題，影响了中国企业的整体形象，给番茄制品的出口带来不利影响。

制糖产业：

中国是世界第四大食糖消费国，2002 年以后食糖消费出现快速增长，预计到 2015 年，我国食糖消费将接近 2000 万吨。

中国食糖以甘蔗糖为主，90 年代以后，由于比较利益和成本的变化，产糖区向经济相对落后，而又适宜糖料种植的地区转移，逐步实现东糖西移，北糖南移的糖业生产结构大调整，形成了新的糖业基地，主要集中在桂中南、滇西南和粤西琼北地区，其中广西的食糖产量占全国食糖产量的 65%。公

司是全国最大的甜菜制糖企业，产品质量上有一定优势。由于甜菜和甘蔗原料价格差，甜菜糖对于甘蔗糖仍有成本劣势。

08/09 与 09/10 榨季国内食糖连续两年减产，市场供给紧张，价格快速反弹，在外盘大幅走高的同时影响之下，本年度价格可能出现高位震荡局面。经历了连续两个榨季减产之后，未来 1-2 年预计增产可能性较大，糖价有下行可能。

(3) 公司未来面临的发展机遇、挑战和新年度经营计划

番茄产业：中国番茄产业的低成本优势仍然存在，番茄产业继续向中国转移。但是番茄行业竞争秩序的混乱、食品安全隐患、劳动力成本的提高，对中国传统的种植方式提出了挑战。欧美番茄产业走过的历程，也是中国番茄产业未来的发展方向，因此必须通过租赁或购买的方式控制部分土地，引进国外先进的种子、种植技术和机械化采收的模式。2009 年公司已经正式介入番茄种植领域，引入了先进的种子、技术和机械化设备，通过控制土地、种植、采收和拉运机械，实现对原料供应的足量、均衡、优质和低成本，保证了食品安全，得到高端客户的认可。2010 年将继续发展种植业，进一步提高番茄酱产品竞争力。

制糖产业：未来几年，公司将着重实现甜菜农业产业化、规模化、机械化、标准化，在现有甜菜原料区推广高糖高产品种和先进种植模式，提高原料单产和含糖，从产业链源头提高现有甜菜糖产业的竞争力。进军南糖，改善糖业发展结构。其次，公司虽然是中国最大的甜菜糖生产商，但因新疆糖产量仅占国内糖总产量的 3% 左右，且成本高、运距长，发展空间受到极大制约，而南方甘蔗糖产量占全国的 90% 以上，进入甘蔗糖领域，是公司糖业规模发展、改善发展结构的必由之路。2010 年公司将继续在南糖主产区寻求投资机遇。

2010 年公司计划生产番茄酱 35 万吨，白沙糖 33 万吨，预计实现销售收入 36 亿元。

(4) 未来发展所需资金需求和使用计划

公司 2010 年所需资金将主要用于番茄、甜菜、杏子等原料的收购和新项目的投资建设，其次，公司还需要大量资金实施农业种植业。上述经营和投资所需资金，公司将主要通过自筹、向各金融机构和中粮财务有限公司申请借款来解决。

(5) 公司潜在的经营风险

①自然灾害风险：由于公司主要产业是农产品加工，因此自然灾害对公司经营将产生巨大的影响，一旦气候出现异常，原料的种植和生长将受到影响，给公司带来较大的风险。2010 年初公司主要原料区出现了大面积降雪，可能会影响到公司所属产业的原料种植。

针对上述情形，公司做好农业生产各阶段的气象信息的采集和分析，提前做好人工防范措施，努力降低自然灾害对农业生产造成的损失，从而提高公司营运能力。

②汇率风险：公司番茄酱销售大部分以美元计价，而今后人民币兑美元汇率升值的可能性较大，将给番茄酱的出口带来不利影响。为此公司采取多项措施，实施汇率风险管理，增加欧元、人民币结算方式，灵活运用各种金融工具防范汇率风险。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
宁夏 6000 吨番茄生产线及配套设施	22,572.62	已完成。	-300.45

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事第二十次会议	2009 年 1 月 7 日		
第五届董事会第二十一次会议	2009 年 1 月 15 日	《中国证券报》	2009 年 1 月 16 日
第五届董事会第二十二次会议	2009 年 2 月 9 日	《中国证券报》	2009 年 2 月 10 日
第五届董事会第二十三次会议	2009 年 4 月 2 日	《中国证券报》	2009 年 4 月 3 日
第五届董事会第二十四次会议	2009 年 4 月 23 日	《中国证券报》	2009 年 4 月 25 日
第五届董事会第二十五次会议	2009 年 8 月 17 日	《中国证券报》	2009 年 8 月 18 日
第五届董事会第二十六次会议	2009 年 8 月 24 日	《中国证券报》	2009 年 8 月 26 日
第五届董事会第二十七次会议	2009 年 10 月 27 日	《中国证券报》	2009 年 10 月 28 日

第五届董事会第二十次会议，由于涉及临时商业秘密，经申请暂缓披露，事后又无披露的实际意义。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了两次股东大会，公司董事会严格按照股东大会决议和《公司章程》所赋予的职权，认真落实股东大会各项决议，按时完成了股东大会安排的各项工作，未超越股东大会的授权范围。主要事情执行情况如下：

(1) 根据公司 2008 年度股东大会决议，2008 年利润分配方案为：以公司 2008 年末总股本 1,005,604,226 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.73 元现金红利（含税），共派发 73,409,108.49 元现金红利(含税)。公司于 2009 年 7 月 6 日披露了公司 2008 年利润分配实施公告，该利润分配方案已于 2009 年 7 月 16 日实施完毕。

(2) 根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议，公司名称由“中粮新疆屯河股份有限公司”变更为“中粮屯河股份有限公司”。公司已于 2009 年 9 月 23 日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局办理完成名称变更登记手续。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

根据中国证监会、上海证券交易所的要求，公司制定了《董事会审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》，并经公司董事会审议通过。

《审计委员会实施细则》主要对审计委员会人员构成、职责权限、决策程序、议事规则等方面做了规定。《审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会在年度报告编制和披露过程中的监督检查进行了要求。

公司董事会审计委员会严格按照相关规定认真履行职责，高度重视公司年度财务报告审计工作。报告期内，审计委员会按照《董事会审计委员会工作规程》的要求，为公司 2009 年度审计开展了一系列工作，具体情况如下：

(1) 年审会计师事务所正式进场审计前，审计委员会审阅了公司编制的 2009 年度财务会计报表，认为公司提供的 2009 年度财务会计报表严格按照企业会计准则进行编制，未发现存在重大错误和遗漏。公司和天职国际会计师事务所制定的 2009 年度审计工作的时间、进程安排合理。

(2) 年审会计师事务所工作人员进场后，审计委员会与年审会计师协商，确定了公司 2009 年度财务审计工作时间安排。

(3) 在审计过程中，审计委员会采取见面、电话、传真等方式加强与年审会计师的沟通，并发函督促会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告，保证了公司年审各阶段工作的有序开展与及时完成。

(4) 审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表，形成如下书面意见：

- 1、同意年审注册会计师拟对公司财务会计报表出具的初步审计意见；
- 2、同意公司以此财务报表为基础制作公司 2009 年年度报告及摘要；
- 3、会计师事务所项目组应按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司 2009 年年度报告的

如期披露。

(5) 年审会计师对公司 2009 年度财务报告并出具了标准无保留意见结论的审计报告。董事会审计委员会审阅了该审计报告认为：

经天职国际会计师事务所审计的公司 2009 年财务会计报表经我们审阅，认为年审会计师事务所在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，发表了审计意见，未发现重大不实的情形，同意将其提交董事会审议。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬与考核委员会由 2 名独立董事和 1 名董事担任，其中由独立董事担任主任委员。报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》等相关法律法规所赋予的职责和权限，本着为全体股东和董事会负责的精神勤勉尽责，积极开展各项工作。

董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬进行了审核。经审核，认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按各项规定进行支付，薪酬的发放符合公司相关的薪酬制度。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所审计，2009 年度本公司（母公司）实现净利润为 267,692,698.85 元，归属于母公司的累计未分配利润 464,169,896.10 元。公司 2009 年度利润分配预案为：以 2009 年末总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金 0.28 元（税前），共计分配利润：28,156,918.33 元，剩余未分配利润滚动至今后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2006	0	145,737,047.06	
2007	0	239,894,351.57	
2008	73,409,108.49	310,904,456.35	23.61

#### (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为提高公司规范运作水平，加强对外部单位报送信息的管理和披露，杜绝内幕交易，公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会的有关规定，修订了《中粮屯河股份有限公司信息披露管理制度》，新增了对外报送信息管理的相关条款。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 4 月 23 日 第五届监事会第十一次会议	《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年度利润分配及资本公积金转增预案》、《公司 2008 年年度报告及摘要》、《2009 年第一季度报告及摘要》、《关于公司 2009 年向中粮财务有限公司申请 10 亿元流动资金借款的议案》、《关于公司申请发行短期融资券的议案》。
2009 年 8 月 24 日 第五届监事会第十二次会议	《公司 2009 年半年度报告及摘要》。
2009 年 10 月 27 日 第五届监事会第十三次会议	《公司 2009 年第三季度报告及摘要》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》行使职权，履行义务。公司董事会能够按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规以及制度的要求依法运作，所形成的各项决议和决策程序合法、有效，信息披露真实、准确、及时、完整。公司建立了较完善的内部控制制度。公司董事、经理及高级管理人员执行公司职务时能够勤勉尽责，没有发现违反法律、法规和《公司章程》的行为，也没有损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会切实履行了相应的职责和义务，仔细审阅了公司 2009 年每一份定期报告及财务报表，出具专项审阅意见，充分发挥了监事会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。监事会认为：公司财务制度完善，管理规范，财务报告客观、真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购、出售资产事项。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，监事会审查了公司的各项关联交易，认为公司与关联方发生的关联交易是因生产经营需要而发生的，均签署了书面的协议，协议遵循了“公开、公平、公正”的原则，交易价格公平、合理。关联交易履行了必要的审议程序，公司董事会、股东大会在审议上述关联交易时，关联董事、关联股东均履行了回避表决程序，无损害公司和股东利益行为，没有造成公司资产的流失。

(六) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内，天职国际会计师事务所有限公司向公司出具了标准无保留意见审计报告，公司2009年度财务报告能够真实地反映公司一年来的财务状况和经营成果。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

(1) 1998 年 3 月，新疆德隆集团有限责任公司（以下简称新疆德隆）因使用芬兰政府贷款 260 万美元（实际取得借款 242.25 万美元）与中国进出口银行签订了转贷协议，上述借款新疆维吾尔自治区财政厅为进出口银行提供了担保，本公司 1999 年为自治区财政厅提供了 260 万美元的反担保。由于新疆德隆和德隆农牧业未能按期偿还应偿还贷款及利息，自治区财政厅履行担保责任后，于 2004 年 3 月 15 日将本公司和新疆德隆、德隆农牧业列为被告起诉至乌鲁木齐市中级人民法院。目前本案尚未判决。本报告期内此事项没有新的进展。

(2) 2003 年 12 月，本公司将持有的新世纪金融租赁有限责任公司 20.50%的股权质押给银川市商业银行股份有限公司，与各单位共同为伊斯兰国际信托投资有限公司（以下简称伊斯兰信托）在该行人民币 6 亿元综合授信额度提供质押担保，2004 年 6 月，因伊斯兰信托未能及时还款，银川市商业银行向宁夏回族自治区高级人民法院起诉，要求伊斯兰信托清偿所欠本金及利息，同时本公司等出质人承担质押担保责任。此案目前处于诉讼中止状态。本报告期内此事项没有新的进展。

(3) 2002 年 6 月，本公司将持有的金新信托投资股份有限公司 24.93%股权质押给中国民生银行股份有限公司，为新疆三维矿业股份有限公司在该行借款 10,000 万元提供质押担保。2004 年 8 月 4 日，因新疆三维矿业股份有限公司未能及时还款，中国民生银行股份有限公司向北京市高级人民法院起诉，要求新疆三维矿业股份有限公司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。本报告期内该事项没有新的进展。

(4) 2003 年 12 月 31 日，本公司为关联公司新疆生命红科技投资开发有限公司（以下简称“生命红科技”）及新疆三维矿业股份有限公司（以下简称三维矿业）在乌鲁木齐市商业银行的借款分别提供了人民币 2.2 亿元和人民币 1.5 亿元的定期存单质押担保，本公司已承担担保责任。2004 年 6 月，本公司向新疆维吾尔自治区高级人民法院提起诉讼，要求被告生命红科技等德隆系相关公司履行上述还款义务。本报告期内该事项没有新的进展。

(5) 2003 年 12 月本公司为新疆新欧奶业发展有限公司向中国农业银行昌吉州分行 445 万元借款提供了担保，该项担保包含于债务重组方案的或有债务 50,075.00 万元中。根据债务重组方案本公司 2005 年度已按该项担保金额的 60%（折合人民币 267 万元）确认担保责任，并将确认损失列入预计负债。2006 年 6 月公司接到新疆昌吉市人民法院下达的（2006）昌执字第 1491 号《执行通知书》，要求新

欧奶业公司及本公司偿付昌吉农行借款，本金及利息 496.8 万元，公证费及执行费 3.4 万元，截止目前该判决尚未执行。本报告期内该事项没有新的进展。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

受德隆事件的影响，经公司第四届董事会第十七次董事会审议、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% 股权和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。上述两家公司股权资产涉及的金额为 33506.61 万元人民币（公司已在 2004 年、2005 年全额计提减值准备）。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，上述金融股权继续由中国华融资产管理公司托管。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
欧华贸易有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售番茄酱	市场价格	73,141,623.42	4.5	电汇提单日后 65 天付款
中粮可口可乐饮料（中国）投资有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售白砂糖	市场价格	38,396,877.78	3.22	货到后在 30 日内 100% 付款
北京可口可乐饮料有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售白砂糖	市场价格	3,808,944.44	0.32	货到后在 30 日内 100% 付款

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。公司与上述关联方之间的日常关联交易遵循公允的价格和条件，没有损害公司和全体股东的利益。上述关联交易对本公司的独立性没有影响，公司主要业务不会因此交易对关联人形成依赖。

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中粮集团有限公司	母公司的全资子公司	0	0	500,000,000	250,000,000.00
关联债权债务形成原因		根据公司 2009 年生产经营发展计划和对流动资金的需求情况，本报告期公司向控股股东中粮集团有限公司的全资子公司中粮财务			

	有限责任公司申请流动资金借款：累计发生额 50,000 万元，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司向中粮财务有限责任公司借款余额 25,000 万元。
--	--

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位：万元 币种：人民币

报告期末尚未完成清欠工作的原因	截止 2009 年 12 月 31 日，公司原大股东（德隆系公司）及其附属企业非经营性占用公司资金余额为 37381.94 万元，以上资金占用均为 2004 年以前年度发生，公司已于 2004 年和 2005 年对上述资金占用全额计提了坏帐准备。上述欠款单位均为德隆系公司，鉴于德隆系公司均已被中国华融资产管理公司托管，公司已向华融托管组申报了债权，上述资金的清欠将视德隆事件的整体处理结果而定，公司将密切关注德隆系公司处置情况的发展，采取相对应的手段，尽最大可能收回占用资金。
-----------------	---

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

受德隆事件的影响，经公司第四届董事会第十七次董事会审议、公司 2005 年第二次临时股东大会批准，公司将持有的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。上述两家公司股权资产涉及的金额为 33506.61 万元人民币（公司已在 2004 年、2005 年全额计提减值准备）。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，上述金融股权继续由中国华融资产管理公司托管。

中粮集团有限公司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。托管的期限为 2006 年 8 月 28 日至托管资产注入屯河公司。2009 年度公司根据托管协议确认托管收入 279.25 万元，托管费已全部结算。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易
中粮屯河股份有限公司	新疆屯河水泥有限责任公司	411,697.00 平方米土地	2000 年 9 月 30 日	2040 年 9 月 30 日	200	市场价格	增加公司利润	否

根据公司与新疆屯河水泥有限责任公司签订的有关土地租赁协议，新疆屯河水泥有限责任公司向本公司租入经营土地 411,697.00 平方米，租赁期为 40 年，2009 年度本公司收取土地使用费 200 万元。

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保

新疆屯河工贸有限公司	2000-02-02	1,353.65	连带责任担保	2000-02-02~2008-02-02	否	否
新疆新欧奶业发展有限公司	2003-12-23	445	连带责任担保	2003-12-23~2004-12-23	否	否
昌吉州中级人民法院	2002-08-30	700	连带责任担保	2002-08-30~2003-08-30	否	否
新疆德隆集团有限公司	1998-03-02	2,150	连带责任担保	1998-03-02~2002-03-31	否	否
伊斯兰国际信托投资有限公司	2004-01-01	11,410.86	连带责任担保	2004-01-01~2005-12-31	否	否
新疆三维矿业股份有限公司	2002-06-20	10,000	连带责任担保	2002-06-20~2005-06-25	否	否
新疆生命红科技投资有限公司	2000-06-13	774.06	连带责任担保	2000-06-13~2003-12-30	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)				26,833.57		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				0		
报告期末对子公司担保余额合计(B)				0		
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)						
担保总额(A+B)				26,833.57		
担保总额占公司净资产的比例(%)				8.75		
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)				26,833.57		
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)				0		
上述三项担保金额合计(C+D+E)				26,833.57		

报告期内,上述担保均是公司在2004年度前发生,属于公司原大股东德隆时期所遗留事项,自2005年至今公司没有新增担保。

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### (七) 承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司控股股东中粮集团承诺,将在条件成熟时尽快将中粮集团所持全资子公司内蒙中粮番茄公司100%的股权转让给中粮屯河。	尚未转让。

### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	600,000
境内会计师事务所审计年限	5

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于工商注册资本变更公告	《中国证券报》C011	2009 年 1 月 10 日	www. sse. com. cn
有限售条件的流通股上市流通的公告	《中国证券报》D003	2009 年 1 月 15 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第二十一次会议（临时会议）决议公告	《中国证券报》C011	2009 年 1 月 16 日	www. sse. com. cn
临时公告	《中国证券报》D060	2009 年 1 月 22 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第二十二次会议（临时会议）决议公告	《中国证券报》A12	2009 年 2 月 10 日	www. sse. com. cn
关于中国证监会新疆监管局现场检查提出问题的整改报告	《中国证券报》A12	2009 年 2 月 10 日	www. sse. com. cn
临时公告	《中国证券报》D048	2009 年 3 月 25 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第二十三次会议（临时会议）决议公告	《中国证券报》D007	2009 年 4 月 3 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第二十四次会议决议公告	《中国证券报》C101	2009 年 4 月 25 日	www. sse. com. cn
2009 年日常关联交易的公告	《中国证券报》C101	2009 年 4 月 25 日	www. sse. com. cn
2008 年度报告摘要	《中国证券报》C101、C102	2009 年 4 月 25 日	www. sse. com. cn
2009 年第一季度报告	《中国证券报》C101	2009 年 4 月 25 日	www. sse. com. cn
关于召开 2008 年度股东大会的公告	《中国证券报》C101	2009 年 4 月 25 日	www. sse. com. cn
第五届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》C101	2009 年 4 月 25 日	www. sse. com. cn
2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》D015	2009 年 5 月 21 日	www. sse. com. cn
2008 年度利润分配实施公告	《中国证券报》A15	2009 年 7 月 6 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第二十五次（临时会议）决议公告	《中国证券报》D002	2009 年 8 月 18 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第二十六次会议决议公告	《中国证券报》D061	2009 年 8 月 26 日	www. sse. com. cn
2009 年半年度报告摘要	《中国证券报》D061	2009 年 8 月 26 日	www. sse. com. cn
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的公告	《中国证券报》D061	2009 年 8 月 26 日	www. sse. com. cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D007	2009 年 9 月 15 日	www. sse. com. cn
关于变更公司全称的公告	《中国证券报》A12	2009 年 9 月 26 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第二十七次会议决议公告	《中国证券报》D102	2009 年 10 月 28 日	www. sse. com. cn
关于为欧华贸易有限公司提供担保的公告	《中国证券报》D102	2009 年 10 月 28 日	www. sse. com. cn
2009 年第三季度报告	《中国证券报》D102	2009 年 10 月 28 日	www. sse. com. cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

天职陕审字[2010]66 号

中粮屯河股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中粮屯河股份有限公司（以下简称“中粮屯河公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2009 年度的合并及公司利润表、合并及公司的现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中粮屯河公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，中粮屯河公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中粮屯河公司 2009 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况、2009 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

天职陕审字[2010]66 号

中国 北京

中国注册会计师：向芳芸、谭学

二〇一〇年三月十二日

(二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:中粮屯河股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		90,151,434.31	196,533,163.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,364.28	10,500,000.00
应收票据		2,175,800.00	600,000.00
应收账款		401,471,877.84	654,968,489.76
预付款项		101,478,771.25	144,673,301.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			25,970,000.00
其他应收款		264,995,041.96	203,438,117.65
买入返售金融资产			
存货		2,312,178,963.94	1,697,225,948.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,961,160.00
流动资产合计		3,172,453,253.58	2,935,870,180.67
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		268,635,992.43	233,501,525.60
投资性房地产			
固定资产		3,211,613,435.95	2,670,348,950.87
在建工程		16,279,259.71	33,931,257.91
工程物资		6,284.10	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		289,383,278.65	209,663,455.23
开发支出			
商誉		1,000,000.00	1,000,000.00
长期待摊费用		10,815,547.60	538,161.61
递延所得税资产			

其他非流动资产		43,047,661.82	38,113.85
非流动资产合计		3,840,781,460.26	3,149,021,465.07
资产总计		7,013,234,713.84	6,084,891,645.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,062,338,569.91	2,174,579,182.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		1,472,583.00	8,948,390.26
应付票据		152,721,599.88	114,108,917.70
应付账款		452,336,242.53	566,894,310.82
预收款项		59,683,217.46	27,917,525.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		80,708,244.03	82,540,010.32
应交税费		-194,380,019.22	-150,266,396.54
应付利息		5,112,926.99	4,073,792.50
应付股利		59,140.42	59,140.42
其他应付款		117,604,206.77	117,598,346.49
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	
其他流动负债		84,705,720.00	
流动负债合计		3,832,362,431.77	2,946,453,218.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		20,000,000.00	125,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		3,600,000.00	
预计负债		31,960,655.54	31,960,655.54
递延所得税负债			
其他非流动负债		58,719,753.09	34,117,398.75
非流动负债合计		114,280,408.63	191,078,054.29
负债合计		3,946,642,840.40	3,137,531,273.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,005,604,226.00	1,005,604,226.00
资本公积		1,325,137,304.64	1,409,724,071.63
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		96,997,053.86	74,159,009.39

一般风险准备			
未分配利润		563,399,690.88	391,954,144.99
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,991,138,275.38	2,881,441,452.01
少数股东权益		75,453,598.06	65,918,920.47
所有者权益合计		3,066,591,873.44	2,947,360,372.48
负债和所有者权益总计		7,013,234,713.84	6,084,891,645.74

法定代表人：郑弘波

主管会计工作负责人：葛晓谦

会计机构负责人：刘军

**母公司资产负债表**

2009 年 12 月 31 日

编制单位：中粮屯河股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		87,296,742.00	192,907,185.20
交易性金融资产		1,364.28	10,500,000.00
应收票据		2,175,800.00	600,000.00
应收账款		254,360,416.87	424,733,007.70
预付款项		56,138,448.26	90,662,106.37
应收利息			
应收股利			25,970,000.00
其他应收款		2,117,486,873.31	1,728,370,816.31
存货		1,240,544,092.06	790,254,847.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,961,160.00
流动资产合计		3,758,003,736.78	3,265,959,122.87
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		949,052,436.61	841,418,569.78
投资性房地产			
固定资产		1,703,600,333.31	1,475,357,220.85
在建工程		13,514,430.34	5,139,248.18
工程物资		6,284.10	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		153,776,458.78	81,971,154.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,715,840.50	333,496.34
递延所得税资产			

