

中粮屯河股份有限公司

600737

2013 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	23
第八节 财务报告（未经审计）	24
第九节 备查文件目录	148

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、中粮屯河	指	中粮屯河股份有限公司
中粮集团、控股股东	指	中粮集团有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
新疆监管局	指	中国证券监督管理委员会新疆监管局
Tully 糖业	指	Tully Sugar Limited
香港糖业	指	中粮糖业（香港）有限公司
屯河水泥	指	新疆屯河水泥有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋学工	徐志萍
联系地址	新疆乌鲁木齐市黄河路 2 号招商银行大厦 20 楼	新疆乌鲁木齐市黄河路 2 号招商银行大厦 20 楼
电话	0991-5571888	0991-5571888
传真	0991-5571600	0991-5571600
电子信箱	jiangxg@cofco.com	xuzp@cofco.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 6 月 27 日
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
报告期内注册变更情况查询索引	公司于 2013 年 6 月 27 日完成注册资本变更登记手续。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	4,959,512,971.83	3,356,803,370.96	1,622,559,311.59	47.75
归属于上市公司股东的净利润	60,017,623.63	-28,037,788.81	-146,816,991.21	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-133,832,833.39	-139,907,659.46	-153,753,290.89	不适用
经营活动产生的现金流量净额	730,118,535.22	675,225,360.52	539,541,298.45	8.13
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	5,669,616,954.82	3,453,614,760.32	1,995,074,202.01	64.16
总资产	12,175,877,906.45	11,940,886,685.16	9,274,909,922.00	1.97

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.051	-0.03	-0.15	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.051	-0.03	-0.15	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.113	-0.14	-0.15	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.52	-0.01	-5.46	增加 1.53 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.38	-0.04	-5.72	减少 3.34 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

注1：上年同期的调整前数据：利润表指已披露的2012年半年度报告数据；资产负债表指已披露的2012年年度报告数据。

注2：上年同期的调整后数据：利润表指调整已披露的2012年半年度报告数据，资产负债表指调整已披露的2012年年度报告数据，范围增加了新增的中粮糖业（香港）有限公司及中粮集团旗下食糖进出口业务。

注3：中粮糖业（香港）有限公司、中粮集团旗下食糖进出口业务，系2013年非公开发行股票募集资金收购的Tully糖业、中国食品贸易有限公司及中粮集团旗下食糖进出口业务。其中：中

粮糖业（香港）有限公司100%控股Tully糖业和中国食品贸易有限公司，并已合并两公司报表，收购的中粮集团旗下食糖进出口业务已并入中粮糖业有限公司。根据企业会计准则的要求，因是属于中粮集团同一控制下的企业合并，需对上年同期数进行重述，调整为可比同一口径，故公司按此政策调整资产负债表期初数、2012年1-6月利润表和现金流量表数据。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	76,767,917.84	主要是头屯河沿岸搬迁补偿款。
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	26,633,890.30	
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	76,007,014.07	本期增发新进入的食糖业务，在交割日之前产生的经营性净利润。
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	-274,080.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,727,399.68	
少数股东权益影响额	-3,223.26	
所得税影响额	14,907.80	
合计	193,850,457.02	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年是公司极为关键的一年，本报告期，公司面对错综复杂的国内外环境以及食糖、番茄两个产业的市场行情，积极调整公司战略及发展思路，提出了“低成本、精细化、不断创新”的经营理念，加快业务调整与转型，推进资产优化，优化组织架构，实施机制调整，发扬艰苦奋斗作风，取得了较好的业绩。

一、食糖业务

公司非公开发行股票工作于 5 月上旬成功完成，公司财务结构得到较大改善，同时也完成对 Tully 糖业及食糖进出口业务及相关资产的收购，初步建立起集甘蔗糖、甜菜糖、海外制糖、进口糖于一体的、国内外食糖生产、进口原糖和后端贸易销售的食糖产业链。

1、贸易糖

本报告期，新进入公司的食糖业务转变经营思路，紧盯国内外市场变化，努力扩大业务经营量，保持了贸易糖业务盈利基本稳定。

2、国内自产糖

面对糖市低迷、成本高企的局面，2013 年上半年，公司糖业部积极落实蔗区面积、甜菜种植面积，推进甜菜、甘蔗“增产增糖”计划；引导农民加强田间管理，推行测土施肥，科学种植；制定合理的病虫害防治方案，加强对农民的宣传力度，和对农民的技术支持；确保 13/14 榨季原料的收购，实现增产增量。

