

中粮
COFCO
自然之源 重塑你我

中粮屯河股份有限公司

600737

2011 年年度报告



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	6
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	13
七、 股东大会情况简介	17
八、 董事会报告	19
九、 监事会报告	30
十、 重要事项	32
十一、 财务会计报告	39
十二、 备查文件目录	168

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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
孙彦敏	董事	因公出差	郑弘波
李明	董事	因公出差	覃业龙
齐亮	独立董事	因公出差	赵玉吉

(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	赵玮
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	封睿

公司负责人郑弘波、主管会计工作负责人赵玮及会计机构负责人（会计主管人员）封睿声明：保证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@cofco.com	xuzp@cofco.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	新疆屯河

(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
	税务登记号码	652301299201164
	组织机构代码	29920116-4
公司最近一次变更（公司名称变更）	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	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 2 层	

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	35,488,619.79
利润总额	51,768,867.90
归属于上市公司股东的净利润	32,378,217.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-23,621,480.34
经营活动产生的现金流量净额	499,121,928.34

(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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	13,392,833.52	10,290,293.87	-8,210,908.67
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	11,022,711.24	8,534,128.23	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
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	32,538,153.16	-9,998,341.28	
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	-58,185.13	-3,308,121.73	7,928,076.11
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,005,251.00	500,000.00	
受托经营取得的托管费收入	2,146,937.77	1,911,672.27	2,792,540.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,135,296.65	4,841,821.05	676,441.09
少数股东权益影响额	258,644.71	3,516,530.6	56,490.76
所得税影响额	-171,351.30	-512,038.67	57,498.65
合计	55,999,698.32	15,775,944.34	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	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
营业总收入	4,998,459,301.13	2,954,530,364.06	2,936,583,715.48	69.18	2,879,486,742.77
营业利润	35,488,619.79	-63,299,193.37	-65,806,319.77	不适用	263,652,049.12
利润总额	51,768,867.90	-50,683,532.33	-42,140,076.62	不适用	283,511,310.75
归属于上市公司股东的净利润	32,378,217.98	-61,868,273.87	-55,149,388.53	不适用	267,692,698.85
归属于上市公司股	-23,621,480.34	-77,644,218.21	-77,644,218.21	不适用	236,251,130.53

东的扣除非经常性损益的净利润					
经营活动产生的现金流量净额	499,121,928.34	-688,126,550.32	-585,613,882.53	不适用	-47,692,720.71
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
资产总额	9,203,334,705.09	8,230,763,768.16	7,975,851,430.52	11.82	7,013,234,713.84
负债总额	6,347,475,606.49	5,440,365,579.51	5,276,476,116.69	16.67	3,946,642,840.40
归属于上市公司股东的所有者权益	2,793,554,638.73	2,692,557,581.94	2,631,390,210.06	3.75	2,991,138,275.38
总股本	1,005,604,226.00	1,005,604,226.00	1,005,604,226.00	不适用	1,005,604,226.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.03	-0.06	-0.05	不适用	0.27
稀释每股收益 (元 / 股)	0.03	-0.06	-0.05	不适用	0.27
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.03	-0.06	-0.05	不适用	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.02	-0.08	-0.08	不适用	0.23
加权平均净资产收益率 (%)	1.10	-2.07	-1.85	增加 3.17 个百分点	9.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.82	-2.60	-2.60	增加 1.78 个百分点	7.97
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.50	-0.68	-0.58	不适用	-0.05
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.78	2.68	2.62	3.75	2.97
资产负债率 (%)	68.97	66.10	66.15	增加 2.87 个百分点	56.27

(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
金融资产--白糖期货远期合约公允价值		34,798,411.20	34,798,411.20	0
金融负债--白糖期货远期合约公允价值	393,962,003.03	814,072.50	-393,147,930.53	0

合计	393,962,003.03	35,612,483.70	-358,349,519.33	0
----	----------------	---------------	-----------------	---

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	200,000,000	19.89						200,000,000	19.89
1、国家持股									
2、国有法人持股	200,000,000	19.89						200,000,000	19.89
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	805,604,226	80.11						805,604,226	80.11
1、人民币普通股	805,604,226	80.11						805,604,226	80.11
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						1,005,604,226	100

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	200,000,000			200,000,000	定向增发	
合计	200,000,000			200,000,000	/	/

(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22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。截止本报告期末，向中粮集团有限公司发行2亿股份属于限售股份。

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

2011 年末 股东总数	87,058 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数				87,288 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	200,000,000	无
全国社保基金一一零组合	未知	1.07	10,747,380	-8,776,310		未知
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	未知	1.04	10,499,855	10,499,855		未知
全国社保基金六零四组合	未知	0.64	6,435,301	-3,572,398		未知
吉林省佰利经贸有限责任公司	未知	0.55	5,576,299	0		未知
全国社保基金六零二组合	未知	0.50	4,999,900	4,999,900		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	0.47	4,700,000	4,700,000		未知
中国银行—招商先锋证券投资基金	未知	0.45	4,530,293	4,530,293		未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	0.45	4,517,607	4,517,607		未知
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.27	2,751,226	2,751,226		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			399,319,200		人民币普通股	
全国社保基金一一零组合			10,747,380		人民币普通股	
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金			10,499,855		人民币普通股	
全国社保基金六零四组合			6,435,301		人民币普通股	
吉林省佰利经贸有限责任公司			5,576,299		人民币普通股	
全国社保基金六零二组合			4,999,900		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			4,700,000		人民币普通股	
中国银行—招商先锋证券投资基金			4,530,293		人民币普通股	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金			4,517,607		人民币普通股	
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金			2,751,226		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	200,000,000			注

注：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，限售时间 36 个月，中粮集团承诺，在条件成熟时尽快将中粮集团持有的内蒙中粮番茄有限公司 100%股权转让给公司，因在 36 个月内，未完成上述承诺，2 亿股份暂时未解禁。公司已经于 2011 年 5 月正式启动非公开发行工作，拟通过本次发行收购内蒙中粮番茄有限公司 100%股权。

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）；《美食与美酒》期刊的出版；境外期货业务（品种范围以许可证为准）。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

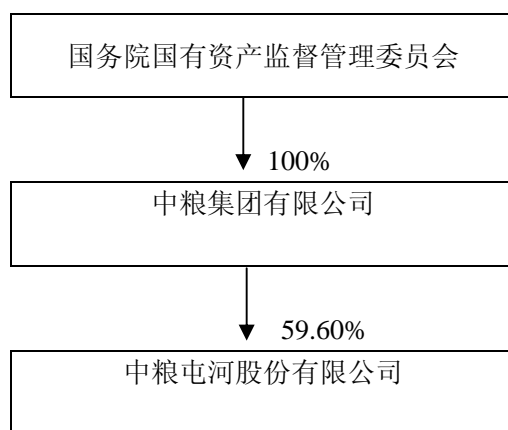
单位：元 币种：人民币

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	变动原因	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	56	2010年4月9日	2013年4月8日				110	否
覃业龙	董事兼总经理	男	49	2010年4月9日	2013年4月8日				80	否
李明	董事兼常务副总经理	男	54	2010年4月9日	2013年4月8日				70	否
孙彦敏	董事	男	45	2010年4月9日	2013年4月8日					是
赵玉吉	独立董事	男	57	2010年4月9日	2013年4月8日				5.3	否
关志强	独立董事	男	49	2010年4月9日	2013年4月8日				5.3	否
邱四平	独立董事	男	47	2010年4月9日	2013年4月8日				5.3	否
张伟民	独立董事	男	48	2010年4月9日	2013年4月8日				5.3	否
齐亮	独立董事	男	42	2010年4月9日	2013年4月8日				5.3	否
魏克俭	监事会主席	男	54	2010年4月9日	2013年4月8日					是
侯文荣	监事	女	45	2010年4月9日	2013年4月8日					是
王慧军	监事	女	39	2010年4月9日	2013年4月8日					是
岳红	职工监事	女	39	2010年4月9日	2013年4月8日				12	否
廖鹏	职工监事	男	39	2010年4月29日	2011年8月16日				10	否
林丰	副总经理	男	48	2010年4月9日	2013年4月8日				60	否
杨红	副总经理	女	46	2010年4月9日	2013年4月8日	6,000	6,000		60	否
赵玮	总会计师	男	36	2011年1月11日	2013年4月8日				55	否
丁生林	副总经理	男	45	2010年4月9日	2011年8月16日				35	否
蒋学工	董事会秘书	男	49	2010年4月9日	2013年4月8日				48	否
合计	/	/	/	/	/	6,000	6,000	/	566.5	否

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月起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：2005年6月起至今任本公司董事、总经理。

李明：曾任中粮集团有限公司糖业部总经理。2005年7月至今任本公司董事，2007年1月至今任本公司常务副总经理。

孙彦敏：2005年12月起至今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，中赫集团有限公司总裁。2011年1月至今北京博约投资管理有限公司董事长。2008年5月至今任本公司独立董事。

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 月至今任本公司独立董事。

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。

齐亮：2005 年 9 月至 2007 年 9 月任中信建投证券有限责任公司副总裁，2007 年 9 月至今 2012 年 2 月任中国银河证券股份有限公司副总裁。自 2012 年 3 月起任中信建投证券股份有限公司总裁，2010 年 4 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 月至今任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会主席。

侯文荣：曾任中粮集团财务计划部总经理助理、财务部运营管理部副总经理。2011 年 1 月至今任中粮集团财务部税务管理部总经理。2006 年 5 月至今任本公司监事。

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。

岳红：曾任公司财务部监控员、部长助理，公司财务部副部长。2011 年 1 月至今任财务分析部经理。2008 年 5 月至今任本公司职工监事。

廖鹏：曾任公司战略发展部部长助理，2007 年 2 月至 2011 年 8 月任本公司战略部副部长。2008 年 5 月至今任本公司职工监事。

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 日至今任本公司副总经理。

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 月至今任本公司副总经理。

赵玮：曾任中粮集团有限公司财务部会计税务部、财务部运营管理部职员。2007 年 1 月至 2010 年 12 月任中粮集团有限公司财务部运营管理部总经理助理。2011 年 1 月 11 日至今任本公司总会计师。

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 2011 年 8 月任本公司副总经理。

蒋学工：曾任中粮深圳信中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 月至今任本公司董事会秘书。

(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		否
孙彦敏	中粮集团有限公司	财务部副总监	2005 年 12 月 1 日		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		是
侯文荣	中粮集团有限公司	财务部税务管理部总经理	2011 年 1 月 1 日		是
王慧军	中粮集团有限公司	审计部主管	2002 年 10 月 1 日		是

司				
---	--	--	--	--

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	北京博约投资管理有限公司	董事长	2011年1月1日		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		是
邱四平	五洲松德联合会计事务所新疆华西分所	合伙人	2009年1月1日		是
张伟民	新疆力和力律师事务所	主任	1997年9月23日		是
齐亮	中国银河证券股份有限公司	副总裁	2007年9月1日	2012年2月	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的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
葛晓谦	总会计师	解任	工作调整
丁生林	副总经理	解任	工作调整
廖鹏	职工监事	离任	个人离职
赵玮	总会计师	聘任	董事会聘任

- 1、经公司2011年1月11日召开第六届董事会第八次会议审议，因工作调整，免去葛晓谦先生公司总会计师职务；同意聘任赵玮先生为公司总会计师。
- 2、经公司2011年8月16日召开第六届董事会第十一次会议审议，因工作调整，免于丁生林先生公司副总经理职务。
- 3、2011年8月16日，公司收到职工监事廖鹏先生递交的辞职申请，廖鹏先生因工作变动原因请求辞去公司职工代表监事职务。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	6,742
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	5,481
销售人员	126
技术人员	289
财务人员	226
行政人员	620
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	91
本科	837
大专	1,837
中专以下	3,977

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

本报告期，公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作行为，加强信息披露管理，维护全体股东利益。

经过公司长期努力，不断完善法人治理结构，2011年6月14日，公司进入上证公司治理指数样本股，公司治理结构得到市场认同。

报告期内，公司根据目前的实际操作情况，结合相关法律法规，及时修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等一系列规章制度；根据《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》的内容，修订了《董事会秘书工作制度》，规范公司董事会秘书的选择、履职、培训和考核工作，进一步提高了公司治理水平。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会，能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东能够充分行使自己的合法权利。报告期内，公司召开了5次股东大会，对关联交易严格按照规定程序进行，关联股东在表决时实行回避，并且开通网络投票方式，充分保障中小股东能够充分行使自己的合法权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会及各内部机构独立规范运作。报告期内，公司及时充分披露与控股股东及关联方的关联交易情况，不存在控股股东侵占和损害上市公司及其他股东利益的行为。

3、关于董事与董事会：公司第六届董事会9名董事，其中独立董事5名，公司董事人数和人员构成符合法律、法规要求，公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职务。报告期内，公司共召开了8次董事会会议，严格按照法定程序组织、召开董事会会议，各位董事均能够按要求出席董事会和股东大会，对所议事项能够充分表达意见，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

公司董事会下设战略与投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会的人员组成均符合有关法规的规定。

4、 监事和监事会

报告期内，公司共召开 5 次监事会，会议的召集和召开、会议提案、议事程序和决议等方面均规范有效。公司监事积极参加监事会会议，出席董事会会议和股东大会，本着严谨负责的态度行使监督职能，依法、独立地对公司经营情况、财务情况等情况进行认真监督，对

公司编制的定期报告进行了认真审核并以决议的形式发表了书面审核意见。

5、利益相关者

公司尊重和维持银行及其他债权人、员工、客户、消费者、社区等利益相关者的合法权益；公司重视社会责任，努力加强与利益相关者的沟通和交流，共同推进持续、健康地发展，积极承担社会责任。

公司董事会审议通过了《公司 2011 年度社会责任报告》，具体请参阅本年报附件。

6、信息披露和投资者关系

公司制定了《信息披露事务管理制度》，公司董事会秘书负责具体的信息披露工作、投资者关系管理、接待来访和来电咨询。公司指定《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站。报告期内，公司能够严格按照有关法律法规的规定，真实、准确、及时、完整地披露公司有关信息，认真开展投资者关系管理活动，确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息。

目前，公司经营运作规范、法人治理结构完善，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

(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	7	3	1		否
覃业龙	否	8	8	3			否
李明	否	8	7	3	1		否
孙彦敏	否	8	8	4			否
赵玉吉	是	8	6	5	2		否
关志强	是	8	8	3			否
邱四平	是	8	8	4			否
张伟民	是	8	7	3	1		否
齐亮	是	8	7	3	1		否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	2

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的重大事项内容	异议的内容	备注
齐亮	《关于公司食糖期货业务操作资金增至 12 亿元的议案》	该议案提供的数据资料不足以让本人做出专业判断。	

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》并经公司董事会审议通过。《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。

目前，本公司共有五名独立董事，占董事会总人数二分之一以上。本报告期，公司五名独立董事积极出席公司历次董事会会议和股东大会，认真审议董事会各项议案，并对关联交易、高管聘任等相关事项发表独立意见，及时与公司沟通了解生产经营信息和重大重组事项，全面关注公司的发展状况。在 2011 年度报告的审计过程中，独立董事注重与年审注册会计师的持续沟通，两次召开与年审注册会计师的见面会，对审计过程中发现的问题进行了充分的沟通，并提出相关建议。

本报告期内，公司五名独立董事严格按照本公司的《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》的规定，忠实、勤勉地履行了独立董事的职责，谨慎、认真地行使了独立董事的权利，充分发挥其经验及专长，在完善本公司治理和重大决策等方面做了大量工作，切实维护了全体股东的利益，促进了公司的规范运作。

(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	公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整，公司拥有完整的决策机制、业务运营体系，能够自主地进行日常经营与决策。对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系。公司与关联方发生的日常关联交易，对本公司的独立性没有影响，公司主要业务不会对关联人形成依赖。
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。董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生，控股股东推荐董事和经理人员通过合法程序进行，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决策情况。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	公司与控股股东资产关系明晰，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。公司对其资产有完全的控制权与支配权，资产独立、完整，不存在被控股股东违规占用的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会独立运作，各职能部门在总经理的领导下根据各部门的职责独立开展工作，不存在与控股股东职能部门之间的隶属关系，公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所分开，不存在混合经营办公的情况。
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务会计部门作为公司的财务管理机构，配备专职财务人员，建立独立的会计信息体系、会计核算体系和财务管理制度；会计制度符合《企业会计准则》有关规定；公司开设独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，也不存在第一大股东干预公司资金使用的情况；公司办理了《税务登记证》，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，公司法人治理结构。</p> <p>根据《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，结合自身经营管理特点和实际情况，公司建立内控管理制度，内控管理制度对公司内部的各项业务、各职能部门的职责分工、运作流程进行明确的规定，以保证公司各项经营业务活动的正常有序运行。同时不断完善内控制度内部评价体系，对内控制度有效性进行评价，使之更好地提高和完善管理水准，保障公司利益和股东利益最大化。</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>公司根据自身的特点建立了涵盖公司、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。2012 年公司将按照基本规范和配套指引的规定和具体要求，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体系，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>公司监事会对董事会建立和实施内部控制的情况进行检查监督，并对公司内部控制自我评价报告发表审阅情意见。</p> <p>公司设立审计部，负责对公司内部控制体系的建设和营运情况进行检查监督。</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。</p> <p>公司对本年度经营活动所有方面的内部控制进行了自我评估，自2011 年1月1 日起至2011 年12 月31 日止，本公司内部控制制度基本健全，并得到有效执行。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司根据《企业内部控制基本规范》的要求，结合实际，继续加强和完善相关内部控制制度，继续加强和完善相关内部控制制度，进一步完善公司内部控制体系建设。对内控制度进行梳理和完善，加大内部控制人才的培养。进一步加强内部控制的监督检查，提高经营管理和内部控制效能，确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行，促进公司和谐、健康、持续发展。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</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，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>在实际运行过程中，公司内部控制体系执行情况良好。截止本报告期末，未发现存在内部控制设计和执行方面的重大缺陷。</p> <p>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，随着公司业务的发展，公司将根据《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》等法律法规和规范性文件的要求进一步健全内部控制制度并完善内</p>

控长效机制，加大监督检查力度，增强风险防范，保障企业的经营管理合法合规，资产安全，风险可控，促进公司稳步、健康发展。
--

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的考核指标体系和考核程序，公司对高级管理人员实行年度经营考核。公司的高级管理人员薪酬实行年薪制，其年薪包括基本年薪和绩效年薪，基本年薪按月发放，绩效年薪的发放主要参照年初签订的经营业绩合同书(包括年度业绩考核指标及相应目标和考核办法)，年终根据业绩合同书的考核结果予以兑现。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司根据中国证监会、上海证券交易所的相关要求，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详细规定。公司将严格执行该制度，杜绝年报信息披露出现重大差错，确保年报信息的真实、准确和完整。

报告期内，公司未发生年报披露重大差错情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内业绩预告修正情况

2011年1月28日，公司发布《公司2010年业绩预减公告预计公告》，预计公司2010年度归属于母公司的净利润将比上年同期下降50%以上,具体数据以公司2010年年度报告为准。2011年3月29日，公司再次发布《公司2010年业绩预告更正公告》，预计公司2010年度归属于母公司所有者的净利润为-5400万元至-5900万元间。

导致公司2011年度业绩与已披露的业绩预告存在的差异及造成差异的原因主要是公司对2010年库存番茄酱计提减值6000余万元，导致2010年归属于母公司所有者的净利润为-5400万元至-5900万元间。原因为公司从2011年1-3月番茄酱的实际销售价格来看，番茄酱价格虽有所回升，但回升速度缓慢，未达到公司前期业绩预告时对番茄酱销售价格的预期，故按谨慎原则调增了库存番茄酱的减值准备金额。

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
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 16 日	中国证券报 上海证券报	2011 年 5 月 17 日

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 16 日 15:30 时在本公司会议室以现场方式召开，出席会议的股东代表 2 名，代表 4 名股东，代表股份 606,483,445 股，占公司总股份 1,005,604,226 股的 60.31%。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,审议通过了如下决议。

- 1、《公司 2010 年年度报告及摘要》；
- 2、《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- 3、《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- 4、《公司 2010 年度财务决算报告》；
- 5、《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增预案》；
- 6、《公司 2011 年日常关联交易的议案》；
- 7、《公司 2011 年向金融机构申请 45 亿元融资的议案》；
- 8、《关于公司 2011 年向中粮财务有限公司申请 10 亿元流动资金借款的议案》；
- 9、《公司独立董事 2010 年度述职报告》；
- 10、《关于修订<公司章程>部分条款的议案》；
- 11、《关于修订<公司股东大会议事规则>的议案》；
- 12、《关于修订<公司董事会议事规则>的议案》；
- 13、《关于修订<公司监事会议事规则>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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 9 月 2 日	中国证券报 上海证券报	2011 年 9 月 3 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 9 月 19 日	中国证券报 上海证券报	2011 年 9 月 20 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 11 月 11 日	中国证券报 上海证券报	2011 年 11 月 15 日
2011 年第四次临时股东大会	2011 年 11 月 30 日	中国证券报 上海证券报	2011 年 12 月 2 日

公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 9 月 2 日 15:30 时在本公司会议室以现场方式召开，出席会议的股东代表 2 名，代表股份 604,539,877 股，占公司总股份 1,005,604,226 股的 60.12%。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,审议通过了如下决议。

- 1、《关于公司拟发行 10 亿元短期融资券的议案》；
- 2、《关于修改<公司章程>经营范围条款的议案》；

公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 9 月 19 日 15:30 时在本公司会议室以现场方式召开，出席会议的股东代表 3 名，代表股份 599,550,239 股，占公司总股份 1,005,604,226 股的 59.62%。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《关于向中国农业发展银行申请 10 亿元贷款的议案》。

公司 2011 年第三次临时股东大会于 2011 年 11 月 11 日采取现场会议和网络投票相结合的方式召开。本次股东大会参加现场会议和参加网络投票的股东及股东代理人共 221 人，代表股份 656,552,229 股，占公司总股本 1,005,604,226 股的 65.29%，其中：出席现场会议的股东(股东代理人)1 人，代表股份 599,319,200 股，占公司总股本 1,005,604,226 股的 59.60%；参加网络投票的股东人数 220 人，代表股份 57,233,029 股，占公司总股本的 5.69%。本次股东大会以记名投票表决方式，审议通过了《关于公司收购中粮集团有限公司持有的北海华劲糖业有限公司 100%股权的议案》。

公司 2011 年第四次临时股东大会于 2011 年 11 月 30 日会议采取现场会议和网络投票相结合的方式召开。本次股东大会参加现场会议和参加网络投票的股东及股东代理人共 94 人，代表股份 651,924,375 股，占公司总股本 1,005,604,226 股的 64.83%，其中：出席现场会议的股东(股东代理人)1 人，代表股份 599,319,200 股，占公司总股本 1,005,604,226 股的 59.60%；参加网络投票的股东人数 93 人，代表股份 52,605,175 股，占公司总股本的 5.23%。本次股东大会以记名投票表决方式，审议通过了《关于公司向中粮集团有限公司销售白糖的日常关联交易的议案》。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期公司总体经营情况

2011年，国际经济形势的复杂多变、番茄制品行业的持续低迷及国内原材料及劳动成本的大幅上涨等因素给公司的经营和管理带了较大挑战。面对各种困难与压力，公司坚定发展信心，紧密围绕番茄、食糖两大产业，稳健经营、谋求发展，并以这两大产业为基础大力向终端拓展、发展品牌业务。同时，公司适时启动再融资工作，不断健全内控管理制度，夯实管理基础，实现了公司的平稳发展。

报告期内，公司实现营业收入 49.98 亿元，同比增长 69.18%；实现归属于上市公司股东的净利润 3238 万元。

(1) 巩固食糖产业生产，经营业绩良好

2011 年是公司实施食糖业务大发展战略、进军蔗糖生产领域的第一年。公司于本年完成了对北海华劲糖业有限公司的收购，同时在广西崇左新建糖业公司，使公司在国内最优蔗糖产区广西新增 17 万吨/年的蔗糖生产能力。

在甜菜糖生产领域，2011 年为保证甜菜原料总量的落实，公司紧紧把握市场情况，从制定收购政策、改变种植模式、提高甜菜单产及含糖、降低农户种植成本、提高农户种植积极性等方面入手，加强甜菜面积的落实，基本完成了甜菜种植计划。同时通过加大推进技术服务和机械化采收服务等措施，在降低采收成本，节约劳动力的同时提高了农业种植效率，

有效地调动了农户种植甜菜的积极性，保证甜菜种植面积稳步上升。公司进一步改善甜菜品种结构，增加甜菜密植面积比例，提高了病虫害防治面积；继续推广优良品种和模式，甜菜增产增糖项目取得明显进展。本报告期，公司密切关注期现价格差异，实施调整 10/11 榨季套保业务的方案，针对偏差制定改进措施，降低突发行情所带来的不利影响。

（2）番茄业务不畏艰难，积极开拓进取

2011 年番茄酱市场回升较为缓慢，在低迷的市场环境下，公司密切关注市场变化，及时调整销售策略和应对方案，利用境外机构理顺客户采购渠道，加大番茄酱的销售力度。继续完善高端客户战略，加强合作，提供差异化服务，公司番茄制品高端战略合作客户的采购量增长较快，对业务发展，起到一定支撑作用。公司还不断提高番茄制品深加工能力，挖掘番茄下游产品，不断优化产品结构。

2011 年公司参加 2011 年加州（CLFP）加工食品展及德国科隆 ANUGA 国际食品展览会，了解市场行情，收集市场信息，在回访现有市场客户的同时发掘潜力客户群，拓展业务渠道。宣传公司品牌、产品、全产业链模式，推广了“世界番茄专家”的形象，加深了国际市场对公司的认知度。

2011 年公司番茄销量较同期及预算有大幅增长，但受到番茄酱销价走低、人民币升值、成本增加的影响，产业业绩大幅下滑。

（3）农业种植稳步发展

2011 年是公司实施原料战略转型，大规模进入农业种植的第三年。本报告期，公司加大对农业种植的考核力度，种植指标层层分解，落实到人。针对种植管理工作薄弱的公司进行重点监督和指导，提高种植效率。继续与国际高端客户加强合作，提升种植的水平。为提高农机设备的使用效率，公司以租赁、承包等方式与当地社会原料种植基地或合作种植地进行合作。