其他非流动资产			
非流动资产合计		2,822,665,783.64	2,404,219,689.68
资产总计		6,580,669,520.42	5,670,178,812.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,053,338,569.91	2,174,579,182.00
交易性金融负债		1,472,583.00	8,948,390.26
应付票据		152,721,599.88	114,108,917.70
应付账款		247,037,853.67	316,727,998.50
预收款项		50,430,723.16	23,258,630.06
应付职工薪酬		44,146,316.91	51,641,158.03
应交税费		-92,856,810.13	-69,919,161.69
应付利息		2,317,211.99	4,073,792.50
应付股利			
其他应付款		65,894,129.27	68,364,049.21
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	
其他流动负债		84,705,720.00	
流动负债合计		3,619,207,897.66	2,691,782,956.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		20,000,000.00	125,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		3,600,000.00	
预计负债		31,960,655.54	31,960,655.54
递延所得税负债			
其他非流动负债		22,577,797.52	8,496,600.00
非流动负债合计		78,138,453.06	165,457,255.54
负债合计		3,697,346,350.72	2,857,240,212.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,005,604,226.00	1,005,604,226.00
资本公积		1,327,664,353.08	1,412,251,120.07
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		85,884,694.52	63,046,650.05
一般风险准备			
未分配利润		464,169,896.10	332,036,604.32
所有者权益（或股东权益）合计		2,883,323,169.70	2,812,938,600.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,580,669,520.42	5,670,178,812.55

法定代表人：郑弘波

主管会计工作负责人：葛晓谦

会计机构负责人：刘军

合并利润表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,879,486,742.77	3,430,417,241.11
其中:营业收入		2,879,486,742.77	3,430,417,241.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,688,021,583.17	3,222,964,445.80
其中:营业成本		2,018,929,694.40	2,368,763,586.40
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		21,076,892.27	20,404,025.83
销售费用		277,446,129.34	365,134,948.10
管理费用		267,326,010.95	217,385,967.09
财务费用		78,072,976.49	158,925,483.52
资产减值损失		25,169,879.72	92,350,434.86
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		7,477,171.54	-8,948,390.26
投资收益(损失以“-”号填列)		64,709,717.98	75,760,465.48
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		66,511,112.82	72,675,653.41
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		263,652,049.12	274,264,870.53
加:营业外收入		54,290,629.01	47,816,457.23
减:营业外支出		34,431,367.38	7,648,087.26
其中:非流动资产处置损失		9,603,911.83	3,657,672.91
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		283,511,310.75	314,433,240.50
减:所得税费用		1,425,862.53	-4,584,558.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		282,085,448.22	319,017,799.49
归属于母公司所有者的净利润		267,692,698.85	310,904,456.35
少数股东损益		14,392,749.37	8,113,343.14
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.27	0.33
(二)稀释每股收益		0.27	0.33
七、其他综合收益		-85,067,729.46	-8,131,470.00
八、综合收益总额		197,017,718.76	310,886,329.49

归属于母公司所有者的综合收益总额		182,624,969.39	302,772,986.35
归属于少数股东的综合收益总额		14,392,749.37	8,113,343.14

法定代表人：郑弘波

主管会计工作负责人：葛晓谦

会计机构负责人：刘军

**母公司利润表**

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,397,941,591.91	1,850,820,775.81
减：营业成本		971,321,934.59	1,278,839,592.17
营业税金及附加		11,088,296.64	11,660,220.93
销售费用		117,806,638.53	148,431,805.63
管理费用		155,297,244.20	132,057,704.47
财务费用		35,759,949.73	84,608,376.65
资产减值损失		10,392,019.47	23,711,561.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		7,477,171.54	-8,948,390.26
投资收益（损失以“－”号填列）		100,991,082.93	197,496,285.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		66,511,112.82	72,675,653.41
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		204,743,763.22	360,059,409.67
加：营业外收入		48,909,372.56	44,075,106.41
减：营业外支出		25,272,691.04	4,989,624.00
其中：非流动资产处置损失		8,047,641.75	3,032,363.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		228,380,444.74	399,144,892.08
减：所得税费用			-1,902,896.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		228,380,444.74	401,047,788.12
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-85,067,729.46	-8,131,470.00
七、综合收益总额		143,312,715.28	392,916,318.12

法定代表人：郑弘波

主管会计工作负责人：葛晓谦

会计机构负责人：刘军

合并现金流量表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,382,406,316.08	3,138,743,288.78
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		136,260,061.81	87,783,748.27
收到其他与经营活动有关的现金		205,548,537.15	151,863,102.82
经营活动现金流入小计		3,724,214,915.04	3,378,390,139.87
购买商品、接受劳务支付的现金		2,555,592,885.60	2,284,942,916.93
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		330,953,283.61	286,523,563.74
支付的各项税费		158,602,275.81	158,637,980.53
支付其他与经营活动有关的现金		726,759,190.73	657,142,223.59
经营活动现金流出小计		3,771,907,635.75	3,387,246,684.79
经营活动产生的现金流量净额		-47,692,720.71	-8,856,544.92
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		21,387,393.99	2,977,300.00
取得投资收益收到的现金		50,470,000.00	36,215,650.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		315,418.18	1,465,318.29
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		506,606.15	
投资活动现金流入小计		72,679,418.32	40,658,269.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		732,164,115.83	639,598,963.42
投资支付的现金			59,850,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,728,110.53	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		733,892,226.36	699,448,963.42
投资活动产生的现金流量净额		-661,212,808.04	-658,790,694.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,779,472,011.44	3,908,188,008.11
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,600,000.00	76,251,075.00
筹资活动现金流入小计		3,783,072,011.44	3,984,439,083.11
偿还债务支付的现金		3,019,476,881.82	3,062,340,755.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		165,151,080.64	117,926,192.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,170,467.87	
支付其他与筹资活动有关的现金		27,801.00	11,290,000.00
筹资活动现金流出小计		3,184,655,763.46	3,191,556,947.91
筹资活动产生的现金流量净额		598,416,247.98	792,882,135.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-892,448.80	-3,249,709.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-111,381,729.57	121,985,186.52
加：期初现金及现金等价物余额		181,533,163.88	59,547,977.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		70,151,434.31	181,533,163.88

法定代表人：郑弘波

主管会计工作负责人：葛晓谦

会计机构负责人：刘军

**母公司现金流量表**  
2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,692,280,404.91	1,650,495,684.68
收到的税费返还		78,734,063.50	53,009,792.47
收到其他与经营活动有关的现金		306,566,121.68	123,978,417.78
经营活动现金流入小计		2,077,580,590.09	1,827,483,894.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,383,109,112.67	1,265,794,508.69
支付给职工以及为职工支付的现金		165,062,261.46	147,653,433.79
支付的各项税费		73,449,632.74	60,913,789.50
支付其他与经营活动有关的现金		891,659,130.31	484,103,565.46
经营活动现金流出小计		2,513,280,137.18	1,958,465,297.44
经营活动产生的现金流量净额		-435,699,547.09	-130,981,402.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		15,480,293.40	
取得投资收益收到的现金		84,499,065.54	34,662,134.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		232,825.86	765,574.65

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		100,212,184.80	35,427,709.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		359,099,237.43	434,853,448.54
投资支付的现金		17,990,000.00	129,850,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,728,110.53	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		378,817,347.96	564,703,448.54
投资活动产生的现金流量净额		-278,605,163.16	-529,275,738.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,779,472,011.44	3,908,188,008.11
收到其他与筹资活动有关的现金		3,600,000.00	70,573,075.00
筹资活动现金流入小计		3,783,072,011.44	3,978,761,083.11
偿还债务支付的现金		3,019,476,881.82	3,062,340,755.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		158,980,612.77	117,926,192.81
支付其他与筹资活动有关的现金		27,801.00	11,290,000.00
筹资活动现金流出小计		3,178,485,295.59	3,191,556,947.91
筹资活动产生的现金流量净额		604,586,715.85	787,204,135.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-892,448.80	-3,249,709.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-110,610,443.20	123,697,284.27
加：期初现金及现金等价物余额		177,907,185.20	54,209,900.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		67,296,742.00	177,907,185.20

法定代表人：郑弘波

主管会计工作负责人：葛晓谦

会计机构负责人：刘军



3. 其他		480,962.47						1,765,782.49	2,246,744.96
(四) 利润分配					22,838,044.47		-96,247,152.96	-6,623,854.27	-80,032,962.76
1. 提取盈余公积					22,838,044.47		-22,838,044.47		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-73,409,108.49	-6,623,854.27	-80,032,962.76
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	1,005,604,226.00	1,325,137,304.64			96,997,053.86		563,399,690.88	75,453,598.06	3,066,591,873.44

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	805,604,226.00	305,777,156.25			37,266,053.35		125,542,644.68		57,836,333.13	1,332,026,413.41
加:会计政策变更										
前期差错更正							-7,600,000.00			-7,600,000.00
其他										
二、本年初余额	805,604,226.00	305,777,156.25			37,266,053.35		117,942,644.68		57,836,333.13	1,324,426,413.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	200,000,000.00	1,103,946,915.38			36,892,956.04		274,011,500.31		8,082,587.34	1,622,933,959.07
(一)净利润							310,904,456.35		8,113,343.14	319,017,799.49
(二)其他综合收益		-8,131,470.00								-8,131,470.00
上述(一)和(二)小计		-8,131,470.00					310,904,456.35		8,113,343.14	310,886,329.49
(三)所有者投入和减少资本	200,000,000.00	1,112,078,385.38							28,384.62	1,312,106,770.00
1.所有者投入资本	200,000,000.00	1,028,000,000.00								1,228,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		84,078,385.38							28,384.62	84,106,770.00

(四) 利润分配					36,892,956.04		-36,892,956.04		-59,140.42	-59,140.42
1. 提取盈余公积					36,892,956.04		-36,892,956.04			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-59,140.42	-59,140.42
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	1,005,604,226.00	1,409,724,071.63			74,159,009.39		391,954,144.99		65,918,920.47	2,947,360,372.48

法定代表人：郑弘波

主管会计工作负责人：葛晓谦

会计机构负责人：刘军

母公司所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,005,604,226.00	1,412,251,120.07			63,046,650.05		332,036,604.32	2,812,938,600.44
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,005,604,226.00	1,412,251,120.07			63,046,650.05		332,036,604.32	2,812,938,600.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-84,586,766.99			22,838,044.47		132,133,291.78	70,384,569.26
(一)净利润							228,380,444.74	228,380,444.74
(二)其他综合收益		-85,067,729.46						-85,067,729.46
上述(一)和(二)小计		-85,067,729.46					228,380,444.74	143,312,715.28
(三)所有者投入和减少资本		480,962.47						480,962.47
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		480,962.47						480,962.47
(四)利润分配					22,838,044.47		-96,247,152.96	-73,409,108.49
1.提取盈余公积					22,838,044.47		-22,838,044.47	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-73,409,108.49	-73,409,108.49
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,005,604,226.00	1,327,664,353.08			85,884,694.52		464,169,896.10	2,883,323,169.70

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	805,604,226.00	313,953,820.07			26,153,694.01		-32,118,227.76	1,113,593,512.32
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	805,604,226.00	313,953,820.07			26,153,694.01		-32,118,227.76	1,113,593,512.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	200,000,000.00	1,098,297,300.00			36,892,956.04		364,154,832.08	1,699,345,088.12
(一) 净利润							401,047,788.12	401,047,788.12
(二) 其他综合收益		-8,131,470.00						-8,131,470.00
上述(一)和(二)小计		-8,131,470.00					401,047,788.12	392,916,318.12
(三) 所有者投入和减少资本	200,000,000.00	1,106,428,770.00						1,306,428,770.00
1. 所有者投入资本	200,000,000.00	1,028,000,000.00						1,228,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		78,428,770.00						78,428,770.00
(四) 利润分配					36,892,956.04		-36,892,956.04	
1. 提取盈余公积					36,892,956.04		-36,892,956.04	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分								

配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,005,604,226.00	1,412,251,120.07			63,046,650.05		332,036,604.32	2,812,938,600.44

法定代表人：郑弘波

主管会计工作负责人：葛晓谦

会计机构负责人：刘军

# 中粮屯河股份有限公司

## 2009 年度财务报表（合并）附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

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

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

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

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

2007 年 1 月 8 日，本公司召开 2007 年度第一次临时股东大会审议并通过股权分置改革方案，根据该方案中粮集团以其所持有的中粮新疆四方糖业（集团）有限责任公司 100%的股权和朔州中粮糖业有限公司 100%的股权赠送给公司作为股权分置改革的对价安排，以获得其所持有非流通股的流通权，公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，36 个月内不上市交易。

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

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

经公司2007年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会2008年4月8日证监许可[2008]517号《关于核准中粮新疆屯河股份有限公司向中粮集团有限公司发行新股购买资产的批复》核准，公司向中粮集团发行不超过2亿股的人民币普通股，用于偿还中粮集团直接持有的本公司122,800万元债权。本公司根据上述核准文件的要求和公司股东大会的授权，向中粮集团定向发行2亿股人民币普通股，并于2008年4月24日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完成了本次资产认股的股权登记相关事宜。定向增发后，本公司的股本总额为1,005,604,226股，中粮集团持有本公司599,319,200股普通股，占公司总股本的59.60%，为本公司第一大股东。

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

现本公司法定代表人郑弘波，注册资本1,005,604,226.00元人民币，公司注册地址：昌吉市乌伊东路333号，公司总部地址为：新疆乌鲁木齐黄河路招商银行大厦，公司组织形式为股份有限公司，营业执照注册号为650000040000208。

公司经营范围：番茄加工及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；水泥及其制品，活性炭、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；化肥零售，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。经营方式：生产、批发、零售、投资、租赁、咨询服务。

## 二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司2009年12月31日的合并财务状况和财务状况、2009年度合并经营成果和经营成果以及合并现金流量及现金流量等有关信息。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 三、财务报表的编制基础

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

截至资产负债表日，本公司的流动负债超过流动资产达人民币 659,909,178.19 元，其中一年内到期的银行借款为 3,072,338,569.91 元；截至资产负债表日，本公司的负债与所有者权益的比例为 1.29:1。本公司管理层已做出评估，由于公司在经营活动中能产生足够的现金流入，与主要商业银行维持着良好的关系，在进行银行额度审批时未遇到任何困难，且于 2009 年 12 月 31 日尚未使用的银行授信额度超过净流动负债及可满足本公司目前计划资本性支出的资金需要，因此，本公司管理层确信本公司于未来一年内有足够的资金偿付到期的债务，并不存在影响持续经营问题。因此，本公司管理层以持续经营为基础编制本财务报表。

### 四、重要会计政策、会计估计

#### 1. 会计年度

自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### 2. 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司的会计核算以人民币为记账本位币。

#### 3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

在对会计要素进行计量时，除某些金融工具及非同一控制下企业合并中被合并公司的资产和负债以公允价值计量外，本公司一般采用历史成本作为计量基础。采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

本年报表项目的计量属性未发生变化。

#### 4. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表上的现金是指公司库存现金及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、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。

#### 5. 外币核算方法

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价中间价）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；公司出口销售收入按国家外管局公布的当月外汇折算汇率进行折算。发生人民币与其他货币交易的，以外管局公布的各种货币对美元汇率的折算率进行套算。

(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，应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。

## 6. 金融工具的确认和计量

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

### (1) 金融资产及金融负债的分类和计量

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

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

该类金融工具分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

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

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，指企业基于风险管理需要或消除金融资产或金融负债在会计确认和计量方面存在不一致情况等所作的指定。

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

债时，将处置时的该金融资产或金融负债的公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## 2) 持有至到期投资

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

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

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

处置持有至到期投资时，将取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## 3) 应收款项

应收款项主要是指公司销售产品或提供劳务形成的应收款项等债权。

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

## 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

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

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

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

## 5) 其他金融负债

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

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1) 本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

a) 所转移金融资产的账面价值；

b) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

本公司的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。

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

3) 对于采用继续涉入方式的金融资产转移，公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

## (3) 金融工具的确认和终止确认

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足于下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件：

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认；如果现在金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一个金融负债所取代，或者现在负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

## (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (5) 金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

资产负债表日，公司对公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### 1) 持有至到期投资的减值

对于持有至到期投资和应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 2) 可供出售金融资产的减值

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度的下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。

可供出售金融资产确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

#### 7. 应收款项的减值测试

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

应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

##### 1) 坏账损失确认

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务人已撤销、破产、死亡、资不抵债、现金流严重不足等，经公司董事会批准后，作为坏账损失处理，并冲销原已计提的坏账准备。

##### 2) 坏账准备的计提方法

公司采用备抵法核算应收款项的坏账损失，资产负债表日，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。本公司将单项应收款项达到 500 万元及以上的确认为单项金额重大款项。单项金额非重大的应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。对经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。各应收款项组合本期坏账准备计提比例，根据公司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，结合公司现时情况进行确定。对合并财务报表范围内各公司之间的应收款项不计提坏账准备。公司按账龄组合确定计提坏账准备（应收账款、预付账款、其他应收款）的比例如下：

账龄	估计损失率(%)
三个月以内	不计提
三个月以上至一年以内	5.00
一至两年	30.00
两至三年	50.00
三年以上	100.00

## 8. 存货核算方法

存货：指公司日常活动中持有的以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

(1) 公司存货分类：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资、消耗性生物资产等。

### (2) 初始计量

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

2) 加工取得的存货按采购成本加加工成本构成。

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

4) 盘盈的存货按重置成本作为入账价值。

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

### (3) 发出存货时按加权平均法计价

### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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。

### (5) 存货盘存制度采用永续盘存制。

### (6) 存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对数量繁多、单价较低的存货，按照存货的类别计提存货跌价准备。每年中期末及年末，对存货进行全面清查，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当存货成本高于其可变现净值的，提取或调整存货跌价准备，计入资产减值

损失。如以前减记存货价值的影响因素已经消失的，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 9. 固定资产核算方法

(1) 固定资产确认条件：本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限超过一个会计年度的有形资产。包括房屋、建筑物、机器设备、工具器具及设备、运输设备、管理用具、农用具等。

固定资产同时满足以下条件时予以确认：

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

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

### (2) 固定资产初始计量：按成本价进行初始计量

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

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

3) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，如果融资租赁资产占公司资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入账值。本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险的报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

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

### (3) 固定资产的后续计量

固定资产的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的（一般指后续支出金额达到更新改造前固定资产原值的 20% 以上；通过更新改造使资产的经济使用寿命延长二年以上；经过更新改造后的固定资产被用于新的或不同的用途），计入固定资产成本。

### (4) 固定资产折旧计提方法

本公司固定资产采用直线法计提折旧。在不考虑减值准备和特殊方式取得资产的情况下，按固定资产类别、预计经济使用年限和预计的残值率 5% 分别确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率	预计使用寿命（年）	年折旧率（%）
房屋	5%	35	2.71
建筑物	5%	25	3.80
机器设备	5%	15	6.33
工具仪器及设备	5%	9	10.56
运输设备	5%	8	11.88
管理用具	5%	5	19.00
农用具	5%	5	19.00

当月增加的固定资产当月不计提折旧，当月减少的固定资产当月计提折旧。

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

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中的较短的期间内，采用年限平均法计提折旧。

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

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

#### （5）固定资产的处置

1) 固定资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

该固定资产处于处置状态；

该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

2) 公司持有待售的固定资产，于资产负债表日对其预计净残值进行调整。

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

4) 固定资产盘亏造成的损失计入损益。

## 10. 在建工程核算方法

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

试车收入及费用冲减或增加在建工程。

## 11. 无形资产核算方法

### (1) 无形资产的确认

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认的非货币性资产。

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

### (2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

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

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

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

a) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

d) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (3) 无形资产的后续计量

#### 1) 无形资产的摊销

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

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

各项使用寿命有限的无形资产具体摊销年限如下：

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

专有技术：从取得之日起分 10 年摊销。

商标权：根据预计使用寿命分 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 年摊销。

#### 2) 无形资产处置和报废

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

## 12. 长期股权投资核算方法

### (1) 长期股权投资初始投资成本的计价计量：

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （2）被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### （3）后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

#### 1) 成本法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

#### 2) 权益法

对被投资单位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。

本公司在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享

有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除本公司首次执行企业会计准则(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)之前已经持有的对联营企业及合营企业的投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，本公司以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时需按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。本公司与联营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

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

### 13. 长期待摊费用核算方法

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

### 14. 商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

本公司对商誉不摊销，于每年年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在与商誉相关资产组或资产组组合持有会计期间不转回。

### 15. 除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值

#### (1) 长期股权投资

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (2) 固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

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、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

## 16. 借款费用核算方法

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

借款费用满足下列条件之一时停止资本化：

1) 当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。

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

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

#### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所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。

### 17. 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务金额可以可靠地计量。

### 18. 职工薪酬

#### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、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、非货币性福利、因解除与职工的劳动关系给予的补偿及其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

#### (2) 职工薪酬的确认和计量

应付职工薪酬（包括工会经费和职工教育经费）根据职工提供服务的受益对象分别计入，属产品承担的计入产品成本；属在建工程、无形资产承担的分别计入在建工程、固定资产及无形资产成本中。因解除劳动关系补偿而产生的应付职工薪酬直接计入管理费用。

### （3）辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，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）公司福利费支出据实列支，期末无余额。

## 19. 企业年金

企业年金，是指在本公司依法参加城镇职工基本养老保险，员工在本公司依法参加城镇职工基本养老保险，公司与员工均按时足额缴纳基本养老保险费的基础上，自愿建立的企业补充养老保险制度。

企业年金由公司缴费、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。

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：A、在本实施细则的有效期限内，与本公司签订正式的劳动合同，且服务年限满1年；B、已依法参加基本养老保险并履行缴费义务；C、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4%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。

## 20. 收入确认原则

### （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。

## （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

1) 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：

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：

a) 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

b) 履行了合同规定的义务，价款已经取得或确信可以取得；

c) 出租开发产品成本能够可靠地计量。

## 21. 政府补助

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

收到货币性资产的，按收到金额计量；收到非货币性资产的，按公允价值计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期营业外收入；使用寿命结束前处置毁损的，将递延收益一次转入当期营业外收入。

与收益相关的政府补助，区分用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在相关费用的期间，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。

## 22. 所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(1) 资产负债表日，按照企业会计准则的规定，在有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暂时性差异的情况下，将暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产或递延所得税负债以及相应的递延所得税费用（或收益），但准则规定不确认递延所得税资产或递延所得税负债的情况除外。年末对递延所得税资产的账面价值进行复核，如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。

(2) 直接计入所有者权益的交易或事项，相关资产、负债的账面价值与计税基础之间形成暂时性差异的，按照所得税准则的规定确认递延所得税资产或递延所得税负债，计入资本公积（其他资本公积）。

(3) 按照税法规定允许用以后年度所得弥补的可抵扣亏损以及可结转以后年度的税款抵减，按照可抵扣暂时性差异的原则处理。

## 23. 关联方

本公司控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响；另一方控制、共同控制本公司或对本公司施加重大影响；本公司与另一方或多方同受一方控制、共同控制或重大影响，均被视为关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业；
- (7) 本公司的联营企业；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 本公司母公司的关键管理人员；

(11) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；

(12) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

除上述按照企业会计准则(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)的有关要求被确定为本公司关联方外, 根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求, 以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方:

(13) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；

(14) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及其关系密切的家庭成员；

(15) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内, 存在上述(1)、(3)和(13)情形之一的企业。

(16) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内, 存在(9)、(10)和(14)情形之一的个人; 及由(9)、(10)、(14)和(16)直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的, 除本公司及本公司控股子公司以外的企业。

#### 24. 套期会计

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

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

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

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

(4) 套期有效性能够可靠地计量;

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

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食糖销售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, 本公司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，本公司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。但当本公司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，本公司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。但当本公司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、合同终止或已行使时或套期不再满足套期会计方法的条件时，本公司终止使用套期会计。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。

## 25. 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披露分部信息。经营分部，是指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) 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) 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。

分部收入、费用、经营成果、资产和负债包含直接归属某一分部，以及可按合理的基础分配至该分部项目的金额。分部收入、费用、资产和负债以合并抵销内部交易及内部往来余额之前的金额确定，但同一分部内的内部交易及往来余额则除外。分部之间的转移定价按照与其他对外交易相似的条款计算。

分部资本性支出是指在当期购置或建造分部固定资产、在建工程、工程物资、无形资产或其他长期资产所发生的资本支出总额。

未能分配至分部的项目主要包括利息收入和支出、股利收入、投资收益、公允价值变动损益、与公司整体相关的管理费用、营业外收支以及所得税费用等以及与该等项目相关的资产、负债。

## 五、企业合并及合并财务报表

### 1. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指本公司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进行分配，确认所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。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额确认为商誉。当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