3、国外资产糖

Tully 糖业上半年主要工作为常规的检修及设备技改。Tully 糖业于 6 月 15 日开榨，预计全产季榨蔗约 215 万吨，产糖约 27.9 万吨。2013 年上半年，Tully 糖业实现营业收入 3,468.88 万元，利润总额-1,430.73 万元。

2013 年上半年，公司食糖业务实现营业收入 40.44 亿元，占公司总营业收入的 81.55%。

二、番茄业务

根据公司 2013 年度经营计划，本年度公司计划生产番茄酱 19 万吨，重点供应高端客户、周边国家市场、国内市场，以及向下游产品转换。

2013 年番茄市场回暖，根据公司战略规划，积极调整番茄酱销售策略，加快去库存，强化以销定产、季产年销的销售模式，销售重点区域调整为国内和周边国家，并有节奏签订 2013 产季订单。通过加强物资采购管理、副产品竞拍等措施，实现降本增收。

本报告期，公司积极落实番茄社会原料种植，合理规划自种番茄地，采取管理好自种面积，加大社会合作机采面积，保持一定社会手采面积，形成自种农业、合作机采、社会手采三种模式并存的原料保障体系；对于合作种植全程技术指导和培训，并提供农药等农资、协调贷款等服务。组织合作大户农民、散户代表，现场观摩高产田管理浇水施肥、病虫害防治措施，指导农户下一步应采取的关键措施，为保证番茄原料丰产、优质奠定了基础。

截止本报告期末，公司总资产 121.76 亿元，归属于上市公司股东的净资产 56.70 亿元，与 2012 年 12 月 31 日年报的总资产、归属于上市公司股东的净资产相比分别增加了 29.01 亿元、36.75 亿元，主要是公司非公开发行股票使公司总资产、归属于上市公司股东的净资产增加。

2013 年 1-6 月，公司实现营业收入 49.60 亿元，比上年同期（调整后）相比增加 47.75%，主要是本报告期食糖业务营业收入增加；公司实现归属于母公司股东的净利润 6,001.76 万元，主要是本报告期新进入食糖业务增加利润、番茄业务同比减亏及确认头屯河搬迁补偿款收入所致。

(一)主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,959,512,971.83	3,356,803,370.96	47.75
营业成本	4,440,442,949.87	2,911,214,457.42	52.53
销售费用	262,186,765.18	238,227,271.03	10.06
管理费用	182,875,586.38	166,309,630.52	9.96
财务费用	94,953,304.20	90,842,973.85	4.52
经营活动产生的现金流量净额	730,118,535.22	675,225,360.52	8.13
投资活动产生的现金流量净额	-2,460,818,841.62	-285,970,424.65	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	3,469,164,972.11	-395,485,432.33	不适用

营业收入变动原因说明：主要是本报告期食糖业务销量增加，收入增加。

营业成本变动原因说明：主要是本报告期食糖业务销量增加，收入增加，成本相应增加。

销售费用变动原因说明：主要是本报告期单位运费、仓储、工资较上期增加。

管理费用变动原因说明：主要是本报告期部分公司未正常开机，停工损失及员工工资增加。

财务费用变动原因说明：主要是本报告期增加了 10 亿元短期融资券利息。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期新并购企业支付的收购款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：非公开发行股票完成，资金流入多。

2、其它

(1)公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：万元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数	报告期比上年同期增减金额	报告期比上年同期增减比例%
营业税金及附加	1,867.92	1,109.88	758.05	68.30
资产减值损失	-456.33	1,106.13	-1,562.46	-141.26
公允价值变动收益	203.96	-2,496.95	2,700.91	不适用
投资收益	164.74	6,657.44	-6,492.70	-97.53
营业外收入	11,962.60	4,832.80	7,129.80	147.53
营业外支出	149.68	1,770.56	-1,620.88	-91.55
利润总额	8,675.46	27.63	8,647.83	31,302.73
归属于母公司股东的净利润	6,001.76	-2,803.78	8,805.54	不适用