（4）品牌业务健康发展

根据公司全产业链的战略规划，公司品牌业务快速发展，2011 年，公司积极拓展销售渠道，不断增强深加工产品盈利能力，积极实行下游拓展，增加番茄粉和番茄红素产能；加大小包装番茄酱、番茄调味品、番茄汁市场培育，研发番茄丁和去皮整番茄产品，增加产品附加值；依托新疆区域优势，建立林果生产车间。

（5）种子业务发展良好

2001 年，公司成立控股子公司屯河种业公司，主要经营加工番茄及甜菜种子的科研、育种、引种、良种繁育和栽培技术的研究开发。近几年，通过与自治区农科院、高端客户等密切合作，引进和培育优良的加工番茄新品种，为公司的健康、稳步、可持续发展提供了有效技术支撑。另一方面，屯河种业对研发新品种进行良种繁育，对生产的种子进行质量检验及加工包装，保证了番茄和糖业原料生产的稳定性。公司种业在满足客户需求的同时，有效的从源头提高了产品的质量和稳定性，为公司的可持续发展提供了良好的技术基础。

（6）严抓安全质量，完善体系建设

本报告期，公司紧紧围绕“安全第一、预防为主”的方针，树立安全就是效益，安全就是竞争力的观念，认真贯彻《安全生产法》，严格遵守安全规章制度，明确安全目标，落实安全责任积极开展各类安全活动，努力提高企业安全管理水平。

公司目标是质量为先。质量是公司的长期的竞争力，为保障客户需求，满足国际国内不断提高的食品质量与安全要求，公司从原料品种选择、育苗移栽、面积落实、田间管理到原料收购全过程可追溯，对存在的问题及时反馈和纠正，形成了良好的控制模式。进一步完善公司质量控制体系，使质量控制内容更全面，逻辑更合理，操作更适宜；推进食品安全追溯体系建设，举办一系列质量管理培训等具体措施，保障公司产品质量，增强公司产品的竞争优势。

(7) 公司再融资工作取得实质性进展

根据公司制定的战略发展规划，未来公司将在进一步强化番茄业务优势的同时，加大对食糖产业投资力度、进军蔗糖生产领域及掌控国际优质糖业资源、增强公司制糖业务的竞争力，而资本储备不足已经成为影响公司持续较快发展、实施既定战略的重要制约因素。为优化产业布局，提升盈利能力，公司于2011年5月启动了再融资工作。

公司本次再融资采用非公开发行股票的方式，本次发行的股票数量总计不超过 85,800 万股，募集资金总额为不超过 48.85 亿元，此次募集资金将重点用于食糖生产领域的投资，进军国内蔗糖生产领域、打造完整的“国际优质糖业资源+食糖进出口贸易+国内食糖精炼+国内食糖生产销售”的糖业产业链，同时进一步巩固公司在番茄产业的业务优势。上述募投项目的实施将进一步奠定公司在国内食糖产业及番茄制品产业的行业领导地位。

截至目前，公司非公开发行方案已经过国资委审批，公司股东大会批准，公司正在积极向商务部、发改委等部门上报审批。

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、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	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(%)
番茄制品	1,894,271,173.96	1,618,595,524.80	14.55	30.52	39.96	减少 5.76 个百分点
农副产品	2,985,597,112.84	2,246,851,763.34	24.74	111.41	131.27	减少 6.64 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	3,159,143,448.25	113.12
国外	1,720,724,838.55	24.58

(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	211,317,603.19	占采购总额比重(%)	32
前五名销售客户销售金额合计	1,172,151,870.00	占销售总额比重(%)	24.14

3、报告期内公司主要财务指标报告分析

① 资产负债表变动情况

单位:元

序号	项目	期末余额	期初余额	变化额	变化率
1	货币资金	574,055,491.71	196,762,376.97	377,293,114.74	191.75%
2	应收账款	963,282,685.21	378,706,996.46	584,575,688.75	154.36%
3	其他应收款	215,622,193.68	748,596,302.86	-532,974,109.18	-71.20%
4	长期股权投资	517,188,101.80	353,485,684.15	163,702,417.65	46.31%
5	在建工程	401,192,124.24	12,956,146.66	388,235,977.58	2996.54%
6	应交税费	67,773,826.16	14,130,384.32	53,643,441.84	379.63%
7	应付利息	9,763,245.25	6,414,808.13	3,348,437.12	52.20%
8	其他应付款	325,047,207.23	136,381,726.78	188,665,480.45	138.34%
9	其他流动负债	0.00	393,070,780.00	--393,070,780.00	-100.00%

变动的主要原因：

- 1、货币资金增加的主要原因是：年底货币资金结余增加。
- 2、应收账款增加的主要原因是：白糖销售款未收回 3.98 亿，番茄制品应收款增加 5900 万元，营销公司应收款增加 4300 万元，廊坊公司增加应收款 8300 万元。
- 3、其他应收款减少的主要原因是：食糖套期保值期货保证金减少 6.3 亿。
- 4、长期股权投资增加主要是：屯河水泥公司投资款增加 3000 万元，投资收益增加 1.3 亿元。
- 5、在建工程增加的主要原因是：本报告期新建崇左糖业公司。
- 6、应交税费增加的主要原因是：公司白糖销售增加导致销项税增加。
- 7、应付利息增加的主要原因是：本报告期公司贷款增加、利率上升导致。
- 8、其他应付款增加的主要原因是：应付中粮集团的北海糖业公司股权收购款。
- 9、其他流动负债减少的主要原因是：白糖期货合约平仓。

②利润表变动情况

单位：元

序号	项目	本期金额	上期金额	变化额	变化率
1	营业收入	4,998,459,301.13	2,954,530,364.06	2,043,928,937.07	69.18%
2	营业成本	3,992,214,660.10	2,224,825,845.49	1,767,388,814.61	79.44%
3	营业税金及附加	33,496,872.54	15,044,270.53	18,452,602.01	122.66%
4	财务费用	166,759,777.05	104,895,207.16	61,864,569.89	58.98%
5	资产减值损失	114,768,803.40	78,412,778.31	36,356,025.09	46.36%
6	投资收益	132,886,434.01	77,878,538.30	55,007,895.71	70.63%
7	所得税费用	25,955,586.45	16,635,683.10	9,319,903.35	56.02%

变动的主要原因：

- 1、营业收入增加的主要原因是：本报告期，公司白糖销售增加 14.5 亿元，番茄销售增加 4 亿元。
- 2、营业成本增加的主要原因是：白糖和番茄酱的销售增加所致。
- 3、营业税金及附加增加的主要原因是：销售额增加导致税费增加。
- 4、财务费用增加的主要原因是：本报告期，公司贷款增加，利率上升所致。
- 5、资产减值损失增加的主要原因是：本报告期，番茄酱汁提减值增加。

6、投资收益增加的主要原因是：本报告期，公司参股公司屯河水泥投资收益增加。

7、所得税费用增加的主要原因是：本报告期，糖业利润增加导致税费增加。

③现金流变化情况

单位：元

序号	项目	本期金额	上期金额	变化额	变化率
1	销售商品、提供劳务收到的现金	5,260,618,294.29	3,267,623,862.73	1,992,994,431.56	60.99%
2	收到其他与经营活动有关的现金	768,573,657.12	188,080,936.48	580,492,720.64	308.64%
3	购买商品、接受劳务支付的现金	3,833,248,675.73	2,606,279,645.46	1,226,969,030.27	47.08%
4	支付的各项税费	292,932,519.82	168,778,927.45	124,153,592.37	73.56%
5	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,636,949.12	6,348,470.33	8,288,478.79	130.56%
6	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	611,609,689.23	218,739,612.45	392,870,076.78	179.61%
7	投资支付的现金	229,272,300.00	2,525,180.11	226,747,119.89	8979.44%
8	取得借款收到的现金	6,256,501,575.23	4,689,002,341.25	1,567,499,233.98	33.43%
9	收到其他与筹资活动有关的现金	2,630,000.00	27,659,000.00	-25,029,000.00	-90.49%
10	偿还债务支付的现金	5,418,092,780.34	3,598,560,973.38	1,819,531,806.96	50.56%

变动的主要原因：

- 1、销售商品、提供劳务收到的现金增加的主要原因是：本期糖业销售回款增加。
- 2、收到其他与经营活动有关的现金增加的主要原因是：本期收回期货保证金增加。
- 3、购买商品、接受劳务支付的现金增加的主要原因是：糖业、番茄产业采购款增加。
- 4、支付的各项税费增加的主要原因是：销售增加导致支付的税费增加。
- 5、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加的主要原因是：销售土地收到现金较上期增加。
- 6、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加的主要原因是：崇左糖业公司新建增加投资。
- 7、投资支付的现金增加的主要原因是：收购北海糖业公司股权支付 2 亿元，投资屯河水泥公司 3000 万元。
- 8、取得借款收到的现金增加的主要原因是：本期贷款增加。
- 9、收到其他与筹资活动有关的现金减少的主要原因是：本期收到国家项目补贴款较上年减少。
- 10、偿还债务支付的现金增加的主要原因是：本期偿还贷款增加。

4、主要控股子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	24,268	3,746	-1,485
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	2,000.00	5,150	3,565	63
中粮屯河张掖番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	4,900.00	8,367	7,885	-527
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	19,754	7,358	-505
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	16,156	5,577	-908
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	15,978	-2,116	-1,743
中粮屯河拜城番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	15,410	1,166	-1,447
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	12,830	5,114	541
中粮屯河惠农番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	5,000.00	43,544	-1,145	-3,682
中粮屯河廊坊番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	41,544	-5,584	-3,497
中粮屯河新源糖业有限公司	食品加工	白糖	4,000.00	30,081	14,254	5,262
中粮屯河伊犁糖业有限公司	食品加工	白糖	7,000.00	6,121	3,430	-535
新疆四方实业股份有限公司	食品加工	白糖	5,000.00	30,435	26,022	2,031
中粮屯河博州糖业有限公司	食品加工	白糖	3,000.00	20,417	5,958	1,834
中粮屯河新宁糖业有限公司	食品加工	白糖	7,572.00	28,455	11,724	4,723
朔州中粮糖业有限公司	食品加工	白糖	3,500.00	33,548	-6,179	71
中粮屯河喀什果业有限公司	果蔬加工	杏浆	5,000.00	11,351	11,244	519
中粮屯河和田果业有限公司	果蔬加工	杏浆	2,000.00	2,216	-214	-113
新疆英吉沙果业有限责任公司	果蔬加工	杏干	1,800.00	122	-2,113	-98
中粮屯河阿克苏果业有限公司	果蔬加工	杏浆	2,500.00	3,879	42	-337
中粮屯河高新农业示范基地有限公司	种植业	番茄	1,000.00	4,094	-1,634	-1,811
乌苏古尔图农牧业开发有限责任公司	种植业	番茄	4,352.00	3,312	-3,142	-3,185
中粮屯河焉耆高新农业开发有限公司	种植业	番茄	500.00	4,853	-2,509	-693
中粮屯河塔城高新农业开发有限公司	种植业	番茄	500.00	872	588	138
中粮屯河磴口高新农业开发有限公司	种植业	番茄	500.00	470	-1,032	-137
中粮屯河惠农高新农业开发有限公司	种植业	番茄	1,000.00	8,784	-10,496	-3,993
中粮新疆屯河种业有限公司	种子研究	种子	600.00	4,049	1,196	498
中粮屯河加工番茄工程技术研究中心	技术服务		50.00	352	-1,350	-310
中粮屯河（北京）营销有限公司	销售	番茄制品	299.00	11,310	-409	341
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	567	-1,380	-227
中粮屯河崇左糖业有限公司	食品加工	白糖	10,000.00	41,796	10,000	-
中粮屯河（唐山）糖业有限公司	食品加工	白糖	4,000.00	823	800	-
北海华劲糖业有限公司	食品加工	白糖	10,080.00	16,255	13,362	4,260
新疆屯河水泥有限公司	水泥生产	水泥	39,277.15	289,197	107,318.60	27,966.57

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：

由于国内番茄消费习惯等原因，我国番茄酱消费量目前仅为人均 0.1kg，较世界平均水平有较大差距。我国加工番茄产业呈现“生产在国内，市场在国外”的特点，产品销售严重依赖国际市场，90%的产品用于出口，我国出口量占世界贸易量的比例从 1999 年的不足 10% 上升到 2010 年的约 35%，已成为世界最大的番茄酱出口国。

2011 年，公司番茄酱出口量及番茄销售收入与 2010 年相比增长明显，但销售利润仍较低，主要原因为番茄市场仍然表现出供过于求的局面，销售价格有所下降；其次番茄原料、人力成本支出等持续攀升，造成番茄成本上升，利润空间缩小，经营风险加大。

食糖产业：

我国是重要的食糖生产国和消费国，糖料种植在我国农业经济中占有重要地位，近几年，我国食糖年消费量逐年上升，随着人民生活水平的迅速提高，食品工业、饮料业、饮食业等用糖行业的快速发展，推动了我国食糖工业消费的稳步上升，我国的食糖消费市场还有着较大的拓展空间。

公司是全国最大的甜菜糖生产商，在甜菜糖生产方面具有优势，但以甜菜为原料的新疆糖产量仅占国内糖总产量的 3.6% 左右，且成本高、运距长，发展空间受到极大制约。南方蔗糖产量占全国 90% 以上，具有明显的成本优势，已成为榨糖的主要原料。广西是我国食糖的主产区，产量占全国的比重在 2009/2010 榨季已达到 66.14%，在广西拥有较强生产能力的制糖企业在未来我国食糖行业竞争中将拥有极其明显的优势。

(3) 公司未来面临的发展机遇、挑战和新年度经营计划

公司致力于成为我国果蔬食品行业的领导者，打造涵盖从上游种子研发到下游终端产品的“全产业链”食品企业。公司以“全产业链”战略为发展框架，在番茄产业链上继续强化其世界最大番茄酱生产商的优势，在食糖产业链重点突出掌控国内外优势资源、扩大生产规模的发展战略，并以此两大产业为基础大力拓展终端、发展品牌业务。

番茄产业：未来公司将巩固并稳步扩大番茄自种面积，加强农业种植管理，继续与国际客户合作，提高农业开发水平和种植业经营管理水平，保证公司生产需求，稳定市场份额；继续加强原料品质管理及社会原料收购，不断提升产品质量，增强公司产品的市场竞争力；加大农业资本投入，加快农业机械化步伐；进一步加大公司品牌业务发展，拓展高端市场提升品牌，使产业链向最终消费市场延伸，打造完整的番茄制品产业链，继续保持公司在番茄制品领域的领先地位。

食糖产业：未来主要通过良种推广和农业机械化来提升原料种植水平，通过内部精细化管理强化成本与质量优势；积极寻求在中国国内蔗糖和国际糖业优势区域的并购机会，以全球布局掌控国内外优势资源，持续扩大产业规模优势；同时，在本次非公开发行完成后，公司将借助糖业进出口和精炼糖业务整合国内外糖业资源，打造具有国际竞争优势的全产业链食糖企业。

品牌业务：公司品牌业务未来五年将秉承“真、纯、净”的业务发展理念，为消费者提供中高端放心产品。品牌业务将以现有番茄调味品、红素、小包装糖、饮料和林果产品线为发展基础，优选原料产地、全程控制“从田间到餐桌”的各个食品安全环节，实现各业务在全国布局 and 全渠道拓展的基础上的快速增长。

(4) 未来发展所需资金需求和使用计划

公司 2012 年所需资金将主要用于番茄、甜菜、杏子等原料的收购、实施农业种植等公司生产经营，公司将主要通过公司自有资金、向金融机构和中粮财务有限公司申请贷款解决；公司非公开发行募投项目由非公开发行股票募集资金解决。

(5) 公司潜在的经营风险

① 自然灾害风险

公司是农产品加工企业，原料供应是公司最为主要的风险因素之一。公司主要原料番茄和甜菜供应受自然灾害的影响较大，一旦出现气候异常、大面积病虫害危害，将给公司生产经营带来较大的风险。结合上述情况，公司制定了预防病虫害办法，进行实地考察验证，及时与各地气象部门沟通了解天气信息预警预报，提前做好人工防范措施，以最大限度降低风险。

② 汇率下降引发的风险

我国加工番茄酱出口主要以美元为结算货币。自 2005 年 7 月 21 日起，我国开始实行以市场供求为基础的、参考一篮子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度，之后人民币持续升值。一方面，人民币的持续升值，美元购买力下降直接影响到公司出口产品的销售价格，使公司出口产品的价格优势被削弱；另一方面，公司面临的汇兑损失风险逐渐加大。如果人民币汇率发生较大波动，可能会影响公司的经营成果。

③ 政策引发的风险

由于我国加工番茄主要用于出口，国家政策方面无收储制度，而加工番茄主要产地新疆和内蒙的主要农作物小麦和棉花均具有收储制度，保守的原料生产者倾向于生产收益稳定的小麦和棉花而不是收益不确定性高的加工番茄。这使得加工番茄酱行业存在原料价格及产量不稳定，加工番茄酱价格波动大的风险。

(二)公司投资情况

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
中粮屯河崇左糖业有限公司	蔗糖的生产与销售	100	
中粮屯河(唐山)糖业有限公司	精炼糖的生产与销售	100	

1、委托理财及委托贷款情况

(1)委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2)委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、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。

3、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
中粮屯河崇左糖业有限公司	417,150,436.34	已于 2012 年 2 月开始生产	无

(三)陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

2011年5月18日，公司召开六届十次董事会，审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》。为使公司提供的财务信息能更客观、公允的反映公司财务状况和经营成果，更合理的核算公司存货成本状况和经营业绩，提高公司的分析和决策控制效果，公司对番茄酱、杏浆存货发出结转成本的计算方法进行会计估计变更，由变更前得"存货发出时，对不同产季的番茄酱、杏浆，视同一种产品，在同一会计年度内，采用加权平均法计算发出成本"，变更为"存货发出时，对不同产季的番茄酱、杏浆，区分为不同类型的产品，采用加权平均法计算发出成本"。该会计估计的变更采用未来适用法，自2011年4月1日起执行。该事项对本年净利润的影响额为2542.61万元，对归属于母公司所有者的净利润影响额为2445万元。

(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
第六届董事会第八次会议	2011年1月11日	中国证券报 上海证券报	2011年1月12日
第六届董事会第九次会议	2011年4月15日	中国证券报、上海证券报	2011年4月19日
第六届董事会第十次会议	2011年5月18日	中国证券报、上海证券报	2011年5月20日
第六届董事会第十一次会议	2011年8月16日	中国证券报、上海证券报	2011年8月18日
第六届董事会第十二次会议	2011年9月2日	中国证券报、上海证券报	2011年9月3日
第六届董事会第十三次会议	2011年10月20日	中国证券报、上海证券报	2011年10月24日
第六届董事会第十四次会议	2011年10月26日	中国证券报、上海证券报	2011年10月27日
第六届董事会第十五次会议	2011年11月11日	中国证券报、上海证券报	2011年11月15日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内共召开一次年度股东大会，四次临时股东大会。董事会严格按照股东大会决议及授权执行工作，认真执行股东大会通过的各项决议内容，确保了公司各项工作的顺利开展。

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。

公司第六届董事会审计委员会由孙彦敏董事、邱四平独立董事和关志强独立董事组成，独立董事邱四平担任主任委员。

本报告期内，公司董事会审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作规程》的要求，为公司2011年度财务审计开展了一系列工作，具体情况如下：

(1) 为确保公司2011年度审计工作的顺利开展，审计委员会对天职国际进场审计的工作时间安排进行了审核，并对其提交的审计计划进行了审阅。审计委员会认为审计计划符合公司的实际情况，并要求天职国际按时、按质完成2011年报审计任务。

(2) 在审计过程中，审计委员会采取见面、邮件等方式与年审会计师的沟通，要求会计师要严格遵循职业道德守则的规定，恪守诚信、独立、客观、公正的原则与立场，在遇到重大事项要及时和公司、审计委员会、独立董事、监管部门沟通，争取按照计划完成审计工作。

(3) 会计师初步审计意见形成后，审计委员会会同独立董事与年审注册会计师进行了第二次见面沟通，听取了年审注册会计师对公司财务报表初步审阅意见，并对审计过程中关联交易、会计估计变更、番茄产业亏损等主要问题进行了沟通，形成如下意见：

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2011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2011年年度报告的如期披露。

(4) 年审会计师对公司 2011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：

① 天职国际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相应的审计程序，发表了审计意见，未发现有重大不实的情形，同意将其提交董事会审议。

② 公司聘请的天职国际会计师事务所有限公司在为公司提供2011年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，因此，建议公司继续聘请天职国际会计师事务所有限公司作为本公司2012年度财务审计机构。

2011年，审计委员会依照独立、客观、公正地原则，认真地履行了工作职责，为提高公司的治理水平以及保障公司财务信息的真实可靠方面发挥了积极重要的作用。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

本报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照有关法律、法规以及《公司章程》、委员会实施细则等相关规定，勤勉尽责，切实履行职责。对2011年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员薪酬情况进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司薪资制度的相关规定，公司独立董事津贴发放符合《公司独立董事津贴制度》的标准。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为进一步加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间公司外部信息报送和使用管理，公司制定了《外部信息报送和使用管理制度》，并于2010年4月9日经公司第六届董事会第一次会议审议通过。公司按照上述规定，严格规范本公司对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求，

对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在2011年12月31日有效。

公司将遵照《企业内部控制基本规范》及相关指引的要求，结合公司实际情况，进一步完善公司内部控制体系建设，强化内控的培训宣传，加强内部控制的监督检查，以提高公司的经营管理水平和风险防范能力。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司目前已建立较完善的内控体系，确保公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实准确完整，并提高经营效率，促进公司实现发展战略。2012 年，公司根据《企业内部控制基本规范》以及《企业内部控制配套指引》的要求，结合本公司的实际情况，进一步完善内部控制制度，成立建立健全内部控制体系的工作小组，协调公司各职能部门及下属子，公司共同开展内部控制规范建设工作。

工作实施计划和方案：

第一部分 内控建设工作

2012 年的内控建设主要工作为对现有内控体系的梳理、查找不足并积极改进，依据阶段性的自我评价，完善内控建设。

第二部分 内控自我评价工作

按照规定程序，有序开展自我评价工作，根据公司业务特点，确定内部评价的范围、程序，对内控体系和运行情况进行全面评价，编制内控自我评价报告。

第三部分 内控审计工作

聘请进行内部控制审计的会计师事务所，以 2012 年 12 月 31 日为基准日对公司的内部控制设计与运行有效性进行审计，发表审计意见，出具内部控制审计报告。在 2012 年年度报告披露时披露内部控制审计报告。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，公司制定了《内幕信息知情人登记备案制度》，并于 2010 年 4 月 9 日第六届董事会第一次会议审议通过。公司已编制了内幕信息知情人登记表，如实、完整地记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单，建立起了内幕信息知情人档案。公司的董事、监事和高级管理人员在公司定期报告、非公开发行等重要事项的传递、审核和披露过程中，都能严格遵守保密义务，没有发生泄密事情。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(五)现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》明确规定公司利润分配政策为：

- (一) 公司依照同股同利的原则，按各股东所持股份数分配股利；
- (二) 公司利润分配应充分考虑公司可持续发展及经营需要，重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配的连续性和稳定性；
- (三) 公司采取现金、股票或者法律允许的其它方式分配股利，可以进行中期现金分红；
- (四) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完

成股利（或股份）的派发事项。

(六)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，2011 年度归属于母公司所有者的净利润 32,378,217.98 元，归属于母公司累计未分配利润 570,916,352.91 元。

公司 2011 年度利润分配预案为：以 2011 年末总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金 0.30 元（含税），共计分配利润：30,168,126.78 元。本年度不进行资本公积金转增股本。

(七)公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008		0.73		73,409,108.49	310,904,456.35	23.61
2009		0.28		28,156,918.33	267,692,698.85	10.52
2010					-55,149,388.53	

九、 监事会报告

(一)监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 4 月 15 日以现场方式召开第六届监事会第五次会议	1、《公司 2010 年度监事会工作报告》；2、《公司 2010 年度财务决算报告》；3、《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增预案》；4、《公司 2010 年年度报告及摘要》；5、《公司 2011 年第一季度报告及摘要》；6、《公司 2011 年日常关联交易的议案》；7、《关于修订监事会议事规则的议案》。
2011 年 5 月 18 日以现场方式召开第六届监事会第六次会议	1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；2、《关于公司非公开发行股票方案的议案》；3、《关于非公开发行股票预案的议案》；4、《关于本次非公开发行股票募集资金使用的可行性研究报告的议案》；5、《关于公司与中粮集团有限公司签订附生效条件的股份认购协议的议案》；6、《关于公司与中粮集团有限公司签订内蒙古中粮番茄制品有限公司股权转让协议的议案》；7、《关于公司与中粮集团有限公司签订北海华劲糖业有限公司股权转让协议的议案》；8、《关于公司本次非公开发行股票涉及与中粮集团有限公司重大关联交易的议案》；9、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》。
2011 年 8 月 16 日以通讯方式召开第六届监事会第七次会议	《公司 2011 年半年度报告及摘要》。
2011 年 10 月 20 日以现场方式召开第六届监事会第八次会议	1、《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》；2、《关于修订公司非公开发行股票预案的议案》；3、《关于调整本次非公开发行股票募集资金投向可行性研究报告的议案》；4、《关于公司与中粮集团签订股份认购协议之补充协议的议案》；5、《关于公司与中粮集团签订内蒙古中粮番茄制品有限公司股权转让协议之补充协议的议案》；6、