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

本公司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本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，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。本公司在编制合并财务报表时，自本公司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本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

本公司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。

本公司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。

在 2008 年 8 月 7 日前，因购买少数股权增加的长期股权投资成本，大于按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中作为商誉列示；因购买少数股权新增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，除确认为商誉的部分以外，调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积的余额不足冲减的，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，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于母公司股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，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消。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。

### 3. 本公司的子公司情况:

金额单位: 万元

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司 (以下简称“奎屯番茄制品公司”)	控股子公司	新疆奎屯	食品加工	2,000.00	番茄制品的生产、销售、番茄种植;塑料制品的生产、加工、销售及租赁	1,977.00
中粮屯河喀什果业有限公司 (以下简称“喀什果业公司”)	全资子公司	新疆喀什	果蔬加工	5,000.00	果蔬加工、销售及相关信息服务、农副产品收购(国家禁止的除外)	5,000.00
中粮屯河和田果业有限公司 (以下简称“和田果业公司”)	全资子公司	新疆和田	果蔬加工	2,000.00	果菜加工,销售;干鲜果品收购、生产设备、材料的销售	2,000.00
中粮屯河阿克苏果业有限公司 (以下简称“阿克苏果业公司”)	全资子公司	新疆阿克苏	果蔬加工	2,500.00	果蔬加工、销售及相关信息服务、农副产品购销	2,500.00
中粮屯河新源糖业有限公司 (以下简称“新源糖业公司”)	全资子公司	新疆新源县	食品加工	4,000.00	白砂糖、绵白糖、酒精、颗粒粕、饲料等相关产品的生产与销售;有关制糖备品备件的经营等	4,000.00
中粮屯河张掖番茄制品有限公司 (以下简称“张掖番茄制品公司”)	控股子公司	甘肃张掖	食品加工	4,900.00	番茄制品的生产与销售	4,500.00
内蒙古屯河河套番茄制品有限责任公司 (以下简称“河套番茄制品公司”)	控股子公司	内蒙杭锦旗	食品加工	6,000.00	番茄制品的生产与销售	3,600.00
内蒙古屯河五原番茄制品有限责任公司 (以下简称“五原番茄制品公司”)	全资子公司	内蒙五原县	食品加工	1,000.00	番茄制品的生产与销售	1,000.00
中粮屯河廊坊番茄制品有限公司 (以下简称“廊坊番茄制品公司”)	全资子公司	河北廊坊	食品加工	1,000.00	番茄制品制售及产品出口业务	1,000.00
中粮屯河种业有限公司 (以下简称“种业公司”)	控股子公司	新疆昌吉	种子销售	600.00	主要农作物常规种子、非主要农作物种子及各类配套生产资料销售及相关技术咨询	540.00
新疆英吉沙果业有限责任公司 (以下简称“英吉沙果业公司”)	全资子公司	新疆英吉沙	果蔬加工	1,800.00	果蔬深加工	1,800.00
中粮屯河拜城番茄制品有限公司 (以下简称“拜城番茄制品公司”)	全资子公司	新疆拜城	食品加工	1,000.00	番茄加工及番茄制品的制造销售;其他农副产品(除粮、棉)的加工销售	1,000.00
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司 (以下简称“昌吉番茄制品公司”)	全资子公司	新疆昌吉	食品加工	1,000.00	水果蔬菜饮料的生产销售,番茄加工及番茄制品的制造销售,番茄粉的制造和销售	1,000.00

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司 (以下简称“乌什果蔬制品公司”)	全资子公司	新疆乌什	食品加工	1,000.00	果蔬加工; 果蔬销售及相关信息服务; 农副产品购销	1,000.00
中粮屯河加工番茄工程技术研究中心 (以下简称“技术中心”)	全资子公司	新疆昌吉	技术报务	50.00	加工番茄工程技术, 番茄新品种的研究开发, 食品新技术新产品的开发等	50.00
中粮屯河惠农番茄制品有限公司 (以下简称“惠农番茄制品公司”)	全资子公司	宁夏惠农	食品加工	5,000.00	番茄的加工、销售; 废渣的销售; 进出口业务(无进出口商品分销业务)	5,000.00
中粮新疆屯河高新农业示范基地有限公司 (以下简称“高新农业公司”)	全资子公司	新疆昌吉	种植业	1,000.00	种植业、农副产品(除粮食、棉花)购销; 其他农业服务	1,000.00
中粮屯河惠农高新农业开发有限公司 (以下简称“惠农农业公司”)	全资子公司	宁夏惠农	种植业	1,000.00	农产品的开发、种植、销售; 房屋租赁; 农机设备租赁	1,000.00
中粮屯河焉耆高新农业开发有限公司 (以下简称“焉耆农业公司”)	全资子公司	新疆焉耆	种植业	500.00	农作物种植及销售; 农业机械销售; 房屋、土地、农业机械 设备租赁	500.00
中粮屯河磴口高新农业开发有限公司 (以下简称“磴口农业公司”)	全资子公司	内蒙古磴口	种植业	500.00	农作物种植及销售; 新技术推广及服务	500.00
中粮屯河塔城高新农业开发有限公司 (以下简称“塔城农业公司”)	全资子公司	新疆塔城	种植业	500.00	农作物种植及销售; 新技术推广及服务	500.00
中粮屯河(北京)营销有限公司 (以下简称“北京营销公司”)	全资子公司	北京市	商品流通	299.00	批发兼零售预包装食品	299.00

续上表:

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司 (以下简称“奎屯番茄制品公司”)	-	98.85	98.85	是	36.09	-	-
中粮屯河喀什果业有限公司 (以下简称“喀什果业公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中粮屯河和田果业有限公司 (以下简称“和田果业公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中粮屯河阿克苏果业有限公司 (以下简称“阿克苏果业公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中粮屯河新源糖业有限公司 (以下简称“新源糖业公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中粮屯河张掖番茄制品有限公司 (以下简称“张掖番茄制品公司”)	-	91.84	91.84	是	749.27	-	-
内蒙古屯河河套番茄制品有限责任公司 (以下简称“河套番茄制品公司”)	-	60.00	60.00	是	3,499.01	-	-
内蒙古屯河五原番茄制品有限责任公司 (以下简称“五原番茄制品公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中粮屯河廊坊番茄制品有限公司 (以下简称“廊坊番茄制品公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中粮屯河种业有限公司 (以下简称“种业公司”)	-	90.00	90.00	是	120.76	-	-
新疆英吉沙果业有限责任公司 (以下简称“英吉沙果业公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中粮屯河拜城番茄制品有限公司 (以下简称“拜城番茄制品公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司 (以下简称“昌吉番茄制品公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司 (以下简称“乌什果蔬制品公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中粮屯河加工番茄工程技术研究中心 (以下简称“技术中心”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中粮屯河惠农番茄制品有限公司 (以下简称“惠农番茄制品公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中粮新疆屯河高新农业示范基地有限公司 (以下简称“昌吉农业公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中粮屯河惠农高新农业开发有限公司 (以下简称“惠农农业公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中粮屯河焉耆高新农业开发有限公司 (以下简称“焉耆农业公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中粮屯河磴口高新农业开发有限公司 (以下简称“磴口农业公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中粮屯河塔城高新农业开发有限公司 (以下简称“塔城农业公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中粮屯河(北京)营销有限公司 (以下简称“北京营销公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
中粮屯河伊犁糖业有限公司 (以下简称“伊犁糖业公司”)	全资子公司	新疆伊犁霍城县	食品加工	7,000.00	冷饮、饮料、纺织袋、纸箱的生产与销售；工程建筑机械、交通运输机械、石化产品经销(不含化学危险品)	12,178.36
新疆四方实业股份有限公司 (以下简称“四方股份公司”)	三级控股子公司	新疆伊犁霍城县	食品加工	5,000.00	食糖、食用酒精、颗粒饲料产品的生产和销售等	4,952.15
中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司 (以下简称“新宁糖业公司”)	全资子公司	新疆伊宁县	食品加工	7,572.00	食糖、食用酒精、颗粒粕制造销售；边境小额贸易、各类商品及技术的进出口业务；代销包装甜菜种子、纯净水等；房屋租赁	2,147.42
中粮屯河博州糖业有限公司 (以下简称“博州糖业公司”)	全资子公司	新疆博乐	食品加工	3,000.00	白砂糖、酒精、颗粒粕、甜菜颗粒饲料的生产、销售；甜菜种子代销；化肥零售；公路运输，边境小额贸易；经营进出口业务	5,204.01
朔州中粮糖业有限公司 (以下简称“朔州糖业公司”)	全资子公司	山西应县	食品加工	3,500.00	食糖、食用酒精、颗粒饲料产品的生产和销售等	3,510.85

续上表：

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中粮屯河伊犁糖业有限公司 (以下简称“伊犁糖业公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆四方实业股份有限公司 (以下简称“四方股份公司”)	-	99.043	99.043	是	179.27	-	-
中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司 (以下简称“新宁糖业公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中粮屯河博州糖业有限公司 (以下简称“博州糖业公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-
朔州中粮糖业有限公司 (以下简称“朔州糖业公司”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
内蒙古河套沃得瑞番茄制品有限公司 (以下简称“沃德瑞番茄制品公司”)	控股子公司	内蒙巴彦淖尔市	食品加工	6,000.00	番茄制品的生产与销售	3,700.00
乌苏古尔图农牧业开发有限责任公司 (以下简称“古尔图农业公司”)	控股子公司	新疆乌苏	种植业	4,352.00	农业、林业、牧业、渔业、农副产品加工(小麦、棉花加工除外)	4,935.00
昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司 (以下简称“力源公司”)	控股子公司	新疆昌吉	饲料加工	1,846.40	工业用蒸汽供应; 饲料开发研制、生产、加工、销售	472.81

续上表:

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古河套沃得瑞番茄制品有限公司 (以下简称“沃德瑞番茄制品公司”)	-	60.00	60.00	是	2,832.58	-	-
乌苏古尔图农牧业开发有限责任公司 (以下简称“古尔图农业公司”)	-	96.55	96.55	是	128.39	-	-
昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司 (以下简称“力源公司”)	-	64.83	64.83	是	-	-	-

#### 4. 未纳入合并范围原子公司情况:

公司对吉尔吉斯共和国屯河吉尔吉斯疆德斯果蔬公司（以下简称“疆德斯公司”）投资 4,000.00 万元，本公司对此资产实际无控制权，根据企业会计准则的规定，未将其纳入合并报表范围。该公司 2009 年 12 月 31 日净资产、2009 年 1-12 月实现净利润如下：

公司名称	净资产	净利润
屯河吉尔吉斯疆德斯果蔬公司	8,481,518.78	4,668,577.58

#### 5. 本期合并范围的变化情况

(1) 公司本期投资新设中粮屯河磴口高新农业开发有限公司，投资 500.00 万元，所占投资比例为 100.00%，本年度将其纳入合并报表范围。

(2) 公司本期投资新设中粮屯河焉耆高新农业开发有限公司，投资 500.00 万元，所占投资比例为 100.00%，本年度将其纳入合并报表范围。

(3) 公司本期投资新设中粮屯河塔城高新农业开发有限公司，投资 500.00 万元，所占投资比例为 100.00%，本年度将其纳入合并报表范围。

(4) 公司本期投资新设中粮屯河（北京）营销有限公司，投资 299.00 万元，所占投资比例为 100.00%，本年度将其纳入合并报表范围。

(5) 2008 年 10 月 7 日，公司通过拍卖方式以 4,935.00 万元合并成本购买新疆德隆农牧业投资有限公司（以下简称“德隆农牧业”）持有的乌苏古尔图农牧业开发有限责任公司（以下简称“古尔图农牧业公司”）96.55%股权，股权过户手续于 2009 年 3 月 4 日办理完毕。本次交易的购买日为 2009 年 3 月 4 日，自购买日公司将其纳入合并报表范围，详见本附注十四、（一）。

(6) 公司原持有昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司（以下简称“力源公司”）16.25%的股权，于 2009 年 9 月 29 日以现金 1,728,110.53 元作为合并成本购买了新疆屯河集团有限责任公司持有的力源公司 48.58%股权，股权过户手续于 2009 年 11 月 30 日办理完毕，收购完成后本公司对力源公司持股比例达到 64.83%。本次交易的购买日为 2009 年 11 月 30 日，自购买日公司将其纳入合并报表范围，详见本附注十四、（二）。

本期新纳入合并范围的子公司 2009 年 12 月 31 日净资产、自设立日或购买日至合并当期期末净利润情况如下：

公司名称	净资产	净利润
中粮屯河磴口高新农业开发有限公司	-3,119,937.47	-8,119,937.47
中粮屯河焉耆高新农业开发有限公司	-11,878,295.39	-16,878,295.39
中粮屯河塔城高新农业开发有限公司	4,507,657.81	-492,342.19
中粮屯河（北京）营销有限公司	-661,826.62	-3,651,826.62
乌苏古尔图农牧业开发有限责任公司	37,214,221.71	-13,967,879.32
昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司	-379,392.91	-2,220.69

## 六、重要会计政策的确定依据和会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

本公司在运用上述所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的，实际结果可能与本公司的估计存在差异。

## 七、税项

### （一）公司主要税种和税率

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

### （二）税负减免：

本公司及各分子公司享有的税收优惠政策包括：

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若干农业生产资料征免增值税政策的通知》财税[2001]113号文及昌市国税办[2005]41号文，本公司下属子公司中粮屯河种业有限公司免征增值税。

3. 全国人民代表大会于2007年3月16日通过了《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新所得税法”），新所得税法自2008年1月1日起实施。根据新所得税法及其实施条例的规定，企业从事农产品初加工的所得，免征企业所得税。本公司生产的100立升以上大桶番茄酱、果浆符合财政部、国家税务总局发布的关于《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）的规定范围，免征企业所得税。

4. 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策的通知》（财税[2001]202号文）规定，本公司下属子公司种业公司获得昌吉市地方税务局昌市地税函[2003]55号关于减按15%征收企业所得税的批复，2001、2002年减按15%的税率征收企业所得税，2003—2010年由企业每年向主管税务机关提出申请后上报州地方税务局审核批

复。2008年执行新的企业所得税法后，根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号）规定，财税[2001]202号中规定的西部大开发企业所得税优惠政策继续执行。

## 八、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### （一）会计政策的变更

本公司本期未发生会计政策变更事项。

### （二）会计估计的变更

本公司本期未发生会计估计变更事项。

### （三）前期会计差错更正

本公司本期未发生前期会计差错更正事项。

## 九、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2009年1月1日，期末指2009年12月31日，上期指2008年度，本期指2009年度。

### 1. 货币资金

#### （1）分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金	-	-	47,296.28	-	-	79,348.42
其中：人民币	47,296.28	1.0000	47,296.28	79,348.42	1.0000	79,348.42
银行存款	-	-	69,943,584.33	-	-	181,027,173.51
其中：人民币	48,589,573.12	1.0000	48,589,573.12	160,215,002.77	1.0000	160,215,002.77
美元	1,466,925.20	6.8282	10,016,458.65	3,016,847.13	6.8346	20,618,943.36
欧元	1,155,656.17	9.7971	11,322,079.07	18,258.24	9.6590	176,356.33
英镑	1,409.50	10.9780	15,473.49	1,707.63	9.8798	16,871.05
其他货币资金	-	-	20,160,553.70	-	-	15,426,641.95
其中：人民币	20,160,553.70	1.0000	20,160,553.70	15,426,641.95	1.0000	15,426,641.95
<u>合计</u>			<u>90,151,434.31</u>			<u>196,533,163.88</u>

（2）截至资产负债表日，其他货币资金中有2,000.00万元已质押，用于本公司办理银行承兑汇票。除此事项外，本公司不存在其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(3) 期末货币资金较期初减少 106,381,729.57 元, 减少比例为 54.13%, 主要系公司本期新建生产线及农业项目和环保项目固定资产投资增加所致。

## 2. 交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产类别

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	1,364.28	-
其他	-	10,500,000.00
<u>合计</u>	<u>1,364.28</u>	<u>10,500,000.00</u>

注: 期末交易性金融资产系本公司与中国银行新疆分行签定的远期外汇买卖合同之期末公允价值。截至资产负债表日, 本公司持有尚未交易的远期外汇合约名义本金为143.46万美元, 并将于2010年6月15日至2010年7月15日到期。

(2) 截至资产负债表日, 交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

(3) 期末交易性金融资产较期初减少10,498,635.72元, 减少比例为99.99%, 主要系公司本期赎回期初持有的招商银行“点金池”7001理财产品, 影响交易性金融资产减少10,500,000.00元所致。

## 3. 应收票据

### (1) 分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,175,800.00	600,000.00
<u>合计</u>	<u>2,175,800.00</u>	<u>600,000.00</u>

(2) 上述应收票据均为一年内到期。

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

### (4) 期末已背书但尚未到期的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
丹阳德大食品有限公司	2009年10月28日	2010年1月27日	81,100.00	
上海鼎牛饲料有限公司	2009年12月11日	2010年6月10日	3,000,000.00	
<u>合计</u>			<u>3,081,100.00</u>	

#### 4. 应收股利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内的应收股利	25,970,000.00	-	25,970,000.00	-		
其中：						
新疆屯河水泥有限责任公司	25,970,000.00	-	25,970,000.00	-		
<b>合计</b>	<b>25,970,000.00</b>	<b>-</b>	<b>25,970,000.00</b>	<b>-</b>		

#### 5. 应收账款

##### (1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大的应收款项	382,108,707.09	84.55	30,259,969.99	7.92	592,566,285.54	84.34	27,605,651.56	4.66
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	17,337,563.67	3.84	17,337,563.67	100.00	17,555,463.63	2.50	17,555,463.63	100.00
其他不重大应收款项	52,484,936.18	11.61	2,861,795.44	5.45	92,492,833.15	13.16	2,484,977.37	2.69
<b>合计</b>	<b>451,931,206.94</b>	<b>100.00</b>	<b>50,459,329.10</b>	<b>11.17</b>	<b>702,614,582.32</b>	<b>100.00</b>	<b>47,646,092.56</b>	<b>6.78</b>

##### 1) 期末单项金额重大的应收账款计提坏账准备的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)
第一名	116,395,432.60	12,080,578.18	10.38
第二名	79,849,809.77	2,901,002.52	3.63
第三名	48,914,211.38	-	-
欧华贸易有限公司	29,306,002.43	400,073.53	1.37
第五名	16,818,333.20	-	-
第六名	12,442,505.82	-	-
第七名	11,455,197.06	-	-
第八名	10,549,870.19	226,658.74	2.15
GLOBAL HARVEST(高丰创建)	9,532,642.96	9,532,642.96	100.00
第十名	9,217,051.37	-	-
第十一名	8,013,870.45	-	-
第十二名	7,533,170.67	-	-

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)
第十三名	5,922,925.31	-	-
第十四名	5,744,828.36	2,226.88	0.04
第十五名	5,442,246.91	146,178.57	2.69
000 “INTERQUINTET” OKOP	4,970,608.61	4,970,608.61	100.00
<b>小计</b>	<b><u>382,108,707.09</u></b>	<b><u>30,259,969.99</u></b>	<b><u>7.92</u></b>

注：本公司将单项应收账款达到 500.00 万元（按母子公司欠款方合并后的金额）及以上的确认为单项金额重大款项，上述应收款中：GLOBALHARVEST（高丰创建）欠款 9,532,642.96 元、000 “INTERQUINTER” OKOP 欠款 4,970,608.61 元，系以前年度遗留款项，预计收回可能性极小，故对其全额计提坏账准备。其他单项金额重大的应收账款系正常经营业务往来，经单项减值测试，未发现减值迹象，根据会计政策按账龄组合计提坏账准备。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
三年以上	17,337,563.67	100.00	17,337,563.67	100.00	17,555,463.63	100.00	17,555,463.63	100.00
<b>合计</b>	<b><u>17,337,563.67</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>17,337,563.67</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>17,555,463.63</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>17,555,463.63</u></b>	<b><u>100.00</u></b>

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，系公司除单项金额重大的应收账款外的德隆系所属公司遗留欠款，预计收回的可能性极小，已全额计提坏账准备。

(2) 按账龄分析列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
三个月以内	341,382,773.06	75.54	-	-	635,221,078.16	90.41	-	-
三个月至一年	61,666,137.05	13.65	3,083,306.89	5.00	20,177,992.53	2.87	1,008,899.65	5.00
一至两年	1,853,691.60	0.41	714,773.37	38.56	737,052.46	0.10	221,115.74	30.00
两至三年	734,712.78	0.16	367,356.39	50.00	124,764.00	0.02	62,382.00	50.00
三年以上	46,293,892.45	10.24	46,293,892.45	100.00	46,353,695.17	6.60	46,353,695.17	100.00
<b>合计</b>	<b><u>451,931,206.94</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>50,459,329.10</u></b>	<b><u>11.17</u></b>	<b><u>702,614,582.32</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>47,646,092.56</u></b>	<b><u>6.78</u></b>

注：账龄自应收账款确认日起开始计算。

## (3) 期末以外币列示的应收账款原币金额及折算汇率

币种	期末余额	折算汇率
美元	64,741,379.70	6.8282
欧元	1,551,587.80	9.7971

## (4) 本期实际核销的应收账款情况。

单位名称	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
赵宝龙	5,800.00	种子款	债务人无法找到	否
<u>合计</u>	<u>5,800.00</u>			

## (5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
第一名	客户	116,395,432.60	注1	25.76
第二名	客户	79,849,809.77	一年以内	17.67
第三名	客户	48,914,211.38	一年以内	10.82
欧华贸易有限公司	同一实质控制人	29,306,002.43	注2	6.48
第五名	客户	16,818,333.20	一年以内	3.72
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>291,283,789.38</u>	<u>=</u>	<u>64.45</u>

注1：期末位列公司应收账款第一名的客户欠款余额为116,395,432.60元，其中包括三年以上的遗留欠款12,080,578.18元，其余104,314,854.42元账龄全部为一年以内。

注2：欧华贸易有限公司期末应收账款余额为29,306,002.43元，其中账龄在一年以内的应收账款为28,568,678.51元，账龄在一至二年的应收账款为737,323.92元。

(6) 截至资产负债表日，应收账款余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## (7) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总 额的比例 (%)
中粮创新食品（北京）有限公司	同一实质控制人	345,624.00	0.08
中粮可口可乐饮料（中国）投资公司	同一实质控制人	3,284,245.00	0.73
欧华贸易有限公司	同一实质控制人	29,306,002.43	6.48
<u>合计</u>		<u>32,935,871.43</u>	<u>7.29</u>

(8) 截至资产负债表日，本公司因质押借款导致所有权受到限制的应收账款为 216,624,146.81 元，详见本附注九、19、(4)。

(9) 期末应收账款余额较期初减少 250,683,375.38 元，减少比例为 35.68%，主要系受市场行情影响，本期番茄制品销售收入较上期减少所致。

## 6. 预付款项

### (1) 按账龄列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
三个月以内	94,965,742.14	91.46	-	-	139,027,384.72	95.33	-	-
三个月至一年	3,759,660.23	3.62	187,983.02	5.00	4,462,255.91	3.06	223,112.83	5.00
一至两年	3,002,122.88	2.89	900,636.86	30.00	1,719,909.26	1.18	515,972.78	30.00
两至三年	1,679,731.76	1.62	839,865.88	50.00	405,673.64	0.28	202,836.82	50.00
三年以上	423,749.15	0.41	423,749.15	100.00	217,898.61	0.15	217,898.61	100.00
<b>合计</b>	<b>103,831,006.16</b>	<b>100.00</b>	<b>2,352,234.91</b>	<b>2.27</b>	<b>145,833,122.14</b>	<b>100.00</b>	<b>1,159,821.04</b>	<b>0.80</b>

注：账龄自预付款项确认日起开始计算。

### (2) 期末以外币列示的预付款项原币金额及折算汇率

币种	期末余额	折算汇率
欧元	217,667.30	9.7971

### (3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
新疆八一钢铁股份有限公司	供应商	10,781,218.82	三个月以内	未到结算期
新疆农资(集团)有限责任公司	供应商	4,419,403.20	三个月以内	未到结算期
中铁国际多式联运有限公司乌鲁木齐分公司	供应商	1,794,251.75	三个月以内	未到结算期
意大利 ATLANTIC-MAN. SRL 公司	供应商	1,161,544.18	三个月以内	未到结算期
三亚经典洁具商行	供应商	1,000,000.00	三个月以内	未到结算期
<b>合计</b>		<b>19,156,417.95</b>		