1、营业税金及附加增加主要是：本报告期出口番茄酱免抵税额增加，导致报告期城市维护建设税及教育费附加较上期增加所致。

2、资产减值损失减少主要是：本报告期收回货款减少计提坏账准备。

3、公允价值变动收益增加主要是：本报告期同比白糖期货远期商品合约公允价值变动幅度较大。

4、投资收益减少主要是：本报告期联营单位收益下降较大及平仓期货合约收益下降。

5、营业外收入增加主要是：本报告期确认头屯河土地搬迁补偿款及出口奖励及补贴资金较上

期增加。

6、营业外支出减少主要是：本报告期非正常损失减少。

7、利润总额及归属于母公司股东的净利润增加主要是：本报告期新进入食糖业务增加利润、番茄业务同比减亏及确认头屯河搬迁补偿款。

(2)公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、非公开发行股票

2013年3月14日公司取得中国证监会《关于核准中粮屯河股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]210号）核准，公司以非公开发行方式向包括控股股东中粮集团在内的5名特定投资者发行了1,046,271,929股人民币普通股股票（A股），发行价格为4.56元/股，共募集资金总额人民币4,770,999,996.24元，扣除发行费用人民币39,304,868.13元，募集资金净额为人民币4,731,695,128.11元，该等募集资金已于2013年4月28日划至募集资金专用账户，并经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）以天职陕SJ[2013]490号《验资报告》审验确认。截止2013年6月30日，本次募集资金项目累计使用募集资金333,046万元，补充流动资金70,000万元，募集资金账户余额为71,975.73万元。

2、中期票据

公司于2012年10月31日召开2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司发行中期票据的议案》。公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过人民币10亿元的中期票据。本报告期，公司收到交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注[2013]MTN158号），交易商协会接受公司发行中期票据注册金额为人民币8亿元，注册额度自上述通知书发出之日起2年内有效，由中国农业银行股份有限公司和中国银行股份有限公司联席主承销。

(3)经营计划进展说明

2013年，公司预计实现营业收入为75亿元，费用控制在14.1亿元，计划生产番茄酱19万吨；2013/2014榨季计划生产白砂糖52万吨。截止2013年6月30日，公司实现营业收入49.59亿元，费用5.40亿元；本报告期尚未进入番茄生产期，食糖业务仅海外Tully糖业进入生产期，其他均为非生产期。

(4)其他

单位：万元 币种：人民币

项 目	期末金额	期初金额	变动比率 (%)	说明
货币资金	332,271.54	102,006.63	225.74	定向增发资金到位增加
其他应收款	22,259.96	75,498.75	-70.52	糖进出口部归还中粮集团借款
存货	187,261.81	316,071.55	-40.75	1-6月销售减少库存
其他流动资产	17,164.57	25,848.74	-33.60	1-6月销售进项税减少
应付票据	5,952.26	2,822.80	110.86	使用票据结算量较上期增加
应付账款	72,742.23	186,870.13	-61.07	应付甜菜款和工程款较上期减少
预收款项	85,011.22	28,185.84	201.61	预收贸易糖款增加
应付职工薪酬	8,492.48	14,204.57	-40.21	支付年终工资减少
应交税费	3,345.55	6,881.38	-51.38	糖价及利润较上期减少，导致应交增值税、所得税减少
其他应付款	24,680.14	41,966.77	-41.19	支付年末部分应付款项
其他流动负债	50,007.62	100,000.00	-49.99	短期融资券到期归还所致

长期应付款	1,283.47	914.30	40.38	Tully 糖业融资租赁款比年初增加
股本	205,187.62	100,560.42	104.04	定向增发股本到位
资本公积	389,154.55	205,112.13	89.73	定向增发资本溢价
未分配利润	-28,769.88	28,490.29	-200.98	溢价收购中国食品贸易有限公司和 Tully 糖业直接减少的未分配利润
外币报表折算差额	-9,809.22			主要是本报告期合并中粮香港糖业形成
归属于母公司股东权益合计	566,961.70	345,361.48	64.16	定向增发完成净资产增加