	《关于公司与中粮集团等方签署<中粮集团旗下食糖进出口业务及相关资产转让框架协议>及<中国食品贸易有限公司股权转让协议>的议案》；7、《关于公司与鹏利（澳大利亚）有限公司签署<Tully 糖业股权转让协议>的议案》；8、《关于公司本次调整后的非公开发行股票方案涉及与中粮集团有限公司重大关联交易的议案》；9、《关于公司收购中粮集团有限公司持有的北海华劲糖业有限公司 100%股权的议案》。
2011 年 10 月 26 日以通讯方式召开第六届监事会第九次会议	《公司 2011 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，公司监事会出席了公司董事会和股东大会，并对公司股东大会、董事会的召开，董事会对股东大会决议执行情况以及公司董事、高管的履职情况进行了监督和检查。认为公司能严格按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定和证券监管部门的要求规范运作，科学、高效决策，全面加强内控制度建设，法人治理结构日趋完善；董事会的决策水平进一步提高，程序规范；公司经营层能全面贯彻落实股东大会、董事会和监事会的决议；公司董事、高级管理人员在执行公司相关职责时，未发现违反法律、法规、公司《章程》或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，公司监事会及时了解公司的财务运行状况，对公司 2011 年度的季度报告、半年度报告、年度报告进行了审核；认为 2011 年度财务报告按企业会计准则的规定编制，在重大方面反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年的经营成果和现金流量。

(四)监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购完成北海华劲糖业有限公司 100%股权；拟通过本次发行收购内蒙古中粮番茄制品有限公司 100%股权、中粮集团旗下食糖进出口业务及相关资产、中粮集团海外全资下属公司鹏利（澳大利亚）有限公司持有的 Tully Sugar Limited 100%股权。公司监事会认为公司收购上述资产是按公司经营方针总体要求进行，有利于促进公司的长期、持续、稳定发展，符合公司长远发展目标和股东利益，交易过程符合相关规定，不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的情形。

(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，认为公司重大关联交易均经过董事会审议、股东大会通过，关联董事和关联股东均回避表决；交易符合公正、公开、公平、合理的原则，符合相关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东利益的行为，同时公司也按照规定履行了对关联交易的信息披露义务。

(六)监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

天职国际会计师事务所对公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(七)监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会已经审阅了公司 2011 年度内部控制自我评价报告,认为公司建立了一套良好的内部控制制度;公司能严格执行国家的法律、法规,按上市公司的规范程序运作。

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。本报告期内该事项没有新的进展。

(2) 2002 年 6 月,本公司将持有的金新信托投资股份有限公司 24.93%股权质押给中国民生银行股份有限公司,为新疆三维矿业股份有限公司在该行借款 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。

(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 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。

(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,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、三维矿业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。

(二)破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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,并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、新世纪金融租赁有限责任公司的 20.50%的股权,均委托中国华融资产管理公司管理,公司已在 2004 年、2005 年对上述二家公司的股权资产全额计提减值准备,托管的期限为 2005 年 3 月 28 日至托管资产处置完毕、托管事务完成时终止,该事项已于 2005 年 2 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

截止本报告期末,公司持有金新信托投资股份有限公司 24.93%的股权和新世纪金融租赁有限责任公司 20.50%的股权还继续被中国华融资产管理公司托管。

(四)资产交易事项

1、收购资产情况

中粮集团与公司于 2011 年 5 月 18 日签署的《中粮集团有限公司与中粮屯河股份有限公司关于北海华劲糖业有限公司股权转让协议》，中粮屯河拟以现金方式收购中粮集团持有的北海华劲 100% 股权。

根据中和评报字（2011）第 BJV3030 号《资产评估报告书》，在评估基准日为 2011 年 3 月 31 日,北海华劲净资产账面价值为 10,725.80 万元，持续经营前提下，经收益法评估，北海华劲股东全部权益价值为 39,073 万元，增值额为 28,347.2 万元，增值率为 264.29%，最终转让价格 39,073 万元，上述评估结果已经国务院国资委备案。基于上述事宜，公司与中粮集团于 2011 年 10 月 20 日签署《〈中粮集团有限公司与中粮屯河股份有限公司关于北海华劲糖业有限公司股权转让协议〉之补充协议》，该补充协议约定：北海华劲 2011 年净利润预测数为 3,288.74 万元、2011-2012 年累计净利润预测数为 6,615.33 万元、2011-2013 年累计净利润预测数为 10,332.27 万元。若北海华劲实际实现的累计净利润数少于累计净利润预测数的，差额部分由中粮集团向中粮屯河全额补偿。上述股权转让于 2011 年 12 月完成。2011 年度，北海华劲糖业有限公司实现净利润 42,605,670.25 元。

(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 (%)
欧华贸易有限公司	母公司的全资子公司	销售番茄酱	市场价格	43,510,694.86	2.30
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	销售白砂糖	市场价格	55,039,066.07	1.97
中粮可口可乐供应链(天津)有限公司	母公司的控股子公司	销售白砂糖	市场价格	159,167,820.51	5.70
中粮集团有限公司	控股股东	销售白砂糖	市场价格	234,444,444.44	8.40
中粮食品营销有限公司	母公司的全资子公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	41,484,798.30	26.05

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、资产收购、出售发生的关联交易

见（四）资产交易事项（1）资产收购事宜。

3、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
中粮财务有 限公司	母公司的全资 子公司			500,000,000	500,000,000
关联债权债务形成原因		根据公司 2011 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 2011 年 12 月 31 日，本公司向中粮财务有限责任公司借款余额 50,000 万元。			

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位：元 币种：人民币

报告期末尚未 完成清欠工作 的原因	截止 2010 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。
-------------------------	---

4、其他重大关联交易

2011 年 5 月 18 日，公司召开董事会正式启动公司非公开发行股票工作，并经过公司董事会审议修订，最终本次发行股票数量拟不超过 85,800 万股。中粮集团及其他不超过 9 名特定投资者均以现金进行认购，中粮集团承诺在本次非公开发行完成后持有的公司股权比例不低于 55%。公司将以募集到的部分资金收购中粮集团旗下食糖进出口业务及相关资产、中粮集团海外全资下属公司鹏利（澳大利亚）有限公司持有的 Tully Sugar Limited 100% 股权、内蒙古中粮番茄制品有限公司 100% 股权。上述股份认购及募集资金运用事项构成公司与中粮集团之间的重大关联交易。

(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

①受德隆事件的影响，并经公司第四届董事会第十七次会议审议、公司 2005 年第二次临时股东大会批准，公司将持有的金融企业的长期股权投资：金新信托投资股份有限公司 24.93% 股权、新世纪金融租赁有限责任公司的 20.50% 的股权委托中国华融资产管理公司管理，公司已在 2004 年、2005 年对上述股权全额计提减值准备，托管的期限为 2005 年 3 月 28 日至托管资产处置完毕、托管事务完成时终止，该事项已于 2005 年 2 月 26 日刊登在《中

国证券报》、《上海证券报》上。

②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。本年度公司根据托管协议确认托管收入 2,146,937.77 元，托管费已全部结算完毕。

(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
中粮屯河股份有限公司	新疆屯河水泥有限公司	土地	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	180	市场价格

2、担保情况

单位：万元

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
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
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）					15,422.71	
担保总额（A+B）					15,422.71	
担保总额占公司净资产的比例(%)					5.52	
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）					15,422.71	
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）					15,422.71	

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、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、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	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。	正在履行。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

根据中粮集团与公司于 2011 年 5 月 18 日签署的《中粮集团有限公司与中粮屯河股份有限公司关于北海华劲糖业有限公司股权转让协议》(简称"《北海华劲股权转让协议》"), 中粮屯河拟以现金方式收购中粮集团持有的北海华劲 100% 股权。根据中和评报字(2011)第 BJV3030 号《资产评估报告书》，在评估基准日为 2011 年 3 月 31 日,北海华劲净资产账面价值为 10,725.80 万元,持续经营前提下,经收益法评估,北海华劲股东全部权益价值为 39,073 万元,增值额为 28,347.2 万元,增值率为 264.29%。上述评估结果已经国务院国资委备案。基于上述事宜,公司与中粮集团于 2011 年 10 月 20 日签署《〈中粮集团有限公司与中粮屯河股份有限公司关于北海华劲糖业有限公司股权转让协议〉之补充协议》(简称"《北海华劲股权转让协议之补充协议》")。北海华劲 2011 年净利润预测数为 3,288.74 万元、2011-2012 年累计净利润预测数为 6,615.33 万元、2011-2013 年累计净利润预测数为 10,332.27 万元。若北海华劲实际实现的累计净利润数少于累计净利润预测数的,差额部分由中粮集团向中粮屯河全额补偿。2011 年北海华劲净利润 4,260 万元。

(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	7

(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

(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
公司第六届董事会第八次会议决议公告	中国证券报 B006 上海证券报 B17	2011 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn
公司澄清公告	中国证券报 B072 上海证券报 92	2011 年 1 月 24 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年业绩预减公告	中国证券报 B011 上海证券报 23	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年业绩预告更正公告	中国证券报 A04 上海证券报 B216	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
公司第六届董事会第九次会议决议公告	中国证券报 B053 054 上海证券报 55 56	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
公司第六届监事会第五次会议决议公告	中国证券报 B053 上海证券报 55	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年日常关联交易的公告	中国证券报 B053 上海证券报 55	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
公司关于召开 2010 年度股东大会的公告	中国证券报 B053 上海证券报 55	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年度报告摘要	中国证券报 B053 B054 上海证券报 55 56	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第一季度报告及摘要	中国证券 B053 B054 上海证券报 55 56	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
公司重大事项公告	中国证券报 B016 上海证券报	2011 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
公司因重大事项继续停牌的公告	中国证券报 B010 上海证券报 B14	2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 上海证券报	2011 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
公司第六届董事会第十次会议决议公告	中国证券报 A37 A38 上海证券报 B28 B29 证 券日报 E5 E6	2011 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
公司非公开发行 A 股股票预案	中国证券报 A37 A38 上海证券报 B28 B29 证 券日报 E5 E6	2011 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易的公告	中国证券报 A37 A38 上海证券报 B28 B29 证券日报 E5 E6	2011 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
中粮屯河股份有限公司第六届监事会第六次会议决议公告	中国证券报 A37 A38 上海证券报 B28 B29 证券日报 E5 E6	2011 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
公司第六届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报 B076 上海证券报 B91 B92	2011 年 8 月 18 日	www.sse.com.cn

公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的公告	中国证券报 B076 上海证券报 B91 B92	2011 年 8 月 18 日	www.sse.com.cn
关于公司职工监事辞职的公告	中国证券报 B076 上海证券报 B91 B92	2011 年 8 月 18 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A22 上海证券报 23	2011 年 9 月 3 日	www.sse.com.cn
公司六届十二次董事会决议公告	中国证券报 A22 上海证券报 23	2011 年 9 月 3 日	www.sse.com.cn
公司关于召开 2011 年第二次临时股东大会的公告	中国证券报 A22 上海证券报 23	2011 年 9 月 3 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 B018 上海证券报 B31	2011 年 9 月 20 日	www.sse.com.cn
中粮屯河临时停牌公告	中国证券报 B002 上海证券报 B1	2011 年 10 月 20 日	www.sse.com.cn
公司第六届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报 A21 A22 A23 上海证券报	2011 年 10 月 24 日	www.sse.com.cn
公司非公开发行 A 股股票预案(修订稿)	中国证券报 A21 A22 A23 上海证券报	2011 年 10 月 24 日	www.sse.com.cn
非公开发行 A 股股票涉及关联交易的公告(修订稿)	中国证券报 A21 A22 A23 上海证券报	2011 年 10 月 24 日	www.sse.com.cn
中粮屯河收购中粮集团持有的北海华劲 100% 股权暨关联交易公告	中国证券报 A21 A22 A23 上海证券报	2011 年 10 月 24 日	www.sse.com.cn
公司六届八次监事会决议公告	中国证券报 A21 A22 A23 上海证券报	2011 年 10 月 24 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第三季度报告	中国证券报 B60 上海证券报 B49	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第三次临时股东大会的公告	中国证券报 B60 上海证券报 B49	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第三次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 B010 上海证券报 B27	2011 年 11 月 8 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报 B011 上海证券报 B28	2011 年 11 月 15 日	www.sse.com.cn
公司六届十五次董事会决议公告	中国证券报 B011 上海证券报 B28	2011 年 11 月 15 日	www.sse.com.cn
中粮屯河向集团销售白糖关联交易公告	中国证券报 B011 上海证券报 B28	2011 年 11 月 15 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第四次临时股东大会的公告	中国证券报 B011 上海证券报 B28	2011 年 11 月 15 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第四次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 A07 上海证券报 B27	2011 年 11 月 25 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第四次临时股东大会决议公告	中国证券报 B011 上海证券报 B1	2011 年 12 月 2 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

天职陕 SJ[2012]161 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 2011 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中粮屯河公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面，按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中粮屯河公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国注册会计师： 向芳芸

中国·北京

二〇一二年三月十六日

中国注册会计师： 陈志刚

(二) 财务会计报告

合并资产负债表

2011 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
流动资产：			
货币资金	注九-1	574,055,491.71	196,762,376.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	注九-2	63,640,000.00	
应收账款	注九-3	963,282,685.21	378,706,996.46
预付款项	注九-4	143,726,859.30	144,161,663.56
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			
其他应收款	注九-5	215,622,193.68	748,596,302.86
买入返售金融资产			
存货	注九-6	2,672,391,459.18	2,842,199,795.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注九-7	207,509,375.71	203,723,146.37
流动资产合计		4,840,228,064.79	4,514,150,281.37
非流动资产：			
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	注九-9	517,188,101.80	353,485,684.15
投资性房地产			
固定资产	注九-10	3,097,097,265.14	3,196,566,147.32
在建工程	注九-11	401,192,124.24	12,956,146.66
工程物资			785,269.55
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注九-12	294,125,154.29	302,623,934.05
开发支出	注九-12	716,000.00	
商誉	注九-13	1,000,000.00	1,000,000.00
长期待摊费用	注九-14	13,033,339.41	11,996,394.05
递延所得税资产			
其他非流动资产	注九-16	38,754,655.42	40,923,057.38
非流动资产合计		4,363,106,640.30	3,920,336,633.16
资产总计		9,203,334,705.09	8,434,486,914.53
流动负债:			
短期借款	注九-18	5,021,215,673.72	4,183,000,000.00
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	注九-19	814,072.50	891,223.03
应付票据	注九-20	100,257,656.78	83,371,212.97
应付账款	注九-21	543,229,907.23	547,866,771.91
预收款项	注九-22	85,835,521.32	100,069,212.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注九-23	94,238,329.09	75,046,521.98
应交税费	注九-24	67,773,826.16	14,130,384.32
应付利息	注九-25	9,763,245.25	6,414,808.13
应付股利	注九-26	806,899.54	
其他应付款	注九-27	325,047,207.23	136,381,726.78
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			
其他流动负债	注九-28		393,070,780.00
流动负债合计		6,248,982,338.82	5,540,242,641.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	注九-29	31,960,655.54	42,998,501.37
递延所得税负债			
其他非流动负债	注九-30	66,532,612.13	60,847,582.53
非流动负债合计		98,493,267.67	103,846,083.90
负债合计		6,347,475,606.49	5,644,088,725.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注九-31	1,005,604,226.00	1,005,604,226.00
资本公积	注九-32	1,185,200,642.21	1,116,581,803.40
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	注九-33	111,986,317.76	99,220,923.14
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	注九-34	490,763,452.76	471,150,629.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,793,554,638.73	2,692,557,581.94
少数股东权益		62,304,459.87	97,840,606.71
所有者权益合计		2,855,859,098.60	2,790,398,188.65
负债和所有者权益总计		9,203,334,705.09	8,434,486,914.53

法定代表人：郑弘波 主管会计工作负责人：赵玮 会计机构负责人：封睿

母公司资产负债表
2011 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
流动资产:			
货币资金		504,685,161.68	135,464,242.72
交易性金融资产			
应收票据		63,190,000.00	
应收账款	注二十二-1	255,638,479.59	187,399,656.58
预付款项		58,833,098.10	83,031,373.18
应收利息			
应收股利			
其他应收款	注二十二-2	3,283,550,586.33	2,949,114,366.76
存货		1,248,072,361.95	1,326,375,308.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		96,871,645.20	73,145,776.10
流动资产合计		5,510,841,332.85	4,754,530,723.75
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注二十二-3	1,429,085,573.96	1,033,902,128.33
投资性房地产			
固定资产		1,597,453,260.07	1,668,463,549.87
在建工程		12,967,273.02	1,640,339.91
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		145,262,786.86	150,235,738.46
开发支出		716,000.00	
商誉			
长期待摊费用		1,494,757.28	2,080,478.24
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,186,979,651.19	2,856,322,234.81

资产总计		8,697,820,984.04	7,610,852,958.56
流动负债：			
短期借款		5,012,215,673.72	4,044,000,000.00
交易性金融负债		814,072.50	891,223.03
应付票据		100,257,656.78	83,371,212.97
应付账款		249,491,933.72	254,004,421.19
预收款项		71,160,678.52	88,240,464.10
应付职工薪酬		47,274,473.91	37,818,196.77
应交税费		20,466,475.63	2,906,710.70
应付利息		5,724,990.25	2,997,823.13
应付股利			
其他应付款		247,130,710.82	54,944,076.26
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			393,070,780.00
流动负债合计		5,754,536,665.85	4,962,244,908.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		31,960,655.54	31,960,655.54
递延所得税负债			
其他非流动负债		26,550,974.68	23,544,209.15
非流动负债合计		58,511,630.22	55,504,864.69
负债合计		5,813,048,296.07	5,017,749,772.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,005,604,226.00	1,005,604,226.00
资本公积		1,207,378,150.64	1,043,362,594.62
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		100,873,958.42	88,108,563.80
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		570,916,352.91	456,027,801.30
所有者权益（或股东权益）合计		2,884,772,687.97	2,593,103,185.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,697,820,984.04	7,610,852,958.56

法定代表人：郑弘波

主管会计工作负责人：赵玮

会计机构负责人：封睿

合并利润表
2011 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		4,998,459,301.13	2,954,530,364.06
其中：营业收入	注九-35	4,998,459,301.13	2,954,530,364.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,095,934,265.88	3,096,288,091.42
其中：营业成本		3,992,214,660.10	2,224,825,845.49
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	注九-36	33,496,872.54	15,044,270.53
销售费用	注九-37	483,645,523.47	387,407,798.89
管理费用	注九-38	305,048,629.32	285,702,191.04
财务费用	注九-39	166,759,777.05	104,895,207.16
资产减值损失	注九-40	114,768,803.40	78,412,778.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	注九-41	77,150.53	579,995.69
投资收益（损失以“－”号填列）	注九-42	132,886,434.01	77,878,538.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		133,017,080.81	81,766,655.72
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		35,488,619.79	-63,299,193.37
加：营业外收入	注九-43	27,993,406.18	30,454,987.03
减：营业外支出	注九-44	11,713,158.07	17,839,325.99
其中：非流动资产处置损失		656,731.68	2,023,125.37
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		51,768,867.90	-50,683,532.33
减：所得税费用	注九-45	25,955,586.45	16,635,683.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,813,281.45	-67,319,215.43

归属于母公司所有者的净利润		32,378,217.98	-61,868,273.87
少数股东损益		-6,564,936.53	-5,450,941.56
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0322	-0.0615
（二）稀释每股收益		0.0322	-0.0615
七、其他综合收益		428,554,528.04	-307,301,758.46
八、综合收益总额		454,367,809.49	-374,620,973.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		460,932,746.02	-369,170,032.33
归属于少数股东的综合收益总额		-6,564,936.53	-5,450,941.56

法定代表人：郑弘波 主管会计工作负责人：赵玮 会计机构负责人：封睿

母公司利润表
2011 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	注二十二-4	2,269,843,405.15	1,552,903,591.07
减：营业成本	注二十二-4	1,814,077,956.98	1,203,868,473.72
营业税金及附加		17,400,644.33	8,356,571.77
销售费用		196,085,271.71	193,218,734.49
管理费用		179,827,522.46	166,058,289.91
财务费用		78,390,153.05	51,515,662.69
资产减值损失		43,272,741.30	24,390,004.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		77,150.53	579,995.69
投资收益（损失以“－”号填列）	注二十二-5	172,833,087.98	91,963,205.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		133,017,080.81	81,766,655.72
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		113,699,353.83	-1,960,944.48
加：营业外收入		23,117,834.92	27,317,911.25
减：营业外支出		9,163,242.52	3,116,228.96
其中：非流动资产处置损失		407,832.01	1,884,285.61
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		127,653,946.23	22,240,737.81
减：所得税费用			2,045.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		127,653,946.23	22,238,692.81
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		428,554,528.04	-307,301,758.46
七、综合收益总额		556,208,474.27	-285,063,065.65

法定代表人：郑弘波 主管会计工作负责人：赵玮 会计机构负责人：封睿

合并现金流量表
2011 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,260,618,294.29	3,267,623,862.73
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		130,675,104.84	157,258,655.26
收到其他与经营活动有关的现金	注九-49-(1)	768,573,657.12	188,080,936.48
经营活动现金流入小计		6,159,867,056.25	3,612,963,454.47
购买商品、接受劳务支付的现金		3,833,248,675.73	2,606,279,645.46
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		404,305,969.11	389,326,573.82
支付的各项税费		292,932,519.82	168,778,927.45
支付其他与经营活动有关的现金	注九-49-(2)	1,130,257,963.25	1,136,704,858.06
经营活动现金流出小计		5,660,745,127.91	4,301,090,004.79
经营活动产生的现金流量净额		499,121,928.34	-688,126,550.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		159,267.07	

取得投资收益收到的现金		4,688.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,636,949.12	6,348,470.33
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	注九-49-(3)		29,074,728.02
投资活动现金流入小计		14,800,905.05	35,423,198.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		611,609,689.23	218,739,612.45
投资支付的现金		229,272,300.00	2,525,180.11
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		840,881,989.23	221,264,792.56
投资活动产生的现金流量净额		-826,081,084.18	-185,841,594.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,256,501,575.23	4,689,002,341.25
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注九-49-(4)	2,630,000.00	27,659,000.00
筹资活动现金流入小计		6,259,131,575.23	4,716,661,341.25
偿还债务支付的现金		5,418,092,780.34	3,598,560,973.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		135,578,512.94	119,344,300.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			5,297,008.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,553,671,293.28	3,723,202,282.35
筹资活动产生的现金流量净额		705,460,281.95	993,459,058.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,208,011.37	-5,176,980.38
五、现金及现金等价物净增加额	注九-50-(1)	374,293,114.74	119,610,942.66
加：期初现金及现金等价物余额		189,762,376.97	70,151,434.31
六、期末现金及现金等价物余额	注九-50-(3)	564,055,491.71	189,762,376.97

法定代表人：郑弘波

主管会计工作负责人：赵玮

会计机构负责人：封睿

母公司现金流量表
2011 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,505,347,875.84	1,776,894,158.73
收到的税费返还		63,892,902.78	92,744,646.33
收到其他与经营活动有关的现金		1,034,961,351.36	283,385,482.66
经营活动现金流入小计		3,604,202,129.98	2,153,024,287.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,780,223,193.81	1,315,182,273.69
支付给职工以及为职工支付的现金		190,320,008.44	190,320,511.12
支付的各项税费		108,257,140.63	78,392,798.32
支付其他与经营活动有关的现金		1,604,228,766.62	1,303,497,261.35
经营活动现金流出小计		3,683,029,109.50	2,887,392,844.48
经营活动产生的现金流量净额		-78,826,979.52	-734,368,556.76
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		159,267.07	
取得投资收益收到的现金		39,951,342.83	14,084,667.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,473,788.83	5,576,531.43
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		53,584,398.73	19,661,198.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		104,772,627.73	86,061,780.83
投资支付的现金		337,192,300.00	2,525,180.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		441,964,927.73	88,586,960.94
投资活动产生的现金流量净额		-388,380,529.00	-68,925,762.13
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,256,501,575.23	4,559,002,341.25
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,630,000.00	23,000,000.00

筹资活动现金流入小计		6,259,131,575.23	4,582,002,341.25
偿还债务支付的现金		5,288,092,780.34	3,598,560,973.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		133,402,356.04	113,802,567.88
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,421,495,136.38	3,712,363,541.26
筹资活动产生的现金流量净额		837,636,438.85	869,638,799.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,208,011.37	-5,176,980.38
五、现金及现金等价物净增加额	注二十二 -6-(1)	366,220,918.96	61,167,500.72
加：期初现金及现金等价物余额		128,464,242.72	67,296,742.00
六、期末现金及现金等价物余额	注二十二 -6-(2)	494,685,161.68	128,464,242.72

法定代表人：郑弘波 主管会计工作负责人：赵玮 会计机构负责人：封睿

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,005,604,226.00	1,116,581,803.40			99,220,923.14	0.00	471,150,629.40		97,840,606.71	2,790,398,188.65
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,005,604,226.00	1,116,581,803.40			99,220,923.14		471,150,629.40		97,840,606.71	2,790,398,188.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		68,618,838.81			12,765,394.62		19,612,823.36		-35,536,146.84	65,460,909.95
(一) 净利润							32,378,217.98			32,378,217.98
(二) 其他综合收益		428,554,528.04								428,554,528.04
上述(一)和(二)小计		428,554,528.04					32,378,217.98		-6,564,936.53	454,367,809.49
(三) 所有者投入和减少资本		-359,935,689.23							-28,164,310.77	-388,100,000.00
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		-359,935,689.23							-28,164,310.77	-388,100,000.00

(四) 利润分配					12,765,394.62		-12,765,394.62		-806,899.54	-806,899.54
1. 提取盈余公积					12,765,394.62		-12,765,394.62			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-806,899.54	-806,899.54
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,005,604,226.00	1,185,200,642.21			111,986,317.76		490,763,452.76		62,304,459.87	2,855,859,098.60