(4) 截至资产负债表日，预付款项余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方欠款。

## 7. 其他应收款

### (1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大的应收款项	617,611,593.81	92.63	375,172,619.24	60.75	540,959,067.43	88.83	377,147,051.68	69.72
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	12,913,193.36	1.94	12,913,193.36	100.00	13,861,622.14	2.28	13,861,622.14	100.00
其他不重大应收款项	36,220,796.42	5.43	13,664,729.03	37.73	54,167,137.47	8.89	14,541,035.57	26.84
<b>合计</b>	<b>666,745,583.59</b>	<b>100.00</b>	<b>401,750,541.63</b>	<b>60.26</b>	<b>608,987,827.04</b>	<b>100.00</b>	<b>405,549,709.39</b>	<b>66.59</b>

#### 1) 期末单项金额重大的其他应收款计提坏账准备的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
新疆生命红科技投资开发有限公司	215,923,130.26	215,923,130.26	100.00	注 1
中粮期货经纪有限公司	206,638,233.00	-	-	注 2
新疆三维矿业股份有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00	100.00	注 3
内蒙古中粮番茄制品公司	37,684,991.13	1,884,249.56	5.00	注 4
新疆金新信托投资有限公司	7,365,239.42	7,365,239.42	100.00	注 5
<b>合计</b>	<b>617,611,593.81</b>	<b>375,172,619.24</b>	<b>60.75</b>	

注 1：2003 年 12 月 31 日，本公司为原关联公司新疆生命红科技投资开发有限公司（以下简称“生命红科技公司”）在乌鲁木齐市商业银行的借款提供了人民币 2.2 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 月将本公司质押的人民币 2.2 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人民币 2.2 亿元存款扣除应付其款项后的余额 215,923,130.26 元列入应收生命红科技公司。生命红科技公司为德隆系壳公司，已由华融资产管理公司托管，目前处于停业清理状态，剔除不良资产后，账面实已资不抵债，无偿还能力。本公司已对其全额计提坏账准备 215,923,130.26 元。

注 2：与中粮期货经纪有限公司往来款，系本公司食糖期货业务远期商品合约保证金。期末经单项测试未发现减值迹象且均为 3 个月以内款项，根据本公司会计政策不计提坏账准备。

注 3: 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人民币 1.5 亿元的定期存单质押担保。受“德隆”事件影响, 乌鲁木齐市商业银行为确保其贷款安全, 于 2004 年 5 月将本公司质押的人民币 1.5 亿元存款划转抵偿了该公司的欠款, 本公司为此已承担了担保责任, 故本公司将已扣划的人民币 1.5 亿元存款转列为应收三维矿业公司往来。三维矿业公司为德隆系公司, 已由华融资产管理公司托管, 目前处于停业清理状态, 已无偿还能力。本公司已对其全额计提坏账准备 1.5 亿元。

注 4: 与内蒙古中粮番茄制品有限公司往来款, 系公司正常经营业务形成, 该往来款账龄在三个月至一年以内, 期末经单项测试未发现减值迹象, 根据本公司会计政策按账龄组合计提坏账准备 1,884,249.56 元。

注 5: 新疆金新信托投资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。本公司已对其全额计提坏账准备 7,365,239.42 元。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
三年以上	12,913,193.36	100.00	12,913,193.36	100.00	13,861,622.14	100.00	13,861,622.14	100.00
<b>合计</b>	<b><u>12,913,193.36</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>12,913,193.36</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>13,861,622.14</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>13,861,622.14</u></b>	<b><u>100.00</u></b>

注: 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款, 系公司除单项金额重大的其他应收款外的德隆系所属公司遗留欠款, 预计收回的可能性极小, 已全额计提坏账准备。

(2) 账龄分析列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
三个月以内	225,510,238.86	33.82	-	-	120,632,471.40	19.81	-	-
三个月至一年	40,516,067.17	6.08	2,025,803.37	5.00	82,252,563.11	13.51	4,112,810.29	5.00
一至二年	1,106,257.98	0.17	344,102.28	31.11	5,468,624.17	0.90	1,640,587.25	30.00
二至三年	476,237.22	0.07	243,853.62	51.20	1,700,822.10	0.28	862,965.59	50.74
三年以上	399,136,782.36	59.86	399,136,782.36	100.00	398,933,346.26	65.50	398,933,346.26	100.00
<b>合计</b>	<b><u>666,745,583.59</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>401,750,541.63</u></b>	<b><u>60.26</u></b>	<b><u>608,987,827.04</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>405,549,709.39</u></b>	<b><u>66.59</u></b>

注: 账龄自其他应收款确认日起开始计算。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	金额	款项性质	核销理由	是否因关联交易产生
种子款	305,165.49	欠付种子款	债务人无法找到	否
克孜艾力	10,000.00	工伤借款	债务人无法找到	否
阿斯哈尔	10,630.50	住院借款	债务人死亡	否
李顺平	13,773.07	04年番茄拉运费	债务人无法找到	否
<u>合计</u>	<u>339,569.06</u>			

## (4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
新疆生命红科技投资开发有限责任公司	原大股东所属公司	215,923,130.26	三年以上	32.38
中粮期货经纪有限公司	同一实质控制人	206,638,233.00	三个月以内	30.99
新疆三维矿业股份有限公司	原大股东所属公司	150,000,000.00	三年以上	22.50
内蒙古中粮番茄制品有限公司	同一实质控制人	37,684,991.13	三个月至一年	5.65
新疆金新信托投资有限公司	原大股东所属公司	7,365,239.42	三年以上	1.10
<u>合计</u>		<u>617,611,593.81</u>		<u>92.62</u>

(5) 截至资产负债表日，其他应收款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## (6) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的 比例(%)
内蒙古中粮番茄制品有限公司	同一实质控制人	37,684,991.13	5.65
新疆屯河水泥有限责任公司	本公司联营企业	1,789,087.31	0.27
<u>合计</u>		<u>39,474,078.44</u>	<u>5.92</u>

## 8. 存货

## (1) 存货分类

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	128,120,361.48	1,617,264.54	126,503,096.94	208,013,657.28	1,874,281.93	206,139,375.35
在产品	1,983,516.22	-	1,983,516.22	8,076,254.81		8,076,254.81
库存商品	2,146,159,455.11	11,871,370.78	2,134,288,084.33	1,501,903,964.70	84,638,100.92	1,417,265,863.78

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
低值易耗品	5,903,001.38	3,111.69	5,899,889.69	3,157,629.89		3,157,629.89
包装物	21,519,772.67	1,747,490.71	19,772,281.96	50,597,481.43	707,880.23	49,889,601.20
委托加工物资	5,846,479.13	-	5,846,479.13	5,775,991.87		5,775,991.87
消耗性生物资产	17,885,615.67	-	17,885,615.67	6,921,231.38		6,921,231.38
<b>合计</b>	<b>2,327,418,201.66</b>	<b>15,239,237.72</b>	<b>2,312,178,963.94</b>	<b>1,784,446,211.36</b>	<b>87,220,263.08</b>	<b>1,697,225,948.28</b>

### (2) 消耗性生物资产情况

项目	期末余额	期初余额
种植业	17,885,615.67	6,921,231.30
其中：番茄种植	17,885,615.67	6,921,231.30
<b>合计</b>	<b>17,885,615.67</b>	<b>6,921,231.30</b>

### (3) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
原材料	1,874,281.93	338,376.13	-	595,393.52	595,393.52	1,617,264.54
库存商品	84,638,100.92	11,837,748.36	-	84,604,478.50	84,604,478.50	11,871,370.78
低值易耗品	-	3,111.69	-	-	-	3,111.69
包装物	707,880.23	1,676,856.92	-	637,246.44	637,246.44	1,747,490.71
<b>合计</b>	<b>87,220,263.08</b>	<b>13,856,093.10</b>	<b>-</b>	<b>85,837,118.46</b>	<b>85,837,118.46</b>	<b>15,239,237.72</b>

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。

(4) 期末存货余额较期初增加542,971,990.30元，增加比例为30.43%，主要系本年番茄酱增产以及受市场行情影响番茄酱销售量下降影响所致。

### 9. 对合营企业及联营企业投资

被投资单位名称	企业 类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股	本公司在被投资
						比例 (%)	单位表决权比例 (%)
一、联营企业							
新疆屯河水泥有限责任公司	有限责任公司	新疆昌吉	李凤春	水泥制品 生产销售	350,000,000.00	49.00	49.00

接上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业					
新疆屯河水泥有限责任公司	1,656,557,869.99	1,127,305,270.73	529,252,599.26	889,161,578.96	135,736,964.93

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

## 10. 长期股权投资

### (1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	初始投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
新疆屯河水泥有限责任公司	权益法	171,500,000.00	212,360,479.06	67,793,866.83	24,500,000.00	255,654,345.89
昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司 注1	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-
新疆生命红果蔬制品有限公司	成本法	6,831,646.54	6,831,646.54	-	-	6,831,646.54
新疆屯河加工番茄工程技术研究中心	成本法	100,000.00	100,000.00	-	-	100,000.00
吉尔吉斯疆德斯公司 注2	成本法	40,000,000.00	36,832,954.25	-	-	36,832,954.25
新疆金新信托投资股份有限公司 注3	成本法	114,612,585.65	225,209,430.17	-	-	225,209,430.17
新世纪金融租赁有限公司 注4	成本法	104,548,677.05	109,753,720.32	-	-	109,753,720.32
北京融汇中糖电子公司	成本法	600,000.00	600,000.00	-	-	600,000.00
新疆马利食品有限公司 注5	成本法	5,159,400.00	5,159,400.00	-	5,159,400.00	-
伊犁畜牧科技有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	-	-	50,000.00
<b>合计</b>		<b>446,402,309.24</b>	<b>599,897,630.34</b>	<b>67,793,866.83</b>	<b>32,659,400.00</b>	<b>635,032,097.17</b>

接上表：

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位的表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
新疆屯河水泥有限责任公司	49.00	49.00	-	-	-	24,500,000.00
昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司 注1	-	-	-	-	-	-
新疆生命红果蔬制品有限公司	14.00	14.00	-	-	-	-
新疆屯河加工番茄工程技术研究中心	20.00	20.00	-	-	-	-
吉尔吉斯疆德斯公司 注2	100.00	-	注2	30,832,954.25	-	-
新疆金新信托投资股份有限公司 注3	24.93	24.93	-	225,209,430.17	-	-

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位的表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
新世纪金融租赁有限公司 注 4	20.50	20.50	-	109,753,720.32	-	-
北京融汇中糖电子公司	2.00	2.00	-	600,000.00	-	-
新疆马利食品有限公司 注 5	-	-	-	-	-	-
伊犁畜牧科技有限公司	1.71	1.71	-	-	-	-
<b>合计</b>				<b>366,396,104.74</b>	<b>-</b>	<b>24,500,000.00</b>

注 1：如本附注五、5、（6）所述，公司原持有力源公司 16.25%的股权，本期公司通过购买新疆屯河集团有限责任公司持有的力源公司 48.58%股权取得了对力源公司的实质控制权，自购买日将其纳入合并报表范围。

注 2：如本附注五、4 所述，公司对吉尔吉斯疆德斯公司无实质控制权，本公司对该项投资已于 2005 年计提减值准备 30,832,954.25 元。

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

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

注 5：本期公司下属子公司伊犁糖业公司将其持有的新疆马利食品有限公司股权，全部转让给新疆生产建设兵团农四师六十六团，转让价款 5,907,100.59 元。

（2）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。

（3）长期股权投资之托管

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

（4）长期股权投资之质押

长期股权投资质押情况详见本附注十一、1、（2）。

## 11. 固定资产

### (1) 固定资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	4,172,842,808.54	827,347,736.80	38,933,013.87	4,961,257,531.47
其中：房屋	707,208,855.41	65,620,623.99	7,028,412.01	765,801,067.39
建筑物	488,570,169.32	164,142,084.89	5,158,368.67	647,553,885.54
机器设备	2,798,686,305.79	511,966,657.73	18,603,497.32	3,292,049,466.20
工具仪器及设备	72,582,456.42	10,299,115.19	494,644.19	82,386,927.42
运输设备	71,164,256.16	27,177,003.03	5,196,449.75	93,144,809.44
管理用具	33,420,923.66	4,721,219.05	1,898,280.99	36,243,861.72
农用机具	1,209,841.78	43,421,032.92	553,360.94	44,077,513.76
二、累计折旧合计	1,412,696,684.37	248,742,958.57	15,120,970.65	1,646,318,672.29
其中：房屋	197,437,985.71	21,015,054.15	423,715.60	218,029,324.26
建筑物	141,807,663.44	21,700,020.98	1,941,958.61	161,565,725.81
机器设备	980,780,609.31	182,859,852.04	6,116,646.06	1,157,523,815.29
工具仪器及设备	38,459,834.87	6,667,160.73	341,718.91	44,785,276.69
运输设备	34,911,955.05	8,482,690.19	4,261,711.49	39,132,933.75
管理用具	19,220,611.66	4,604,570.31	1,671,136.84	22,154,045.13
农用机具	78,024.33	3,413,610.17	364,083.14	3,127,551.36
三、固定资产减值准备累计金额合计	89,797,173.30	20,675,882.28	7,147,632.35	103,325,423.23
其中：房屋	22,149,805.84	1,976,307.02	1,230,428.91	22,895,683.95
建筑物	11,161,941.72	88,072.98	691,592.15	10,558,422.55
机器设备	54,701,823.33	18,552,985.09	5,198,985.77	68,055,822.65
工具仪器及设备	671,724.91	22,652.16	26,625.52	667,751.55
运输设备	1,012,586.91	24,994.02	-	1,037,580.93
管理用具	99,290.59	10,871.01	-	110,161.60
农用机具	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	2,670,348,950.87	-	-	3,211,613,435.95
其中：房屋	487,621,063.86	-	-	524,876,059.18
建筑物	335,600,564.16	-	-	475,429,737.18
机器设备	1,763,203,873.15	-	-	2,066,469,828.26
工具仪器及设备	33,450,896.64	-	-	36,933,899.18
运输设备	35,239,714.20	-	-	52,974,294.76

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
管理用具	14,101,021.41	-	-	13,979,654.99
农用具	1,131,817.45	-	-	40,949,962.40

注 1: 本期由在建工程转入固定资产原值为 533,337,277.70 元, 本期处置固定资产原值 38,933,013.87 元, 固定资产处置净损失 8,958,609.26 元。

注 2: 如本附注五、5、(5) 所述, 本期将非同一控制下企业合并取得的古尔图农牧业公司自购买日纳入合并报表范围。购买日乌苏古尔图农业公司固定资产原值 40,698,678.56 元, 累计折旧 14,046,778.32 元, 固定资产减值准备 11,828,027.25 元。

#### (2) 本年计提的折旧费用

固定资产类别	本期计提的折旧费用
1. 房屋	19,989,355.99
2. 建筑物	20,474,212.76
3. 机器设备	173,176,366.09
4. 工具仪器及设备	6,125,587.09
5. 运输设备	7,719,333.54
6. 管理用具	4,538,472.95
7. 农用具	2,672,851.83
<u>合 计</u>	<u>234,696,180.25</u>

#### (3) 本年计提固定资产减值准备情况

本期公司对因技术陈旧、损坏或其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产按账面净值和预计未来可收回金额的差额计提固定资产减值准备 8,847,855.03 元。

#### (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

截至资产负债表日, 本公司尚未办理完毕房屋产权证书的房屋原值为 193,933,428.56 元, 净值为 182,650,007.74 元, 正在将所有权人名称由原名新疆屯河投资股份有限公司或中粮新疆屯河股份有限公司变更为现名中粮屯河股份有限公司的房屋原值为 481,098,169.67 元, 净值 287,222,034.83 元。

(5) 截至资产负债表日, 本公司因抵押使用权受到限制的固定资产原值为 227,139,593.79 元, 净值为 116,373,157.09 元, 详见本附注九、30、(2)。

## 12. 在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在装修三亚亚龙湾公主 郡别墅项目	11,945,727.00	-	11,945,727.00	-	-	-
博湖反渗透工程	2,243,220.68	2,243,220.68	-	2,243,220.68	2,243,220.68	-
糖厂技改项目	2,219,635.42	-	2,219,635.42	7,320,718.73	-	7,320,718.73
糖厂环保项目	2,021,001.39	-	2,021,001.39	25,223,244.30	-	25,223,244.30
博湖环保工程	706,542.23	706,542.23	-	706,542.23	706,542.23	-
酱厂技改项目	72,500.00	-	72,500.00	80,440.00	-	80,440.00
酱厂环保工程	-	-	-	758,030.90	-	758,030.90
宁夏6000吨番茄生产线 及配套设施	-	-	-	366,902.38	-	366,902.38
廊坊污水处理设备	-	-	-	102,881.60	-	102,881.60
农业建设项目	-	-	-	13,200.00	-	13,200.00
零星项目	20,395.90	-	20,395.90	65,840.00	-	65,840.00
<b>合计</b>	<b>19,229,022.62</b>	<b>2,949,762.91</b>	<b>16,279,259.71</b>	<b>36,881,020.82</b>	<b>2,949,762.91</b>	<b>33,931,257.91</b>

(2) 重大在建工程项目变化情况

项目 名称	预算数	期初余额	本期 增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	期末数	工程投入占 预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 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
酱厂环保项目	37,872,120.00	758,030.90	37,051,452.41	37,809,483.31	-	-	99.83	100.00	-	-	-	自筹
糖厂环保项目	92,126,282.06	25,223,244.30	64,176,834.38	87,379,077.29	-	2,021,001.39	97.04	97.04	-	-	-	自筹
酱厂技改项目	85,587,347.40	80,440.00	83,891,466.14	83,899,406.14	-	72,500.00	98.11	98.11	-	-	-	自筹
糖厂技改项目	22,708,521.04	7,320,718.73	12,152,010.91	17,253,094.22	-	2,219,635.42	85.75	85.75	-	-	-	自筹
宁夏6000吨番茄生产线 及配套设施	225,726,000.00	366,902.38	225,359,311.50	225,726,213.88	-	-	100.00	100.00	1,462,008.31	1,462,008.31	4.80	自筹、 贷款
农业建设项目	58,070,000.00	13,200.00	58,126,110.19	58,139,310.19	-	-	100.12	100.00	-	-	-	自筹
在装修三亚亚龙湾公主 郡别墅项目	-	-	11,945,727.00	-	-	11,945,727.00	-	-	-	-	-	自筹
<b>合计</b>	<b>522,090,270.50</b>	<b>33,762,536.31</b>	<b>492,702,912.53</b>	<b>510,206,585.03</b>	<b>-</b>	<b>16,258,863.81</b>			<b>1,462,008.31</b>	<b>1,462,008.31</b>		

(3) 在建工程减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
博湖反渗透工程	2,243,220.68	-	-	2,243,220.68	注释
博湖环保工程	706,542.23	-	-	706,542.23	注释
<b>合计</b>	<b>2,949,762.91</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,949,762.91</b>	

注：博湖分公司反渗透及污水处理工程因项目合作失败，已停工多年，合作项目在可预见的未来将不再实施，2006年对其全额计提了减值准备。

(4) 期末在建工程余额较期初减少17,651,998.20元，减少比例为47.86%，主要系本期糖厂环保及技改项目大部分完工并结转至固定资产所致。

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	253,400,449.42	87,859,603.45	-	341,260,052.87
1、土地使用权	247,808,879.53	85,697,543.45	-	333,506,422.98
2、软件	2,090,345.42	1,598,160.00	-	3,688,505.42
3、胡萝卜汁专有技术	3,501,224.47	-	-	3,501,224.47
4、商标权	-	563,900.00	-	563,900.00
二、累计摊销额合计	40,235,769.72	8,139,780.03	-	48,375,549.75
1、土地使用权	39,628,557.99	7,390,116.07	-	47,018,674.06
2、软件	607,211.73	739,733.12	-	1,346,944.85
3、胡萝卜汁专有技术	-	-	-	-
4、商标权	-	9,930.84	-	9,930.84
三、无形资产减值准备累计金额合计	3,501,224.47	-	-	3,501,224.47
1、土地使用权	-	-	-	-
2、软件	-	-	-	-
3、胡萝卜汁专有技术	3,501,224.47	-	-	3,501,224.47
4、商标权	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	209,663,455.23	-	-	289,383,278.65
1、土地使用权	208,180,321.54	-	-	286,487,748.92
2、软件	1,483,133.69	-	-	2,341,560.57
3、胡萝卜汁专有技术	-	-	-	-
4、商标权	-	-	-	553,969.16

注 1: 本期无形资产摊销额为 8,139,780.03 元。

注 2: 本期屯河集团将截至 2009 年 9 月 22 日注册在其名下的商标权作价 500,000.00 元全部转让给本公司, 商标权证书过户手续正在办理中, 详见本附注二十二、(二)。

(2) 截至资产负债表日, 本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(3) 截至资产负债表日, 本公司尚未办理完毕土地使用权证书的土地使用权原值 14,917,257.60 元, 净值为 11,957,843.15 元, 正在将土地使用权人名称由原名新疆屯河投资股份有限公司或中粮新疆屯河股份有限公司变更为现名中粮屯河股份有限公司的土地使用权原值 263,686,062.82 元, 净值 234,438,252.86 元。

(4) 期末无形资产原值较期初增加 87,859,603.45 元, 增加比例为 34.67%, 主要系本期受让屯河集团位于昌吉市大西渠镇玉堂村 581,106.66 平方米的土地使用权所致。

#### 14. 商誉

(1) 按明细列示

形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
投资沃德瑞番茄制品公司形成	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
投资力源公司形成	-	2,105,282.75	-	2,105,282.75	2,105,282.75

(2) 商誉的减值测试和减值准备计提情况:

1) 公司于 2005 年支付 37,000,000.00 元合并成本收购沃德瑞番茄制品公司的 60.00% 股权。合并成本超过按比例获得的购买日沃德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 元确认为与沃德瑞番茄制品公司相关的商誉。

沃德瑞番茄制品公司包括商誉在内的资产组和资产组组合的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。经测算, 无需对此商誉计提减值。

2) 本公司原持有力源公司 16.25% 的股权, 公司本期通过支付 1,728,110.53 元合并成本购买了新疆屯河集团有限责任公司持有的力源公司 48.58% 股权, 取得了力源公司的实质控制权。合并成本超过按比例获得的力源公司可辨认资产、负债公允价值的差额 2,105,282.75 元确认为与力源公司相关的商誉, 详见本附注十四、(二)。

公司本期通过法院执行方式将力源公司所有的机械设备、物品、房产及附属设施抵偿了对本公司的债务, 力源公司以资产抵债后已无实质性经营业务, 详见本附注二十二、(一)。于资产负债表日, 根据商誉减值测算结果, 本公司对投资力源公司形成的商誉全额计提了减值准备。

### 15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	-	9,607,862.34	960,786.24	-	8,647,076.10	
电力增容费	333,496.34	-	115,700.04	-	217,796.30	
六十六团东环公路修建费	-	330,000.00	16,500.00	-	313,500.00	
开荒造田费	204,665.27	485,591.35	68,221.76	-	622,034.86	
滴灌工程	-	2,698,000.00	1,682,859.66	-	1,015,140.34	
<b>合计</b>	<b>538,161.61</b>	<b>13,121,453.69</b>	<b>2,844,067.70</b>	<b>-</b>	<b>10,815,547.60</b>	

### 16. 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
坏账准备	454,355,622.99	551,851.71	-	345,369.06	345,369.06	454,562,105.64
存货跌价准备	87,220,263.08	13,856,093.10	-	85,837,118.46	85,837,118.46	15,239,237.72
长期股权投资减值准备	366,396,104.74	-	-	-	-	366,396,104.74
固定资产减值准备	89,797,173.30	20,675,882.28	-	7,147,632.35	7,147,632.35	103,325,423.23
在建工程减值准备	2,949,762.91	-	-	-	-	2,949,762.91
无形资产减值准备	3,501,224.47	-	-	-	-	3,501,224.47
商誉资产减值准备	-	2,105,282.75	-	-	-	2,105,282.75
<b>合计</b>	<b>1,004,220,151.49</b>	<b>37,189,109.84</b>	<b>-</b>	<b>93,330,119.87</b>	<b>93,330,119.87</b>	<b>948,079,141.46</b>