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	2,270,993,506.87	1,908,554,256.08	15.96	37.17	42.54	减少 3.17 个百分点
贸易	2,644,036,636.41	2,475,911,727.12	6.36	60.31	63.65	减少 1.91 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
番茄制品	733,690,431.50	575,345,232.48	21.58	-0.10	-0.21	增加 10.52 个百分点
糖业制品	4,043,965,078.54	3,722,168,322.55	7.96	0.61	0.69	减少 1.87 个百分点
林果制品	128,371,514.64	82,539,913.40	35.70	0.15	0.04	增加 6.19 个百分点

注：营业收入、营业成本已扣减合并抵销后的数据。

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	4,300,282,090.32	70.5
国外	614,748,052.96	-21.5

注：营业收入已扣减合并抵销后的数据。

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

截止本报告期末，公司对外股权投资余额 112,704.56 万元，期初账面余额 112,325.70 万元，本期增加变动主要为对屯河水泥 1-6 月投资收益确认入账，屯河水泥主要业务是水泥制品制造及销售，公司占屯河水泥 49% 股权，由于本报告期屯河水泥工厂搬迁，导致 1-6 月效益下降，本期确认长期股权投资损益调整为 408.88 万元，同比下降约 3200 万元。

本报告期，公司子公司香港糖业收购 Tully 糖业 100% 股权，本期将其纳入合并报表范围，Tully 糖业账面对外股权投资余额 243.65 万元。

本报告期，公司子公司香港糖业收购中国食品贸易有限公司 100% 股权，本期将其纳入合并报表范围。

(1) 持有金融企业股权情况

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

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

截止本报告期末，金新信托投资股份有限公司和新世纪金融租赁有限责任公司继续被中国华融资产管理公司托管，两公司已经进入破产程序。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理 财产品 类型	委托理 财金额	委托理 财起始 日期	委托理财 终止日期	报酬确 定方式	预计收 益	实际收 回本金 金额	实际获 得收益
中国农业银行 昌吉州分行	保本型	95,000	2013 年 5 月 22 日	2013 年 6 月 14 日	保本保 收益	188.96	95,000	188.96
广发银行乌鲁 木齐分行营业 部	保本型	5,000	2013 年 6 月 28 日	2013 年 10 月 14 日	保本保 收益	93.95		
合计	/	100,000	/	/	/	282.90	95,000	188.96
逾期未收回的本金和收益累计金额 (元)								0

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

募集资金使用情况详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《中粮屯河股份有限公司 2013 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

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	13,714.25	191.11	-473.87
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	11,151.89	5,004.48	406.42
中粮屯河惠农番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	5,000.00	21,322.41	-8,875.63	-842.37
中粮屯河廊坊番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	10,963.71	-16,609.68	-584.08
中粮屯河博州糖业有限公司	食品加工	白糖	3,000.00	14,401.11	95.21	-1,135.07
朔州中粮糖业有限公司	食品加工	白糖	3,500.00	19,676.48	-11,309.84	-1,216.93
中粮屯河崇左糖业有限公司	食品加工	白糖	10,000.00	150,894.97	6,681.55	-3,316.39
中粮屯河北海糖业有限公司	食品加工	白糖	10,080.00	14,502.62	18,838.35	690.35
中粮糖业有限公司	商品流通	贸易糖	5,000.00	99,269.40	5,504.22	503.22
中粮糖业(香港)有限公司	商品流通	糖产品	153,596.74	176,794.96	77,645.67	-342.11
中粮屯河惠农农业开发有限公司	种植业	番茄	1,000.00	6,623.96	-14,357.96	-537.02
参股公司						
新疆屯河水泥有限公司	水泥生产	水泥	51,742.55	456,740.35	154,114.71	834.46

注1: 因中粮屯河惠农番茄制品有限公司成本高于销价, 严重亏损, 在番茄酱价格低于该公司成本时, 公司决定暂时关停该公司, 亏损会小于正常开机, 待价格持续回暖时再安排生产。

5、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2012 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润-736,569,772.31 元, 经公司 2012 年度股东大会审议通过, 公司未进行利润分配, 也不进行资本公积转增股本。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