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	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
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	1,325,137,304.64			96,997,053.86		563,399,690.88		75,453,598.06	3,066,591,873.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-208,555,501.24			2,223,869.28		-92,249,061.48		22,387,008.65	-276,193,684.79
(一)净利润							-61,868,273.87		-5,450,941.56	-67,319,215.43
(二)其他综合收益		-307,301,758.46								-307,301,758.46
上述(一)和(二)小计		-307,301,758.46					-61,868,273.87		-5,450,941.56	-374,620,973.89
(三)所有者投入和减少资本		98,746,257.22							33,134,958.88	131,881,216.10
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		98,746,257.22						33,134,958.88	131,881,216.10
(四) 利润分配					2,223,869.28		-30,380,787.61	-5,297,008.67	-33,453,927.00
1. 提取盈余公积					2,223,869.28		-2,223,869.28		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,156,918.33	-5,297,008.67	-33,453,927.00
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,005,604,226.00	1,116,581,803.40			99,220,923.14		471,150,629.40	97,840,606.71	2,790,398,188.65

法定代表人：郑弘波

主管会计工作负责人：赵玮

会计机构负责人：封睿

母公司所有者权益变动表

2011 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	1,043,362,594.62			88,108,563.80		456,027,801.30	2,593,103,185.72
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,005,604,226.00	1,043,362,594.62			88,108,563.80		456,027,801.30	2,593,103,185.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		164,015,556.02			12,765,394.62		114,888,551.61	291,669,502.25
(一) 净利润							127,653,946.23	127,653,946.23
(二) 其他综合收益		428,554,528.04						428,554,528.04
上述(一)和(二)小计		428,554,528.04					127,653,946.23	556,208,474.27
(三) 所有者投入和减少资本		-264,538,972.02						-264,538,972.02
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-264,538,972.02						-264,538,972.02
(四) 利润分配					12,765,394.62		-12,765,394.62	
1. 提取盈余公积					12,765,394.62		-12,765,394.62	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,005,604,226.00	1,207,378,150.64			100,873,958.42		570,916,352.91	2,884,772,687.97

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	1,005,604,226.00	1,327,664,353.08			85,884,694.52		464,169,896.10	2,883,323,169.70
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	1,327,664,353.08			85,884,694.52		464,169,896.10	2,883,323,169.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-284,301,758.46			2,223,869.28		-8,142,094.80	-290,219,983.98
(一) 净利润							22,238,692.81	22,238,692.81

(二) 其他综合收益		-307,301,758.46						-307,301,758.46
上述(一)和(二)小计		-307,301,758.46					22,238,692.81	-285,063,065.65
(三) 所有者投入和减少资本		23,000,000.00						23,000,000.00
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		23,000,000.00						23,000,000.00
(四) 利润分配					2,223,869.28		-30,380,787.61	-28,156,918.33
1. 提取盈余公积					2,223,869.28		-2,223,869.28	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,156,918.33	-28,156,918.33
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,005,604,226.00	1,043,362,594.62			88,108,563.80		456,027,801.30	2,593,103,185.72

法定代表人：郑弘波

主管会计工作负责人：赵玮

会计机构负责人：封睿

中粮屯河股份有限公司

2011 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）、新疆八一钢铁集团有限责任公司（原新疆八一钢铁总厂）、新疆昌吉金汇实业发展公司、新疆维吾尔自治区石油管理局、广州市海珠区穗海物资公司共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司，1993 年 9 月 18 日公司正式成立。

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

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

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

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

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

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

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

本公司法定代表人：郑弘波；注册资本：1,005,604,226.00 元；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；企业法人营业执照注册号为 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，活性石炭、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“三、财务报表的编制基础”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2011年12月31日的合并财务状况和财务状况、2011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，本公司流动负债为6,248,982,338.82元，流动资产为4,840,228,064.79元，流动负债超过流动资产达1,408,754,274.03元，其中一年内到期的银行借款为5,021,215,673.72元；截至资产负债表日，本公司的负债与所有者权益的比率为2.22:1。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2011年12月31日尚未使用的银行授信额度超过净流动资产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，本公司以持续经营假设为基础编制本财务报表。

四、重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

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汇管理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，以国家外汇管理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，指公司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，计提减值准备，确认减值损失。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，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

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（按母子公司欠款方合并后的金额）及以上的应收款项认定为单项金额重大。单项金额虽不重大的应收款项，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认减值损

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. 存货的核算方法

存货是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、农用机具等。

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。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残值率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，在满足资本化条件时，作为无形资产成本入账。

(3) 无形资产的后续计量

1) 无形资产的摊销

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

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

各项使用寿命有限的无形资产具体摊销年限如下：

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

专有技术：从取得之日起按 10 年摊销。

商标权：根据预计使用寿命按 10 年摊销。

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

2) 无形资产处置和报废

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

12. 长期股权投资核算方法

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

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

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

(1) 对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(2) 投资成本的计量

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投资成本。长期股权投资的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。

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认

1) 成本法

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

2) 权益法

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

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

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

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

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期间不得转回。

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，企业以单项资产或资产组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，该部分资产借款的费用停止资本化。

(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：（1）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；（2）已依法参加基本养老保险并履行缴费义务；（3）承诺个人缴费企业年金。

企业年金缴费由公司和职工共同缴纳，列支渠道及税收政策按照国家有关规定执行。个人缴费由公司从职工工资中代扣代缴。

公司缴费上限按照上年度职工工资总额的 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。

对于国内商品销售收入，以客户签署提单或签收单并同时满足上述收入确认条件时予以确认。

对于国外商品销售收入，以承运人签发提单报关出口并同时满足上述收入确认条件时予以确认。

(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：在满足下列条件时，按租赁合同约定的方式确认。

a) 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

b) 履行了合同规定的义务，价款已经取得或确信可以取得；

c) 出租开发产品成本能够可靠地计量。

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

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(1) 当期所得税

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税。

(2) 递延所得税

公司采用资产负债表债务法计量递延所得税，根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，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，将暂时性差异与预期收回相关资产或清偿相关负债期间的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）。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。

除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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）。

在企业合并中，取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

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，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。

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。

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

时计入当期损益。以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等，计入负债的初始计量金额。以发行权益性证券作为合并对价的，与发行权益性证券相关的佣金、手续费，在权益性工具发行有溢价的情况下，自溢价收入中扣除，在权益性证券发行无溢价或溢价金额不足以扣减的情况下，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。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、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期。

购买日，当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额确认为商誉。当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

2. 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，其余额冲减少数股东权益。

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、自产产品及技术的生产、出口；科研所需原料机械设备仪器仪表及其配件的进口；农副产品收购（国家禁止的除外）；包装材料、低值易耗品及材料的销售	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
中粮屯河新疆糖业有限公司 (以下简称“新疆糖业公司”)	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；公司所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术；有关制糖备品备件的经营；甜菜的种植与开发	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	内蒙杭锦后旗	食品加工	6,000.00	经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外	3,600.00

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	番茄加工及番茄制品的制造销售, 农副产品销售、自理各类商品和技术的进出口业务, 地膜、农药、化肥、番茄种子的销售; 钢桶、吨箱、托盘、衬袋和无菌袋销售、番茄皮籽、皮渣的销售	1,000.00
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	各类农作物种子批发, 零售; 各类农作物种子配套生产资料销售及相关技术咨询, 农副产品(除粮食、棉花)购销, 化肥零售, 农膜销售, 货物与技术的出口	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; 农药销售; 袋装种子销售	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; 农副产品(除粮棉外)加工、销售; 蒸汽的生产、销售; 经济信息的咨询服务; 废渣, 废旧物资的销售; 房屋、土地、设备的租赁; 化肥、农膜的销售; 农产品的开发、种植、销售	1,000.00
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	果蔬制品生产、加工; 农作物种子销售; 果蔬销售及相关信息服务; 农副产品购销	1,000.00
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, 食品新技术新产品的研究开发, 食品安全, 土壤, 农药, 兽药及环境检测等技术服务	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	农产品的开发、种植、销售; 房屋租赁; 农机设备租赁; 不再分装的包装种子的销售	5,000.00

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、销售;农业机械销售;房屋、土地、农业机械 设备租赁;皮棉、棉籽、棉短绒、清弹棉、不孕籽收购及销 售;纺织品、针织品及原料、塑料丝、绳及编织品销售	500.00
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	农产品的开发、种植、销售;房屋、土地、农机设备的租赁 和经营	500.00
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
中粮屯河崇左糖业有限公司 (以下简称“崇左糖业公司”)	全资子公司	崇左市	食品加工	10,000.00	对机械制糖生产项目的投资(凡涉及许可证的项目凭许可证 在有效期内经营)	10,000.00
中粮屯河(唐山)糖业有限公司 (以下简称“唐山糖业公司”)	全资子公司	唐山市	食品加工	4,000.00	原糖加工项目筹建(筹建期至2012年11月7日筹建期不得 开展经营活动)	800.00

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	41.00	—	—

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	—	—	—
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	643.38	—	—
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	2,943.45	—	—
中粮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	119.66	—	—
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	—	—	—

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“高新农业公司”)	—	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	—	—	—
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	—	—	—
中粮屯河崇左糖业有限公司 (以下简称“崇左糖业公司”)	—	100.00	100.00	是	—	—	—
中粮屯河(唐山)糖业有限公司 (以下简称“唐山糖业公司”)	—	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	工程建筑机械、交通运输机械、石化产品的销售(不含化学危险品);经济技术合作;房屋租赁;机械配件加工;住宿及餐饮服务;纯净水生产销售	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;锅炉安装;原糖加工;机械、电子设备安装;制糖设备的制造和安装;一般货物与技术进出口经营;开展边境小额贸易;城市集中供热;畜牧养殖;编织袋、原辅材料的销售;出售菜丝、尾根、炉渣的废旧物资;甜菜的种植	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;复核肥料、机械加工机安装、汽车运输机修理;包装物生产及甜菜糖综合利用产品的制造与销售;代销包装甜菜种子;电器材料的销售;房屋租赁;甜菜的种植	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;原糖加工;机械电子设备安装;制造设备的制造和安装;经营本企业自产产品出库业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务;经营材料的加工“三来一补”的业务;销售不再分装的甜菜种子和甜菜收购	3,510.85
北海华劲糖业有限公司 (以下简称“北海糖业公司”)	全资子公司	北海市	食品加工	10,080.00	糖(白砂糖、赤砂糖)的生产及自产产品的销售(凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营)	12,356.10

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	—	—	—
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	248.17	—	—
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	—	—	—
北海华劲糖业有限公司 (以下简称“北海糖业公司”)	—	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“沃得瑞番茄制品公司”)	控股子公司	内蒙巴彦淖尔市	食品加工	6,000.00	经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；番茄种子的批发零售；农药销售。农副产品初加工（除粮、棉）销售；钢桶、吨箱、托盘、衬袋和无菌袋销售；番茄皮籽、皮渣的销售	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	农作物种植、造林、饲养牲畜、水产品养殖	4,935.00

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
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“沃得瑞番茄制品公司”)	—	60.00	60.00	是	2,231.14	—	—
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	3.65	—	—
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”)	—	100.00	100.00	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，持股比例为 100%，本公司对此资产实际无控制权，根据企业会计准则的规定，未将其纳入合并报表范围。该公司 2011 年 12 月 31 日净资产、2011 年 1-12 月实现净利润如下：

公司名称	期末净资产	本期净利润
疆德斯公司	6,924,432.95	-772,200.53

5. 合并范围发生变更的说明

(1) 公司本期投资新设崇左糖业公司，投资 10,000.00 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) 公司本期投资新设唐山糖业公司，投资 800.00 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) 公司本期同一控制下企业合并取得子公司北海糖业公司，详见本附注五、7。

6. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
崇左糖业公司	100,000,000.00	—
唐山糖业公司	8,000,000.00	—
北海糖业公司	133,628,545.07	42,605,670.25

7. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
北海糖业公司	同一实质控制人控制	中粮集团	461,374,788.35	32,538,153.16	170,106,446.06

根据本公司与中粮集团签署的协议，公司本期以 39,073 万元合并成本购买中粮集团持有的北海糖业公司 100% 股权，股权变更手续于 2011 年 12 月 9 日办理完毕，并与 2011 年 12 月 12 日支付 51% 的合并价款，本次交易的合并日为 2011 年 12 月 12 日。

北海糖业公司基本情况参见本附注五、3、(2)。

(1) 企业合并的合并成本及取得的净资产账面价值

项目	金额
合并成本	390,730,000.00
减：取得的净资产账面价值	123,561,027.98
冲减资本公积金额	267,168,972.02

(2) 北海糖业公司于 2010 年 12 月 31 日及合并日的资产、负债账面价值情况

项目	账面价值	
	合并日	2010 年 12 月 31 日
货币资金	89,271,809.06	54,474,726.38
应收款项	16,949,057.46	6,531,175.69
存货	16,953,499.37	125,611,542.23
其他流动资产	—	10,057,606.54
固定资产	38,808,731.63	49,004,619.84
在建工程	1,819,802.55	—
无形资产	18,841,823.30	19,290,273.50
长期待摊费用	563,425.33	—
资产合计	<u>183,208,148.70</u>	<u>264,969,944.18</u>
短期借款	—	130,000,000.00
应付款项	40,847,044.37	30,147,546.96
应付职工薪酬	2,593,279.24	1,278,973.75
应交税费	16,206,797.11	1,482,702.82
预计负债	—	11,037,845.83
负债合计	<u>59,647,120.72</u>	<u>173,947,069.36</u>
净资产	<u>123,561,027.98</u>	<u>91,022,874.82</u>

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。

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收

款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明以前年度发生减值的客观证据发生变化，则会予以转回。

(2) 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

本公司于资产负债表日对除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产进行减值评估。以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示资产账面价值可能无法收回，有关资产会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产或资产组的公允价值减去处置费用后的净额与资产或资产组预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本公司不能可靠获得资产或资产组的公开市价，因此不能准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产或资产组生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(3) 存货的减值

本公司于资产负债表日对存货进行减值评估。以确定可变现净值是否低于存货成本。如果情况显示存货成本高于其可变现净值，有关存货会视为已减值，并相应确认减值损失。

可变现净值，是指日常活动中，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。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有的存货数量多于销售合同订购数量时，超出部分的存货可变现净值以估计的销售价格为基础计算。估计的销售价格是本公司管理层根据对市场走势的判断并结合过去的历史经验确定的。

(4) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期审阅使用寿命和摊销年限，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命和摊销年限是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期技术改变而确定的。

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	运输收入、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、9%、15%、25%

（二）税负减免

本公司及各分子公司享受的税收优惠政策包括：

1. 企业所得税

（1）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。

（2）根据新所得税法及其实施条例的规定，企业从事农作物新品种的选育的所得，免征企业所得税。本公司所属种业公司2011年3月15日取得昌吉市国家农业科技园区地方税务局昌园地税减免备字[2011]1号减免税备案通知书，自2011年1月1日起至2011年12月31日，农作物新品种的选育的所得，免征企业所得税。

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

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

截至财务报表报出日，新源糖业公司和四方股份公司已分别取得新源县地方税务局新源地税函[2011]155号和霍地税通[2011]1201号的税务批文。其他公司由于经营业务未发生改变，本公司预期能够取得税务机关的相关税收优惠批文。

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

2. 增值税

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

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

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

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

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

3. 其他税种

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

(2) 根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于促进我区出口生产企业发展的税收政策的通知》(新政发[2010]117号文)规定, 本公司所属位于新疆维吾尔自治区内的番茄制品分公司和子公司自2011年起免征5年自用房产的房产税及自用土地的城镇土地使用税。

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

(4) 根据广西壮族自治区人民政府《关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定的通知》(桂政发[2008]61号)有关规定, 本公司所属北海糖业公司自成立之日起至2012年12月31日止, 免征自用土地的城镇土地使用税和自用房产的房产税。

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

公司本期未发生会计政策变更事项。

(二) 会计估计的变更

1. 会计估计变更的内容及原因

为使公司提供的财务信息能更客观、公允的反映公司财务状况和经营成果，更合理的核算公司存货成本状况和经营业绩，提高公司的分析和决策控制效果，于2011年产季产品生产之前（2011年5月18日），经公司第六届董事会第十次会议决议，公司对大包装番茄酱、杏酱存货发出结转成本的计算方法进行会计估计变更，由变更前的“存货发出时，对不同产季的大包装番茄酱、杏酱，视同一种产品，在同一会计年度内，采用加权平均法计算发出成本”，变更为“存货发出时，对不同产季的大包装番茄酱、杏酱，区分为不同类型的产品，采用加权平均法计算发出成本”。该会计估计变更采用未来适用法，自2011年4月1日起执行。

2. 会计估计变更的影响

受影响的报表项目名称	影响金额
存货	25,426,149.71
营业成本	-50,010,542.22
管理费用	-27,753.74
资产减值损失	24,612,146.25
净利润	25,426,149.71
其中：归属于母公司所有者的净利润	24,450,162.15
少数股东损益	975,987.56

（三）前期会计差错更正

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2011年1月1日，期末指2011年12月31日，上期指2010年度，本期指2011年度。

1. 货币资金

（1）分类列示

项目	期末余额			期初余额（经重述）		
	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	—	—	132,119.94	—	—	50,510.74
其中：人民币	—	—	132,119.94	—	—	50,510.74
银行存款	—	—	563,676,029.62	—	—	189,510,024.34
其中：人民币	—	—	474,936,145.40	—	—	128,854,235.47
美元	8,369,322.83	6.3009	52,734,266.34	3,949,407.75	6.6227	26,155,742.71
欧元	4,360,565.04	8.1625	35,593,112.13	3,917,565.96	8.8065	34,500,044.63

项目	期末余额			期初余额（经重述）		
	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
英镑	42,475.57	9.7116	412,505.75	0.15	10.2182	1.53
其他货币资金	—	—	10,247,342.15	—	—	7,201,841.89
其中：人民币	—	—	10,247,342.15	—	—	7,201,841.89
合 计	—	—	<u>574,055,491.71</u>	—	—	<u>196,762,376.97</u>

(2) 截至资产负债表日，其他货币资金中有10,000,000.00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增加377,293,114.74元，增加比例为191.75%。主要系银行借款较期初增加所致。

2. 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	11,100,000.00	—
商业承兑汇票	52,540,000.00	—
合计	<u>63,640,000.00</u>	—

(2) 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。

(3) 期末前五名已背书给其他方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
安琪酵母（伊犁）有限公司	2011年12月19日	2012年6月19日	24,000,000.00	
上海鼎牛饲料有限公司	2011年9月1日	2012年3月1日	10,000,000.00	
上海鼎牛饲料有限公司	2011年10月26日	2012年4月25日	10,000,000.00	
福建三和集团番茄制品有限公司	2011年7月14日	2012年1月14日	5,975,000.00	
福建三和集团番茄制品有限公司	2011年8月3日	2012年2月3日	5,000,000.00	
上海鼎牛饲料有限公司	2011年11月22日	2012年5月22日	5,000,000.00	
合计			<u>59,975,000.00</u>	

(4) 期末无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东票据情况。

(5) 期末应收其他关联方票据情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收票据 总额的比例 (%)
中粮可口可乐供应链(天津)有限公司	同一实质控制人	52,190,000.00	82.01

(6) 期末应收票据较期初增加63,640,000.00元。主要系本期客户使用票据结算量增加所致。

3. 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 (%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	20,625,233.82	2.03	20,625,233.82	100.00	25,783,768.68	5.99	25,783,768.68	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1: 按账龄分析法计 提坏账准备的应收账款	979,289,798.47	96.41	16,007,113.26	1.63	388,048,345.29	90.11	9,341,348.83	2.41
组合小计	<u>979,289,798.47</u>	<u>96.41</u>	<u>16,007,113.26</u>	<u>1.63</u>	<u>388,048,345.29</u>	<u>90.11</u>	<u>9,341,348.83</u>	<u>2.41</u>
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款	15,841,573.36	1.56	15,841,573.36	100.00	16,783,503.12	3.90	16,783,503.12	100.00
合计	<u>1,015,756,605.65</u>	—	<u>52,473,920.44</u>	—	<u>430,615,617.09</u>	—	<u>51,908,620.63</u>	—

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
SO. GE. GO	7,241,979.36	7,241,979.36	100.00	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
GLOBAL HARVEST(高丰创建)	8,796,495.47	8,796,495.47	100.00	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
Ooo “INTERQUINTET” OKOP	4,586,758.99	4,586,758.99	100.00	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
合计	<u>20,625,233.82</u>	<u>20,625,233.82</u>	—	

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	
三个月以内	791,597,211.73	80.83	—	—	325,778,354.93	83.95	—	—
三个月至一年	175,733,951.61	17.95	8,786,697.65	5.00	46,008,896.71	11.86	2,300,444.83	5.00
一至两年	1,451,599.04	0.15	435,479.71	30.00	13,168,105.23	3.39	3,950,431.59	30.00
两至三年	7,444,200.41	0.76	3,722,100.22	50.00	5,032.00	—	2,516.00	50.00
三年以上	3,062,835.68	0.31	3,062,835.68	100.00	3,087,956.42	0.80	3,087,956.41	100.00
合计	<u>979,289,798.47</u>	—	<u>16,007,113.26</u>	—	<u>388,048,345.29</u>	—	<u>9,341,348.83</u>	—

注：账龄自应收账款确认日起开始计算。

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
德隆系所属公司遗留欠款	15,632,277.43	15,632,277.43	100.00	预计无法收回
俄罗斯“巴尔基摩尔”公司	207,555.93	207,555.93	100.00	预计无法收回
上海灵裕工贸有限公司	1,740.00	1,740.00	100.00	预计无法收回
合计	<u>15,841,573.36</u>	<u>15,841,573.36</u>	—	

(2) 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	63,255,574.31	6.3009
欧元	12,516,940.86	8.1625
英镑	42,834.60	9.7116

(3) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计	收回金额	转回坏账准
			已计提坏账准备金额		备金额
SO. GE. CO.	收回欠款	德隆系所属公司遗留欠款， 预计无法收回	4,475,024.40	4,475,024.40	4,475,024.40
新疆石河子白杨酒厂	收回欠款	德隆系所属公司遗留欠款， 预计无法收回	502,330.50	502,330.50	502,330.50
合计			<u>4,977,354.90</u>	<u>4,977,354.90</u>	<u>4,977,354.90</u>

(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
北京伊藤忠华糖综合加工有限公司	200.00	货款	债务人无法找到	否
合计	<u>200.00</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 (%)
中粮可口可乐供应链(天津)有限公司	同一实质控制人	108,835,896.00	一年以内	10.71
第二名	客户	85,284,683.22	一年以内	8.40
第三名	客户	82,120,240.94	一年以内	8.08
第四名	客户	67,137,290.36	一年以内	6.61
第五名	客户	47,752,706.64	注	4.70
合计		<u>391,130,817.16</u>		<u>38.50</u>

注：S0.GE.CO. 期末欠款余额为 47,752,706.64 元，其中包括三年以上的遗留欠款 7,241,979.36 元，其余 40,510,727.28 元账龄全部为一年以内。

(6) 期末应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东及其他关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例 (%)
中粮可口可乐供应链(天津)有限公司	同一实质控制人	108,835,896.00	10.71
欧华贸易有限公司	同一实质控制人	17,340,484.25	1.71
中粮食品营销有限公司	同一实质控制人	15,203,512.27	1.50
中粮创新食品(北京)有限公司	同一实质控制人	1,073,912.44	0.11
中粮酒业有限公司	同一实质控制人	592,903.00	0.06
北京凯莱物业管理有限公司	同一实质控制人	450,205.20	0.04
中粮集团	本公司控股股东	402,839.42	0.04
北京中粮龙泉山庄有限公司	同一实质控制人	177,304.60	0.02
中粮地产(北京)有限公司	同一实质控制人	124,769.00	0.01
中粮地产投资(北京)有限公司	同一实质控制人	108,000.00	0.01
中国土产畜产进出口总公司	同一实质控制人	35,860.00	—
中粮肉食投资有限公司	同一实质控制人	21,579.00	—
中粮五谷道场食品有限公司	同一实质控制人	9,800.00	—

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款	
			总额的比例	(%)
中粮信托有限责任公司	同一实质控制人	7,060.00	—	
中土畜茶食汇(北京)食品营销有限公司	同一实质控制人	6,300.00		
中粮工业食品进出口有限公司	同一实质控制人	2,864.00	—	
中粮粮油有限公司	同一实质控制人	1,120.00	—	
中粮置业投资有限公司	同一实质控制人	62.00	—	
合计		<u>144,394,471.18</u>	<u>14.21</u>	

(7) 截至资产负债表日, 应收账款中有 157,504,859.27 元已质押, 用于本公司短期借款。详见本附注九、18(5)。

(8) 期末应收账款较期初增加 585,140,988.56 元, 增加比例为 135.88%。主要系本期白糖销售收入较上期增加所致。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额				期初余额(经重述)			
	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	136,826,871.15	94.29	—	—	138,884,952.09	95.64	—	—
三个月至一年	6,507,956.44	4.48	325,397.83	5.00	5,122,347.15	3.53	256,117.37	5.00
一至两年	808,741.34	0.56	242,622.40	30.00	531,651.37	0.37	159,495.41	30.00
两至三年	302,621.20	0.21	151,310.60	50.00	76,651.47	0.05	38,325.74	50.00
三年以上	668,615.90	0.46	668,615.90	100.00	591,964.43	0.41	591,964.43	100.00
合计	<u>145,114,806.03</u>	<u>100.00</u>	<u>1,387,946.73</u>	<u>0.96</u>	<u>145,207,566.51</u>	<u>100.00</u>	<u>1,045,902.95</u>	<u>0.72</u>

注: 账龄自预付款项确认日起开始计算。

(2) 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	年限	占预付款项	
				总额的比例	未结算原因
				(%)	
新疆八一钢铁股份有限公司	供应商	14,892,203.67	三个月以内	10.26	未到结算期
新疆天枢科技有限公司	供应商	3,653,020.80	三个月以内	2.52	未到结算期
巴州金运棉业有限公司	供应商	3,386,529.61	三个月以内	2.33	未到结算期

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占预付款项 总额的比例 (%)	未结算原因
乐土驿镇东馆子地村	供应商	2,144,000.00	三个月以内	1.48	未到结算期
奎屯德信隆商贸有限公司	供应商	2,130,124.00	三个月以内	1.47	未到结算期
合计		<u>26,205,878.08</u>		<u>18.06</u>	