注 1：有关各类资产本年确认减值损失的原因，参见相关各资产项目的附注。

注 2：如本附注十四、（一）所述，本期将非同一控制下企业合并取得的古尔图农牧业公司自购买日纳入合并报表范围，故资产减值准备本期增加数包括古尔图农牧业公司购买日的各项资产减值准备，分别为坏账准备 180,330.38 元，存货跌价准备 10,872.49 元，固定资产减值准备 11,828,027.25 元。

### 17. 其他非流动资产

#### （1）按类别列示

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
公益性生物资产	38,113.85	4,079,208.75	-	4,117,322.60
塔城农场土地租赁权 注1	-	5,480,031.84	254,476.01	5,225,555.83

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
古尔图农场土地租赁权 注2	-	35,312,416.00	1,607,632.61	33,704,783.39
<b>合计</b>	<b>38,113.85</b>	<b>44,871,656.59</b>	<b>1,862,108.62</b>	<b>43,047,661.82</b>

注1：公司2008年通过拍卖方式购买德隆农牧业投资有限公司塔城分公司全部实物资产及土地租赁权，本期资产过户及交接手续办理完毕，公司将购入的土地租赁权列入其他非流动资产并在未来受益期间内摊销。

注2：古尔图农场土地租赁权系本期通过非同一控制下企业合并取得的古尔图农牧业公司之土地租赁权公允价值，公司将该等土地租赁权列入其他非流动资产并在未来受益期间内摊销。

#### 18. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值	受限原因
一、用于质押的资产	15,000,000.00	236,624,146.81	15,000,000.00	236,624,146.81	
其中：其他货币资金	15,000,000.00	20,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00	见本附注九、1、(2)
应收账款	-	216,624,146.81	-	216,624,146.81	见本附注九、19、(4)
长期股权投资	-	-	-	-	见本附注十一、1、(2)
二、用于抵押的资产	416,700,111.81	-	300,326,954.72	116,373,157.09	
其中：固定资产	410,395,606.11	-	294,022,449.02	116,373,157.09	见本附注九、30、(2)
无形资产	6,304,505.70	-	6,304,505.70	-	
<b>合计</b>	<b>431,700,111.81</b>	<b>236,624,146.81</b>	<b>315,326,954.72</b>	<b>352,997,303.90</b>	

#### 19. 短期借款

##### (1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	2,460,000,000.00	1,574,579,182.00
抵押借款	-	50,000,000.00
保证借款	259,000,000.00	550,000,000.00
质押借款	343,338,569.91	-
<b>合计</b>	<b>3,062,338,569.91</b>	<b>2,174,579,182.00</b>

##### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

贷款单位	贷款本金	贷款年利率	资金用途	未偿还原因	预计还款期
中国农业银行昌吉分行	9,000,000.00	6.903%	流动资金	见注释	

注：已到期未偿还的短期借款系公司本年新纳入合并范围的力源公司遗留借款。

(3) 保证借款情况

贷款银行	金额	保证人名称	备注
中粮财务有限责任公司	250,000,000.00	中粮集团有限公司	详见本附注十、6、(5)
中国工商银行昌吉州分行	9,000,000.00	新疆屯河集团有限责任公司	力源公司遗留借款
<u>合 计</u>	<u>259,000,000.00</u>		

(4) 质押借款情况

1) 公司本期以出口合同项下的应收账款作为质押物，向中国工商银行昌吉州分行办理订单融资借款。截至资产负债表日，订单融资借款余额为人民币302,520,000.00元，用于质押的出口合同总额为91,303,342.00美元，对应的应收账款账面价值为人民币173,766,156.23元。

2) 公司本期以出口押汇项下单据寄单索汇所得款项作为押汇还款来源向中国银行新疆分行办理贸易融资借款，中国银行新疆分行享有附追索权的托收项下全套单据/货物的处置权或其它可能的按照任何适用法律能够享有的担保权益或者财产权益。截至资产负债表日，出口押汇借款余额为40,818,569.91元，出口押汇项下单据对应的应收账款账面价值为42,857,990.58元。

(5) 截至资产负债表日，短期借款余额中无对持有本公司5%或以上表决权股份股东的借款。

(6) 截至资产负债表日，短期借款余额中包括对本公司关联方中粮财务有限责任公司借款250,000,000.00元，占期末短期借款总额的比例为8.16%。

(7) 期末短期借款较期初增加887,759,387.91元，增加比例为40.82%。主要系本期新建生产线以及农业项目和环保项目导致的资金需求量增加所致。

20. 交易性金融负债

(1) 按类别列示

项 目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	1,472,583.00	8,948,390.26
<u>合 计</u>	<u>1,472,583.00</u>	<u>8,948,390.26</u>

注：交易性金融负债为本公司的债务调期交易于资产负债表日按交易市值重估后金额，详见本附注二十二、(三)。

## 21. 应付票据

### (1) 按种类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	112,082,655.07	99,512,239.31
商业承兑汇票	40,638,944.81	14,596,678.39
<b>合计</b>	<b><u>152,721,599.88</u></b>	<b><u>114,108,917.70</u></b>

注：应付票据期末余额152,721,599.88元，均于下一会计年度到期。

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

(3) 期末应付票据较期初增加38,612,682.18元，增加比例为33.84%，主要系本期票据结算业务增加所致。

## 22. 应付账款

### (1) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
一年以内	392,319,393.64	86.73	523,785,249.99	92.40
一至二年	43,605,040.44	9.64	35,266,583.66	6.22
二至三年	8,692,250.97	1.92	1,815,634.85	0.32
三年以上	7,719,557.48	1.71	6,026,842.32	1.06
<b>合计</b>	<b><u>452,336,242.53</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>566,894,310.82</u></b>	<b><u>100.00</u></b>

### (2) 期末应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末余额	期初余额
中粮北海粮油工业（天津）有限公司	71,162.35	128,855.02
中粮包装天津有限公司	399,183.82	370,070.63
<b>合计</b>	<b><u>470,346.17</u></b>	<b><u>498,925.65</u></b>

(3) 截至资产负债表日，本公司无期末账龄超过一年的大额应付账款。

(4) 期末应付账款较期初减少 114,558,068.29 元, 减少比例为 20.21%, 主要系本期原料款支付率提高所致。

### 23. 预收款项

#### (1) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
一年以内	57,236,427.40	95.90	23,589,819.41	84.50
一至二年	555,425.77	0.93	3,855,337.20	13.81
二至三年	1,422,786.57	2.38	369,690.49	1.32
三年以上	468,577.72	0.79	102,677.90	0.37
<b>合计</b>	<b>59,683,217.46</b>	<b>100.00</b>	<b>27,917,525.00</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 期末以外币列示的预收款项原币金额及折算汇率

币种	期末余额	折算汇率
美元	414,840.09	6.8282
欧元	6,725.95	9.7971

(3) 截至资产负债表日, 本公司无期末账龄超过一年的大额预收款项。

(4) 截至资产负债表日, 预收款项中无对持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位或其他关联方的款项。

(5) 期末预收款项较期初增加31,765,692.46元, 增加比例为113.78%, 主要系本期食糖市场行情好转, 预收货款增加所致。

### 24. 应付职工薪酬

#### (1) 按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	61,900,408.87	238,874,225.23	241,298,848.67	59,475,785.43
二、职工福利费	-	22,061,235.74	22,061,235.74	-
三、社会保险费	5,457,119.08	56,639,304.56	58,432,787.73	3,663,635.91
其中: 1. 医疗保险费	1,252,801.44	14,023,517.65	13,762,047.56	1,514,271.53
2. 基本养老保险费	1,593,392.15	31,040,772.48	30,928,292.42	1,705,872.21
3. 年金缴费	2,219,052.14	5,529,649.67	7,742,588.47	6,113.34
4. 失业保险费	186,454.42	2,978,600.04	2,937,360.61	227,693.85

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
5. 工伤保险费	74,836.06	1,815,517.66	1,813,062.71	77,291.01
6. 生育保险费	130,582.87	1,251,247.06	1,249,435.96	132,393.97
四、住房公积金	1,365,076.78	15,778,400.46	15,306,827.11	1,836,650.13
五、工会经费	7,182,886.44	4,686,443.19	4,044,732.65	7,824,596.98
六、职工教育经费	6,634,519.15	3,760,341.19	2,487,284.76	7,907,575.58
七、非货币性福利	-	-	-	-
八、因解除劳动关系给予的补偿	-	63,975.11	63,975.11	-
九、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>82,540,010.32</b>	<b>341,863,925.48</b>	<b>343,695,691.77</b>	<b>80,708,244.03</b>

(2) 截至资产负债表日，本公司无属于托欠性质的应付职工薪酬。

(3) 截至资产负债表日，应付职工薪酬余额80,708,244.03元，其中应付工资、奖金、津贴和补贴性质的款项为59,475,785.43元，预计于下一会计年度发放。

#### 25. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1、增值税	-201,986,936.23	-159,677,461.75
2、消费税	290,443.98	170,410.23
3、营业税	702,981.07	1,409,542.83
4、城市维护建设税	1,408,330.07	942,503.44
5、企业所得税	734,703.53	1,025,158.99
6、房产税	346,314.94	231,259.71
7、个人所得税	558,249.64	345,722.82
8、教育费附加	807,668.14	714,015.13
9、土地使用税	1,843,238.73	2,490,352.13
10、契税	21,897.57	1,020,000.00
11、人民教育基金	171,437.01	184,937.57
12、资源税	34,023.62	46,464.01
13、其他税项	687,628.71	830,698.35
<b>合计</b>	<b>-194,380,019.22</b>	<b>-150,266,396.54</b>

## 26. 应付利息

项目	期末余额	期初余额	欠付原因
分期付息到期还本的长期借款利息	44,250.00	265,625.00	未到付款期
短期借款应付利息	5,068,676.99	3,808,167.5	未到付款期
<u>合计</u>	<u>5,112,926.99</u>	<u>4,073,792.50</u>	

## 27. 其他应付款

### (1) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
一年以内	71,597,540.95	60.88	86,536,559.47	73.58
一至二年	19,455,912.38	16.54	4,780,377.71	4.07
二至三年	2,560,349.81	2.18	8,442,581.03	7.18
三年以上	23,990,403.63	20.40	17,838,828.28	15.17
<u>合计</u>	<u>117,604,206.77</u>	<u>100.00</u>	<u>117,598,346.49</u>	<u>100.00</u>

### (2) 期末以外币列示的其他应付款原币金额及折算汇率

币种	期末余额	折算汇率
美元	550,019.29	6.8282

### (3) 期末账龄超过一年的大额其他应付款情况

截至资产负债表日，账龄超过一年的其他应付款中包括本公司子公司遗留的改制职工安置费10,892,041.28元。

### (4) 期末金额较大的其他应付款情况

性质或内容	金额
子公司遗留改制职工安置费	10,892,041.28
北京营销公司装修费	6,832,257.67
番茄酱索赔款	5,869,696.52
尚未支付的债务调期业务实际损失	5,261,735.73
农户风险准备金	4,211,107.99
海运费	3,755,641.59

## (5) 期末应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末余额	期初余额
中粮集团有限公司	1,690,096.04	570,000.00
新疆生命红果蔬制品公司	306,999.01	879,307.79
中粮凯莱物业有限公司	124,017.93	-
昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司	-	10,637,233.19
中粮广场发展有限公司	-	1,331,888.80
内蒙古中粮番茄制品有限公司	-	797,441.52
<u>合计</u>	<u>2,121,112.98</u>	<u>14,215,871.30</u>

## 28. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细类别

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	10,000,000.00	-
<u>合计</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>-</u>

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 按借款类别列示

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	-
<u>合计</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>-</u>

注：一年内到期的长期借款抵押情况见本附注九、30、（2）。

## 2) 一年内到期的长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额				期初余额			
			利率 (%)	币种	外币 金额	本币 金额	利率 (%)	币种	外币 金额	本币 金额
中国建设银行 股份有限公司 昌吉州分行	2008年8月 11日	2010年10 月14日	浮动 利率	人民币	-	10,000,000.00	-	-	-	-

## 29. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
白糖期货远期合约公允价值	84,705,720.00	-
<u>合计</u>	<u>84,705,720.00</u>	<u>-</u>

注：其他流动负债系公司于资产负债表日持有的未平仓白糖期货远期合约公允价值。公司使用远期商品期货合约来规避因白糖价格变动导致的未来销售现金流量变动风险，公司签订的白糖期货远期合约符合套期会计的运用条件，属于现金流量套期。

截至资产负债表日，公司持有的尚未平仓远期商品合约的时期与未来白糖的销售时点相一致，被套期的白糖预期销售时间为2010年1月至2011年5月。

### 30. 长期借款

#### (1) 按类别列示

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	125,000,000.00
<u>合计</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>125,000,000.00</u>

#### (2) 长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额				期初余额				
			利率 (%)	币种	外币 金额	本币金额	利率 (%)	币种	外币 金额	本币 金额	
中国建设银行股份有 限公司昌吉州分行	2008/8/11	2011/10/14	浮动 利率	人民币	-	20,000,000.00		浮动 利率	人民币	-	40,000,000.00
中国建设银行股份有 限公司昌吉州分行	2007/10/25	2011/10/24			-	-		浮动 利率	人民币	-	85,000,000.00

注：以上借款抵押物为本公司下属奇台糖业分公司和中粮屯河昌吉番茄制品有限公司的机器设备，截至资产负债表日，被抵押的机器设备原值227,139,593.79元，净值116,373,157.09元。

(3) 截至资产负债表日，长期借款余额中无对持有本公司5%或以上表决权股份股东或其他关联方的长期借款。

(4) 期末长期借款较期初金额减少105,000,000.00元，减少比例为84.00%，系本期公司为降低财务费用，调整借款结构，归还了部分长期借款；及将一年内到期的长期借款10,000,000.00元重分类至一年内到期的非流动负债所致。

### 31. 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
节能技术改造财政专项资金	-	3,600,000.00	-	3,600,000.00
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>3,600,000.00</u>	<u>-</u>	<u>3,600,000.00</u>

## 32. 预计负债

### (1) 按种类列示

种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外提供担保	31,960,655.54	-	-	31,960,655.54
<u>合计</u>	<u>31,960,655.54</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>31,960,655.54</u>

### (2) 具体项目情况

明细项目	年末余额	本年支付数
新疆德隆及德隆农牧业借款担保 注 1	12,900,000.00	-
生命红科技公司融资租赁款担保 注 2	7,740,655.54	-
新疆新欧奶业借款担保损失 注 3	2,670,000.00	-
债务重组范围内其他预计担保损失 注 4	8,650,000.00	-
<u>合计</u>	<u>31,960,655.54</u>	<u>-</u>

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

注 2：2000 年 6 月 13 日，新疆金融租赁有限公司（以下简称“金融租赁”）同新疆生命红科技投资开发有限公司（以下简称“生命红科技”）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解除上述《融资租赁合同》，截至协议书签订日生命红科技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偿还该笔欠款承担连带保证责任。2003 年初，本公司从生命红科技购买此生产线（作价 1,115.00 万元）投入到原子公司疆德斯公司使用，尚欠此设备款 407.00 万元未予支付。2005 年初，为抵扣生命红科技应付本

公司 2.2 亿元存单质押担保债务，本公司已将疆德斯公司应付生命红科技公司的 407.00 万元应付款扣减，由于德隆事件的爆发，直接债务人生命红科技及另一担保人新疆德隆已无偿还上述债务能力或无法承担连带责任，故本公司已于 2005 年度按照该事项可能产生的损失 7,740,655.54 元，计提了预计负债，本年度此事项未有新进展。

注 3:2003 年 12 月本公司为新疆新欧奶业发展有限公司向中国农业银行昌吉州分行 445.00 万元借款提供了担保，该项担保包含于本公司《债务重组协议》的或有债务 50,075.00 万元中实施重组，根据《债务重组协议》本公司 2005 年度已按该项担保实际借款额的 60%（折合人民币 267 万元）确认该项担保的损失，并列入到预计负债中。2006 年 6 月 14 日新疆昌吉市人民法院下达了（2006）昌执字第 1491 号执行通知书要求新欧奶业公司及本公司偿付昌吉农行借款，本金及利息 496.80 万元，公证费及执行费 3.40 万元，截至资产负债表日，此案处于中止状态。

注 4: 2006 年度债权银行及其代理律师催告本公司，公司纳入 2005 年度债务重组方案中或有债务 50,075.00 万元中的一笔担保，本公司将承担担保责任，根据债务重组方案本公司按照该项担保实际借款额的 60%（即折合人民币 865.00 万元）确认该项担保的损失并列入预计负债，本年度此案件无新进展。

### 33. 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
与资产相关的政府补助	58,719,753.09	34,117,398.75
其中：科技项目经费	2,330,323.20	3,124,659.11
节能项目资金	3,353,463.30	5,940,000.00
污水处理项目补贴	39,528,747.51	20,820,000.00
引水工程补贴	770,666.75	808,315.19
土地出让金返还	12,736,552.33	3,424,424.45
合计	<u>58,719,753.09</u>	<u>34,117,398.75</u>

### 34. 股本

#### （1）按限售条件列示

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	559,038,989.00	-	-	-	-40,280,211.00	-40,280,211.00	518,758,778.00
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	559,038,989.00	-	-	-	-40,280,211.00	-40,280,211.00	518,758,778.00
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 境外持股	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、无限售条件流通股</b>	446,565,237.00	-	-	-	40,280,211.00	40,280,211.00	486,845,448.00	
1. 人民币普通股	446,565,237.00	-	-	-	40,280,211.00	40,280,211.00	486,845,448.00	
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>股份合计</b>	<b>1,005,604,226.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,005,604,226.00</b>	

(2) 股权分置改革实施后至资产负债表日,有限售条件流通股的比例变化情况

本公司于 2007 年 1 月 23 日完成股权分置改革。根据股改承诺,非流通股股东持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在 12 个月内不得上市交易或者转让。同时中粮集团承诺,其所持有的原非流通股股份自获得上市流通权之日起满十二个月后,即从 2008 年 1 月 23 日起,其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占公司的股份总数比例在 12 个月内不超过 5%,在 24 个月内不超过 10%。股权分置改革完成日,中粮集团持有公司有限售条件流通股 399,319,200 股,占公司总股本的 49.57%。

2008 年 1 月 23 日,根据股改方案,中粮集团持有公司有限售条件流通股中的 40,280,211 股获得上市流通权,中粮集团持有公司有限售条件流通股减至 359,038,989 股,占公司总股本的 44.57%。

2008 年 4 月 24 日,公司完成了向中粮集团非公开发行 2 亿股股票购买资产的发行上市。根据相关规定,中粮集团认购的增发股份自股权登记完成之日起 36 个月内不得上市流通。非公开发行完成后,中粮集团持有公司有限售条件流通股 559,038,989 股,占公司总股本的 55.59%。

2009 年 1 月 23 日,根据股改方案,中粮集团持有公司有限售条件流通股中的 40,280,211 股获得上市流通权,中粮集团持有公司有限售条件流通股减至 518,758,778 股,占公司总股本的 51.59%。

截至资产负债表日,中粮集团持有的本公司 80,560,422 股无限售条件流通股未对外转让。

截至资产负债表日,中粮集团持有本公司有限售条件流通股 518,758,778 股,占本公司总股本的 51.59%,持有无限售条件流通股 80,560,422 股,占公司总股本的 8.01%,合计持股占公司总股本的 59.60%。

### 35. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因
资本溢价	1,251,820,619.61	-	27,801.00	1,251,792,818.61	注 1
其他资本公积	157,903,452.02	1,282,754.01	85,841,720.00	73,344,486.03	
其中：原制度转入资本公积	60,021,486.64	-	-	60,021,486.64	
套期工具价值变动	1,136,000.00	-	85,841,720.00	-84,705,720.00	注 2
其他	96,745,965.38	1,282,754.01	-	98,028,719.39	注 3、注 4
<b>合计</b>	<b>1,409,724,071.63</b>	<b>1,282,754.01</b>	<b>85,869,521.00</b>	<b>1,325,137,304.64</b>	

注 1：资本溢价减少 27,801.00 元，系公司本期支付的 2008 年定向增发费用。

注 2：套期工具价值变动系公司本期白糖期货现金流量套期有效套期工具之远期商品合约浮动盈亏变动。

注 3：本期联营企业新疆屯河水泥有限责任公司之下属公司，因股东投入资本导致资本公积增加 1,038,292.79 元，本公司根据持股比例确认资本公积 508,763.47 元。

注 4：本期联营企业新疆屯河水泥有限责任公司其他综合收益变动 1,579,572.54 元，本公司根据持股比例确认资本公积 773,990.54 元。

### 36. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	74,159,009.39	22,838,044.47	-	96,997,053.86
<b>合计</b>	<b>74,159,009.39</b>	<b>22,838,044.47</b>	<b>-</b>	<b>96,997,053.86</b>

注：根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程规定，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积，若存在未弥补亏损的，按弥补亏损后未分配利润的 10%提取法定盈余公积。当法定盈余公积累计额达到股本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司 2009 年按净利润的 10%提取法定盈余公积 22,838,044.47 元。

### 37. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	391,954,144.99	125,542,644.68
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-7,600,000.00
调整后期初未分配利润	391,954,144.99	117,942,644.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	267,692,698.85	310,904,456.35
减：提取法定盈余公积	22,838,044.47	36,892,956.04
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	73,409,108.49	-

项目	本期金额	上期金额
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	563,399,690.88	391,954,144.99

注：资产负债表日，本公司归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积 75,831,892.93 元。

### 38. 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额	上期金额
营业收入	2,879,486,742.77	3,430,417,241.11
其中：主营业务收入	2,808,437,824.81	3,351,450,612.89
其他业务收入	71,048,917.96	78,966,628.22
营业成本	2,018,929,694.40	2,368,763,586.40
其中：主营业务成本	1,972,123,410.22	2,306,451,782.41
其他业务成本	46,806,284.18	62,311,803.99

#### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
番茄制品销售	1,624,410,011.39	981,701,406.31	2,118,990,921.84	1,394,843,203.87
甜菜制品销售	1,192,725,306.45	1,014,012,076.81	1,303,782,528.33	1,002,874,366.54
林果制品销售	67,942,962.57	42,702,601.26	79,266,310.21	51,142,869.13
农资销售	65,519,341.69	52,521,922.22	61,829,177.07	53,868,366.66
农作物种植	288,656,012.11	354,469,029.91	-	-
小计	<u>3,239,253,634.21</u>	<u>2,445,407,036.51</u>	<u>3,563,868,937.45</u>	<u>2,502,728,806.20</u>
内部抵消	430,815,809.40	473,283,626.29	212,418,324.56	196,277,023.79
合计	<u>2,808,437,824.81</u>	<u>1,972,123,410.22</u>	<u>3,351,450,612.89</u>	<u>2,306,451,782.41</u>

#### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	138,400,093.72	4.81
第二名	121,739,017.64	4.23

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第三名	87,408,566.99	3.04
第四名	85,024,473.91	2.95
第五名	71,318,111.90	2.48
<u>合计</u>	<u>503,890,264.16</u>	<u>17.50</u>

(4) 本期营业收入较上期减少550,930,498.34元,减少比例为16.06%。主要系受金融危机以及全球番茄主产区2009产季产量大幅增长导致的市场饱和和影响,本期番茄酱销售量较上期大幅减少,导致番茄制品销售收入减少494,580,910.45元。

### 39. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	1,526,695.55	2,271,655.12
消费税	1,298,208.79	2,207,843.80
城市维护建设税	10,983,425.58	8,554,428.50
教育费附加	7,209,866.43	7,361,680.53
其他	58,695.92	8,417.88
<u>合计</u>	<u>21,076,892.27</u>	<u>20,404,025.83</u>

注: 营业税金及附加计缴标准见本附注七、税项。

### 40. 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	82,404,687.96	133,024,699.24
减: 利息收入	3,430,103.89	2,642,745.02
汇兑损失	3,487,546.13	27,196,018.42
减: 汇兑收益	7,494,988.35	2,102,248.59
手续费等	3,105,834.64	3,449,759.47
<u>合计</u>	<u>78,072,976.49</u>	<u>158,925,483.52</u>

注: 本期财务费用较上期减少80,852,507.03元,减少比例为50.87%。主要系公司本期享受民贸贴息政策,与银行签定借款合同时,直接减低了借款利率所致。

### 41. 资产减值损失

#### (1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	371,521.33	7,606,247.50
2. 存货跌价损失	13,845,220.61	84,708,178.76
3. 固定资产减值损失	8,847,855.03	36,008.60
4. 商誉减值损失	2,105,282.75	-
<b>合 计</b>	<b>25,169,879.72</b>	<b>92,350,434.86</b>