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

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司全资子公司中粮糖业(香港)有限公司于2013年4月11日完成了Tully糖业100%股权的相关股权交割手续,Tully糖业已成为本公司的全资下属公司。	详见公司2013年4月13日在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站刊登的《中粮屯河股份有限公司关于公司全资子公司中粮糖业(香港)有限公司完成对Tully糖业收购的公告》。
公司于2013年6月28日完成了对中粮集团旗下食糖进出口业务及相关资产的收购。	详见公司2013年7月2日在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站刊登的《中粮屯河股份有限公司关于完成对中粮集团有限公司旗下食糖进出口业务及相关资产收购的公告》。

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
中粮(德国)有限公司	母公司的全资子公司	销售番茄酱	市场价格	4,668,191.78	0.62
内蒙古蒙牛乳业(集团)股份有限公司	母公司的控股子公司	销售白砂糖	市场价格	55,898,863.1	5.96
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	24,762,772.13	1.37
中粮食品营销有限公司	母公司的全资子公司	销售白砂糖	市场价格	1,225,410.27	0.07
		销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	16,998,069.11	22.03
中粮集团有限公司	控股股东	购买精幼砂糖	市场价格	1,038,474.68	0.14

(二)资产收购、出售发生的关联交易

见第五节 重要事项 (三) 资产交易、企业合并事项

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
昌吉州中级人民法院	2002-08-30	700	连带责任	2002-08-30~2003-08-30	否	否

			担保			
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)				13,624.06		
担保总额 (A+B)				13,624.06		
担保总额占公司净资产的比例(%)				2.40		
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)				13,624.06		
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)				13,624.06		

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。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	说明
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中粮集团	<p>中粮集团就中粮屯河本次非公开发行后本公司或本公司控制的其他企业避免同业竞争事宜,承诺如下:</p> <p>“1、本次非公开发行完成后,本公司持有的 TULLY 糖业 100%股权和食糖进出口业务将完全注入中粮屯河,中粮屯河将作为本公司今后食糖产业和番茄产业运作及整合的唯一平台。除本公司全资子公司内蒙古中粮番茄制品有限公司(简称“内蒙中粮”)在番茄产业与中粮屯河存在同业竞争外,本公司与中粮屯河之间不存在实质性的同业竞争。</p> <p>2、鉴于内蒙中粮短期内难以实现盈利,为了不给上市公司增加负担,保护中小投资者利益,本次暂不将内蒙中粮注入中粮屯河。在中粮屯河认为内蒙中粮已具备稳定盈利能力的情况下,本公司将及时以合法及适当的方式将内蒙中粮注入中粮屯河。在此之前,本公司与中粮屯河于 2006 年 12 月签订的《股权托管协议》继续有效,至内蒙中粮股权转让至中粮屯河或者无关联第三方并完成工商变更登记之日方得终止。</p> <p>3、本公司保证在持有中粮屯河股份期间(简称“持股期间”),本公司以及本公司实际控制的其他公司如出售与中粮屯河生产经营相关的任何其他资产、业务或权益,中粮屯河均有优先购买的权利。本公司保证本公司以及本公司实际控制的其他公司在出售或转让相关资产或业务时,给予中粮屯河的条件不逊于中粮集团向任何独立第三人提供的条件。</p>	截止本报告期末,公司非公开发行

	<p>4、在持股期间，本公司以及本公司实际控制的其他公司不再主动从事其他与中粮屯河相同或类似的业务。本公司以及本公司实际控制的其他公司如果从任何第三方获得的任何商业机会与中粮屯河经营的业务有可能存在竞争，则本公司以及本公司实际控制的其他公司会尽快将有关情况书面通知中粮屯河并提供中粮屯河合理要求的相关资料。中粮屯河可以在接到该书面通知后 30 天内决定是否行使相关优先使用权或购买权。如果中粮屯河认为该商业机会适合上市公司并行使优先权，本公司以及本公司实际控制的其他公司将尽最大努力促使中粮屯河获得该等商业机会；如果中粮屯河认为该商业机会存在风险或者暂时不符合上市公司的要求，并放弃行使优先权，将由本公司以及本公司实际控制的其他公司先行培育该业务并将该业务委托中粮屯河管理，并在中粮屯河认为该等业务注入时机已经成熟时，及时以合法及适当的方式将其注入中粮屯河，中粮屯河对此有充分的决策权。</p> <p>5、在持股期间，如因包括但不限于行政划拨、司法裁决、企业合并等被动原因，导致本公司以及本公司实际控制的其他公司从事的业务与中粮屯河存在相同或类似业务的，本公司以及本公司实际控制的其他公司将确保中粮屯河享有充分的决策权，将该等业务委托中粮屯河管理，在中粮屯河认为该等业务注入时机已经成熟时，及时以合法及适当的方式将其注入中粮屯河。</p> <p>6、在持股期间，本公司承诺不以中粮屯河控股股东的地位谋求不正当利益,进而损害中粮屯河其他股东的利益。如因本公司以及本公司实际控制的其他公司违反上述声明与承诺而导致中粮屯河的权益受到损害的,本公司同意向中粮屯河承担相应的损害赔偿责任。</p> <p>7、本公司声明并确认，本公司签署本承诺函之行为代表本公司以及本公司实际控制的其他公司。”</p>	<p>股票已完成，中粮集团严格遵守承诺。</p>
--	---	--------------------------