(3) 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。

5. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额（经重述）			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	373,288,369.68	60.53	373,288,369.68	100.00	373,288,369.68	32.50	373,288,369.68	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合1:按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	231,161,204.87	37.48	15,539,011.19	6.72	762,943,642.29	66.43	14,347,339.43	1.88
组合小计	<u>231,161,204.87</u>	<u>37.48</u>	<u>15,539,011.19</u>	<u>6.72</u>	<u>762,943,642.29</u>	<u>66.43</u>	<u>14,347,339.43</u>	<u>1.88</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,265,802.59	1.99	12,265,802.59	100.00	12,293,698.69	1.07	12,293,698.69	100.00
合计	<u>616,715,377.14</u>	—	<u>401,093,183.46</u>	—	<u>1,148,525,710.66</u>	—	<u>399,929,407.80</u>	—

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
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	注1
新疆三维矿业股份有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00	100.00	注2
新疆金新信托投资股份有限公司	7,365,239.42	7,365,239.42	100.00	注3
合计	<u>373,288,369.68</u>	<u>373,288,369.68</u>	—	

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往来款。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，目前处于破产清算状态，无偿还能力。以前年度，本公司已对其全额计提坏账准备215,923,130.26元。

注2：2003年12月31日，本公司为原关联公司新疆三维矿业股份有限公司（以下简称“三维矿业公司”）在乌鲁木齐市商业银行的借款提供了1.5亿元的定期存单质押担保。受“德隆”事件影响，乌鲁木齐市商业银行为确保其贷款安全，于2004年5月将本公司质押的1.5亿元存款划转抵偿了该公司的欠款，本公司为此已承担了担保责任，故本公司将已扣划的1.5亿元存款转列为应收三维矿业公司往来。三维矿业公司为德隆系公司，已由华融资产管理公司托管，目前处于破产清算状态，已无偿还能力。以前年度，本公司已对其全额计提坏账准备1.5亿元。

注3：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。以前年度，本公司已对其全额计提坏账准备7,365,239.42元。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额（经重述）			
	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	203,180,571.06	87.90	—	—	738,143,124.88	96.75	—	—
三个月至一年	9,554,623.87	4.13	477,731.24	5.00	9,400,820.39	1.23	470,041.01	5.00
一至二年	3,952,501.54	1.71	1,185,750.47	30.00	1,797,364.64	0.24	539,209.40	30.00
二至三年	1,195,957.86	0.52	597,978.94	50.00	528,486.74	0.07	264,243.38	50.00
三年以上	13,277,550.54	5.74	13,277,550.54	100.00	13,073,845.64	1.71	13,073,845.64	100.00
合计	<u>231,161,204.87</u>	<u>100.00</u>	<u>15,539,011.19</u>	<u>6.72</u>	<u>762,943,642.29</u>	<u>100.00</u>	<u>14,347,339.43</u>	<u>1.88</u>

注：账龄自其他应收款确认日起开始计算。

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例（%）	计提理由
德隆系所属公司遗留欠款	12,248,338.48	12,248,338.48	100.00	预计无法收回
刘保才	11,014.11	11,014.11	100.00	预计无法收回
田晓璐	6,450.00	6,450.00	100.00	预计无法收回
合计	<u>12,265,802.59</u>	<u>12,265,802.59</u>	—	

(2) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账 准备金额
许军成	收回欠款	预计无法收回	16,426.10	16,426.10	16,426.10
马杨	收回欠款	预计无法收回	11,470.00	11,470.00	11,470.00
合计			<u>27,896.10</u>	<u>27,896.10</u>	<u>27,896.10</u>

(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	核销原因	是否因关联交易产生
陈磊	1,340.00	货款	债务人无法找到	否
袁孝善	3,000.00	差旅费	债务人无法找到	否
唐山鹏健商贸有限公司	10,000.00	保证金	债务人无法找到	否
合计	<u>14,340.00</u>			

(3) 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 (%)
生命红科技公司	原大股东所属公司	215,923,130.26	三年以上	35.01
三维矿业公司	原大股东所属公司	150,000,000.00	三年以上	24.32
中粮期货经纪有限公司	同一实质控制人	57,306,878.00	三个月以内	9.29
内蒙古中粮番茄制品有限公司	同一实质控制人	50,338,756.97	三个月以内	8.16
昌吉市人民法院	见本附注九、29(2)注4	7,448,899.60	三个月以内	1.21
合计		<u>481,017,664.83</u>		<u>77.99</u>

(4) 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。

(5) 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	50,338,756.97	8.16
合计		<u>50,338,756.97</u>	<u>8.16</u>

(6) 期末其他应收款较期初减少531,810,333.52元，减少比例为46.30%。主要系期货合约保证金及结算准备金较期初减少所致。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额 (经重述)		
	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	370,632,260.03	1,281,996.84	369,350,263.19	193,422,502.17	1,456,436.38	191,966,065.79
在产品	8,218,554.39	—	8,218,554.39	5,486,813.43	—	5,486,813.43
库存商品	2,321,706,218.58	117,648,389.37	2,204,057,829.21	2,651,040,586.65	71,552,330.67	2,579,488,255.98
低值易耗品	5,493,923.68	3,105.99	5,490,817.69	5,340,613.46	3,111.69	5,337,501.77
包装物	40,553,331.91	70,020.28	40,483,311.63	32,757,716.31	949,754.34	31,807,961.97
委托加工物资	32,639,788.79	—	32,639,788.79	6,373,856.79	—	6,373,856.79
消耗性生物资产	12,150,894.28	—	12,150,894.28	21,739,339.42	—	21,739,339.42
合计	<u>2,791,394,971.66</u>	<u>119,003,512.48</u>	<u>2,672,391,459.18</u>	<u>2,916,161,428.23</u>	<u>73,961,633.08</u>	<u>2,842,199,795.15</u>

(2) 消耗性生物资产情况

项目	期末余额	期初余额
种植业	12,150,894.28	21,739,339.42
其中：番茄种植	9,247,228.45	21,739,339.42
小麦种植	994,746.00	—
玉米种植	739,746.61	—
甜菜种植	712,279.57	—
甘蔗种植	456,893.65	—
合计	<u>12,150,894.28</u>	<u>21,739,339.42</u>

(3) 存货跌价准备

项目	期初余额 (经重述)	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
原材料	1,456,436.38	—	—	174,439.54	174,439.54	1,281,996.84
库存商品	71,552,330.67	107,000,069.69	—	60,904,010.99	60,904,010.99	117,648,389.37
低值易耗品	3,111.69	—	—	5.70	5.70	3,105.99
包装物	949,754.34	553,083.07	—	1,432,817.13	1,432,817.13	70,020.28
合计	<u>73,961,633.08</u>	<u>107,553,152.76</u>	—	<u>62,511,273.36</u>	<u>62,511,273.36</u>	<u>119,003,512.48</u>

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。

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额（经重述）
白糖期货远期合约公允价值 注	34,798,411.20	—
待抵扣增值税	168,451,100.40	201,353,273.00
预缴的企业所得税	4,259,846.57	2,366,051.47
预缴的其他税费	17.54	3,821.90
合计	<u>207,509,375.71</u>	<u>203,723,146.37</u>

注：白糖期货远期合约公允价值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。

公司使用白糖期货远期合约对白糖的预期销售进行套期，以此来规避本公司承担的随着白糖现货市场价格的波动，白糖的预期销售带来的预计未来现金流量波动的风险。公司将其指定为现金流量套期。

公司使用的商品期货合约为郑州期货交易所的白糖期货标准合约。在以上套期关系开始时，公司对其进行了正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略等的正式书面文件。根据本公司对以上现金流量套期有效性的评估结果，相关白糖期货合约被确认为高度有效之套期工具。

截至资产负债表日，公司持有的尚未平仓白糖期货合约的到期交割时间为2012年1月至2012年5月，与被套期项目之白糖未来销售的预期发生时间相一致。

8. 对合营企业及联营企业投资

被投资单位名称	本公司 持股比 例（%）	本公司在 被投资单 位表决权 比例（%）	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
新疆屯河水泥有限责任公司	49.00	49.00	2,891,974,162.64	1,818,788,118.82	1,073,186,043.82	1,590,907,557.81	271,231,370.57

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。

9. 长期股权投资

（1）按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	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	210,351,381.00	347,335,684.15	163,702,417.65	—	511,038,101.80
新疆生命红果蔬制品有限公司 注1	成本法	6,831,646.54	6,831,646.54	—	—	6,831,646.54

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
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
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
伊犁畜牧科技有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	—	—	50,000.00
合计		<u>477,094,290.24</u>	<u>726,713,435.43</u>	<u>163,702,417.65</u>	—	<u>890,415,853.08</u>

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	—	—	—	—
新疆生命红果蔬制品有限公司 注1	14.00	14.00	—	6,831,646.54	—	—
新疆屯河加工番茄工程技术研究中心	20.00	20.00	—	—	—	—
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	—	—
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	—	—
伊犁畜牧科技有限公司	1.71	1.71	—	—	—	—
合计	—	—	—	<u>373,227,751.28</u>	—	—

注1：新疆生命红果蔬制品有限公司属德隆系企业，该公司已无实质性经营业务，预计无法收回投资成本，本公司已于2010年对该项投资全额计提减值准备。

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

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

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

(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

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

10. 固定资产

(1) 固定资产分类

项目	期初余额（经重述）		本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	5,208,100,714.37		191,539,296.75	11,288,768.59	5,388,351,242.53
其中：房屋	819,738,717.48		9,860,035.77	99,214.23	829,499,539.02
建筑物	671,520,182.62		26,792,032.95	167,464.00	698,144,751.57
机器设备	3,391,764,158.81		128,680,026.26	7,387,496.12	3,513,056,688.95
工具仪器及设备	85,623,156.04		5,632,445.82	390,037.99	90,865,563.87
运输设备	102,625,264.09		6,902,402.31	1,462,336.00	108,065,330.40
管理用具	42,860,472.58		4,829,083.75	965,938.89	46,723,617.44
农用具	93,968,762.75		8,843,269.89	816,281.36	101,995,751.28
—	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	1,909,421,878.49	—	279,873,806.23	7,013,881.35	2,182,281,803.37
其中：房屋	241,698,536.69	—	24,117,329.16	14,387.75	265,801,478.10
建筑物	185,529,087.68	—	25,412,520.53	139,824.80	210,801,783.41
机器设备	1,351,556,359.84	—	199,720,676.80	4,590,150.17	1,546,686,886.47
工具仪器及设备	50,144,813.70	—	5,527,806.41	130,291.69	55,542,328.42
运输设备	42,822,502.92	—	9,971,858.03	1,124,926.20	51,669,434.75
管理用具	25,681,921.61	—	5,421,504.18	667,501.93	30,435,923.86
农用具	11,988,656.05	—	9,702,111.12	346,798.81	21,343,968.36
三、减值准备合计	102,112,688.56		7,373,212.07	513,726.61	108,972,174.02
其中：房屋	22,917,130.41		317,571.00	40,441.17	23,194,260.24
建筑物	11,640,741.35		1,252,691.05	7,250.00	12,886,182.40
机器设备	65,760,941.66		5,744,912.79	314,686.61	71,191,167.84
工具仪器及设备	1,107,448.36		—	151,135.43	956,312.93
运输设备	561,570.56		11,366.75	—	572,937.31

项目	期初余额（经重述）	本期增加	本期减少	期末余额
管理用具	124,856.22	46,670.48	213.40	171,313.30
农用具	—	—	—	—
四、账面价值合计	3,196,566,147.32	—	—	3,097,097,265.14
其中：房屋	555,123,050.38	—	—	540,503,800.68
建筑物	474,350,353.59	—	—	474,456,785.76
机器设备	1,974,446,857.31	—	—	1,895,178,634.64
工具仪器及设备	34,370,893.98	—	—	34,366,922.52
运输设备	59,241,190.61	—	—	55,822,958.34
管理用具	17,053,694.75	—	—	16,116,380.28
农用具	81,980,106.70	—	—	80,651,782.92

注1：本期由在建工程转入固定资产原价为111,735,076.17元，本期处置固定资产原值11,288,768.59元，固定资产处置净损失180,386.48元。

注2：本期固定资产减值准备增加额中，包含自在建工程转入的减值准备2,243,220.68元。详见本附注九、11、(3)。

(2) 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241,787,294.50元，净值为195,427,717.71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称中粮屯河股份有限公司的房屋原值为198,109,780.27元，净值98,778,518.33元。

(3) 截至资产负债表日，本公司无所有权受到限制的固定资产。

11. 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
崇左甘蔗制糖循环经济项目	366,138,192.50	—	366,138,192.50	—	—	—
10吨番番茄红素油脂生产线	9,393,004.72	—	9,393,004.72	25,700.90	—	25,700.90
唐山年产30万吨精炼糖生产线	1,089,481.97	—	1,089,481.97	—	—	—
糖厂环保项目	11,064,766.83	—	11,064,766.83	2,079,003.72	—	2,079,003.72
糖厂技改项目	6,399,561.45	—	6,399,561.45	2,760,249.70	—	2,760,249.70
酱厂技改项目	4,769,485.31	—	4,769,485.31	20,500.00	—	20,500.00

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
糖厂基建项目	1,337,631.46	—	1,337,631.46	175,000.00	—	175,000.00
果业技改项目	1,000,000.00	—	1,000,000.00	—	—	—
酱厂环保项目	—	—	—	7,645,123.21	—	7,645,123.21
博湖反渗透工程	—	—	—	2,243,220.68	2,243,220.68	—
农业滴灌项目	—	—	—	250,569.13	—	250,569.13
合计	<u>401,192,124.24</u>	—	<u>401,192,124.24</u>	<u>15,199,367.34</u>	<u>2,243,220.68</u>	<u>12,956,146.66</u>

(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
崇左甘蔗制糖循环经济项目	1,090,000,000.00	—	366,138,192.50	—	—	366,138,192.50	33.59	33.59	1,587,353.23	1,587,353.23	3.255	自筹
10吨番茄红素油树脂生产线	17,850,000.00	25,700.90	9,367,303.82	—	—	9,393,004.72	52.62	52.62	—	—	—	自筹
唐山年产30万吨精炼糖生产线	1,000,000,000.00	—	1,089,481.97	—	—	1,089,481.97	0.11	0.11	—	—	—	自筹
糖厂环保项目	24,076,966.91	2,079,003.72	15,713,871.53	6,728,108.42	—	11,064,766.83	73.90	73.90	—	—	—	自筹
糖厂技改项目	60,916,954.35	2,760,249.70	56,787,001.71	53,147,689.96	—	6,399,561.45	97.75	97.75	—	—	—	自筹
酱厂技改项目	26,808,700.00	20,500.00	26,142,657.15	21,393,671.84	—	4,769,485.31	97.59	97.59	—	—	—	自筹
糖厂基建项目	4,540,161.76	175,000.00	3,218,652.85	2,056,021.39	—	1,337,631.46	74.75	74.75	—	—	—	自筹
果业技改项目	3,917,000.00	—	3,530,481.46	2,530,481.46	—	1,000,000.00	90.13	90.13	—	—	—	自筹
酱厂环保项目	16,981,600.00	7,645,123.21	8,837,054.93	16,482,178.14	—	—	97.06	100.00	—	—	—	自筹
博湖反渗透工程	2,300,000.00	2,243,220.68	—	2,243,220.68	—	—	97.53	100.00	—	—	—	自筹
农业滴灌项目	7,200,000.00	250,569.13	6,903,135.15	7,153,704.28	—	—	99.36	100.00	—	—	—	自筹
合计	<u>2,254,591,383.02</u>	<u>15,199,367.34</u>	<u>497,727,833.07</u>	<u>111,735,076.17</u>	—	<u>401,192,124.24</u>	—	—	<u>1,587,353.23</u>	<u>1,587,353.23</u>	—	

(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
合计	<u>2,243,220.68</u>	—	<u>2,243,220.68</u>	—	

注：本公司所属博湖番茄制品分公司反渗透工程因项目合作失败，于2006年全额计提了减值准备。本年在原工程基础上重新启动建设，并转入固定资产，相应将原已计提的在建工程减值准备转入固定资产减值准备。

(4) 期末在建工程较期初增加385,992,756.90元，增加比例为2,539.53%，主要系公司本期投资建设崇左甘蔗制糖循环经济项目所致。

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额（经重述）	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	362,128,499.81	554,313.11	—	362,682,812.92
1. 土地使用权	353,818,844.32	270,161.05	—	354,089,005.37
2. 软件	4,162,531.02	275,152.06	—	4,437,683.08
3. 胡萝卜汁专有技术	3,501,224.47	—	—	3,501,224.47
4. 商标权	602,900.00	9,000.00	—	611,900.00
5. 专利权	43,000.00	—	—	43,000.00
二、累计摊销额合计	56,003,341.29	9,053,092.87	—	65,056,434.16
1. 土地使用权	53,427,154.85	7,802,154.62	—	61,229,309.47
2. 软件	2,503,817.20	1,181,298.17	—	3,685,115.37
3. 胡萝卜汁专有技术	—	—	—	—
4. 商标权	66,645.88	61,040.04	—	127,685.92
5. 专利权	5,723.36	8,600.04	—	14,323.40
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	—	—	—	—
5. 专利权	—	—	—	—
四、无形资产账面价值合计	302,623,934.05	—	—	294,125,154.29
1. 土地使用权	300,391,689.47	—	—	292,859,695.90

项目	期初余额（经重述）	本期增加	本期减少	期末余额
2. 软件	1,658,713.82	—	—	752,567.71
3. 胡萝卜汁专有技术	—	—	—	—
4. 商标权	536,254.12	—	—	484,214.08
5. 专利权	37,276.64	—	—	28,676.60

注：本期无形资产摊销额为9,053,092.87元。

(2) 公司开发项目支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出	—	716,000.00	—	—	716,000.00
合计	—	<u>716,000.00</u>	—	—	<u>716,000.00</u>

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为100.00%。

(3) 截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 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159,746.09元，净值149,400.44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149,354,273.13元，净值112,843,539.67元。

13. 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
投资沃得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
合计	<u>3,105,282.75</u>	—	—	<u>3,105,282.75</u>	<u>2,105,282.75</u>

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

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过五年的现金流量采用前五年的平均现金流量作出推算。减值测试中采用的其他关键假设包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用，管理层根据历史经验及对市场

发展的预测确定相关关键假设。管理层采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率7.44%为折现率。经测算，无需对此商誉计提减值。

2) 本公司于2009年根据减值测算结果，对投资力源公司形成的商誉全额计提了减值准备。

14. 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	6,725,503.61	18,800.00	1,940,372.48	—	4,803,931.13	
电力增容费	137,555.00	—	30,600.00	—	106,955.00	
六十六团东环公路 修建费	247,500.00	—	66,000.00	—	181,500.00	
开荒造田费	1,878,311.70	—	725,546.35	—	1,152,765.35	
滴灌工程	363,921.00	3,988,560.00	502,304.20	—	3,850,176.80	
耕地租赁费	2,643,602.74	881,748.84	823,156.67	—	2,702,194.91	
房屋租赁费	—	297,873.00	62,056.78	—	235,816.22	
合计	<u>11,996,394.05</u>	<u>5,186,981.84</u>	<u>4,150,036.48</u>	—	<u>13,033,339.41</u>	

15. 资产减值准备

项目	期初余额 (经重述)	本期增加			合计
		本期计提	合并增加	其他增加	
坏账准备	452,883,931.38	7,090,910.25	—	—	7,090,910.25
存货跌价准备	73,961,633.08	107,553,152.76	—	—	107,553,152.76
长期股权投资减值准备	373,227,751.28	—	—	—	—
固定资产减值准备	102,112,688.56	5,129,991.39	—	2,243,220.68	7,373,212.07
在建工程减值准备	2,243,220.68	—	—	—	—
无形资产减值准备	3,501,224.47	—	—	—	—
商誉资产减值准备	2,105,282.75	—	—	—	—
合计	<u>1,010,035,732.20</u>	<u>119,774,054.40</u>	—	<u>2,243,220.68</u>	<u>122,017,275.08</u>

(续上表)

项目	本期减少				合计	期末余额
	转回	转销	合并减少	其他减少		
坏账准备	5,005,251.00	14,540.00	—	—	5,019,791.00	454,955,050.63
存货跌价准备	—	62,511,273.36	—	—	62,511,273.36	119,003,512.48
长期股权投资减值准备	—	—	—	—	—	373,227,751.28

项目	本期减少					期末余额
	转回	转销	合并减少	其他减少	合计	
固定资产减值准备	—	513,726.61	—	—	513,726.61	108,972,174.02
在建工程减值准备	—	—	—	2,243,220.68	2,243,220.68	—
无形资产减值准备	—	—	—	—	—	3,501,224.47
商誉资产减值准备	—	—	—	—	—	2,105,282.75
合计	<u>5,005,251.00</u>	<u>63,039,539.97</u>	—	<u>2,243,220.68</u>	<u>70,288,011.65</u>	<u>1,061,764,995.63</u>

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：本期减值准备之其他增加(减少)系本期公司所属博湖番茄制品分公司以前年度计提减值准备的反渗透工程，重新启动建设，并转入固定资产，相应将已计提的在建工程减值准备转入固定资产减值准备。详见本附注九、11、(3)。

16. 其他非流动资产

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	4,581,701.91	1,642.30	—	4,583,344.21
塔城农场土地租赁权	4,565,731.22	—	240,885.12	4,324,846.10
古尔图农场土地租赁权	31,775,624.25	—	1,929,159.14	29,846,465.11
合计	<u>40,923,057.38</u>	<u>1,642.30</u>	<u>2,170,044.26</u>	<u>38,754,655.42</u>

17. 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	7,000,000.00	164,504,859.27	4,000,000.00	167,504,859.27	
其中：其他货币资金	7,000,000.00	7,000,000.00	4,000,000.00	10,000,000.00	见本附注九、1、(2)
应收账款	—	157,504,859.27	—	157,504,859.27	见本附注九、18、(5)
二、用于抵押的资产	48,716,262.70	—	48,716,262.70	—	
其中：存货	48,716,262.70	—	48,716,262.70	—	
合计	<u>55,716,262.70</u>	<u>164,504,859.27</u>	<u>52,716,262.70</u>	<u>167,504,859.27</u>	

18. 短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额(经重述)
信用借款	4,889,000,000.00	4,174,000,000.00

借款类别	期末余额	期初余额（经重述）
抵押借款	—	—
保证借款	9,000,000.00	9,000,000.00
质押借款	123,215,673.72	—
合计	<u>5,021,215,673.72</u>	<u>4,183,000,000.00</u>

(2) 以外币列示的短期借款原币金额及折算汇率

借款类别	币种	期末余额	折算汇率
质押借款	美元	19,555,249.84	6.3009

(3) 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 2009 年纳入合并范围的力源公司遗留借款。

(4) 保证借款情况

贷款银行	金额	保证人名称	备注
中国农业银行昌吉分行	9,000,000.00	新疆屯河集团有限责任公司	力源公司遗留借款
合计	<u>9,000,000.00</u>		

(5) 质押借款情况

1) 公司本期以出口商业发票下的应收账款向中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行办理出口商业发票贴现融资，如已贴现商业发票逾期，中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行有权向本公司追偿贴现款项。截至资产负债表日，融资借款余额为美元5,105,249.84元，用于贴现的出口商业发票总额为5,602,187.58美元，对应的应收账款账面价值为人民币35,298,823.70元。

2) 公司本期以出口可收汇额度项下的应收账款作为质押还款来源向中国工商银行昌吉州分行办理出口可收汇额度项下发票融资。截至资产负债表日，出口可收汇额度项下发票融资余额为美元11,960,000.00元，出口可收汇额度项下发票总额为16,590,536.36美元，对应的应收账款账面价值为人民币104,535,310.52元。

3) 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农业银行新疆维吾尔自治区分行办理贸易融资借款，中国农业银行新疆维吾尔自治区分行享有附追索权的出口押汇项下单据及货物的处置权。截至资产负债表日，出口押汇借款余额为美元820,000.00元，出口押汇项下单据总额为1,114,960.00美元，对应的应收账款账面价值为7,025,251.46元。

4) 公司本期以出口商业发票下的应收账款作为还款来源向中国农业银行新疆维吾尔自治区

区分行办理出口商业发票融资，中国农业银行新疆维吾尔自治区分行对出口商业发票融资有永久追索权。截至资产负债表日，融资借款余额为美元1,670,000.00元，出口商业发票融资项下的出口商业发票总额为1,689,516.35美元，对应的应收账款账面价值为人民币10,645,473.59元。

(6) 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。

(7) 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500,000,000.00元，占期末短期借款总额的比例为9.96%。

(8) 期末短期借款较期初增加838,215,673.72元，增加比例为20.04%。主要系本年公司根据经营需要，增加流动资金借款所致。

19. 交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
债务调期合约公允价值	—	891,223.03
白糖期货远期合约公允价值 注	814,072.50	—
合 计	<u>814,072.50</u>	<u>891,223.03</u>

注：交易性金融负债系资产负债表日持有的不符合《企业会计准则第24号—套期保值》核算要求的未平仓食糖期货远期合约公允价值。

20. 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	62,225,358.34	52,877,494.07
商业承兑汇票	38,032,298.44	30,493,718.90
合计	<u>100,257,656.78</u>	<u>83,371,212.97</u>

注：应付票据期末余额100,257,656.78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。

21. 应付账款

(1) 按类别列示

项 目	期末余额	期初余额（经重述）
原料、材料、工程款	506,813,929.68	461,506,935.10
应付运费	18,797,051.45	22,159,705.39
应付仓储货代费	11,512,289.01	13,996,473.94
其他	6,106,637.09	50,203,657.48
合计	<u>543,229,907.23</u>	<u>547,866,771.91</u>