(2) 本期资产减值损失较上期减少 67,180,555.14 元, 减少比例为 72.75%, 主要系本期食糖市场行情好转, 对库存白砂糖及颗粒粕计提的存货跌价准备较上期减少所致。

#### 42. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	1,364.28	-
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益 注 1	1,364.28	-
交易性金融负债 注 2	7,475,807.26	-8,948,390.26
<b>合 计</b>	<b>7,477,171.54</b>	<b>-8,948,390.26</b>

注 1: 交易性金融资产之衍生金融工具产生的公允价值变动收益系远期外汇买卖合同之公允价值变动, 详见本附注九、2。

注 2: 交易性金融负债公允价值变动收益系本期公司的债务调期合约之公允价值变动, 详见本附注二十二、(三)。

#### 43. 投资收益

##### (1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额	变动原因
成本法核算的长期股权投资收益	-	1,553,515.90	
权益法核算的长期股权投资收益	66,511,112.82	72,675,653.41	
处置长期股权投资产生的投资收益	747,700.59	2,177,300.00	注 1
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,980,293.40	-	注 2
债务调期交易确认的投资收益	-4,529,388.83	-732,346.90	注 3
其他	-3,000,000.00	86,343.07	注 4
<b>合 计</b>	<b>64,709,717.98</b>	<b>75,760,465.48</b>	

注 1: 如本附注九、10、(1) 注 5 所述, 本期公司下属子公司伊犁糖业公司将其持有的新疆马利食品有限公司股权, 全部转让给新疆生产建设兵团农四师六十六团, 确认股权转让收益 747,700.59 元。

注 2：处置交易性金融资产取得的投资收益 4,980,293.40 元，包括本期远期外汇合约实际交割收益 4,978,739.98 元；本期赎回购买的招商银行“点金池”7001 理财产品获得收益 1,553.42 元。

注 3：如本附注二十二、（三）所述，公司与建行签订的债务调期交易发生实际损失 4,529,388.83 元。

注 4：如本附注五、5、（6）所述，公司原持有力源公司 16.25%的股权，本期公司通过购买新疆屯河集团有限责任公司持有的力源公司 48.58%股权取得了对力源公司的实质控制权，自购买日将其纳入合并报表范围。以前年度，公司对原持有的力源公司 16.25%股权采用成本法核算。本期公司在合并报表层面，根据企业会计准则的规定，对购买日以前持有的力源公司 16.25%股权按权益法进行调整，确认投资损失 3,000,000.00 元。

（2）按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
新疆屯河水泥有限责任公司	66,511,112.82	72,675,653.41	被投资单位利润较上期减少
<b>合计</b>	<b>66,511,112.82</b>	<b>72,675,653.41</b>	

（3）本公司不存在投资收益汇回的重大限制的情况。

44. 营业外收入

（1）按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
1. 处置非流动资产利得小计	645,302.57	1,268,433.82
其中：处置固定资产利得	645,302.57	1,268,433.82
2. 政府补助	28,075,111.26	23,051,969.42
3. 索赔违约金	2,492,044.47	252,244.62
4. 债务豁免利得	-	17,940,717.47
5. 其他（注）	23,078,170.71	5,303,091.90
<b>合计</b>	<b>54,290,629.01</b>	<b>47,816,457.23</b>

注：本期营业外收入之其他中包括公司因清理与新疆屯河有限责任公司的债权债务及长城资产管理公司相关的债权与抵押权中实现的利得20,719,310.54元，详见本附注二十二、（一）及二十二、（二）。

## (2) 计入当期损益的本期政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
民族贸易及民族用品生产贷款贴息	24,311,565.60	18,584,139.75	国有商业银行据银发(2006)315号文
乌市昌吉州财政局2007年产品出口奖励及加工贸易奖励金	-	2,498,700.00	乌市昌吉州财政局; 乌昌财外[2008]73号
新宁糖厂环境保护治理专项资金	558,917.36	400,340.89	伊州财建(2009)23号文
焉耆糖厂甜菜补助款	1,000,000.00	-	焉财字(2009)49号文
中粮屯河番茄技术中心农村建设科技支撑项目资金	102,000.00	-	昌州科字(2009)25号文, 新人社函(2009)299号文
废水在线监测系统补助资金	350,000.00	-	新财建(2008)336号文
其他零星政府补助	1,752,628.30	1,568,788.78	
<b>合计</b>	<b>28,075,111.26</b>	<b>23,051,969.42</b>	

## 45. 营业外支出

## (1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
1. 处置非流动资产损失合计	9,603,911.83	3,657,672.91
其中: 处置固定资产损失	9,603,911.83	3,657,672.91
2. 罚款支出	707,971.75	463,221.58
3. 赔款支出	10,179,306.92	2,002,529.71
4. 捐赠支出	10,543,840.63	191,829.40
5. 其他	3,396,336.25	1,332,833.66
<b>合计</b>	<b>34,431,367.38</b>	<b>7,648,087.26</b>

(2) 本期营业外支出较上期增加26,783,280.12元, 增加比例为350.20%。主要系: (1) 本期公司7.5事件捐款10,000,000.00元; (2) 产品赔款支出较上期增加8,176,777.21元; (3) 非流动资产处置损失较上期增加5,946,238.92元。

## 46. 所得税费用

## (1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	1,425,862.53	-4,584,558.99
其中: 当期所得税	1,425,862.53	-4,584,558.99
递延所得税	-	-

(2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项 目	本期	上期
利润总额	283,511,310.75	314,433,240.50
按 25%法定税率计算的所得税费用	70,877,827.69	78,608,310.13
子公司适用不同税率的影响	-268,664.85	-287,070.50
按 25%法定税率计算的各项纳税调整因素对所得税的影响	<u>-127,292,151.71</u>	<u>-76,857,710.68</u>
其中：减、免税项目所得	-103,818,413.14	-117,630,957.90
不需要课税的权益性投资收益	-15,877,778.21	-18,557,292.33
资产减值准备	-17,040,060.04	13,268,795.92
公允价值变动净损失	-1,869,292.89	2,237,097.57
确认为递延收益的政府补助	6,150,588.59	3,258,783.06
记入资本公积的应税项目	-	21,919,192.50
不得扣除的成本、费用和损失	16,442,987.49	14,611,345.31
抵销未实现内部损益	-11,280,183.51	4,035,325.19
使用以前年度的可抵扣亏损	-2,402,594.98	-11,089,001.00
本期未确认递延所得税资产的可用于以后年度抵扣的亏损按 25%法定税率计算的所得税影响	60,465,492.83	12,182,871.97
汇算清缴以前年度所得税	45,953.55	82,911.10
本期收到免税批复冲减前期按适用税率确认的所得税费用	-	-7,224,870.01
<u>本期所得税费用</u>	<u>1,425,862.53</u>	<u>-4,584,558.99</u>

47. 本期实际收到的政府补助情况

项目	金额	来源和依据
民族贸易及民族用品生产贷款贴息	24,311,565.60	国有商业银行银发(2006)315号文
乌拉特前旗政府对前旗公司土地出让金返还款	9,433,900.00	乌政函(2008)52号文
额敏糖厂环境保护项目资金	5,000,000.00	新财建(2009)479文
朔州糖厂废水综合治理及资源利用环保工程专项资金	4,000,000.00	应财建(2009)3号文
昌吉糖厂环境保护项目资金	2,000,000.00	新财建(2009)479文
河套酱厂原料基地建设补助资金	1,510,000.00	巴发改农字(2008)811号文
惠农区蔬菜特色产业质量安全服务体系建设项目补助资金	1,300,000.00	惠农牧发(2009)104号文
新源糖厂环境保护治理专项资金	1,100,000.00	伊州财建(2009)23号文
焉耆糖厂甜菜补助款	1,000,000.00	焉财字(2009)49号文
新源糖厂环境保护治理专项资金	900,000.00	伊州财建(2006)136号文
新宁糖厂环境保护治理专项资金	600,000.00	伊州财建(2009)23号文
博州糖厂污水处理工程补助资金	430,000.00	新发改(2007)1794号文
四方糖厂环境保护治理专项资金	300,000.00	伊州财建(2009)23号文

项目	金额	来源和依据
喀什果业环境保护项目资金	150,000.00	勒政（2009）781号文
中粮屯河番茄技术中心农村建设科技支撑项目资金	102,000.00	昌州科字（2009）25号文 新人社函（2009）299号文
其他零星政府补助	540,000.00	
<b>合计</b>	<b>52,677,465.60</b>	

#### 48. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期累计数	上期累计数
归属于普通股股东的当期净利润	267,692,698.85	310,904,456.35
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得	—	—
税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得	—	—
税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释后归属于普通股股东的当期净利润	267,692,698.85	310,904,456.35

(2) 计算每股收益时，分母为发行在外的普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期累计数	上期累计数
年初发行在外的普通股股数	1,005,604,226.00	805,604,226.00
加：本期发行在外的普通股加权数	—	133,333,333.33
减：本期回购的普通股加权数	—	—
年末发行在外的普通股加权平均数	1,005,604,226.00	938,937,559.33

(3) 计算稀释每股收益时，发行在外的普通股加权平均数的计算过程如下：

项 目	本期累计数	上期累计数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	1,005,604,226.00	938,937,559.33
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	—	—
计算稀释性每股收益的普通股加权平均数	1,005,604,226.00	938,937,559.33

#### 49. 其他综合收益情况

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	—	—
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	—	—

项目	本期金额	上期金额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
<u>小计</u>	—	—
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	773,990.54	—
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
<u>小计</u>	<u>773,990.54</u>	—
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-84,705,720.00	1,136,000.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	1,136,000.00	9,267,470.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	—	—
<u>小计</u>	<u>-85,841,720.00</u>	<u>-8,131,470.00</u>
4. 外币报表折算差额	—	—
减：处置境外经营当期转入损益的净额	—	—
<u>小计</u>	—	—
5. 其他	—	—
减：与其他计入其他综合收益相关的所得税影响	—	—
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
<u>小计</u>	—	—
<u>合计</u>	<u>-85,067,729.46</u>	<u>-8,131,470.00</u>

#### 50. 现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回个人款	7,737,409.67	9,048,621.79
收回单位款	118,565,961.78	94,222,359.83
收银行存款利息	3,430,103.89	2,642,745.02
罚款、赔偿收入等	4,705,576.96	1,167,366.09
政府补助	28,365,900.00	17,502,961.92
财政贴息	24,311,565.60	18,584,139.75
其他收入	3,432,019.25	8,694,908.42
收回的银行承兑汇票保证金	15,000,000.00	—
<u>合计</u>	<u>205,548,537.15</u>	<u>151,863,102.82</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
运费、销售代理费、港杂费用等	272,153,593.56	360,141,939.75
办公费用、差旅费、招待费用、个人往来款等	96,479,524.32	92,241,034.57
银行手续费	3,105,880.14	3,449,759.47
营业外支出中罚款支出、赔偿支出及捐赠支出等	22,265,811.36	1,578,125.44
企业间往来	136,114,948.35	174,731,364.36
承担担保责任还款	-	10,000,000.00
支付银行承兑汇票保证金	20,000,000.00	15,000,000.00
支付的期货保证金	176,639,433.00	-
<b>合计</b>	<b>726,759,190.73</b>	<b>657,142,223.59</b>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
非同一控制下企业合并取得的古尔图农牧业公司之购买日现金及现金等价物	506,606.15	-
<b>合计</b>	<b>506,606.15</b>	<b>-</b>

注：本期通过非同一控制下企业合并取得的古尔图农牧业公司，其收购价款49,350,000.00元已于以前年度支付，故购买日古尔图农牧业公司持有的现金和现金等价物506,606.15元，列入收到的其他与投资活动有关的现金。

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收列入专项应付款的财政专项资金	3,600,000.00	-
中粮集团返还利息	-	67,951,075.00
节能技术改造财政奖励资金	-	8,300,000.00
<b>合计</b>	<b>3,600,000.00</b>	<b>76,251,075.00</b>

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付定向增发普通股律师费用	27,801.00	-
本期定向增发普通股费用	-	11,290,000.00
<b>合计</b>	<b>27,801.00</b>	<b>11,290,000.00</b>

## 51. 现金流量表补充资料

### (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	282,085,448.22	319,017,799.49
加：资产减值准备	25,169,879.72	92,350,434.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、 其他非流动资产摊销	236,558,288.87	196,814,020.81
无形资产摊销	8,139,780.03	6,001,783.88
长期待摊费用摊销	2,844,067.70	115,700.04
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）	8,958,609.26	2,389,239.09
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）	-7,477,171.54	8,948,390.26
财务费用（收益以“-”号填列）	81,148,486.89	135,121,783.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,709,717.98	-75,760,465.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-622,700,369.56	-315,363,314.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	144,438,041.61	-411,368,880.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-142,148,063.93	32,876,963.17
其他	-	-
<b><u>经营活动产生的现金流量净额</u></b>	<b><u>-47,692,720.71</u></b>	<b><u>-8,856,544.92</u></b>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	1,228,000,000.00
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	70,151,434.31	181,533,163.88
减：现金的期初余额	181,533,163.88	59,547,977.36
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
<b><u>现金及现金等价物净增加额</u></b>	<b><u>-111,381,729.57</u></b>	<b><u>121,985,186.52</u></b>

(2) 当期取得子公司的有关信息

项目	本期发生额	上期发生额
1. 取得子公司的价格	51,078,110.53	-
2. 取得子公司支付的现金和现金等价物	1,728,110.53	-
减：子公司持有的现金和现金等价物	506,606.15	-
3. 取得子公司支付的现金净额	1,221,504.38	-
4. 取得子公司的净资产	50,804,928.81	-
流动资产	23,623,584.25	-
非流动资产	54,971,388.54	-
流动负债	27,790,043.98	-
非流动负债	-	-

1) 本期取得子公司的相关信息明细情况

项目	古尔图农牧业公司	力源公司	合计
1. 取得子公司的价格	49,350,000.00	1,728,110.53	51,078,110.53
2. 取得子公司支付的现金和现金等价物	-	1,728,110.53	1,728,110.53
减：子公司持有的现金和现金等价物	506,606.15	-	506,606.15
3. 取得子公司支付的现金净额	-506,606.15	1,728,110.53	1,221,504.38
4. 取得子公司的净资产	51,182,101.03	-377,172.22	50,804,928.81
流动资产	4,598,552.55	19,025,031.70	23,623,584.25
非流动资产	54,029,780.39	941,608.15	54,971,388.54
流动负债	7,446,231.91	20,343,812.07	27,790,043.98
非流动负债	-	-	-

注：如本附注九、50、(3)所述，本期通过非同一控制下企业合并取得的古尔图农牧业公司，其收购价款49,350,000.00元已于以前年度支付，购买日古尔图农牧业公司持有的现金和现金等价物506,606.15元，列入收到的其他与投资活动有关的现金，故财务报表中列示的取得子公司或其他营业单位支付的现金净额为1,728,110.53元。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	70,151,434.31	181,533,163.88
其中：1. 库存现金	47,296.28	79,348.42
2. 可随时用于支付地银行存款	69,943,584.33	181,027,173.51
3. 可随时用于支付的其他货币资金	160,553.70	426,641.95
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	70,151,434.31	181,533,163.88

注：截至资产负债表日，本公司其他货币资金余额为20,160,553.7元，其中20,000,000.00元因办理银行承兑汇票已被质押，故本公司可随时用于支付的其他货币资金为160,553.70元。

## 52. 股东权益变动表项目注释

股东投入和减少资本之其他项目变动说明：

项 目	金 额	变动原因
资本公积	480,962.47	见本附注九、35注1；附注九、35注3
少数股东权益	1,765,782.49	系本期非同一控制下企业合并取得的子公司，按少数股东持股比例计算的购买日少数股东权益

## 十、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准参见本附注四、23。

2、本公司的母公司有关信息

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中粮集团有限公司	国有独资公司	北京	宁高宁	综合	312,230,000.00

接上表：

母公司名称	母公司对本公司的 持股比例（%）	母公司对本公司的 表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
中粮集团有限公司	59.60	59.60	中粮集团有限公司	10110041-4

3、本公司的子公司情况

本公司的子公司相关信息参见本附注五、3。

4、本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股 比例（%）	本公司在被投 资单位表决权 比例（%）
一、联营企业							
新疆屯河水泥有限 责任公司	有限责任公司	新疆昌吉	李凤春	水泥制品生 产销售	350,000,000.00	49.00	49.00

接上表：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债 总额	期末净资产 总额	本期营业收入 总额	本期净利润	关联 关系	组织机构 代码
一、联营企业							
新疆屯河水泥有 限责任公司	1,656,557,869.99	1,127,305,270.73	529,252,599.26	889,161,578.96	135,736,964.93	联营 企业	72233286-7

#### 5、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中粮广场发展有限公司	同一实质控制人	625907745
中粮北海粮油工业（天津）有限公司	母公司重大影响企业	60055726-7
中粮包装天津有限公司	同一实质控制人	783347763
新疆生命红果蔬制品公司	本公司参股公司	74221429-4
欧华贸易有限公司	同一实质控制人	-
北京可口可乐饮料有限公司	同一实质控制人	640001293
大连可口可乐饮料有限公司	同一实质控制人	60485658X
中粮可口可乐饮料（中国）投资有限公司	同一实质控制人	710938634
中粮粮油有限公司	同一实质控制人	10114654-3
杭州中粮包装有限公司	同一实质控制人	77929555
内蒙古中粮番茄制品有限公司	同一实质控制人	79018714-7
安徽丰原碭山梨业有限公司	同一实质控制人	74676962-5
中粮财务有限责任公司	同一实质控制人	71093024-5
昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司	本公司原参股公司	73181973-0
中粮凯莱物业有限公司	同一实质控制人	71774420-X
三亚虹霞开发建设有限公司	同一实质控制人	66513579-4
中粮创新食品（北京）有限公司	同一实质控制人	70006998-1

## 6、关联方交易

### (1) 购销交易、提供和接受劳务的关联交易

企业名称	交易类型	关联交易内容	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中粮凯莱物业有限公司	接受劳务	物业费	市场价格	68,671.41	3.49	-	-
中粮北海粮油工业(天津)有限公司	接受劳务	物流服务费	市场价格	702,307.33	100.00	1,284,176.29	100.00
昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司	购买商品	购买水电气、颗粒粕	市场价格	26,069,844.40	100.00	10,129,100.00	100.00
中粮集团有限公司	接受劳务	房屋租赁及物业费	市场价格	1,899,851.21	96.51	-	-
中粮广场发展有限公司	其他流出	房屋租赁	市场价格	-	-	2,451,498.32	100.00
新疆生命红果蔬制品公司	购买商品	购买油树脂、胶囊	市场价格	-	-	847,332.67	100.00
中粮包装天津有限公司	购买商品	购买包装材料	市场价格	4,547,631.26	100.00	3,357,223.23	100.00
中粮创新食品(北京)有限公司	销售商品	销售白砂糖、番茄酱	市场价格	858,808.68	0.07	-	-
欧华贸易有限公司	销售商品	销售番茄酱	市场价格	73,141,623.42	4.50	40,766,049.67	1.92
北京可口可乐饮料有限公司	销售商品	销售白砂糖	市场价格	3,808,944.44	0.32	17,602,908.13	1.35
中粮可口可乐饮料(中国)投资有限公司	销售商品	销售白砂糖	市场价格	38,396,877.78	3.22	22,112,820.51	1.70
昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司	销售商品	销售菜丝	市场价格	2,575,258.02	100.00	4,835,700.00	100.00
大连可口可乐饮料有限公司	销售商品	销售白砂糖	市场价格	-	-	8,763,653.85	0.67
中粮集团有限公司	销售商品	销售白砂糖	市场价格	-	-	4,829,383.21	0.37
中粮粮油有限公司	销售商品	销售颗粒粕	市场价格	-	-	5,543,905.75	0.43
内蒙古中粮番茄制品有限公司	销售商品	销售鲜番茄	市场价格	3,218,521.77	1.12		

### (2) 关联方托管情况

委托方名称	受托方名称	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响
中粮集团有限公司	中粮屯河股份有限公司	96,945,531.59	2008-8-28	未约定	2,792,540.58	销售收入的3%	

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。本年度公司根据托管协议确认托管收入2,792,540.58元，托管费已全部结算完毕。

(3) 关联租赁情况

根据公司与新疆屯河水泥有限责任公司签订的有关土地租赁协议，公司将位于新疆昌吉市总面积483,181.10平方米的七宗土地，出租给新疆屯河水泥有限责任公司及其下属公司使用，租赁期为2009年1月1日至2010年1月1日，租赁费用按市场价格约定为每年200万元。

(4) 关联担保情况

金额单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中粮集团有限公司	中粮屯河股份有限公司	10,000.00	2010年3月4日	2012年3月4日	否
中粮集团有限公司	中粮屯河股份有限公司	5,000.00	2010年4月14日	2012年4月14日	否
中粮集团有限公司	中粮屯河股份有限公司	10,000.00	2010年4月21日	2012年4月21日	否

注：2008年8月20日，本公司与中粮财务有限责任公司（以下简称“中粮财务公司”）签定《授信协议》，协议约定，中粮财务公司向本公司提供折合人民币捌亿元的授信额度，中粮财务公司可向本公司提供贷款、贷易融资和商业汇票承兑、保函等表外业务，授信期间为2008年8月20日至2009年8月20日。在授信额度及授信期间内，本公司可循环使用授信额度，但授信额度余额之和不得超过协议约定的最高授信额度。本公司控股母公司中粮集团为此授信协议项下的所有债务提供保证，保证方式为连带责任保证，保证期间为债务到期之日起两年止。

截至资产负债表日，上述授信协议项下借款余额为25,000.00万元，根据相关保证合同，中粮集团对此借款提供连带责任保证。

(5) 关联方借款

本年度本公司向中粮财务有限责任公司累计借款500,000,000.00元，累计发生借款利息13,781,886.53元，借款利息执行同期银行贷款利率。截至资产负债表日，本公司尚欠中粮财务公司借款本金250,000,000.00元，利息320,625.00元。

(6) 关联方资产转让情况

企业名称	交易类型	关联交易内容	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
三亚虹霞开发建设有限公司	购买	购买房屋	市场价格	11,945,727.00	1.44	-	-
昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司	购买	购买固定资产	市场价格	18,878,486.97	2.28	-	-
中粮集团有限公司	购买	购买软件	市场价格	-	-	570,000.00	100.00

## 7. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	北京可口可乐饮料有限公司	—	4,793,535.00
应收账款	中粮可口可乐饮料（中国）投资公司	3,284,245.00	2,172,000.00
应收账款	欧华贸易有限公司	29,306,002.43	30,679,348.79
应收账款	中粮创新食品（北京）有限公司	345,624.00	—
其他应收款	新疆屯河水泥有限责任公司	1,789,087.31	941,685.81
其他应收款	内蒙古中粮番茄制品有限公司	37,684,991.13	23,471,549.09
其他应收款	安徽丰原砀山梨业有限公司	—	63,687.57
其他应付款	昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司	—	10,637,233.19
其他应付款	中粮广场发展有限公司	—	1,331,888.80
其他应付款	新疆生命红果蔬制品公司	306,999.01	879,307.79
其他应付款	内蒙古中粮番茄制品有限公司	—	797,441.52
其他应付款	中粮集团有限公司	1,690,096.04	570,000.00
其他应付款	中粮凯莱物业有限公司	124,017.93	—
应付账款	中粮北海粮油工业（天津）有限公司	71,162.35	128,855.02
应付账款	中粮包装天津有限公司	399,183.82	370,070.63

## 十一、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人民币 5,422.71 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
新疆德隆集团公司、新疆德隆农牧业公司	2,150.00	1998.03.02—2002.09.01	已逾期
新疆生命红科技投资有限公司	774.06	2000.06.13—2003.12.12	已逾期
新疆屯河工贸有限公司	1,353.65	2000.02.02—2008.02.01	已逾期
新疆新欧奶业发展有限公司	445.00	2003.12.23—2004.12.22	已逾期
昌吉州中级人民法院	700.00	2002.08.30—2003.08.29	已逾期
<u>合计</u>	<u>5,422.71</u>		