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

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

九、公司治理情况

报告期，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及证监会、上交所的要求，重点完善公司内部控制制度，强化制度执行；加强信息披露，提高信息披露质量和水平；根据证监会和上交所新颁布的规定修订了《公司内幕信息知情人管理制度》；公司治理实际情况符合证监会相关规定的要求。

根据五部委下发《企业内部控制基本规范》及配套指引，结合公司的组织架构及业务发展需求，公司进一步梳理、修订和完善公司的各项制度、流程等内控文件。开展内控控制自我评价及审计工作，对内部控制执行中的薄弱环节提出相应的整改要求及整改措施，并督促相关部门按要求完成，并有公司绩效审计部对整改情况进行验证。

报告期，公司根据《上市公司监管指引第 2 号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等法律、法规、规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司修订了《中粮屯河股份有限公司募集资金使用管理制度》（2013 年 5 月修订稿）。

报告期，公司按照《公司内幕信息知情人管理制度》的规定，在公司 2012 年度报告及头屯河搬迁补偿事项披露期间，严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人档案》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单以及知情人知悉内幕信息的时间，并及时向上交所和新疆监管局备案。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	200,000,000	19.89	1,046,271,929				1,046,271,929	1,246,271,929	60.74
1、国家持股									
2、国有法人持股	200,000,000	19.89	529,212,700				529,212,700	729,212,700	35.54
3、其他内资持股			517,059,229				517,059,229	517,059,229	25.20
其中： 境内非国有法人持股			517,059,229				517,059,229	517,059,229	25.20
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	805,604,226	80.11						805,604,226	39.26
1、人民币普通股	805,604,226	80.11						805,604,226	39.26
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	1,046,271,929				1,046,271,929	2,051,876,155	100

2、 股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准中粮屯河股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2013】210号）核准，公司以非公开发行方式向包括控股股东中粮集团有限公司在内的5名特定投资者发行了1,046,271,929股人民币普通股股票（A股），发行价格为4.56元/股。本次发行新增股份于2013年5月9日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。本次发行新增股份为有限售条件流通股，中粮集团有限公司（简称“中粮集团”）认购的本次发行新增股份529,212,700股，自发行结束之日起36个月内不得转让，预计上市时间为2016年5月9日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。除中粮集团以

外的其他 4 家投资者认购的本次发行新增股份 517,059,229 股，自发行结束之日起 12 个月内不得转让，预计上市时间为 2014 年 5 月 9 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中粮集团有限公司	200,000,000			200,000,000	2008 年公司非公开发行股票	
中粮集团有限公司			529,212,700	529,212,700	2013 年公司非公开发行股票	2016 年 5 月 9 日
民生加银基金公司—民生—民生加银鑫牛定向增发 7 号分级资产管理计划			201,000,000	201,000,000	2013 年公司非公开发行股票	2014 年 5 月 9 日
江信基金公司—民生—民兴定增一号资产管理计划			200,000,000	200,000,000	2013 年公司非公开发行股票	2014 年 5 月 9 日
摩根士丹利华鑫基金公司—民生—摩根士丹利华鑫基金—鑫道混合 2 号资产管理计划			58,059,229	58,059,229	2013 年公司非公开发行股票	2014 年 5 月 9 日
航天科技财务有限责任公司			58,000,000	58,000,000	2013 年公司非公开发行股票	2014 年 5 月 9 日
合计	200,000,000		1,046,271,929	1,246,271,929	/	/