(2) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额（经重述）	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
一年以内	489,039,072.09	90.02	492,346,958.29	89.87
一至二年	26,603,340.82	4.90	29,859,068.96	5.45
二至三年	9,232,359.43	1.70	14,309,365.22	2.61
三年以上	18,355,134.89	3.38	11,351,379.44	2.07
合计	<u>543,229,907.23</u>	<u>100.00</u>	<u>547,866,771.91</u>	<u>100.00</u>

注：账龄自应付账款确认日起开始计算。

(3) 期末以外币列示的应付账款原币金额及折算汇率

币种	期末余额	折算汇率
美元	11,840.00	6.3009
欧元	207,500.00	8.1625

(4) 截至资产负债表日，应付账款余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 期末应付关联方款项情况

单位名称	期末余额	期初余额
中粮酒业有限公司	2,922,510.00	—
山东中粮花生制品进出口有限公司	1,761,902.66	—
中粮包装（天津）有限公司	922,830.68	—
深圳中粮包装有限公司	269,496.16	30,903.45
中粮北海粮油工业（天津）有限公司	—	6,985.42
合 计	<u>5,876,739.50</u>	<u>37,888.87</u>

(6) 截至资产负债表日，本公司无账龄超过一年的大额应付账款。

22. 预收款项

(1) 按类别列示

项 目	期末余额	期初余额（经重述）
预收货款	85,835,521.32	100,069,212.86
合计	<u>85,835,521.32</u>	<u>100,069,212.86</u>

(2) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额（经重述）	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
一年以内	83,061,096.84	96.77	97,603,711.18	97.54
一至二年	1,067,000.42	1.24	851,934.78	0.85
二至三年	346,254.12	0.40	435,258.28	0.43
三年以上	1,361,169.94	1.59	1,178,308.62	1.18
合计	<u>85,835,521.32</u>	<u>100.00</u>	<u>100,069,212.86</u>	<u>100.00</u>

注：账龄自预付款项确认日起开始计算。

(3) 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	896,557.06	6.3009
欧元	26,911.18	8.1625
英镑	25,700.76	9.7116

(4) 截至资产负债表日，本公司无账龄超过一年的大额预收款项。

(5) 期末预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期末余额	期初余额
中粮可口可乐供应链（天津）有限公司	500,000.00	—
中粮地产集团深圳房地产开发有限公司	59,840.00	—
中粮五谷道场食品有限公司	—	93,610.40
中粮集团有限公司	—	43,764.00
合计	<u>559,840.00</u>	<u>137,374.40</u>

23. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项 目	期初余额（经重述）	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	52,822,086.34	316,420,598.18	298,401,625.05	70,841,059.47
二、职工福利费	—	24,867,001.95	24,867,001.95	—
三、社会保险费	3,787,507.48	65,608,367.66	65,169,226.90	4,226,648.24
其中：1. 医疗保险费	976,642.61	14,304,185.28	14,803,028.88	477,799.01
2. 基本养老保险费	2,233,877.99	37,589,034.26	36,772,715.68	3,050,196.57
3. 年金缴费	72,169.55	6,498,965.69	6,343,413.05	227,722.19
4. 失业保险费	275,257.88	3,284,291.59	3,373,933.78	185,615.69
5. 工伤保险费	78,458.58	2,416,796.56	2,399,878.48	95,376.66
6. 生育保险费	151,100.87	1,515,094.28	1,476,257.03	189,938.12
四、住房公积金	2,625,745.22	17,329,601.24	16,727,188.31	3,228,158.15
五、工会经费	7,114,845.27	6,855,407.35	7,590,971.95	6,379,280.67
六、职工教育经费	8,507,289.57	4,718,708.68	3,662,815.69	9,563,182.56
七、非货币性福利	—	—	—	—
八、因解除劳动关系给予的补偿	189,048.10	277,859.50	466,907.60	—
九、其他	—	—	—	—
其中：以现金结算的股份支付	—	—	—	—
合 计	<u>75,046,521.98</u>	<u>436,077,544.56</u>	<u>416,885,737.45</u>	<u>94,238,329.09</u>

(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94,238,329.09元，预计于下一会计年度支付。

24. 应交税费

(1) 按类别列示

税费项目	期末余额	期初余额（经重述）
1. 增值税	44,816,602.71	265,948.62
2. 消费税	738.49	0.03
3. 营业税	1,737,644.68	839,456.78
4. 城市维护建设税	2,377,463.98	490,061.65
5. 企业所得税	15,435,999.16	8,633,926.97
6. 房产税	4,720.80	24,943.42
7. 个人所得税	454,740.60	1,086,939.80
8. 教育费附加	2,207,522.11	440,713.89
9. 土地使用税	22,677.30	1,143,793.77

税费项目	期末余额	期初余额（经重述）
10. 人民教育基金	4,727.70	24,806.79
11. 资源税	—	34,023.62
12. 其他税项	710,988.63	1,145,768.98
合计	<u>67,773,826.16</u>	<u>14,130,384.32</u>

(2) 期末应交税费较期初增加53,643,441.84元，增加比例为379.63%。主要系本期受市场行情影响，公司白糖板块销售收入、利润较上期增加，导致应交增值税、所得税增加所致。

25. 应付利息

(1) 按项目列示

项目	期末余额	期初余额	欠付原因
短期借款应付利息	9,763,245.25	6,414,808.13	注
合计	<u>9,763,245.25</u>	<u>6,414,808.13</u>	

注：期末应付利息中包含本公司2009年纳入合并范围的力源公司已到期未偿还遗留借款利息4,038,255.00元，剩余应付利息均为未到付息期的利息。

(2) 期末应付利息较期初增加3,348,437.12元，增加比例为52.20%。主要系本年公司根据经营需要，增加流动资金借款所致。

26. 应付股利

(1) 按明细列示

投资者名称	期末余额	期初数	超过1年未支付原因
新疆农业科学院园艺作物研究所	806,899.54	—	
合计	<u>806,899.54</u>	—	

(2) 期末应付股利较期初增加806,899.54元，系本公司下属子公司种业公司本期分配利润所致。

27. 其他应付款

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额（经重述）
应付原料管理费	11,483,113.74	19,291,418.09
子公司改制遗留职工安置费	10,892,041.28	10,892,041.28

项 目	期末余额	期初余额（经重述）
德隆系所属公司遗留款项	5,938,518.27	5,938,518.27
应付海运费	4,011,548.77	5,886,401.54
应付押金及保证金	38,908,372.57	6,117,223.01
应付债务调期业务实际损失	—	4,996,973.30
应付秋耕相关费用	5,504,327.22	4,777,800.67
应付水电费及排污费	7,503,711.99	3,730,339.07
应付佣金	5,859,742.41	3,339,449.26
北海糖业公司股权收购款	192,810,315.39	—
代收代付的原广西华劲集团股份有限 公司原料收购款及职工工资等	—	12,140,959.87
往来款等	42,135,515.59	59,270,602.42
合计	<u>325,047,207.23</u>	<u>136,381,726.78</u>

(2) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额（经重述）	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
一年以内	281,757,805.84	86.68	94,037,819.63	68.95
一至二年	7,203,860.15	2.22	9,768,859.77	7.16
二至三年	5,021,732.92	1.54	14,778,865.57	10.84
三年以上	31,063,808.32	9.56	17,796,181.81	13.05
合计	<u>325,047,207.23</u>	<u>100.00</u>	<u>136,381,726.78</u>	<u>100.00</u>

注：账龄自其他应付款确认日起开始计算。

(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，账龄超过一年的大额其他应付款主要系本公司子公司遗留的改制职工安置费10,892,041.28元。

(4) 期末应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项情况

单位名称	期末余额	期初余额
中粮集团	201,998,545.08	4,219,215.02
新疆生命红果蔬制品有限公司	3,895,601.95	3,895,601.95
新疆屯河水泥有限责任公司	—	210,912.69
合计	<u>205,894,147.03</u>	<u>8,325,729.66</u>

(5) 期末其他应付款较期初增加188,665,480.45元，增加比例为138.34%，主要系公司本

期以390,730,000.00元合并成本购买中粮集团持有的北海糖业公司100%股权，尚余49%的价款未支付所致。

28. 其他流动负债

(1) 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
白糖期货远期合约公允价值	—	393,070,780.00
合计	—	<u>393,070,780.00</u>

(2) 期末其他流动负债较期初减少393,070,780.00元，减少比例为100.00%。系资产负债表日公司持仓有效套期白糖期货远期合约浮动盈利，列报至其他流动资产所致。

29. 预计负债

(1) 按种类列示

种类	期初余额（经重述）	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
待执行的亏损合同 注	11,037,845.83	—	11,037,845.83	—
合计	<u>42,998,501.37</u>	—	<u>11,037,845.83</u>	<u>31,960,655.54</u>

注：2010年上半年，我国白糖价格震荡下跌，自2010年下半年开始持续上涨。系公司当年新纳入合并范围的北海糖业公司，于2010年按当时的市场价格对尚未生产的2010/2011榨期白糖签定了一笔固定价格销售合同。榨期开始后，因原料价格持续上涨，履行该合同发生的成本将超过预期经济利益流入。于2010年12月31日，根据《企业会计准则第13号——或有事项》的相关规定，确认履行该合同将发生的预计损失11,037,845.83元。

本期上述合同履行完毕，原确认的预计损失在本期予以转销。

(2) 具体项目情况

明细项目	期末余额	本期支付数
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	—
合计	<u>31,960,655.54</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。要求新疆德隆、德隆农牧业偿付其截至起诉日被扣担保本金3,852,508.57元及逾期付款违约金315,520.33元，共计4,168,028.90元，并要求本公司履行反担保责任。由于该项担保已包含于《债务重组协议》的或有债务50,075.00万元中实施重组，根据《债务重组协议》本公司2005年度按照该项担保实际借款额的60%（折合11,730,035.70元）确认该项担保的损失并列入预计负债。2007年公司与自治区财政厅协商确认按借款合同金额260万美元的60%承担担保责任，根据相关协议，公司于2007年补提预计负债1,169,964.30元。目前公司针对此项担保正在与自治区财政厅协商处理方案。

注2：2000年6月13日，新疆金融租赁有限公司（以下简称“金融租赁”）同生命红科技公司签订了《买卖合同》和《融资租赁合同》，由金融租赁按照生命红科技公司的要求购买了年产5000吨番茄浓缩清汁设备生产线，租赁给生命红科技公司使用，设备生产线价值1,176.00万元，租期五年即合同签订日起至2005年6月13日。上述合同签订后，金融租赁、生命红科技公司连同新疆德隆和本公司四方共同签订《协议书》，约定金融租赁与生命红科技公司解除上述《融资租赁合同》，截至协议书签订日生命红科技公司欠付金融租赁的租金、迟付租金罚息等共计7,740,655.54元直接变更为金融租赁债权，由生命红科技公司于2003年12月30日前付清；同时由新疆德隆和本公司对生命红科技公司偿还该笔欠款承担连带保证责任。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，为抵扣生命红科技公司应付本公司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公司及另一担保人新疆德隆已无偿还上述债务能力或无法承担连带责任，故本公司已于2005年度按照该事项可能产生的损失7,740,655.54元，计提了预计负债，本年度此事项未有新进展。

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267万元）确认该项担保的损失，并列入到预计负债中。

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865.00万元）确认该项担保的损失并列入预计负债。

2011年6月20日昌吉市人民法院下达（2006）昌执字第1491-1号协助扣划存款通知书，自本公司银行账户划扣存款7,448,899.60元。由于扣划的款项，涉及上述注3、注4所述的两项担保责任，公司正在与债权银行协商，用前述划扣款项并补充部分现金解决两项担保责任，预计公司最终承担的担保责任总额在已计提的预计负债以内。

30. 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	66,532,612.13	60,847,582.53
其中：科技项目经费	2,980,240.13	2,946,022.42
节能项目资金	8,463,422.49	6,253,869.42
污水处理项目补贴	37,914,614.75	37,453,589.54
引水工程补贴	4,973,000.19	1,723,333.46
土地出让金返还	12,201,334.57	12,470,767.69
合 计	<u>66,532,612.13</u>	<u>60,847,582.53</u>

31. 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	200,000,000.00	—	—	—	—	—	200,000,000.00
1. 国家持股	—	—	—	—	—	—	—
2. 国有法人持股	200,000,000.00	—	—	—	—	—	200,000,000.00
3. 其他内资持股	—	—	—	—	—	—	—
其中：境内法人持股	—	—	—	—	—	—	—
境内自然人持股	—	—	—	—	—	—	—
4. 境外持股	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—
二、无限售条件流通股份	805,604,226.00	—	—	—	—	—	805,604,226.00
1. 人民币普通股	805,604,226.00	—	—	—	—	—	805,604,226.00
2. 境内上市外资股	—	—	—	—	—	—	—
3. 境外上市外资股	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—
股份合计	<u>1,005,604,226.00</u>	—	—	—	—	—	<u>1,005,604,226.00</u>

(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%。

2010年1月25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318,758,778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200,000,000股，占公司总股本的19.89%。

截至资产负债表日，中粮集团持有的本公司399,319,200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200,000,000股，占本公司总股本的19.89%，持有无限售条件流通股399,319,200股，占公司总股本的39.71%，合计持股占公司总股本的59.60%。

32. 资本公积

项目	期初余额（经重述）	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因
资本溢价	1,319,679,075.83	—	362,565,689.23	957,113,386.60	注1
其他资本公积	-203,097,272.43	431,184,528.04	—	228,087,255.61	
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	-393,070,780.00	427,869,191.20	—	34,798,411.20	注2
其他	129,952,020.93	3,315,336.84	—	133,267,357.77	注3
合计	<u>1,116,581,803.40</u>	<u>431,184,528.04</u>	<u>362,565,689.23</u>	<u>1,185,200,642.21</u>	

注1：资本溢价本期减少362,565,689.23元，变动原因为：

1) 同一控制下企业合并

公司本期以39,073万元合并成本购买中粮集团持有的北海糖业公司100%股权，属于同一控

制下企业合并，根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的相关规定，将合并日北海糖业公司所有者权益账面价值与合并成本之间的差额调整资本公积，导致本期资本公积减少267,168,972.02元。

根据《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定，公司本期将北海糖业公司合并前实现的留存收益中归属于本公司的部分自资本公积转入留存收益，导致本期资本公积减少25,819,267.82元。

根据《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定，同一控制下企业合并编制比较报表时，因账面上并不存在对被合并方的长期股权投资，故将合并而增加的净资产在比较报表中调整股东权益项下的资本公积(股本溢价)。本期合并时，将其转回，导致资本公积减少67,886,257.22元。

2) 收购本公司子公司力源公司少数股东股权，导致本期资本公积减少1,691,192.17元。

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公允价值变动。

注3：其他资本公积之其他本期增加3,315,336.84元，变动原因为：

1) 公司本期收到番茄业节水技改项目中央预算投资补助资金2,630,000.00元，根据财政部关于印发《中央预算内固定资产投资补助资金财政财务管理暂行办法的通知》(财建[2005]355号)规定，将收到的此项补助确认为资本公积。

2) 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1,398,646.61元，公司根据持股比例确认资本公积685,336.84元。

33. 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	99,220,923.14	12,765,394.62	—	111,986,317.76
合计	<u>99,220,923.14</u>	<u>12,765,394.62</u>	—	<u>111,986,317.76</u>

注：根据《中华人民共和国公司法》及公司章程规定，公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积，若存在未弥补亏损的，按弥补亏损后未分配利润的10%提取法定盈余公积。当法定盈余公积累计额达到股本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本期按公司净利润的10%提取法定盈余公积12,765,394.62元。

34. 未分配利润

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额（经重述）
上期期末未分配利润	471,150,629.40	563,399,690.88
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后期初未分配利润	471,150,629.40	563,399,690.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,378,217.98	-61,868,273.87
减：提取法定盈余公积	12,765,394.62	2,223,869.28
提取任意盈余公积	—	—
应付普通股股利	—	28,156,918.33
转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	490,763,452.76	471,150,629.40

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94,437,614.83元。

35. 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（经重述）
营业收入	<u>4,998,459,301.13</u>	<u>2,954,530,364.06</u>
其中：主营业务收入	4,879,868,286.80	2,863,522,143.96
其他业务收入	118,591,014.33	91,008,220.10
营业成本	<u>3,992,214,660.10</u>	<u>2,224,825,845.49</u>
其中：主营业务成本	3,865,447,288.14	2,128,031,117.93
其他业务成本	126,767,371.96	96,794,727.56

（2）主营业务（分行业）

项目名称	本期金额		上期金额（经重述）	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业	4,863,708,269.27	3,795,804,367.98	2,855,640,228.48	2,099,257,923.65
农业	252,462,010.19	324,054,655.33	316,538,187.22	354,564,955.70
小计	<u>5,116,170,279.46</u>	<u>4,119,859,023.31</u>	<u>3,172,178,415.70</u>	<u>2,453,822,879.35</u>
内部抵消	236,301,992.66	254,411,735.17	308,656,271.74	325,791,761.42
合计	<u>4,879,868,286.80</u>	<u>3,865,447,288.14</u>	<u>2,863,522,143.96</u>	<u>2,128,031,117.93</u>

（3）主营业务（分产品）

项目名称	本期金额		上期金额（经重述）	
	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	1,894,271,173.96	1,618,595,524.80	1,451,282,030.47	1,156,506,458.69
糖业制品销售	2,790,661,522.12	2,109,863,959.21	1,297,593,218.11	890,826,330.32
林果制品销售	130,190,316.94	83,750,687.61	45,096,516.96	40,499,581.43
农资销售	50,475,331.79	42,498,064.57	94,547,652.89	66,245,434.98
农作物种植	252,462,010.19	324,054,655.33	316,538,187.22	354,564,955.70
小计	<u>5,118,060,355.00</u>	<u>4,178,762,891.52</u>	<u>3,205,057,605.65</u>	<u>2,508,642,761.12</u>
内部抵消	238,192,068.20	313,315,603.38	341,535,461.69	380,611,643.19
合计	<u>4,879,868,286.80</u>	<u>3,865,447,288.14</u>	<u>2,863,522,143.96</u>	<u>2,128,031,117.93</u>

(4) 主营业务（分地区）

项目名称	本期金额		上期金额（经重述）	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	3,159,143,448.25	2,375,954,374.71	1,482,321,753.94	986,314,991.27
国外	1,720,724,838.55	1,489,492,913.43	1,381,200,390.02	1,141,716,126.66
合计	<u>4,879,868,286.80</u>	<u>3,865,447,288.14</u>	<u>2,863,522,143.96</u>	<u>2,128,031,117.93</u>

(5) 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	312,281,280.68	6.25
第二名	260,445,777.78	5.21
中粮集团有限公司	234,444,444.44	4.69
第四名	227,479,354.54	4.55
中粮可口可乐供应链(天津)有限公司	159,167,820.51	3.18
合计	<u>1,193,818,677.95</u>	<u>23.88</u>

(6) 本期营业收入较上期增加2,043,928,937.07元，增加比例为69.18%。主要系本期受市场行情影响，公司白糖板块销售收入较上年增长所致。

36. 营业税金及附加

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额（经重述）
营业税	2,523,168.12	2,115,066.91

项目	本期金额	上期金额（经重述）
消费税	80,542.31	567,445.03
城市维护建设税	14,992,386.93	7,194,254.96
教育费附加	15,809,763.12	5,127,304.44
其他	91,012.06	40,199.19
合计	<u>33,496,872.54</u>	<u>15,044,270.53</u>

注：营业税金及附加计缴标准见本附注七、税项。

(2) 本期营业税金及附加较上期增加18,452,602.01元，增加比例为122.66%。主要系本期受市场行情影响，公司白糖板块缴纳的增值税增加，导致本期城市维护建设税及教育费附加较上期增加所致。

37. 销售费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额（经重述）
运费	353,035,257.11	290,588,058.51
代理费、港杂费、佣金等	51,699,593.51	39,519,485.00
仓储、租赁费	22,976,421.81	19,140,768.98
职工薪酬	19,346,532.05	17,499,760.18
办公、差旅、会议、招待、参展费等	11,181,661.90	12,273,291.59
广告费	10,932,450.06	4,094,760.56
劳务、咨询费	11,373,704.86	2,344,987.42
折旧及摊销费用	3,099,902.17	1,946,686.65
合计	<u>483,645,523.47</u>	<u>387,407,798.89</u>

(2) 本期销售费用较上期增加96,237,724.58元，增加比例为24.84%。主要系本期销售量较上期增加，导致本期运费、销售代理费、港杂费较上期增加所致。

38. 管理费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额（经重述）
职工薪酬	149,853,276.76	122,379,914.88
办公、交通、通讯、会议、培训费等	69,267,886.92	68,283,513.81
税费	13,120,791.02	24,025,313.91

项 目	本期金额	上期金额（经重述）
折旧及摊销费用	29,077,159.67	29,103,365.83
排污费	9,171,852.20	8,660,949.53
停工损失	3,968,389.65	5,101,553.22
修理及物耗	5,622,191.60	4,966,990.36
咨询费、诉讼费	4,536,013.08	2,547,248.00
厂内成品移库费	3,345,355.13	2,340,893.77
租赁费	943,755.14	2,324,618.89
存货报废损失	5,534,141.01	4,284,232.90
中介服务费	1,290,289.04	1,777,240.42
技术监督、研发费	1,382,337.51	1,582,680.15
劳动保护费	1,665,551.44	1,564,704.54
质量认证费	1,241,312.53	1,006,168.15
其他	5,028,326.62	5,752,802.68
合 计	<u>305,048,629.32</u>	<u>285,702,191.04</u>

（2）本期管理费用较上期增加19,346,438.28元，增加比例为6.77%。主要系本期职工薪酬较上期增加所致。

39. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额（经重述）
利息支出	137,339,596.83	85,120,794.28
减：利息收入	8,027,747.47	1,798,129.86
汇兑损失	41,073,759.32	19,570,409.80
减：汇兑收益	7,694,995.82	1,334,196.11
手续费等	4,069,164.19	3,336,329.05
合 计	<u>166,759,777.05</u>	<u>104,895,207.16</u>

注：本期财务费用较上期增加61,864,569.89元，增加比例为58.98%。主要系本期借款增加导致利息支出较上期增加以及人民币升值导致汇兑损失较上期增加所致。

40. 资产减值损失

（1）按项目列示

项目	本期金额	上期金额（经重述）
1. 坏账损失	2,085,659.25	-264,183.96
2. 存货跌价损失	107,553,152.76	71,374,027.47
3. 长期股权投资减值损失	—	6,831,646.54
4. 固定资产减值损失	5,129,991.39	471,288.26
合计	<u>114,768,803.40</u>	<u>78,412,778.31</u>

（2）本期资产减值损失较上期增加36,356,025.09元，增加比例为46.36%。主要系本期受番茄酱价格持续低迷及番茄酱原料成本、销售费用上涨影响，公司本期按照账面价值高于其可变现净值的差额对番茄酱计提存货跌价准备所致。

41. 公允价值变动收益

（1）按项目列示

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	—	-1,364.28
债务调期合约公允价值变动收益	891,223.03	581,359.97
持仓白糖期货远期商品合约	-814,072.50	—
合计	<u>77,150.53</u>	<u>579,995.69</u>

（2）本期公允价值变动收益较上期减少502,845.16元，减少比例为86.70%。主要系：1）本期债务调期合约到期终结，将原计入该金融负债的的公允价值变动收益转出；2）白糖期货远期商品合约公允价值变动，详见本附注九、19。

42. 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	4,688.86	—	
权益法核算的长期股权投资收益	133,017,080.81	81,766,655.72	参见注九、42、（2）
处置交易性金融资产取得的投资收益	159,267.07	-1,606,555.76	远期外汇合约实际交割收益
债务调期交易确认的投资收益	-294,602.73	-2,281,561.66	
合计	<u>132,886,434.01</u>	<u>77,878,538.30</u>	

（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	变动原因
新疆屯河水泥有限责任公司	133,017,080.81	81,766,655.72	被投资单位利润较上期增加
合计	<u>133,017,080.81</u>	<u>81,766,655.72</u>	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制的情况。

43. 营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额 (经重述)	计入当期非经常性损益 的金额
1. 处置非流动资产利得小计	14,049,565.20	12,174,579.48	14,049,565.20
其中：固定资产处置利得	476,345.20	2,024,108.65	476,345.20
无形资产处置利得	13,573,220.00	10,150,470.83	13,573,220.00
2. 政府补助	11,022,711.24	8,604,128.23	11,022,711.24
3. 索赔违约款	928,020.64	7,526,881.79	928,020.64
4. 其他	1,993,109.10	2,149,397.53	1,993,109.10
合 计	<u>27,993,406.18</u>	<u>30,454,987.03</u>	<u>27,993,406.18</u>

(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 (经重述)	来源和依据
出口奖励补贴	2,088,900.00	—	
政策引导类计划专项补贴	2,580,600.00	—	国家星火计划
地方外贸企业奖励补贴	1,163,160.00	—	
糖厂环境保护治理专项补贴	770,266.20	770,266.16	伊州财建[2009]23号
清洁生产和循环经济专项补贴	400,000.00	—	新财建[2011]320号
博州糖厂污水处理工程项目补贴	432,384.72	1,238,784.72	新环发[2006]442号
企业环境污染治理在线监测项目补贴	420,381.00	356,888.92	新财建[2009]479号 新发改地区[2007]1794号 博州财建[2006]79号
惠农蔬菜特色产业质量安全体系建设补贴	233,333.28	144,444.48	惠农牧发[2009]104号
主要污染物总量减排奖励资金	145,000.00	50,000.00	北环字[2010]266号
番茄项目攻关补贴	158,300.00	—	
2011年度自治区博士后资助经费	230,000.00	—	新人社函[2011]725号
土地出让金补贴	196,881.36	196,881.36	乌政函[2008]52号
三河三湖及松花江流域水污染防治专项补贴	192,565.32	192,565.34	应财建[2009]3号