## (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人民币 21,410.86 万元，具体情况如下：

被担保方	被担保方借款金额	质押物	质押期间
伊斯兰国际信托投资有限公司	6 亿元综合授信额度（已融通资金 11,410.86 万元）	新世纪金融租赁有限责任公司 10,248 万股权（20.50%股权）	2003.12.31-2005.12.31
新疆三维矿业股份有限公司	10,000.00 万元	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：

1) 如本附注九、32 注 1 所述，1998 年 3 月新疆德隆因使用芬兰政府贷款 260 万美元（实际取得借款 242.25 万美元）与中国进出口银行签订了转贷协议，并将该借款用于德隆农牧业。该借款新疆维吾尔自治区财政厅为进出口银行提供了担保，本公司 1999 年为自治区财政厅提供了 260 万美元的反担保。由于新疆德隆和德隆农牧业未能按期偿还应偿还贷款及利息，自治区财政厅履行担保责任后，于 2004 年 3 月 15 日将本公司和新疆德隆、德隆农牧业列为被告起诉至乌鲁木齐市中级人民法院。要求德隆集团、德隆农牧业偿付其截至起诉日被扣担保本金人民币 3,852,508.57 元及逾期付款违约金人民币 315,520.33 元，共计人民币 4,168,028.90 元，并要求本公司履行反担保责任。本案目前处于中止审理状态，公司尚在与财政厅协商处理方案。

2) 2003 年 12 月，本公司将持有的新世纪金融租赁有限责任公司 20.50%的股权质押给银川市商业银行股份有限公司，与其他单位共同为伊斯兰国际信托投资有限公司（以下简称伊斯兰信托）在该行人民币 6 亿元综合授信额度提供质押担保，自 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 3 月 5 日，伊斯兰信托共融通资金人民币 4.3 亿元，本公司对融通资金的 11,410.86 万元承担相应责任。2004 年 6 月，因伊斯兰信托未能及时还款，银川市商业银行向宁夏回族自治区高级人民法院起诉，要求伊斯兰信托清偿所欠本金及罚息，同时本公司等出质人承担质押担保责任。宁夏回族自治区高级人民法院于 2004 年 6 月 25 日做出(2004)宁民商字第 20 号民事裁定书裁定，冻结了本公司持有的新世纪金融租赁有限责任公司的全部股权，于 2005 年 4 月 7 日以同一文号下达了民事裁定书，裁定本案中止诉讼，本公司已于 2004 年对该笔长期股权投资计提了 109,753,720.32 元的资产减值准备，计提比例为 100%。本案目前处于诉讼中止状态。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。

3) 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，为新疆三维矿业股份有限公司在该行借款 10,000 万元提供质押担保。2004 年 8 月 4 日，因新疆三维矿业股份有限公司未能及时还款，中国民生银行股份有限公司向北京市高级人民法院起诉，要求新疆三维矿业股份有限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，判决本公司对新疆三维矿业股份有限公司上述债务按《质押合同》的约定，以

本公司持有的新疆金新信托投资股份有限公司 18,416.16 万法人股向中国民生银行股份有限公司承担质押担保责任,在中国民生银行股份有限公司实现质权后,本公司有权向新疆三维矿业股份有限公司追偿。案件受理费 526,334.52 元由新疆三维矿业股份有限公司、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。

4) 2003 年 12 月 31 日,本公司为新疆生命红科技投资开发有限公司(以下简称“生命红科技”)及新疆三维矿业股份有限公司(以下简称三维矿业)在乌鲁木齐市商业银行的借款分别提供了人民币 2.2 亿元和人民币 1.5 亿元的定期存单质押担保。受“德隆”事件影响,乌鲁木齐市商业银行为确保其贷款安全,于 2004 年 5 月将本公司质押的人民币 3.7 亿元存款划转抵偿了该两公司的欠款,本公司为此已承担了担保责任,同时本公司将已扣划的人民币 3.7 亿元存款转列应收生命红科技、三维矿业往来(其中生命红科技 2.2 亿元、三维矿业 1.5 亿元)。2004 年 6 月,本公司向新疆维吾尔自治区高级人民法院提起诉讼,要求被告生命红科技、德隆国际战略投资有限责任公司(以下简称德隆投资)、德隆集团、屯河集团、北京杰圣科技投资有限公司、四川嘉隆实业有限责任公司支付人民币 1.9 亿元的担保金,经新疆维吾尔自治区高级人民法院(2004)新民二初字第 92-1 号民事裁定书裁定,冻结生命红科技、德隆投资、德隆集团、屯河集团银行存款及其他财产人民币 1.9 亿元。2005 年 12 月 31 日本公司应收上述两家公司往来款人民币 365,923,130.26 元(已冲抵应付生命红科技往来款 4,076,869.74 元),本公司于 2004 年对上述应收款项按 30%比例计提了人民币 109,776,939.08 元坏账准备,2005 年对该应收款项补充计提坏账准备 256,146,191.18 元,截至资产负债表日该应收款项累计提坏账准备人民币 365,923,130.26 元,计提比例为 100%。

5) 如本附注九、32 注 3 所述,2003 年 12 月本公司为新疆新欧奶业发展有限公司向中国农业银行昌吉州分行 445 万元借款提供了担保,该项担保包含于债务重组方案的或有债务 50,075.00 万元中实施重组,根据债务重组方案本公司上年度已按该项担保实际借款额的 60%(折合人民币 267 万元)确认该项担保,并将确认的损失列入到预计负债中。2006 年 6 月 14 日新疆昌吉市人民法院下达了(2006)昌执字第 1491 号执行通知书要求新欧奶业公司及本公司偿付昌吉农行借款本金及利息 496.8 万元,公证费及执行费 3.4 万元,截至目前此案尚未执行。

## 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,公司正在清理核对与其债权、债务。本年度,公司与屯河集团就历史遗留问题达成协议,终结了与屯河集团的债权、债务关系,详见本附注二十二、(二)。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。

## 十二、承诺事项

(一) 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)	179,486.65	66,862,173.50
一至二年(含二年)	110,243.34	41,186,123.30
三年以上	86,655.64	614,726,700.00
<u>合计</u>	<u>376,385.63</u>	<u>722,774,996.80</u>

(二) 购建资产承诺:

截至资产负债表日, 本公司已签约而尚不必在财务报表上确认的购置机器设备资本支出承诺为 2,132,508.30 元, 履约期为 2010 年 1 月 31 日前。

## 十三、资产负债表日后事项

2010 年 3 月 12 日, 公司第五届董事会第二十九次会议决议通过的 2009 年度利润分配预案: 以本公司 2009 年末总股本 1,005,604,226.00 股为基数, 每 10 股派发现金股利 0.28 元(含税), 共计分配现金股利 28,156,918.33 元, 该项利润分配预案尚待本公司股东大会批准。

## 十四、企业合并

2009 年度, 本公司作为合并方发生非同一控制下企业合并的基本情况如下:

(一) 乌苏古尔图农牧业开发有限责任公司

于 2008 年 10 月 7 日, 本公司通过拍卖方式以支付现金 49,350,000.00 元作为合并成本购买了新疆德隆农牧业投资有限公司(以下简称“德隆农牧业公司”)持有的乌苏古尔图农牧业开发有限责任公司(以下简称“古尔图农牧业公司”)96.55% 股权, 股权过户手续于 2009 年 3 月 4 日办理完毕。本次交易的购买日为 2009 年 3 月 4 日, 系本公司实际取得古尔图农牧业公司控制权的日期。

古尔图农牧业公司的基本情况参见本附注五、3、(3)。

本公司在合并中取得古尔图农牧业公司 96.55% 权益可辨认净资产在购买日的公允价值为 49,416,318.54 元, 合并成本低于取得的可辨认净资产公允价值份额的差额 66,318.54 元确认为当期营业外收入。

古尔图农牧业公司的主要财务信息如下:

1、自购买日至合并当期期末的经营成果及现金净流量:

项目	金额
营业收入	52,981,493.87
净利润	-11,642,723.80
经营活动现金净流量	3,662,613.51
投资活动现金净流量	-3,545,112.29
现金及现金等价物净增加额	117,501.22

2、可辨认资产和负债的情况：

项目	购买日		2009年1月1日
	公允价值	账面价值	账面价值
可辨认资产：			
货币资金	506,606.15	506,606.15	158,948.32
其他应收款	69,180.42	69,180.42	71,406.32
存货	4,022,765.98	3,963,146.26	2,359,647.06
固定资产	14,823,872.99	10,616,017.34	17,529,315.37
其他非流动资产	39,205,907.40	3,893,491.40	3,893,491.40
<u>小 计</u>	<u>58,628,332.94</u>	<u>19,048,441.57</u>	<u>24,012,808.47</u>
可辨认负债：			
应付账款	334,437.60	334,437.60	426,519.13
应付职工薪酬	5,632.00	5,632.00	52,323.28
应交税费	9,893.92	9,893.92	9,905.12
其他应付款	7,096,268.39	7,096,268.39	5,211,027.39
<u>小 计</u>	<u>7,446,231.91</u>	<u>7,446,231.91</u>	<u>5,699,774.92</u>
<u>可辨认净资产</u>	<u>51,182,101.03</u>	<u>11,602,209.66</u>	<u>18,313,033.55</u>
减：少数股东权益	1,765,782.49		
<u>归属于公司股东的权益</u>	<u>49,416,318.54</u>		
减：收购对价	49,350,000.00		
<u>合并报表确认的营业外收入</u>	<u>66,318.54</u>		

(二) 昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司

本公司原持有昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司(以下简称“力源公司”)16.25%的股权，于2009年9月29日本公司以支付现金1,728,110.53元作为合并成本购买了新疆屯河集团有限责任公司持有的力源公司48.58%股权，股权过户手续于2009年11月30日办理完毕，收购完成后本公司对力源公司持股比例达到64.83%，详细情况参见本附注二十二、(二)。本次交易的购买日为2009年11月30日，系本公司实际取得力源公司控制权的日期。

力源公司的基本情况参见本附注五、3、(3)。

力源公司可辨认净资产在购买日的公允价值为-377,172.22元，因力源公司章程或相关协议未规定少数股东承担超额亏损义务，故购买日力源公司的超额亏损全部由本公司承担。合并成本高于购买日力源公司可辨认净资产公允价值的差额2,105,282.75元确认为商誉。

力源公司的主要财务信息如下：

1、自购买日至合并当期期末的经营成果及现金净流量：

项目	金额
营业收入	2,183,068.61
净利润	-2,220.69
经营活动现金净流量	-
投资活动现金净流量	-
筹资活动现金净流量	-
现金及现金等价物净增加额	-

2、可辨认资产和负债的情况：

项目	购买日		2009年1月1日
	公允价值	账面价值	账面价值
可辨认资产：			
货币资金	-	-	26,976.54
应收账款	2,238,039.63	2,238,039.63	843,089.67
其他应收款	14,711,891.34	14,711,891.34	11,539,250.00
存货	2,075,100.73	2,075,100.73	6,732,457.41
固定资产	-	-	36,282,630.71
在建工程	941,608.15	941,608.15	42,088.78
小 计	<u>19,966,639.85</u>	<u>19,966,639.85</u>	<u>55,466,493.11</u>
可辨认负债：			
短期借款	9,000,000.00	9,000,000.00	23,900,000.00
应付账款	4,154,427.26	4,154,427.26	2,927,247.27
预收款项	-	-	38,949.00
应付职工薪酬	697,434.62	697,434.62	1,157,672.08
应交税费	-98,076.02	-98,076.02	2,732,778.36
应付利息	2,743,942.50	2,743,942.50	1,861,849.87
其他应付款	3,846,083.71	3,846,083.71	8,161,652.68
小 计	<u>20,343,812.07</u>	<u>20,343,812.07</u>	<u>40,780,149.26</u>
可辨认净资产	<u>-377,172.22</u>	<u>-377,172.22</u>	<u>14,686,343.85</u>
减：少数股东权益	-	-	-
归属于公司股东的权益	<u>-377,172.22</u>	<u>-377,172.22</u>	-

收购对价	1,728,110.53
<u>商誉</u>	<u>2,105,282.75</u>

## 十五、非货币性资产交换

公司本期未发生非货币性资产交换事项。

## 十六、债务重组

公司本期未发生债务重组事项。

## 十七、借款费用

1. 公司本期资本化的借款费用金额为1,462,008.31元，全部为本期在建工程资本化金额。
2. 公司本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为4.80%。

## 十八、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产（不含衍生金融资产）	10,500,000.00	-	-	-	-
2. 衍生金融资产	1,136,000.00	1,364.28	-1,136,000.00	-	1,364.28
<u>金融资产合计</u>	<u>11,636,000.00</u>	<u>1,364.28</u>	<u>-1,136,000.00</u>	<u>-</u>	<u>1,364.28</u>
<b>金融负债</b>	8,948,390.26	7,475,807.26	-84,705,720.00	-	86,178,303.00

## 十九、外币金融资产和外币金融负债

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
1. 以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资 产（不含衍生金融资产）	-	-	-	-	-
2. 衍生金融资产	-	-	-	-	-
3. 贷款和应收款	692,678,556.45	-	-	2,752,948.42	459,173,992.47
4. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-
5. 持有至到期投资	-	-	-	-	-
<u>金融资产小计</u>	<u>692,678,556.45</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,752,948.42</u>	<u>459,173,992.47</u>
<b>金融负债</b>	29,908,690.76	-	-	-	47,494,878.55

## 二十、分部报告

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、农作物种植两个主要经营分部，其他主要系农资产品购销业务。

经营分部的资料列示如下：

### 1、本期或期末

项目	食品加工	农作物种植	其他	抵销	不可分配项目	合计
一、营业收入	2,813,134,453.02	290,038,043.12	76,672,457.62	-300,358,210.99	-	2,879,486,742.77
其中：对外交易收入	2,803,141,319.47	18,203,004.47	58,142,418.83	-	-	2,879,486,742.77
分部间交易收入	9,993,133.55	271,835,038.65	18,530,038.79	-300,358,210.99	-	-
二、营业费用	2,429,395,759.80	369,024,717.87	71,561,325.15	-344,292,242.21	162,332,022.56	2,688,021,583.17
三、分部利润（亏损）	383,738,693.22	-78,986,674.75	5,111,132.47	43,934,031.22	-162,332,022.56	191,465,159.60
加：投资收益	-	-	-	-37,029,065.54	101,738,783.52	64,709,717.98
公允价值变动收益	-	-	-	-	7,477,171.54	7,477,171.54
四、营业利润（亏损）	383,738,693.22	-78,986,674.75	5,111,132.47	6,904,965.68	-53,116,067.50	263,652,049.12
五、资产总额	5,922,535,519.54	205,574,596.69	5,471,704,425.57	-5,551,632,264.57	965,052,436.61	7,013,234,713.84
其中：非流动资产	3,266,348,350.53	159,570,339.08	145,226,778.22	-695,416,444.18	965,052,436.61	3,840,781,460.26
六、负债总额	4,542,010,478.45	200,827,460.74	966,648,177.64	-4,897,328,011.87	3,134,484,735.44	3,946,642,840.40
七、补充信息	-	-	-	-	-	-
1. 折旧和摊销费用	228,845,747.18	9,568,840.88	9,127,548.54	-	-	247,542,136.60
2. 资本性支出	684,401,129.84	162,077,591.08	83,201,209.94	-	-	929,679,930.86
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	25,829,140.28	1,055,358.75	-3,819,902.06	2,105,282.75	-	25,169,879.72

## 2、上期或期初

项目	食品加工	农作物种植	其他	抵销	不可分配项目	合计
一、营业收入	3,371,211,403.77	3,789,822.08	65,936,373.40	-10,520,358.14	-	3,430,417,241.11
其中：对外交易收入	3,371,211,403.77	477,941.44	58,727,895.90	-	-	3,430,417,241.11
分部间交易收入	-	3,311,880.64	7,208,477.50	-10,520,358.14	-	-
二、营业费用	2,950,255,206.76	4,003,847.81	71,078,093.90	-10,321,346.18	207,948,643.51	3,222,964,445.80
三、分部利润（亏损）	420,956,197.01	-214,025.73	-5,141,720.50	-199,011.96	-207,948,643.51	207,452,795.31
加：投资收益	-	-	-	-125,466,636.36	201,227,101.84	75,760,465.48
公允价值变动收益	-	-	-	-	-8,948,390.26	-8,948,390.26
四、营业利润（亏损）	420,956,197.01	-214,025.73	-5,141,720.50	-125,665,648.32	-15,669,931.93	274,264,870.53
五、资产总额	5,234,986,155.74	52,477,519.10	4,966,581,669.77	-5,068,201,668.65	899,047,969.78	6,084,891,645.74
其中：非流动资产	2,819,748,435.89	17,606,297.23	77,165,206.35	-628,076,444.18	862,577,969.78	3,149,021,465.07
六、负债总额	4,148,242,301.64	32,589,251.28	1,052,063,912.55	-4,439,926,212.51	2,344,562,020.30	3,137,531,273.26
七、补充信息	-	-	-	-	-	-
1. 折旧和摊销费用	195,856,108.77	478,344.23	6,597,051.73	-	-	202,931,504.73
2. 资本性支出	629,366,139.21	15,019,633.62	15,535,845.80	-	-	659,921,618.63
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	89,805,785.51	-	2,544,649.35	-	-	92,350,434.86

## 二十一、金融工具及风险管理

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。于2009年12月31日，除下表所述资产为美元、欧元及英镑余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。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	21,354,011.21	20,812,170.74
应收账款	457,041,484.16	662,446,191.13
预付款项	2,132,508.31	30,232,365.32
应付账款	-	18,106,260.53
预收款项	2,898,505.91	7,223,248.23
其他应付款	3,755,641.75	-
短期借款	40,840,730.89	4,579,182.00

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了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。

## 二十二、其他重要事项

### （一）关于购买中国长城资产管理公司乌鲁木齐办事处所属债权及抵押权事项

德隆事件爆发后，中国长城资产管理公司乌鲁木齐办事处（以下简称“长城乌办”）陆续接收了德隆系相关资产，其中包括对新疆昌吉糖厂、昌吉回族自治州力源新饲料有限公司（以下简称“力源公司”）、屯河集团贷款的整体债权及抵押权。

鉴于长城乌办持有的上述债权均与本公司经营业务相关，故2008年6月30日本公司与长城乌办就新疆昌吉糖厂、力源公司、屯河集团整体债权及抵押权转让事项签订了债权转让协议，协议中约定：

1. 本公司继续依照《债务重组协议》的约定向长城乌办偿还2003年以承债方式收购新疆昌吉糖厂时剩余未付债务本金2,000.00万元的60%即1,200.00万元。

2. 本公司以5,030.00万元的价格受让长城乌办对屯河集团享有的债权9,718.90万元及该债权对应的位于昌吉市大西渠镇玉堂村581,106.66平方米的土地使用权的抵押权。

3. 本公司以1,180.00万元的价格受让长城乌办对力源公司享有的债权1,762.22万元及该债权对应的力源公司全部资产、设备的抵押权。

4. 本公司以590.00万元的价格受让长城乌办对新疆昌吉糖厂享有的债权26,859.50万元及该债权对应的新疆昌吉糖厂的资产、设备抵押权。

长城乌办将上述债权及抵押权整体作价8,000.00万元转让给本公司。本公司已经根据协议约定，支付了上述转让价款。

2008年11月20日，新疆奎屯市人民法院对本公司受让的上述长城乌办对新疆昌吉糖厂的债权和对力源公司的债权分别向新疆昌吉粮厂、力源公司发出执行通知书，责令新疆昌吉糖厂给付本公司受让的上述债权以及案件受理费、执行费26,945.26万元，责令力源公司给付本公司受让的上述债权以及迟延履行金、案件受理费、执行费2,047.21万元。因新疆昌吉糖厂、力源公司未履行偿付义务，2009年10月29日，经新疆奎屯市人民法院裁定，将新疆昌吉糖厂所有的机械设备、物品、房产及附属设施以2,895.37万元抵偿对本公司的欠款，同时中止此案执行；将力源公司所有的干粕1,746.15吨以86.34万元，除干粕之外的机械设备、物品、房产及附属设施以1,960.87万元，合计2,047.21万元，

抵偿对本公司的欠款，同时终结此案执行。截至资产负债表日，本公司已执行回上述资产，相关权属证书正在办理中。

2009年3月26日，屯河集团将位于昌吉市大西渠镇玉堂村581,106.66平方米的土地使用权转让给本公司，相关土地使用权已过户至本公司名下。

### (二)与新疆屯河集团有限责任公司债权债务关系清理事项

2009年9月29日，为解决与新疆屯河集团有限责任公司(以下简称“屯河集团”)历史遗留问题，本公司与屯河集团达成如下协议：

1、屯河集团将截至2009年9月22日注册在其名下的商标权作价500,000.00元全部转让给本公司。

2、屯河集团将其持有的力源公司48.58%股权作价1,728,110.58元转让给本公司。

3、本公司支付对屯河集团的欠款4,771,889.47元。

4、此协议达成后，本公司与屯河集团的债权、债务关系全部终结。

2009年10月，本公司根据协议约定，支付了上述合同价款。截至财务报表报出日，相关商标权证书过户手续正在办理中，力源公司股权已过户至本公司。

### (三)债务调期事项

2007年10月，本公司取得中国建设银行项目贷款1.1亿元人民币，期限为4年，年利率7.65%。2007年12月20日，在人民币贷款利率连续多次上调的背景下，公司从降低公司财务成本出发与中国建设银行新疆区分行签订代客债务调期交易协议，其核心条款为：本公司用在该行贷款1.1亿元作为初始名义本金，将2007年12月20日至2011年10月24日作为方案约定的计息期，在计息期内设定了一个包含 $USDCMS30 \geq 4.25\%$ 且 $USD6MLIBOR \leq 7\%$ 的区间结构，若未超出该区间，公司获得收益为：名义本金 $\times 7.65\% \times (N/M) \times \text{实际天数}/365$ （N为每个计息期内 $USDCMS30 \geq 4.25\%$ 且 $USD6MLIBOR \leq 7\%$ 的自然日天数；M为该计息期总自然日天数）。若方案存续期内，出现 $USD6MLIBOR$ 向上突破7%或美元 $CMS30$ 向下突破4.25%其中情况中的一种，则本公司承担的损失为：名义本金 $\times 7.25\% \times \text{实际天数}/365$ 。名义本金随公司分期还款递减，截至资产负债表日，公司已归还本金8,000.00万元，剩余3,000.00万元将在剩余期间按合同约定时间偿还。

#### 1、估值模型和参数

该笔交易主要可以拆分成一笔简单利率调期和一系列 $USDCMS30$ 与 $USD6MLIBOR$ 的数字期权(Digital Option)两部分，而该交易的价值主要取决于数字期权。

Black-Scholes Normal Model是可以对 $USDCMS30$ 和 $USD6MLIBOR$ 的数字期权进行估值的模型之一。在模型计算中会涉及的相关参数包括：经过凸性调整后的 $USDCMS30$ 和 $USD6MLIBOR$ 远期曲线、执行价格在4.25%和4.15%的 $USDCMS30$  Black-Scholes正态年化隐含波动率、执行价格在7.00%和7.10%的 $USD6MLIBOR$  Black-Scholes正态年化隐含波动率、美元贴现因子以及人民币QUANTO调整。同时会使用到一些市场数据，如美元利率期货和美元调期利率。

#### 2、敏感性分析

敏感性分析是在假设其他条件不变的情况下，对主要风险因素变化时市值重估变化的估计。

风险因素变化	市值重估变化
USDCMS30即期利率上升/下降 1bp	市值增加/减少约USD3,368.38
USD6MLIBOR 上升/下降 1bp	市值增加/减少约USD29.29

### 3、市值重估

该笔交易本期发生实际损失 4,529,388.83 元，已冲减本期投资收益。截至资产负债表日，根据上述估价模型计算的该笔交易的市值为 USD-215,661.96 元，折合人民币-1,472,583.00 元，较年初增加 7,477,171.54 元，本公司根据企业会计准则规定，确认公允价值变动收益 7,477,171.54 元。

#### (四) 关于分、子公司及生产线停产

因产品市场需求原因，本公司下属子公司新疆英吉沙果业有限责任公司自成立以来连续亏损，2006 年度起该公司停止生产经营。该公司 2009 年 12 月 31 日资产总额 30.59 万元，净资产-1,948.29 万元，2009 年亏损 126.01 万元。