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					80,270	
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	55.00	1,128,531,900	529,212,700	729,212,700	无

民生加银基金公司—民生—民生加银鑫牛定向增发 7 号分级资产管理计划	未知	9.80	201,000,000	201,000,000	201,000,000	未知
江信基金公司—民生—民兴定增一号资产管理计划	未知	9.75	200,000,000	200,000,000	200,000,000	未知
摩根士丹利华鑫基金公司—民生—摩根士丹利华鑫基金—鑫道混合 2 号资产管理计划	未知	2.83	58,059,229	58,059,229	58,059,229	未知
航天科技财务有限责任公司	未知	2.83	58,000,000	58,000,000	58,000,000	未知
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	未知	0.43	8,755,049	8,755,049		未知
吉林省佰利经贸有限责任公司	未知	0.27	5,576,299	0		未知
泰康人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	未知	0.19	4,000,000	-1,071,520		未知
交通银行—天治核心成长股票型证券投资基金	未知	0.16	3,322,914	3,322,914		未知
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	未知	0.10	2,122,762	-2,977,124		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	
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金				8,755,049	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	
泰康人寿保险股份有限公司—投连一个险投连				4,000,000	人民币普通股	
交通银行—天治核心成长股票型证券投资基金				3,322,914	人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪				2,122,762	人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股票型证券投资基金				1,675,598	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司—信诚中证 500 指数分级证券投资基金				1,621,013	人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司—国投瑞银稳健增长灵活配置混合型证券投资基金				1,560,864	人民币普通股	
潘兰英				1,280,000	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明				公司控股股东中粮集团有限公司与上述股东之间没有关联关系，也不属于一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于一致行动人。		

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	200,000,000			2008 年公司非公开发行股票
2	中粮集团有限公	529,212,700	2016 年 5 月 9 日		2013 年公司非公开发行股票
3	民生加银基金公司—民生—民生加银鑫牛定向增发 7 号分级资产管理计划	201,000,000	2014 年 5 月 9 日		2013 年公司非公开发行股票
4	江信基金公司—民生—民兴定增一号资产管理计划	200,000,000	2014 年 5 月 9 日		2013 年公司非公开发行股票
5	摩根士丹利华鑫基金公司—民生—摩根士丹利华鑫基金—鑫道混合 2 号资产管理计划	58,059,229	2014 年 5 月 9 日		2013 年公司非公开发行股票
6	航天科技财务有限责任公司	58,000,000	2014 年 5 月 9 日		2013 年公司非公开发行股票

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
李风春	董事、总经理	8,713	8,713		
杨红	董事、副经理	6,000	6,000		
余天池	副总经理	10,000	10,000		

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
夏令和	董事长	选举	
杨毓	董事	选举	
李风春	董事、总经理	选举	
杨红	董事、副总经理	选举	
赵玮	董事、总会计师	选举	
张玉兰	职工监事	选举	
祝铭	职工监事	选举	
余天池	副总经理	聘任	
吴震	副总经理	聘任	
郑弘波	董事长	离任	工作变动
覃业龙	董事、总经理	离任	工作变动
李明	董事、常务副总经理	离任	换届
岳红	职工监事	离任	换届

第八节 财务报告

一、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:中粮屯河股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		3,322,715,433.46	1,020,066,345.73
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		5,514,180.00	12,581,393.69
应收票据		377,935,913.58	62,678,520.08
应收账款		487,787,509.22	629,851,820.74
预付款项		229,396,527.97	295,883,822.53
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		859,791.60	1,249,685.45
应收股利		-	-
其他应收款		222,599,599.54	754,987,535.00
买入返售金融资产		-	-
存货		1,872,618,103.18	3,160,715,537.56
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		171,645,743.22	258,487,376.23
流动资产合计		6,691,072,801.77	6,196,502,037.01
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		23,782,732.25	27,242,965.05
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		747,857,369.02	744,106,515.43
投资性房地产		15,397,133.39	17,692,690.91
固定资产		4,199,328,973.99	4,471,782,473.56