项 目	本期金额	上期金额（经重述）	来源和依据
2011 自治区科技兴新项目	100,000.00	—	合同号：2010014A03
新型工业化发展专项补贴	140,000.00	—	昌州财企[2011]45 号
能源审计和节能规划编制补贴	140,000.00	—	新财建[2011]322 号
新疆财政厅出口信用保险补贴	—	690,000.00	新商发[2010]18 号
星火计划之加工番茄实验示范及产业化补贴	—	600,000.00	合同号：2009GA890001
自治州城乡区域性公共环境治理补贴	—	400,000.00	巴财建[2010]153 号
昌吉州环保局污染源在线监测项目补贴	—	270,000.00	乌昌财建[2008]277 号
昌吉州人才交流协会及外专局项目补贴	—	236,000.00	昌州人通[2009]75 号
节能减排专项补贴	20,000.00	—	阿地财建[2011]128 号
环保专项补贴	60,000.00	—	宁财（建）发[2010]499 号
污染治理自动控制与计量系统建设项目补贴	63,600.00	—	博州环发[2010]177 号
财政局排污补贴	85,450.00	—	新财建[2009]597 号
富民强县“甜菜”项目补贴	90,000.00	—	新科农字[2009]154 号
甜菜高产优质示范推广及产业化项目补贴	—	200,000.00	额发改[2010]14 号
昌吉外国专家局项目经费补贴	—	185,000.00	新人社函[2010]202 号
额敏糖厂自动控制与计量系统改造项目补贴	—	89,750.00	新环财发[2010]5 号
玛纳斯酱厂社保补贴	106,961.76	85,842.55	新劳社字[2009]18 号
乌什酱厂污染减排设施自动控制与计量系统改造项目补贴	—	82,300.00	阿地财建[2009]257 号
其他零星补助	1,204,927.60	2,815,404.70	
合计	<u>11,022,711.24</u>	<u>8,604,128.23</u>	

44. 营业外支出

（1）按项目列示

项 目	本期金额	上期金额（经重述）	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	656,731.68	2,023,125.37	656,731.68
其中：固定资产处置损失	656,731.68	2,023,125.37	656,731.68
2. 罚款支出	1,324,174.81	423,135.94	1,324,174.81
3. 赔款支出	1,988,744.37	3,471,968.66	1,988,744.37
4. 捐赠支出	240,571.00	336,199.47	240,571.00
5. 待执行的亏损合同确认预计损失	—	11,037,845.83	—
6. 扶助款	6,493,999.97	—	6,493,999.97

项 目	本期金额	上期金额（经重述）	计入当期非经常性损益 的金额
7. 其他	1,008,936.24	547,050.72	1,008,936.24
合 计	<u>11,713,158.07</u>	<u>17,839,325.99</u>	<u>11,713,158.07</u>

(2) 本期营业外支出较上期减少6,126,167.92元，减少比例为34.34%。主要系：1) 上期待执行的亏损合同确认预计损失11,037,845.83元，本期未发生此类事项，详见本附注九、29(1)；2) 本期为解决子公司力源公司的历史遗留问题，支付个人股东扶助款6,493,999.97元。

45. 所得税费用

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额（经重述）
所得税费用	25,955,586.45	16,635,683.10
其中：当期所得税	25,955,586.45	16,635,683.10
递延所得税	—	—

(2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项 目	本期金额	上期金额（经重述）
利润总额	51,768,867.90	-50,683,532.33
按 25%法定税率计算的所得税费用	12,942,216.98	-12,670,883.08
子公司适用不同税率的影响	-24,816,163.82	-10,223,324.89
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>30,938,391.56</u>	<u>23,637,383.62</u>
其中：减、免税项目所得（亏损以正数列示）	12,348,023.87	8,900,349.92
不需要课税的权益性投资收益	-33,255,442.42	-20,441,663.93
资产减值准备	12,932,315.86	15,489,147.69
公允价值变动净损失	-19,287.63	-144,998.92
确认为递延收益的政府补助	1,421,257.40	531,957.36
不得扣除的成本、费用和损失	35,100,788.26	19,676,402.68
抵销未实现内部损益	2,410,736.22	-373,811.18
使用以前年度的可抵扣亏损	-30,142,479.86	-10,786,149.84
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	36,235,250.24	27,350,517.44
按 25%法定税率计算的所得税影响		
汇算清缴以前年度所得税	798,371.35	-671,860.15
本期所得税费用	<u>25,955,586.45</u>	<u>16,635,683.10</u>

(3) 本期所得税费用较上期增加9,319,903.35元, 增加比例为56.02%。主要系本期白糖板块利润较上期增加所致。

46. 本期实际收到的政府补助情况

项 目	金 额	来源和依据
中粮万亩番茄膜下滴灌节水灌溉工程补贴	3,380,000.00	合同编号: HNSWJ-WT-2011-1
番茄业节水技改项目中央预算投资补助补贴	2,630,000.00	财建[2011]883号
政策引导类计划专项补贴	2,580,600.00	国家星火计划
出口奖励补贴	2,088,900.00	
主要污染物减排项目补贴	1,200,000.00	新财建[2010]647号
地方外贸企业奖励补贴	1,163,160.00	
化合物间制作安装专项补贴	810,000.00	内财工[2011]909号
污水治理专项补贴	600,000.00	吉公管字[2010]34号
废水治理专项补贴	600,000.00	张建财[2011]45号
环保项目专项补贴	550,000.00	巴建财[2011]163号
清洁生产和循环经济专项补贴	1,000,000.00	新财建[2011]320号
2011年昌吉州新型工业化发展专项资金	480,000.00	昌州财企[2011]45号
2万吨番茄分装生产线技术改造项目补贴	300,000.00	巴财建[2011]783号
2011年度自治区博士后资助补贴	230,000.00	新人社函[2011]725号
节能减排专项补贴	660,000.00	新经信环资[2011]341号
番茄项目攻关补贴	158,300.00	
主要污染物总量减排奖励补贴	145,000.00	北环字[2010]266号
能源审计和节能规划编制补贴	140,000.00	新财建[2011]322号
玛纳斯酱厂社保补贴	106,961.76	新劳社字[2009]18号
2011自治区科技兴新项目补贴	100,000.00	合同号: 2010014A03
富民强县“甜菜”项目补贴	90,000.00	新科农字[2009]154号
主要污染物减排专项补贴	85,450.00	新财建[2009]597号
污染治理自动控制与计量系统建设项目补贴	63,600.00	博州环发[2010]177号
自治区环保专项补贴	60,000.00	宁财(建)发[2010]499号
节能专项补贴	20,000.00	阿地财建[2011]128号
其他零星政府补助	95,769.08	
合计	<u>19,337,740.84</u>	

47. 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（经重述）
归属于普通股股东的当期净利润	32,378,217.98	-61,868,273.87
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	32,378,217.98	-61,868,273.87

(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	1,005,604,226.00
加：本期发行在外的普通股加权数	—	—
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	1,005,604,226.00

(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	1,005,604,226.00
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	1,005,604,226.00

48. 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	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小 计	—	—
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	685,336.84	1,063,301.54
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	—	—
小 计	<u>685,336.84</u>	<u>1,063,301.54</u>

项 目	本期金额	上期金额
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	34,798,411.20	-376,187,200.00
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	-393,070,780.00	-67,822,140.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	—	—
小 计	<u>427,869,191.20</u>	<u>-308,365,060.00</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	—	—
小计	—	—
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	—	—
小计	—	—
合 计	<u>428,554,528.04</u>	<u>-307,301,758.46</u>

49. 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（经重述）
收回个人款	525,220.50	3,281,129.00
收回单位款	163,097,934.18	135,010,093.73
收银行存款利息	8,027,747.47	1,798,129.86
收回的期货保证金	566,675,935.00	—
政府补助	19,337,740.84	10,731,957.67
其他收入	6,909,079.13	11,259,626.22
收回的银行承兑汇票保证金	4,000,000.00	26,000,000.00
合 计	<u>768,573,657.12</u>	<u>188,080,936.48</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（经重述）
运费、销售代理费、港杂费用等	455,028,335.17	416,322,043.79
办公费用、差旅费、招待费用、个人往来款等	110,465,566.30	118,888,466.04
银行手续费	4,069,164.19	3,336,329.05
营业外支出中罚款支出、赔偿支出及捐赠支出等	3,553,490.18	4,231,304.07
企业间往来	190,141,407.41	101,788,849.11

项 目	本期金额	上期金额（经重述）
支付银行承兑汇票保证金	7,000,000.00	13,000,000.00
支付的期货保证金	360,000,000.00	479,137,866.00
合 计	<u>1,130,257,963.25</u>	<u>1,136,704,858.06</u>

(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（经重述）
同一控制下企业合并取得的北海糖业公司之购买日现金及现金等价物	—	29,074,728.02
合 计	—	<u>29,074,728.02</u>

注：本期通过同一控制下企业合并取得的北海糖业公司，由于北海糖业公司系中粮集团于2010年通过非同一控制下企业合并取得的子公司，故将中粮集团购买日北海糖业公司持有的现金和现金等价物29,074,728.02元，列入本公司上期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（经重述）
国有资本经营预算专项拨款	—	16,630,000.00
中央预算投资专项补助资金	2,630,000.00	6,020,000.00
节能技术改造财政奖励资金	—	5,009,000.00
合 计	<u>2,630,000.00</u>	<u>27,659,000.00</u>

50. 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（经重述）
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	25,813,281.45	-67,319,215.43
加：资产减值准备	52,257,530.04	65,761,146.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、	282,043,850.49	272,741,600.71
其他非流动资产摊销		
无形资产摊销	9,053,092.87	8,222,079.70
长期待摊费用摊销	4,150,036.48	3,313,029.69
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）	-13,392,833.52	-10,151,454.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	—	—

项 目	本期金额	上期金额（经重述）
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-77,150.53	-579,995.69
财务费用（收益以“-”号填列）	136,062,911.00	88,911,281.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-132,886,434.01	-77,878,538.30
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）	124,766,456.57	-586,424,650.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,986,269.37	-706,417,388.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,317,456.87	321,695,554.06
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	499,121,928.34	-688,126,550.32
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	564,055,491.71	189,762,376.97
减：现金的期初余额	189,762,376.97	70,151,434.31
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	374,293,114.74	119,610,942.66

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末金额	期初金额（经重述）
一、现金	564,055,491.71	189,762,376.97
其中：1. 库存现金	132,119.94	50,510.74
2. 可随时用于支付的银行存款	563,676,029.62	189,510,024.34
3. 可随时用于支付的其他货币资金	247,342.15	201,841.89
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	564,055,491.71	189,762,376.97

注：资产负债表日，本公司其他货币资金余额为10,247,342.15元，其中10,000,000.00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247,342.15元。

51. 股东权益变动项目注释

(1) 由同一控制下企业合并产生的追溯调整事项

如本附注五、7所述，公司本期按照同一控制下企业合并将北海糖业公司纳入本公司合并范围，同时追溯调整期初比较报表。

同一控制下企业合并对本公司2010年12月31日股东权益项目的影响数：

股东权益	2010年12月31日		
	追溯调整后	追溯调整前	影响数
股本	1,005,604,226.00	1,005,604,226.00	—
资本公积	1,116,581,803.40	1,048,695,546.18	67,886,257.22
盈余公积	99,220,923.14	99,220,923.14	—
未分配利润	471,150,629.40	477,869,514.74	-6,718,885.34
归属于母公司股东权益合计	2,692,557,581.94	2,631,390,210.06	61,167,371.88
少数股东权益	97,840,606.71	67,985,103.77	29,855,502.94
股东权益合计	2,790,398,188.65	2,699,375,313.83	91,022,874.82

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	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中粮集团	母公司	国有独资公司	北京	宁高宁	综合

接上表：

母公司名称	注册资本	母公司对本公	母公司对本公司	本公司最终控制方	组织机构代码
		司的持股比例	的表决权比例		
		(%)	(%)		
中粮集团	312,230,000.00	59.60	59.60	中粮集团	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 (%)	关联关系	组织机构代码
一、联营企业									
新疆屯河水泥有限公司	有限责任公司	新疆昌吉	李凤春	水泥制品生产销售	517,425,539.00	49.00	49.00	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有限公司	本公司参股公司	74221429-4
欧华贸易有限公司	同一实质控制人	—
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
北京凯莱物业管理有限公司	同一实质控制人	71774420-X
中粮创新食品（北京）有限公司	同一实质控制人	70006998-1
中粮期货经纪有限公司	同一实质控制人	10002304X
深圳中粮包装有限公司	同一实质控制人	680350118
张家港中粮包装有限公司	同一实质控制人	757316680
中粮国际（北京）有限公司	同一实质控制人	101103076
中粮信托有限责任公司	同一实质控制人	717825237
中粮丰通（北京）食品有限公司	同一实质控制人	783202249
中粮工业食品进出口有限公司	同一实质控制人	101105506
中粮五谷道场食品有限公司	同一实质控制人	767511893
北京中粮龙泉山庄有限公司	同一实质控制人	102326749
中粮食品营销有限公司	同一实质控制人	631618528
中粮置业投资有限公司	同一实质控制人	710934596
中粮食品蓬莱销售有限公司	同一实质控制人	676820332
中粮江西天然五谷食品有限公司	同一实质控制人	688535544-0
中粮麦芽（江阴）有限公司	同一实质控制人	751442280
中粮地产（北京）有限公司	同一实质控制人	751442280
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	同一实质控制人	69102084

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中粮生化能源（肇东）有限公司	同一实质控制人	608258317
中粮食品管理有限公司	同一实质控制人	606108585
中谷粮油集团公司	同一实质控制人	665603885
中粮包装控股有限公司	同一实质控制人	100016077
中粮地产（集团）股份有限公司	同一实质控制人	#65200005
中粮北海粮油工业（天津）有限公司	同一实质控制人	60055726-7
中粮财务有限责任公司	同一实质控制人	71093024-5
中粮酒业有限公司	同一实质控制人	101147597
山东中粮花生制品进出口有限公司	同一实质控制人	720706925
中粮塔原红花（新疆）有限公司	同一实质控制人	71086149-7
杭州世外桃源房地产开发有限公司	同一实质控制人	742925555
大悦城（天津）有限公司	同一实质控制人	761250450
中粮地产投资（北京）有限公司	同一实质控制人	678795265
中粮地产（上海）有限公司	同一实质控制人	671170510
中国土产畜产进出口总公司	同一实质控制人	100001457
中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	同一实质控制人	613800596
中粮肉食投资有限公司	同一实质控制人	717884253
中粮营养健康研究院有限公司	同一实质控制人	563653929
中土畜三利香精香料有限公司	同一实质控制人	71092702X
中粮广东天然五谷食品有限公司	同一实质控制人	694740416
中土畜茶食汇（北京）食品营销有限公司	同一实质控制人	582531361
中粮地产集团深圳房地产开发有限公司	同一实质控制人	19248685X

6. 关联交易情况

（1）采购商品、接受劳务的关联交易

企业名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易	金额	占同类交易
				金额的比例		金额的比例
			(%)	(%)		(%)
北京凯莱物业管理有限公司	物业费	市场价格	347,676.20	18.85	511,052.86	36.78
中粮集团	房屋租赁及物业费	市场价格	3,125,415.42	39.95	3,191,394.80	36.01
中粮包装（天津）有限公司	购买包装材料	市场价格	7,245,793.36	4.80	4,465,021.11	6.69
深圳中粮包装有限公司	购买包装材料	市场价格	647,656.16	0.43	—	—

企业名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易	金额	占同类交易
				金额的比例		金额的比例
			(%)		(%)	
中粮酒业有限公司	购买葡萄酒	市场价格	3,862,929.17	100.00	—	—
山东中粮花生制品进出口有限公司	购买花生	市场价格	2,199,576.26	100.00	—	—
中粮塔原红花(新疆)有限公司	购买红花菜籽油	市场价格	42,477.87	100.00	—	—

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

企业名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额(经重述)	
			金额	占同类交易	金额	占同类交易
				金额的比例		金额的比例
			(%)		(%)	
欧华贸易有限公司	销售番茄酱	市场价格	43,510,694.86	2.30	103,125,815.87	7.71
中粮五谷道场食品有限公司	销售番茄酱	市场价格	237,435.89	0.01	479,570.60	0.04
中粮江西天然五谷食品有限公司	销售番茄酱	市场价格	166,923.08	0.01	—	—
中粮创新食品(北京)有限公司	销售番茄酱	市场价格	11,589.67	—	490,341.97	0.04
中粮广东天然五谷食品有限公司	销售番茄酱	市场价格	47,692.31	—	—	—
中粮集团	销售白砂糖	市场价格	234,444,444.44	8.40	—	—
中粮可口可乐供应链(天津)有限公司	销售白砂糖	市场价格	159,167,820.51	5.70	—	—
中粮可口可乐饮料(中国)投资有限公司	销售白砂糖	市场价格	55,039,066.07	1.97	65,193,185.00	4.92
中粮五谷道场食品有限公司	销售白砂糖	市场价格	932,735.04	0.03	193,162.39	0.01
中粮丰通(北京)食品有限公司	销售白砂糖	市场价格	551,709.40	0.02	—	—
中粮创新食品(北京)有限公司	销售白砂糖	市场价格	—	—	47,435.90	—
内蒙古中粮番茄制品有限公司	销售鲜番茄	市场价格	—	—	3,406,284.10	1.13
中粮粮油有限公司	提供咨询服务	市场价格	850,000.00	100.00	1,100,000.00	100.00
中粮食品营销有限公司	销售小包装糖、饮料、 胶囊、林果	市场价格	41,484,798.30	26.05	15,990,233.34	34.53
中粮创新食品(北京)有限公司	销售小包装糖、饮料、 胶囊、林果	市场价格	3,184,694.26	2.00	793,453.30	1.71
中粮集团	销售小包装糖、饮料、 胶囊、林果	市场价格	871,473.58	0.55	782,528.98	1.69
北京凯莱物业管理有限公司	销售小包装糖、饮料、 胶囊、林果	市场价格	572,445.30	0.36	655,486.15	1.42
北京中粮龙泉山庄有限公司	销售小包装糖、饮料、 胶囊、林果	市场价格	556,556.41	0.35	598,907.01	1.29

企业名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额（经重述）	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中粮酒业有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	506,754.70	0.32	—	—
中粮地产（集团）股份有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	192,809.20	0.12	34,358.97	0.07
中粮信托有限责任公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	154,679.00	0.10	217,459.10	0.47
中粮国际（北京）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	146,170.95	0.09	83,822.48	0.18
中粮地产投资（北京）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	135,555.56	0.09	—	—
中粮地产（北京）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	130,817.95	0.08	25,299.15	0.05
杭州世外桃源房地产开发有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	118,495.73	0.07	—	—
中粮期货经纪有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	116,437.74	0.07	193,180.02	0.42
大悦城（天津）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	105,059.83	0.07	—	—
中粮地产集团深圳房地产开发有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	87,883.76	0.06	—	—
杭州中粮包装有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	68,146.09	0.04	330,211.64	0.71
中粮粮油有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	58,941.88	0.04	89,507.93	0.19
中粮江西天然五谷食品有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	53,427.35	0.03	60,099.15	0.13
中粮置业投资有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	48,834.19	0.03	15,425.36	0.03
中粮地产（上海）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	33,333.33	0.02	—	—
中国土产畜产进出口总公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	31,840.00	0.02	—	—
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	31,374.36	0.02	19,292.31	0.04

企业名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额（经重述）	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中粮麦芽（江阴）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	28,914.53	0.02	27,635.52	0.06
中粮北海粮油工业（天津）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	25,675.21	0.02	—	—
中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	25,172.65	0.02	—	—
内蒙古中粮番茄制品有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	24,427.35	0.02	—	—
中粮肉食投资有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	21,150.43	0.01	—	—
中粮营养健康研究院有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	16,086.96	0.01	—	—
中土畜三利香精香料有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	13,042.74	0.01	—	—
中土畜茶食汇（北京）食品营销有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	5,384.62	—	—	—
中粮食品蓬莱销售有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	—	—	108,307.69	0.23
中谷粮油集团公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	—	—	46,070.09	0.10
中粮包装控股有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	—	—	37,017.09	0.08
中粮丰通（北京）食品有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	—	—	20,594.87	0.04
中粮生化能源（肇东）有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	—	—	12,324.79	0.03
中粮食品管理有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	—	—	12,016.21	0.03
张家港中粮包装有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	—	—	29,333.33	0.06
中粮工业食品进出口有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	—	—	4,806.84	0.01

（3）关联受托管理情况

委托方名称	受托方名称	托管类型	托管起始日	托管终止日	托管收益确定依据	年度确认的托管收益
中粮集团	本公司	股权托管	2008-8-28	未约定	销售收入的3%	2,146,937.77

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2,146,937.77元，托管费已全部结算完毕。

（4）关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	新疆屯河水泥有限责任公司	土地	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价格	1,800,000.00

（5）关联方借款

本期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12,578,672.22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500,000,000.00元，利息911,111.11元。

7. 关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中粮可口可乐供应链（天津）有限公司	108,835,896.00	—	—	—
应收账款	欧华贸易有限公司	17,340,484.25	736,230.42	24,004,645.38	1,624,560.54
应收账款	中粮食品营销有限公司	15,203,512.27	105.44	5,267,298.79	—
应收账款	中粮创新食品（北京）有限公司	1,073,912.44	1,716.00	231,848.49	—
应收账款	中粮酒业有限公司	592,903.00	10,752.00	—	—
应收账款	北京凯莱物业管理有限公司	450,205.20	374.90	10,817.20	—
应收账款	中粮集团	402,839.42	6,679.78	177,258.80	900.00
应收账款	北京中粮龙泉山庄有限公司	177,304.60	—	143,814.00	—
应收账款	中粮地产（北京）有限公司	124,769.00	5,040.00	—	—
应收账款	中粮地产投资（北京）有限公司	108,000.00	—	—	—
应收账款	中国土产畜产进出口总公司	35,860.00	—	—	—
应收账款	中粮肉食投资有限公司	21,579.00	64.00	—	—
应收账款	中粮五谷道场食品有限公司	9,800.00	—	120,537.60	—

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中粮信托有限责任公司	7,060.00	—	7,044.00	—
应收账款	中土畜茶食汇（北京）食品营销有限公司	6,300.00	—	—	—
应收账款	中粮工业食品进出口有限公司	2,864.00	859.20	2,864.00	—
应收账款	中粮粮油有限公司	1,120.00	—	6,982.00	—
应收账款	中粮置业投资有限公司	62.00	—	1,540.00	—
应收账款	中粮可口可乐饮料(中国)投资有限公司	—	—	11,516,908.20	—
应收账款	张家港中粮包装有限公司	—	—	34,320.00	—
应收账款	杭州中粮包装有限公司	—	—	8,396.00	419.80
应收账款	中粮国际（北京）有限公司	—	—	4,996.00	249.80
其他应收款	内蒙古中粮番茄制品有限公司	50,338,756.97	—	29,219,853.16	—
应收票据	中粮可口可乐供应链（天津）有限公司	52,190,000.00	—	—	—

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	中粮酒业有限公司	2,922,510.00	—
应付账款	山东中粮花生制品进出口有限公司	1,761,902.66	—
应付账款	中粮包装（天津）有限公司	922,830.68	—
应付账款	深圳中粮包装有限公司	269,496.16	30,903.45
应付账款	中粮北海粮油工业（天津）有限公司	—	6,985.42
预收款项	中粮可口可乐供应链（天津）有限公司	500,000.00	—
预收款项	中粮地产集团深圳房地产开发有限公司	59,840.00	—
预收款项	中粮集团	—	43,764.00
预收款项	中粮五谷道场食品有限公司	—	93,610.40
其他应付款	新疆屯河水泥有限责任公司	—	210,912.69
其他应付款	新疆生命红果蔬制品有限公司	3,895,601.95	3,895,601.95
其他应付款	中粮集团	201,998,545.08	4,219,215.02

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 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、德隆农牧业	2,150.00	1998.03.02—2002.09.01	已逾期
生命红科公司	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
合计	<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10,000.00万元，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
三维矿业	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：

除本附注九、29所述，本公司尚有以下涉诉事项：

1) 本公司将持有的新疆金新信托投资股份有限公司18,416.16万股法人股 (24.93%股权) 质押给中国民生银行股份有限公司，为三维矿业公司在该行借款10,000万元提供质押担保。2004年8月4日，因三维矿业公司未能及时还款，中国民生银行股份有限公司向北京市高级人民法院起诉，要求三维矿业公司清偿所欠借款一亿元本金及利息103,264,904.16元；本公司对上述债务承担质押担保责任；同时两被告共同承担本案诉讼费用、律师费用及所有实现债权的费用。根据北京市高级人民法院2004高民初字第1039号判决书裁定，判决本公司对三维矿业公司上述债务按《质押合同》的约定，以本公司持有的新疆金新信托投资股份有限公司18,416.16万股法人股向中国民生银行股份有限公司承担质押担保责任，在中国民生银行股份有限公司实现质权后，本公司有权向新疆三维矿业公司追偿。案件受理费526,334.52元由三维矿业公司、本公司负担。经本公司2005年第二次临时股东大会审议通过，公司将该股权委托中国华融资产管理公司管理。详见本附注九、9、(1)注3。

2) 2003年12月31日，本公司为生命红科技公司及三维矿业公司在乌鲁木齐市商业银行的借款分别提供了2.2亿元和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3.7亿元存款转列应收生命红科技公司、三维矿业公司往来 (其中生命红科技公司2.2亿元、三维矿业公司1.5亿元)，详见本附注九、5、(1)、1)。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公司、德隆国际战略投资有限责任公司 (以下简称“德隆投资”)、新疆德隆、新疆屯河集团有限责任公司、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，冻结生命红科技公司、德隆投资、新疆德隆、新疆屯河集团有限责任公司银行存款及其他财产1.9亿元。目前，生命红科技公司和三维矿业公司已进入破产程序，本公司已向破产管理人申报破产债权4.95亿元(本金3.7亿元、利息1.25亿元)，并得到破产管理人的初审确认。截至资产负债表日，破产清算尚未完毕。

2. 德隆系公司清算事项

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

十二、承诺事项

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

年 限	租赁面积(亩)	合同金额
一年以内（含一年）	149,948.05	57,421,166.08
一至二年（含二年）	135,046.05	51,562,929.73
二至三年（含三年）	104,776.04	37,118,677.13
三年以上	94,859.64	548,705,833.98
合 计		<u>694,808,606.92</u>