## 二十三、母公司财务报表项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大的应收款项	217,749,197.06	73.08	27,679,339.34	12.71	398,431,013.72	85.41	25,786,785.86	6.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	13,325,154.87	4.47	13,325,154.87	100.00	13,490,907.27	2.89	13,490,907.27	100.00
其他不重大应收款项	66,901,650.10	22.45	2,611,090.95	3.90	54,594,498.54	11.70	2,505,718.70	4.59
<b>合计</b>	<b>297,976,002.03</b>	<b>100.00</b>	<b>43,615,585.16</b>	<b>14.64</b>	<b>466,516,419.53</b>	<b>100.00</b>	<b>41,783,411.83</b>	<b>8.96</b>

#### 1) 期末单项金额重大的应收账款计提坏账准备的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)
第一名	73,624,844.04	12,080,578.17	16.41
第二名	45,329,067.65	1,720,457.21	3.80
第三名	27,466,115.66	-	-
第四名	10,549,870.19	226,658.74	2.15
GLOBALHARVEST (高丰创建)	9,484,984.88	9,484,984.88	100.00
第六名	9,217,051.37	-	-

欧华贸易有限公司	7,577,295.67	219,881.08	2.9
第八名	6,666,297.55	-	-
第九名	6,153,284.32	-	-
第十名	5,922,925.27	-	-
第十一名	5,731,048.68	1,537.90	0.03
第十二名	5,435,884.27	146,178.57	2.69
Ooo “INTERQUINTET” OKOP	3,799,062.79	3,799,062.79	100.00
第十四名	791,464.72	-	-
<b>合计</b>	<b>217,749,197.06</b>	<b>27,679,339.34</b>	<b>12.71</b>

注：本公司将单项应收账款达到 500.00 万元（按母子公司欠款方合并后的金额）及以上的确认为单项金额重大款项，上述应收款中：GLOBALHARVEST（高丰创建）欠款 9,484,984.88 元、Ooo “INTERQUINTER” OKOP 欠款 3,799,062.79 元，系以前年度遗留款项，预计收回可能性极小，故对其全额计提坏账准备。其他单项金额重大的应收账款系正常经营业务往来，经单项减值测试，未发现减值迹象，根据会计政策按账龄组合计提坏账准备。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			计提比例 (%)
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	
三年以上	13,325,154.87	100.00	13,325,154.87	100.00	13,490,907.27	100.00	13,490,907.27	100.00
<b>合计</b>	<b>13,325,154.87</b>	<b>100.00</b>	<b>13,325,154.87</b>	<b>100.00</b>	<b>13,490,907.27</b>	<b>100.00</b>	<b>13,490,907.27</b>	<b>100.00</b>

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的账款，系公司除单项金额重大的应收账款外的德隆系所属公司遗留欠款，预计收回的可能性极小，已全额计提坏账准备。

(2) 按账龄分析列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
三个月以内	212,764,129.86	71.40	-	-	414,130,850.56	88.77	-	-
三个月至一年	42,918,241.12	14.40	2,144,929.15	5.00	10,552,842.77	2.26	527,642.15	5.00
一至二年	651,030.93	0.22	195,309.28	30.00	735,106.46	0.16	220,531.94	30.00
二至三年	734,506.78	0.25	367,253.39	50.00	124,764.00	0.03	62,382.00	50.00
三年以上	40,908,093.34	13.73	40,908,093.34	100.00	40,972,855.74	8.78	40,972,855.74	100.00
<b>合计</b>	<b>297,976,002.03</b>	<b>100.00</b>	<b>43,615,585.16</b>	<b>14.64</b>	<b>466,516,419.53</b>	<b>100.00</b>	<b>41,783,411.83</b>	<b>8.96</b>

(3) 期末以外币列示的应收账款原币金额及折算汇率

币种	期末余额	折算汇率
美元	41,606,144.96	6.8282
欧元	1,417,077.96	9.7971

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	73,624,844.04	注释	24.71
第二名	客户	45,329,067.65	一年以内	15.21
第二名	客户	27,466,115.66	一年以内	9.22
第四名	客户	10,549,870.19	一年以内	3.54
GLOBALHARVEST(高丰创建)	客户	9,484,984.88	三年以上	3.18
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>166,454,882.42</b>	<b>-</b>	<b>55.86</b>

注：期末位列公司应收账款第一名的客户期末应收账款余额为73,624,844.04元，其中包括三年以上的遗留欠款12,080,578.18元，其余61,544,265.86元账龄全部为一年以内。

(5) 截至资产负债表日，应收账款中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中粮创新食品（北京）有限公司	同一实质控制人	345,624.00	0.12
中粮可口可乐饮料（中国）投资公司	同一实质控制人	1,509,540.00	0.51
欧华贸易有限公司	同一实质控制人	7,577,295.67	2.54
<b>合计</b>		<b>9,432,459.67</b>	<b>3.17</b>

(7) 期末应收账款余额较期初减少168,540,417.50元，减少比例为36.13%，主要系受市场行情影响本期番茄制品销售收入较上期减少所致。

## 2. 其他应收款

### (1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大的应收款项	617,611,593.81	24.56	375,172,619.24	60.75	540,959,067.43	25.39	377,147,051.68	69.72
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	12,913,193.36	0.51	12,913,193.36	100.00	13,861,622.14	0.65	13,861,622.14	100.00
其他不重大应收款项	1,884,372,870.35	74.93	9,324,971.61	0.49	1,575,416,466.60	73.96	10,857,666.04	0.69
<b>合计</b>	<b>2,514,897,657.52</b>	<b>100.00</b>	<b>397,410,784.21</b>	<b>15.80</b>	<b>2,130,237,156.17</b>	<b>100.00</b>	<b>401,866,339.86</b>	<b>18.86</b>

#### 1) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款计提坏账准备的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
新疆生命红科技投资开发有限责任公司	215,923,130.26	215,923,130.26	100.00	见附注九、7(1)注1
中粮期货经纪有限公司	206,638,233.00	-	-	见附注九、7(1)注2
新疆三维矿业股份有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00	100.00	见附注九、7(1)注3
内蒙古中粮番茄制品公司	37,684,991.13	1,884,249.56	5.00	见附注九、7(1)注4
新疆金新信托投资有限公司	7,365,239.42	7,365,239.42	100.00	见附注九、7(1)注5
<b>合计</b>	<b>617,611,593.81</b>	<b>375,172,619.24</b>	<b>60.75</b>	

注：本公司将合并范围外单项其他应收款达到 500.00 万元（按母子公司欠款方合并后的金额）及以上的确认为单项金额重大款项。

#### 2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
三年以上	12,913,193.36	100.00	12,913,193.36	100.00	13,861,622.14	100.00	13,861,622.14	100.00
<b>合计</b>	<b>12,913,193.36</b>	<b>100.00</b>	<b>12,913,193.36</b>	<b>100.00</b>	<b>13,861,622.14</b>	<b>100.00</b>	<b>13,861,622.14</b>	<b>100.00</b>

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，系公司除单项金额重大的其他应收款外的德隆系所属公司遗留欠款，预计收回的可能性极小，已全额计提坏账准备。

## (2) 按账龄分析列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
三个月以内	2,079,055,883.02	82.67	-	-	1,650,240,019.42	77.47	-	-
三个月至一年	40,086,664.84	1.59	2,004,333.25	5.00	78,714,428.71	3.70	3,935,903.58	5.00
一至二年	476,284.50	0.02	147,400.35	30.95	4,662,929.86	0.22	1,398,878.96	30.00
二至三年	39,549.11	-	19,774.56	50.00	201,550.79	0.01	113,329.93	56.23
三年以上	395,239,276.05	15.72	395,239,276.05	100.00	396,418,227.39	18.60	396,418,227.39	100.00
<b>合计</b>	<b><u>2,514,897,657.52</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>397,410,784.21</u></b>	<b><u>15.80</u></b>	<b><u>2,130,237,156.17</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>401,866,339.86</u></b>	<b><u>18.86</u></b>

## (3) 本年度实际核销的其他应收款情况。

单位名称	金额	款项性质	核销理由	是否因关联交易产生
阿斯哈尔	10,630.50	住院借款	死亡	否
<b>合计</b>	<b><u>10,630.50</u></b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## (4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中粮屯河惠农番茄制品有限公司	本公司子公司	262,379,691.95	三个月以内	10.43
朔州中粮糖业有限公司	本公司子公司	222,552,946.05	三个月以内	8.85
新疆生命红科技投资开发有限责任公司	原大股东所属公司	215,923,130.26	三年以上	8.59
中粮期货经纪有限公司	同一实质控制人	206,638,233.00	三个月以内	8.22
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司	本公司子公司	192,977,115.50	三个月以内	7.67
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b><u>1,100,471,116.76</u></b>	<b>—</b>	<b><u>43.76</u></b>

(5) 截至资产负债表日，其他应收款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## (6) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
中粮屯河惠农番茄制品有限公司	本公司子公司	262,379,691.95	10.43
朔州中粮糖业有限公司	本公司子公司	222,552,946.05	8.85
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司	本公司子公司	192,977,115.50	7.67
中粮屯河拜城番茄制品有限公司	本公司子公司	163,615,468.18	6.51
中粮屯河新源糖业有限公司	本公司子公司	133,686,558.02	5.32

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
内蒙古屯河五原番茄制品有限责任公司	本公司子公司	127,871,757.42	5.08
中粮屯河廊坊番茄制品有限公司	本公司子公司	118,597,383.81	4.72
中粮屯河惠农高新农业开发有限公司	本公司子公司	104,844,038.00	4.17
中粮屯河博州糖业有限公司	本公司子公司	101,951,109.02	4.05
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	本公司子公司	87,117,329.76	3.46
中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司	本公司子公司	81,427,448.81	3.24
内蒙古河套沃得瑞番茄制品有限公司	本公司子公司	77,048,540.07	3.06
内蒙古屯河河套番茄制品有限责任公司	本公司子公司	55,567,368.89	2.21
中粮屯河阿克苏果业有限公司	本公司子公司	32,421,944.49	1.29
中粮新疆屯河高新农业示范基地有限公司	本公司子公司	24,045,832.81	0.96
中粮屯河和田果业有限公司	本公司子公司	22,814,771.02	0.91
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	本公司子公司	21,633,163.01	0.86
新疆英吉沙果业有限责任公司	本公司子公司	20,452,295.10	0.81
乌苏古尔图农牧业开发有限责任公司	本公司子公司	20,242,140.62	0.80
新疆四方实业股份有限公司	本公司子公司	20,020,207.39	0.80
中粮屯河伊犁糖业有限公司	本公司子公司	16,633,863.41	0.66
中粮屯河焉耆高新农业开发有限公司	本公司子公司	12,488,265.96	0.50
中粮屯河加工番茄工程技术研究中心	本公司子公司	11,302,549.89	0.45
中粮屯河磴口高新农业开发有限公司	本公司子公司	9,653,555.74	0.38
中粮屯河塔城高新农业开发有限公司	本公司子公司	3,832,361.64	0.15
中粮屯河种业有限公司	本公司子公司	3,551,651.92	0.14
新疆屯河水泥有限责任公司	本公司联营企业	1,789,087.31	0.07
内蒙古中粮番茄制品有限公司	同一实质控制人	37,684,991.13	1.50
<b>合计</b>		<b><u>1,988,203,436.92</u></b>	<b><u>79.05</u></b>

### 3. 长期股权投资

#### (1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	初始投资金额	期初账面金额	本期增加	本期 减少	期末账面 金额
新疆屯河水泥有限责任公司	权益法	171,500,000.00	212,360,479.06	67,793,866.83	24,500,000.00	255,654,345.89
中粮屯河加工番茄工程技术中心	成本法	500,000.00	500,000.00	-	-	500,000.00
昌吉回族自治州力源新饲料有限责任 公司 注1	成本法	4,728,110.53	3,000,000.00	1,728,110.53	-	4,728,110.53
中粮屯河种业有限公司	成本法	5,400,000.00	5,400,000.00	-	-	5,400,000.00
中粮屯河廊坊番茄制品有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00
中粮屯河五原番茄制品有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00

被投资单位	核算方法	初始投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
中粮屯河拜城番茄制品有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
中粮屯河高新农业示范基地有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
中粮屯河惠农高新农业开发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	成本法	19,770,000.00	19,770,000.00	-	-	19,770,000.00
中粮屯河和田有限责任公司	成本法	19,800,000.00	19,800,000.00	-	-	19,800,000.00
中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司	成本法	21,474,243.12	21,474,243.12	-	-	21,474,243.12
中粮屯河阿克苏果业有限公司	成本法	23,750,000.00	23,750,000.00	-	-	23,750,000.00
内蒙古河套沃德瑞番茄制品有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00
朔州中粮糖业有限责任公司	成本法	35,108,499.19	35,108,499.19	-	-	35,108,499.19
内蒙古河套番茄制品有限责任公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00	-	-	36,000,000.00
中粮屯河新源糖业有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00
中粮屯河张掖番茄制品有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00
中粮屯河喀什果业有限公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00	-	-	48,000,000.00
中粮屯河惠农番茄制品有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
中粮屯河博州糖业有限公司	成本法	68,639,164.50	52,040,096.84	-	-	52,040,096.84
中粮屯河伊犁糖业有限公司	成本法	121,783,605.03	121,783,605.03	-	-	121,783,605.03
乌苏古尔图农牧业开发有限公司	成本法	49,350,000.00	-	49,350,000.00	-	49,350,000.00
中粮屯河磴口高新农业开发有限公司	成本法	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
中粮屯河塔城高新农业开发有限公司	成本法	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
中粮屯河(北京)营销公司	成本法	2,990,000.00	-	2,990,000.00	-	2,990,000.00
中粮屯河焉耆高新农业开发有限公司	成本法	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
新疆生命红果蔬制品有限公司	成本法	6,831,646.54	6,831,646.54	-	-	6,831,646.54
吉尔吉斯疆德斯公司	成本法	40,000,000.00	36,832,954.25	-	-	36,832,954.25
新疆金新信托投资公司	成本法	114,612,585.65	225,209,430.17	-	-	225,209,430.17
新世纪金融租赁有限公司	成本法	104,548,677.05	109,753,720.32	-	-	109,753,720.32
新疆屯河加工番茄工程技术中心	成本法	100,000.00	100,000.00	-	-	100,000.00
<b>合计</b>		<b>1,139,386,531.61</b>	<b>1,207,214,674.52</b>	<b>136,861,977.36</b>	<b>24,500,000.00</b>	<b>1,319,576,651.88</b>

接上表：

被投资单位	在被投资单位的 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红利
新疆屯河水泥有限责任公司	49.00	49.00	-	-	-	24,500,000.00
中粮屯河加工番茄工程技术中心	100.00	100.00	-	-	-	-
昌吉回族自治州力源新饲料有限责任 公司 注 1	64.83	64.83	-	4,728,110.53	4,728,110.53	-
中粮屯河种业有限公司	90.00	90.00	-	-	-	-
中粮屯河廊坊番茄制品有限公司	95.00	95.00	-	-	-	-
中粮屯河五原番茄制品有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
中粮屯河拜城番茄制品有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
中粮屯河高新农业示范基地有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
中粮屯河惠农高新农业开发有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	98.85	98.85	-	-	-	-
中粮屯河和田有限责任公司	99.00	99.00	-	-	-	-
中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
中粮屯河阿克苏果业有限公司	95.00	95.00	-	-	-	-
内蒙古河套沃德瑞番茄制品有限公司	40.00	40.00	-	-	-	-
朔州中粮糖业有限责任公司	100.00	100.00	-	-	-	-
内蒙古河套番茄制品有限责任公司	60.00	60.00	-	-	-	6,229,122.31
中粮屯河新疆糖业有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
中粮屯河张掖番茄制品有限公司	91.84	91.84	-	-	-	27,799,943.23
中粮屯河喀什果业有限公司	96.00	96.00	-	-	-	-
中粮屯河惠农番茄制品有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
中粮屯河博州糖业有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
中粮屯河伊犁糖业有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
乌苏古尔图农牧业开发有限公司	96.55	96.55	-	-	-	-
中粮屯河磴口高新农业开发有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
中粮屯河塔城高新农业开发有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
中粮屯河（北京）营销公司	100.00	100.00	-	-	-	-
中粮屯河焉耆高新农业开发有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
新疆生命红果蔬制品有限公司	14.00	14.00	-	-	-	-
吉尔吉斯疆德斯公司	100.00	-	参见注九、10、（1）注 2	30,832,954.25	-	-
新疆金新信托投资公司	24.93	24.93	-	225,209,430.17	-	-

被投资单位	在被投资单位的 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红利
新世纪金融租赁有限公司	20.50	20.50	-	109,753,720.32	-	-
新疆屯河加工番茄工程技术中心	20.00	20.00	-	-	-	-
<b>合计</b>				<b>370,524,215.27</b>	<b>4,728,110.53</b>	<b>58,529,065.54</b>

注：公司原持有力源公司 16.25%的股权，公司本期通过支付 1,728,110.53 元合并成本购买了新疆屯河集团有限责任公司持有的力源公司 48.58%股权，取得了力源公司的实质控制权。如本附注二十二、（一）所述，公司本期通过法院执行方式将力源公司所有的机械设备、物品、房产及附属设施抵偿了对本公司的债务，力源公司以资产抵债后已无实质性经营业务。于资产负债表日，本公司对力源公司的长期股权投资全额计提了减值准备。

（2）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. 营业收入和营业成本

##### （1）营业收入和营业成本情况

项 目	本期金额	上期金额
<b>营业收入</b>	<b>1,397,941,591.91</b>	<b>1,850,820,775.81</b>
其中：主营业务收入	1,348,382,345.33	1,815,634,646.56
其他业务收入	49,559,246.58	35,186,129.25
<b>营业成本</b>	<b>971,321,934.59</b>	<b>1,278,839,592.17</b>
其中：主营业务成本	935,607,913.33	1,251,838,565.39
其他业务成本	35,714,021.26	27,001,026.78

##### （2）主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
番茄制品销售	908,753,106.24	517,230,538.81	1,363,029,604.12	884,109,083.67
甜菜制品销售	453,080,144.55	433,755,339.12	476,006,500.71	381,081,158.97
农资销售	12,381,854.94	12,083,771.50	19,419,550.57	18,800,533.46
<b>小计</b>	<b>1,374,215,105.73</b>	<b>963,069,649.43</b>	<b>1,858,455,655.40</b>	<b>1,283,990,776.10</b>
内部交易抵消	25,832,760.40	27,461,736.10	42,821,008.84	32,152,210.71
<b>合计</b>	<b>1,348,382,345.33</b>	<b>935,607,913.33</b>	<b>1,815,634,646.56</b>	<b>1,251,838,565.39</b>

(3) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
第一名	93,316,187.59	6.68
第二名	68,563,812.81	4.90
第三名	54,952,575.03	3.93
第四名	48,032,027.91	3.44
第五名	11,898,770.56	0.85
<u>合计</u>	<u>276,763,373.90</u>	<u>19.80</u>

(4) 本期营业收入较上期减少452,879,183.90元,减少比例为24.47%。主要系受金融危机以及全球番茄主产区2009产季产量大幅增长导致的市场饱和影响,本期番茄酱销售量较上期大幅减少,导致番茄制品销售收入减少494,580,910.45元。

5. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额	变动原因
成本法核算的长期股权投资收益	34,029,065.54	125,466,636.36	
权益法核算的长期股权投资收益	66,511,112.82	72,675,653.41	
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,980,293.40	-	注九 43、(1) 注 2
债务调期交易确认的投资收益	-4,529,388.83	-732,346.90	注九 43、(1) 注 3
其他	-	86,343.07	
<u>合计</u>	<u>100,991,082.93</u>	<u>197,496,285.94</u>	

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的的原因
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司	-	22,574,545.62	本期未分红
中粮屯河拜城番茄制品有限公司	-	23,028,706.42	本期未分红
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	-	5,083,504.56	本期未分红
中粮屯河博州糖业有限公司	-	29,897,825.22	本期未分红
中粮屯河新源糖业有限公司	-	44,882,054.54	本期未分红
中粮屯河张掖番茄制品有限公司	27,799,943.23	-	
内蒙古屯河河套番茄制品有限责任公司	6,229,122.31	-	
<u>合计</u>	<u>34,029,065.54</u>	<u>125,466,636.36</u>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减 变动的的原因
新疆屯河水泥有限责任公司	66,511,112.82	72,675,653.41	被投资单位利润 低于上期
<b>合计</b>	<b>66,511,112.82</b>	<b>72,675,653.41</b>	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制的情况。

(5) 本期投资收益较上期减少96,505,203.01元,减少比例为48.86%。主要系子公司本年分红较上期减少91,437,570.82元所致。

## 6. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	228,380,444.74	401,047,788.12
加: 资产减值准备	10,392,019.47	23,711,561.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,051,409.16	100,951,950.71
无形资产摊销	4,929,330.32	2,864,127.34
长期待摊费用摊销	393,260.51	115,700.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	7,471,471.41	2,431,681.60
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)	-7,477,171.54	8,948,390.26
财务费用(收益以“-”号填列)	82,558,722.70	135,121,783.68
投资损失(收益以“-”号填列)	-100,991,082.93	-197,496,285.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-455,519,237.43	-154,439,389.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-261,108,267.39	-669,655,981.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-69,780,446.11	215,417,270.93
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-435,699,547.09</b>	<b>-130,981,402.51</b>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>三、现金及现金等价物净增加情况:</b>		

项目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	67,296,742.00	177,907,185.20
减：现金的期初余额	177,907,185.20	54,209,900.93
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	-110,610,443.20	123,697,284.27

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期数	上期数
一、现金	67,296,742.00	177,907,185.20
其中：库存现金	35,226.44	64,079.72
可随时用于支付的银行存款	67,100,961.86	177,418,964.73
可随时用于支付的其他货币资金	160,553.70	424,140.75
二、现金等价物	-	-
其中：三个月到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	67,296,742.00	177,907,185.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

注：资产负债表日，本公司其他货币资金余额为 20,160,553.70 元，其中 20,000,000.00 元因办理银行承兑汇票已被质押，故本公司可随时用于支付的其他货币资金为 160,553.70 元。

## 二十四、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
	本期数	上期数	基本每股收益		稀释每股收益	
			本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	9.03	14.41	0.27	0.33	0.27	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.97	12.58	0.23	0.29	0.23	0.29

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，披露报告期非经常损益情况

### (1) 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,210,908.67	-2,389,239.09
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
(3) 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	28,075,111.26	23,051,969.42

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
(5) 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	66,318.54	-
(6) 非货币性资产交换损益	-	-
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-	-
(8) 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	-	-
(9) 债务重组损益	-	-
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
(11) 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	-	-
(12) 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	-	-
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
(14) 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	7,928,076.11	-9,680,737.16
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	-
(17) 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	-	-
(18) 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	-	-
(19) 受托经营取得的托管费收入	2,792,540.58	1,782,722.65
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	676,441.09	19,505,639.64
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	7,224,870.01
<b>非经常性损益合计</b>	<b>31,327,578.91</b>	<b>39,495,225.47</b>
减：所得税影响金额	-57,498.65	83,576.85
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>31,385,077.56</b>	<b>39,411,648.62</b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	31,441,568.32	39,476,459.65
归属于少数股东的非经常性损益	-56,490.76	-64,811.03

## (2) 报告期非经常损益明细的说明

### 1) 本期非流动性资产处置损益的情况说明

项目	金额
营业外收入中列示的非流动资产处置收益	645,302.57
营业外支出中列示的非流动资产处置亏损(亏损以负值列示)	-9,603,911.83
本期下属伊犁糖业公司处置新疆马利公司股权收益	747,700.59
<u>合计</u>	<u>-8,210,908.67</u>

2) 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：

单位名称	金额
债务调期交易确认的投资收益(亏损以负值列示)	-4,529,388.83
本期远期外汇买卖合同投资收益	4,978,739.98
本期招商银行“点金池”业务投资收益	1,553.42
债务调期交易公允价值变动收益	7,477,171.54
<u>合 计</u>	<u>7,928,076.11</u>

## 二十五、比较数据

本公司财务报表中部分比较数据已根据《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》（2010年修订）的列报要求进行了重述。

## 二十六、财务报表之批准

本财务报表于2010年3月12日，经公司第五届董事会第二十九次会议批准报出。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：郑弘波  
中粮屯河股份有限公司  
2010年3月12日