十三、资产负债表日后事项

2012年3月16日，公司第六届董事会第十八次会议决议通过公司2011年度利润分配预案，以本公司2011年年末总股本1,005,604,226.00股为基数，向全体股东每股派发现金股利0.03元（含税），共计分配现金股利30,168,126.78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

公司本期发生的企业合并事项见本附注五、7。

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、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
金融资产					
白糖期货远期合约公允价值	—	—	34,798,411.20	—	34,798,411.20
金融负债					
白糖期货远期合约公允价值	393,962,003.03	-77,150.53	-393,070,780.00	—	814,072.50
白糖期货远期合约公允价值	393,070,780.00	814,072.50	-393,070,780.00	—	814,072.50
债务调期合约公允价值	891,223.03	-891,223.03	—	—	—

十八、外币金融资产和外币金融负债

项目	期初金额 (经重述)	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	—	—	—	—	—
2. 衍生金融资产	—	—	—	—	—
3. 贷款和应收款	370,255,276.87	—	—	5,241,671.28	501,152,570.44
4. 可供出售金融资产	—	—	—	—	—
5. 持有至到期投资	—	—	—	—	—
金融资产小计	370,255,276.87	—	—	5,241,671.28	501,152,570.44
金融负债					
	3,383,624.62	—	—	—	124,983,995.13

十九、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、对外交易收入	4,907,820,085.67	37,904,202.30	52,735,013.16	—	—	4,998,459,301.13
二、分部间交易收入	12,983,790.01	228,314,114.81	39,363,956.26	-280,661,861.08	—	—
三、投资收益	—	—	—	-39,951,342.83	172,837,776.84	132,886,434.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	—	—	—	—	133,017,080.81	133,017,080.81
四、资产减值损失	78,339,856.45	4,266,482.26	482,430.43	31,680,034.26	—	114,768,803.40
五、折旧和摊销费用	266,353,699.40	17,425,782.46	11,283,562.58	183,935.40	—	295,246,979.84
六、利润总额（亏损总额）	234,660,547.28	-89,001,964.78	-15,543,218.90	-34,914,565.25	-43,431,930.45	51,768,867.90
七、所得税费用	25,568,526.46	—	387,059.99	—	—	25,955,586.45
八、净利润（净亏损）	209,092,020.82	-89,001,964.78	-15,930,278.89	-34,914,565.25	-43,431,930.45	25,813,281.45
九、资产总额	7,390,619,772.61	256,367,318.49	7,408,251,664.84	-7,297,069,624.81	1,445,165,573.96	9,203,334,705.09
十、负债总额	5,689,174,876.01	406,162,342.00	1,569,038,349.48	-6,380,653,608.01	5,063,753,647.01	6,347,475,606.49
十一、其他重要项目	—	—	—	—	—	—
1. 折旧和摊销以外的非现金费用	78,339,856.45	4,266,482.26	482,430.43	31,680,034.26	—	114,768,803.40
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	—	—	—	—	511,038,101.80	511,038,101.80
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	569,551,460.59	14,118,740.52	3,553,851.38	-1,775,110.46	—	585,448,942.03

2. 上期或期初（经重述）

项目	食品加工	农作物种植	其他	抵销	不可分配项目	合计
一、对外交易收入	2,838,746,664.88	22,297,154.41	93,486,544.77	—	—	2,954,530,364.06
二、分部间交易收入	45,121,782.98	300,398,257.45	9,805,901.54	-355,325,941.97	—	—
三、投资收益	—	—	—	-14,889,236.63	92,767,774.93	77,878,538.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	—	—	—	—	81,766,655.72	81,766,655.72
四、资产减值损失	36,525,167.13	747,911.72	4,791,693.17	36,348,006.29	—	78,412,778.31
五、折旧和摊销费用	258,055,964.04	15,478,835.30	10,767,138.79	—	—	284,301,938.13
六、利润总额（亏损总额）	111,809,263.78	-49,303,854.44	-9,560,304.31	-50,476,750.33	-53,151,887.03	-50,683,532.33
七、所得税费用	16,099,565.10	4,828.93	531,289.07	—	—	16,635,683.10
八、净利润（净亏损）	95,709,698.68	-49,308,683.37	-10,091,593.38	-50,476,750.33	-53,151,887.03	-67,319,215.43
九、资产总额	6,777,831,776.76	219,555,961.74	6,176,549,852.87	-5,789,352,805.17	1,049,902,128.33	8,434,486,914.53
十、负债总额	5,191,362,685.20	270,140,866.44	1,189,779,526.31	-5,099,461,038.77	4,092,266,686.70	5,644,088,725.88
十一、其他重要项目	—	—	—	—	—	—
1. 折旧和摊销以外的非现金费用	36,525,167.13	747,911.72	4,791,693.17	36,348,006.29	—	78,412,778.31
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	—	—	—	—	347,335,684.15	347,335,684.15
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	179,131,436.27	25,867,704.95	6,029,873.96	—	—	211,029,015.18

二十、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2011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	88,739,884.22	60,655,788.87
应收账款	501,152,570.44	370,255,276.87
预付款项	—	—
应付账款	1,768,321.41	3,383,624.62
预收款项	6,118,374.39	9,637,689.41
其他应付款	—	—
短期借款	123,215,673.72	—

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措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。

二十一、其他重要事项

（一）非公开发行股票

为布局南糖，扩大糖业规模，实现公司糖业发展战略；完善公司食糖产业链，实现国际糖业资源与国内食糖消费市场的对接；巩固番茄产业优势，打造番茄产业链；改善财务结构，降低财务风险。公司拟以非公开发行股票的方式向包括本公司控股股东中粮集团在内的不超过 10 名特定投资者非公开发行股票，本次非公开发行股票数量拟不超过 85,800 万股，拟募集现金不超过 48.85 亿元（含发行费用）。中粮集团承诺在本次非公开发行完成后持有的公司股权比例不低于 55%。

本次非公开发行方案相关事项及调整事项已经公司第六届董事会第十次会议、第六届董事会第十三次会议、第六届董事会第十六次会议、2011 年第一次临时股东大会审议通过。并与 2012 年 2 月 23 日取得国务院国有资产监督管理委员会《关于中粮屯河股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（以下简称“批复”），批复已原则同意公司本次非公开发行股票的方案。本次非公开发行股票的方案尚需证监会核准。

（二）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2011年12月31日资产总额122.08万元，净资产-2,113.56万元，2011年亏损98.14万元。

二十二、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 (%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	19,500,181.54	6.56	19,500,181.54	100.00	24,601,257.64	10.57	24,601,257.64	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1：按账龄分析法计 提坏账准备的应收账款	266,311,699.80	89.56	10,673,220.21	4.01	195,514,121.45	84.00	8,114,464.87	4.15
组合小计	<u>266,311,699.80</u>	<u>89.56</u>	<u>10,673,220.21</u>	<u>4.01</u>	<u>195,514,121.45</u>	<u>84.00</u>	<u>8,114,464.87</u>	<u>4.15</u>
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款	11,548,019.09	3.88	11,548,019.09	100.00	12,640,448.39	5.43	12,640,448.39	100.00
合计	<u>297,359,900.43</u>	—	<u>41,721,420.84</u>	—	<u>232,755,827.48</u>	—	<u>45,356,170.90</u>	—

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
SO. GE. CO.	7,241,979.36	7,241,979.36	100.00	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
GLOBAL HARVEST(高丰创建)	8,752,517.71	8,752,517.71	100.00	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
Ooo “INTERQUINTET”	3,505,684.47	3,505,684.47	100.00	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
合计	<u>19,500,181.54</u>	<u>19,500,181.54</u>	—	

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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 (%)
三个月以内	173,825,106.75	65.27	—	—	153,258,814.45	78.39	—	—
三个月至一年	81,781,347.72	30.71	4,089,067.43	5.00	26,466,513.77	13.54	1,323,325.67	5.00
一至两年	670,279.09	0.25	201,083.73	30.00	12,850,197.20	6.57	3,855,059.18	30.00

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 (%)
两至三年	7,303,794.41	2.74	3,651,897.22	50.00	5,032.00	—	2,516.00	50.00
三年以上	2,731,171.83	1.03	2,731,171.83	100.00	2,933,564.03	1.50	2,933,564.02	100.00
合计	<u>266,311,699.80</u>	<u>100.00</u>	<u>10,673,220.21</u>	<u>4.01</u>	<u>195,514,121.45</u>	<u>100.00</u>	<u>8,114,464.87</u>	<u>4.15</u>

注：账龄自应收账款确认日起开始计算。

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
德隆系所属公司遗留欠款	11,548,019.09	11,548,019.09	100.00	预计无法收回
合计	<u>11,548,019.09</u>	<u>11,548,019.09</u>	—	

(2) 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	24,959,999.04	6.3009
欧元	7,253,936.88	8.1625

(3) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
SO. GE. CO.	收回欠款	德隆系所属公司遗留欠款， 预计无法收回	4,475,024.40	4,475,024.40	4,475,024.40
合计			<u>4,475,024.40</u>	<u>4,475,024.40</u>	<u>4,475,024.40</u>

(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	46,173,909.73	一年以内	15.53
第二名	客户	28,366,106.65	一年以内	9.54
第三名	客户	22,772,107.97	注	7.66
第四名	客户	13,744,346.04	一年以内	4.62
第五名	客户	13,419,986.34	一年以内	4.51
合计		<u>124,476,456.73</u>		<u>41.86</u>

注：SO.GE.CO. 期末欠款余额为22,772,107.97元，其中包括三年以上的遗留欠款7,241,979.36元，其余15,530,128.61元账龄全部为一年以内。

(5) 截至资产负债表日，应收账款中无应收持本公司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(%)
欧华贸易有限公司	同一实质控制人	4,157,639.46	1.40
中粮可口可乐供应链(天津)有限公司	同一实质控制人	5,748,817.50	1.93
中粮五谷道场食品有限公司	同一实质控制人	9,800.00	—
中粮创新食品(北京)有限公司	同一实质控制人	2,772.00	—
合计		<u>9,919,028.96</u>	<u>3.33</u>

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	373,288,369.68	10.15	373,288,369.68	100	373,288,369.68	11.16	373,288,369.68	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	3,293,681,980.41	89.52	10,131,394.08	0.31	2,958,612,454.64	88.47	9,498,087.88	0.32
组合小计	<u>3,293,681,980.41</u>	<u>89.52</u>	<u>10,131,394.08</u>	<u>0.31</u>	<u>2,958,612,454.64</u>	<u>88.47</u>	<u>9,498,087.88</u>	<u>0.32</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,254,788.48	0.33	12,254,788.48	100.00	12,271,214.58	0.37	12,271,214.58	100.00
合计	<u>3,679,225,138.57</u>	—	<u>395,674,552.24</u>	—	<u>3,344,172,038.90</u>	—	<u>395,057,672.14</u>	—

1) 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
生命红科技公司	215,923,130.26	215,923,130.26	100.00	见附注九、5、(1)注1
三维矿业公司	150,000,000.00	150,000,000.00	100.00	见附注九、5、(1)注2
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、5、(1)注3
合计	<u>373,288,369.68</u>	<u>373,288,369.68</u>	—	

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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 (%)
三个月以内	3,279,051,346.15	99.56	—	—	2,944,072,920.47	99.51	—	—
三个月至一年	2,491,196.64	0.08	124,559.85	5.00	4,752,574.52	0.16	237,628.71	5.00
一至二年	2,921,204.19	0.09	876,361.26	30.00	730,001.11	0.02	219,000.34	30.00
二至三年	175,520.92	0.01	87,760.46	50.00	30,999.43	—	15,499.72	50.00
三年以上	9,042,712.51	0.26	9,042,712.51	100.00	9,025,959.11	0.31	9,025,959.11	100.00
合计	<u>3,293,681,980.41</u>	<u>100.00</u>	<u>10,131,394.08</u>	<u>0.31</u>	<u>2,958,612,454.64</u>	<u>100.00</u>	<u>9,498,087.88</u>	<u>0.32</u>

注：账龄自其他应收款确认日起开始计算。

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
德隆系所属公司遗留欠款	12,248,338.48	12,248,338.48	100.00	预计无法收回
田晓璐	6,450.00	6,450.00	100.00	预计无法收回
合计	<u>12,254,788.48</u>	<u>12,254,788.48</u>	<u>100.00</u>	

(2) 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 (%)
惠农番茄制品公司	本公司子公司	436,739,031.22	三个月以内	11.87
廊坊番茄制品公司	本公司子公司	400,765,831.59	三个月以内	10.89
朔州糖业公司	本公司子公司	339,019,168.39	三个月以内	9.21
崇左糖业公司	本公司子公司	310,138,787.24	三个月以内	8.43
生命红科技公司	原大股东所属公司	215,923,130.26	三年以上	5.87
合计		<u>1,702,585,948.70</u>		<u>46.27</u>

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

(4) 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 (%)
惠农番茄制品公司	本公司子公司	436,739,031.22	11.87

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
廊坊番茄制品公司	本公司子公司	400,765,831.59	10.89
朔州糖业公司	本公司子公司	339,019,168.39	9.21
崇左糖业公司	本公司子公司	310,138,787.24	8.43
昌吉番茄制品公司	本公司子公司	190,925,564.34	5.19
惠农农业公司	本公司子公司	176,680,339.92	4.80
五原番茄制品公司	本公司子公司	173,710,437.28	4.72
拜城番茄制品公司	本公司子公司	138,815,804.81	3.77
河套番茄制品公司	本公司子公司	115,454,894.34	3.14
新宁糖业公司	本公司子公司	103,246,795.88	2.81
博州糖业公司	本公司子公司	102,653,543.92	2.79
沃得瑞番茄制品公司	本公司子公司	102,204,191.77	2.78
新源糖业公司	本公司子公司	100,630,862.03	2.74
乌什果蔬制品公司	本公司子公司	73,211,616.77	1.99
焉耆农业公司	本公司子公司	72,053,732.49	1.96
北京营销公司	本公司子公司	65,906,528.67	1.79
古尔图农业公司	本公司子公司	60,247,344.38	1.64
高新农业公司	本公司子公司	47,734,554.46	1.30
阿克苏果业公司	本公司子公司	36,213,331.32	0.98
伊犁糖业公司	本公司子公司	24,818,033.61	0.67
种业公司	本公司子公司	23,697,465.82	0.64
和田果业公司	本公司子公司	23,399,246.04	0.64
英吉沙果业公司	本公司子公司	22,330,695.50	0.61
技术中心	本公司子公司	16,225,661.22	0.44
四方股份公司	本公司子公司	14,139,762.33	0.38
磴口农业公司	本公司子公司	13,874,526.02	0.38
奎屯番茄制品公司	本公司子公司	13,465,136.76	0.37
塔城农业公司	本公司子公司	2,399,911.46	0.07
力源公司	本公司子公司	972,823.07	0.03
唐山糖业公司	本公司子公司	76,849.14	—
内蒙古中粮番茄制品有限公司	同一实质控制人	50,338,756.97	1.37
合计		<u>3,252,091,228.76</u>	<u>88.40</u>

3. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	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	210,351,381.00	347,335,684.15	163,702,417.65	—	511,038,101.80
技术中心	成本法	500,000.00	500,000.00	—	—	500,000.00
力源公司	成本法	4,728,110.53	4,728,110.53	—	—	4,728,110.53
种业公司	成本法	5,400,000.00	5,400,000.00	—	—	5,400,000.00
廊坊番茄制品公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	—	—	9,500,000.00
五原番茄制品公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
拜城番茄制品公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
昌吉番茄制品公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
乌什果蔬制品公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
高新农业公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
惠农农业公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
奎屯番茄制品公司	成本法	19,770,000.00	19,770,000.00	—	—	19,770,000.00
和田果业公司	成本法	19,800,000.00	19,800,000.00	—	—	19,800,000.00
新宁糖业公司	成本法	21,474,243.12	21,474,243.12	—	—	21,474,243.12
阿克苏果业公司	成本法	23,750,000.00	23,750,000.00	—	—	23,750,000.00
沃得瑞番茄制品公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	—	—	25,000,000.00
朔州糖业公司	成本法	35,108,499.19	35,108,499.19	—	—	35,108,499.19
河套番茄制品公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00	—	—	36,000,000.00
新源糖业公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00	—	—	40,000,000.00
张掖番茄制品公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	—	—	45,000,000.00
喀什果业公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00	—	—	48,000,000.00
惠农番茄制品公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00
博州糖业公司	成本法	52,040,096.84	52,040,096.84	—	—	52,040,096.84
伊犁糖业公司	成本法	121,783,605.03	121,783,605.03	—	—	121,783,605.03
古尔图农业公司	成本法	49,350,000.00	49,350,000.00	—	—	49,350,000.00
磴口农业公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
塔城农业公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
北京营销公司	成本法	2,990,000.00	2,990,000.00	—	—	2,990,000.00
焉耆农业公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
崇左糖业公司	成本法	100,000,000.00	—	100,000,000.00	—	100,000,000.00
唐山糖业公司	成本法	7,920,000.00	—	7,920,000.00	—	7,920,000.00
北海糖业公司	成本法	123,561,027.98	—	123,561,027.98	—	123,561,027.98

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
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
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
合计		<u>1,393,119,872.93</u>	<u>1,411,257,990.14</u>	<u>395,183,445.63</u>	—	<u>1,806,441,435.77</u>

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	—	—	—	—
技术中心	100.00	100.00	—	—	—	—
力源公司	100.00	100.00	—	4,728,110.53	—	—
种业公司	90.00	90.00	—	—	—	—
廊坊番茄制品公司	95.00	95.00	—	—	—	—
五原番茄制品公司	100.00	100.00	—	—	—	—
拜城番茄制品公司	100.00	100.00	—	—	—	—
昌吉番茄制品公司	100.00	100.00	—	—	—	—
乌什果蔬制品公司	100.00	100.00	—	—	—	—
高新农业公司	100.00	100.00	—	—	—	—
惠农农业公司	100.00	100.00	—	—	—	—
奎屯番茄制品公司	98.85	98.85	—	—	—	—
和田果业公司	99.00	99.00	—	—	—	—
新宁糖业公司	100.00	100.00	—	—	—	—
阿克苏果业公司	95.00	95.00	—	—	—	—
沃得瑞番茄制品公司	40.00	40.00	—	—	—	—
朔州糖业公司	100.00	100.00	—	—	—	—
河套番茄制品公司	60.00	60.00	—	—	—	—
新源糖业公司	100.00	100.00	—	—	—	—
张掖番茄制品公司	91.84	91.84	—	—	—	—
喀什果业公司	96.00	96.00	—	—	—	—
惠农番茄制品公司	100.00	100.00	—	—	—	—
博州糖业公司	100.00	100.00	—	—	—	—

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
伊犁糖业公司	100.00	100.00	—	—	—	—
古尔图农业公司	96.55	96.55	—	—	—	—
磴口农业公司	100.00	100.00	—	—	—	—
塔城农业公司	100.00	100.00	—	—	—	—
北京营销公司	100.00	100.00	—	—	—	—
焉耆农业公司	100.00	100.00	—	—	—	—
崇左糖业公司	100.00	100.00	—	—	—	—
唐山糖业公司	99.00	99.00	—	—	—	—
北海糖业公司	100.00	100.00	—	—	—	—
新疆生命红果蔬制品有限公司	14.00	14.00	—	6,831,646.54	—	—
疆德斯公司	100.00	—	参见附注九、8、(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	—	—
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	—	—	—	—
合计	—	—	—	<u>377,355,861.81</u>	—	—

(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
营业收入	<u>2,269,843,405.15</u>	<u>1,552,903,591.07</u>
其中：主营业务收入	2,170,732,380.18	1,478,219,801.00
其他业务收入	99,111,024.97	74,683,790.07
营业成本	<u>1,814,077,956.98</u>	<u>1,203,868,473.72</u>
其中：主营业务成本	1,749,774,847.82	1,144,704,138.44
其他业务成本	64,303,109.16	59,164,335.28

(2) 主营业务（分行业）

项目名称	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
工业	2,170,732,380.18	1,749,774,847.82	1,478,219,801.00	1,144,704,138.44
合计	<u>2,170,732,380.18</u>	<u>1,749,774,847.82</u>	<u>1,478,219,801.00</u>	<u>1,144,704,138.44</u>

(3) 主营业务（分产品）

项目名称	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	1,166,687,231.07	975,873,705.88	957,657,319.40	752,611,847.84
甜菜制品销售	1,003,661,763.51	790,313,717.09	517,596,760.02	400,612,542.78
农资销售	2,031,627.21	1,880,613.09	4,353,257.83	4,317,526.58
小计	<u>2,172,380,621.79</u>	<u>1,768,068,036.06</u>	<u>1,479,607,337.25</u>	<u>1,157,541,917.20</u>
内部交易抵消	1,648,241.61	18,293,188.24	1,387,536.25	12,837,778.76
合计	<u>2,170,732,380.18</u>	<u>1,749,774,847.82</u>	<u>1,478,219,801.00</u>	<u>1,144,704,138.44</u>

(4) 主营业务（分地区）

项目名称	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
国内	1,287,598,576.32	1,023,888,394.39	676,011,142.72	503,670,740.98
国外	883,133,803.86	725,886,453.43	802,208,658.28	641,033,397.46
合计	<u>2,170,732,380.18</u>	<u>1,749,774,847.82</u>	<u>1,478,219,801.00</u>	<u>1,144,704,138.44</u>

(5) 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 (%)
中粮集团有限公司	175,641,025.64	7.74
第二名	146,399,612.99	6.45
第三名	98,425,285.07	4.34
第四名	90,100,550.21	3.97
第五名	82,527,793.43	3.64
合计	<u>593,094,267.34</u>	<u>26.14</u>

(6) 本期营业收入较上期增长716,939,814.08元，增长比例为46.17%。主要系本期受市场行情影响，公司白糖板块销售收入较上年增长所致。

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	39,951,342.83	14,084,667.38	被投资单位分红增加
权益法核算的长期股权投资收益	133,017,080.81	81,766,655.72	参见注二十二、5、(3)
处置交易性金融资产取得的投资收益	159,267.07	-1,606,555.76	远期外汇合约实际交割收益
债务调期交易确认的投资收益	-294,602.73	-2,281,561.66	
合计	<u>172,833,087.98</u>	<u>91,963,205.68</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	变动原因
种业公司	7,262,095.85	—	上期未分红
博州糖业公司	32,689,246.98	—	上期未分红
沃得瑞番茄制品公司	—	1,609,138.50	本期未分红
张掖番茄制品公司	—	8,011,452.00	本期未分红
河套番茄制品公司	—	4,464,076.88	本期未分红
合计	<u>39,951,342.83</u>	<u>14,084,667.38</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	变动原因
新疆屯河水泥有限责任公司	133,017,080.81	81,766,655.72	被投资单位利润较上期增加
合计	<u>133,017,080.81</u>	<u>81,766,655.72</u>	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制的情况。

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 (经重述)
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	127,653,946.23	22,238,692.81
加：资产减值准备	26,535,413.42	20,031,808.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,775,807.85	139,642,505.38
无形资产摊销	5,326,006.31	4,774,086.66
长期待摊费用摊销	585,720.96	635,362.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益)	-13,480,092.02	-10,313,806.86

项 目	本期金额	上期金额（经重述）
以“—”号填列)		
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）	-77,150.53	-579,995.69
财务费用（收益以“—”号填列）	134,852,837.33	87,947,177.79
投资损失（收益以“—”号填列）	-172,833,087.98	-91,963,205.68
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）	51,626,978.73	-99,898,749.89
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-425,417,678.41	-863,192,856.63
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	44,624,318.59	56,310,424.84
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-78,826,979.52	-734,368,556.76
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	494,685,161.68	128,464,242.72
减：现金的期初余额	128,464,242.72	67,296,742.00
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	366,220,918.96	61,167,500.72

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期数	上期数
一、现金	494,685,161.68	128,464,242.72
其中：库存现金	10,740.59	31,068.04
可随时用于支付的银行存款	494,427,078.94	128,231,332.79
可随时用于支付的其他货币资金	247,342.15	201,841.89
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	494,685,161.68	128,464,242.72
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10,247,342.15元，其中10,000,000.00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247,342.15元。

二十三、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 (经重述)	基本每股收益		稀释每股收益	
			本期数	上期数 (经重述)	本期数	上期数 (经重述)
归属于公司普通股股东的净利润	1.10	-2.06	0.0322	-0.0615	0.0322	-0.0615
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.82	-2.60	-0.0235	-0.0772	-0.0235	-0.0772

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（经重述）
(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	13,392,833.52	10,290,293.87
(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	11,022,711.24	8,534,128.23
(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	—	—
(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	32,538,153.16	-9,998,341.28
(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	-58,185.13	-3,308,121.73

非经常性损益明细	本期金额	上期金额（经重述）
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,005,251.00	500,000.00
（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	2,146,937.77	1,911,672.27
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,135,296.65	4,841,821.05
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
非经常性损益合计	<u>55,912,404.91</u>	<u>12,771,452.41</u>
减：所得税影响金额	171,351.30	512,038.67
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>55,741,053.61</u>	<u>12,259,413.74</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	55,999,698.32	15,775,944.34
归属于少数股东的非经常性损益	-258,644.71	-3,516,530.60

（2）报告期非经常损益明细的说明

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)	-294,602.73
处置交易性金融资产取得的投资收益(亏损以负值列示)	159,267.07
债务调期交易公允价值变动收益	891,223.03
持仓白糖期货远期商品合约现金流量套期无效部分公允价值变动收益	-814,072.50
合 计	<u>-58,185.13</u>

二十四、比较数据

本公司财务报表中若干比较数据已经过重述，以符合本年度之列报要求。

二十五、财务报表之批准

本财务报表于2012年3月16日，经公司第六届董事会第十八次会议批准报出。

十二、备查文件目录

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

董事长：郑弘波
中粮屯河股份有限公司
2012年3月16日