在建工程		68,684,258.43	67,898,053.35
工程物资		145,299.14	145,299.14
固定资产清理		8,000.00	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		334,788,853.11	308,814,993.27
开发支出		198,113.20	-
商誉		1,021,449.23	1,024,569.95
长期待摊费用		58,203,574.76	69,082,275.49
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		35,389,348.16	36,594,812.00
非流动资产合计		5,484,805,104.68	5,744,384,648.15
资产总计		12,175,877,906.45	11,940,886,685.16
流动负债:			
短期借款		3,761,673,140.01	4,433,533,531.26
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		8,383,726.05	834,820.00
应付票据		59,522,550.86	28,228,031.98
应付账款		727,422,345.55	1,868,701,280.06
预收款项		850,112,230.32	281,858,438.38
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬		84,924,837.55	142,045,679.47
应交税费		33,455,498.29	68,813,799.19
应付利息		23,064,683.63	26,996,277.37
应付股利		806,899.54	806,899.54
其他应付款		246,801,358.98	419,667,695.62
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		15,596,333.57	17,865,236.02
其他流动负债		500,076,197.34	1,000,000,000.00
流动负债合计		6,311,839,801.69	8,289,351,688.89
非流动负债:			

长期借款		34,236,600.00	39,217,800.00
应付债券		-	-
长期应付款		12,834,737.35	9,143,036.64
专项应付款		-	-
预计负债		20,640,655.54	20,640,655.54
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		81,393,117.31	82,968,386.19
非流动负债合计		149,105,110.20	151,969,878.37
负债合计		6,460,944,911.89	8,441,321,567.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,051,876,155.00	1,005,604,226.00
资本公积		3,891,545,475.92	2,051,121,282.27
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		111,986,317.76	111,986,317.76
一般风险准备		-	-
未分配利润		-287,698,764.75	284,902,934.29
外币报表折算差额		-98,092,229.11	-
归属于母公司所有者 权益合计		5,669,616,954.82	3,453,614,760.32
少数股东权益		45,316,039.74	45,950,357.58
所有者权益合计		5,714,932,994.56	3,499,565,117.90
负债和所有者权益 总计		12,175,877,906.45	11,940,886,685.16

法定代表人：夏令和

主管会计工作负责人：赵玮

会计机构负责人：封睿

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：中粮屯河股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,906,541,731.79	647,865,523.20
交易性金融资产		5,514,180.00	741,300.00
应收票据		67,140,835.00	6,379,985.00
应收账款		324,318,337.42	195,707,864.88
预付款项		30,915,938.88	40,165,670.48
应收利息		-	-

应收股利		-	-
其他应收款		3,750,303,402.64	3,267,529,395.54
存货		489,526,631.68	1,084,983,310.89
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		5,958,140.10	43,402,167.81
流动资产合计		6,580,219,197.51	5,286,775,217.80
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		3,212,754,053.66	1,691,074,698.37
投资性房地产		-	-
固定资产		1,351,109,059.72	1,425,304,534.11
在建工程		1,768,050.53	4,131,844.11
工程物资		145,299.14	145,299.14
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		140,003,656.30	147,302,092.51
开发支出		198,113.20	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,976,366.76	1,627,029.70
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,707,954,599.31	3,269,585,497.94
资产总计		11,288,173,796.82	8,556,360,715.74
流动负债：			
短期借款		3,007,000,000.00	4,125,856,500.00
交易性金融负债		4,426,761.05	834,820.00
应付票据		59,522,550.86	28,228,031.98
应付账款		235,816,168.07	321,566,411.58
预收款项		71,044,564.07	122,708,898.06
应付职工薪酬		16,633,919.56	37,797,194.65
应交税费		15,591,065.29	10,005,913.28
应付利息		22,311,293.33	21,867,272.61
应付股利		-	-
其他应付款		253,288,482.35	272,623,855.25

一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		500,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		4,185,634,804.58	5,941,488,897.41
非流动负债:			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		20,640,655.54	20,640,655.54
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		30,191,101.69	29,352,812.13
非流动负债合计		50,831,757.23	49,993,467.67
负债合计		4,236,466,561.81	5,991,482,365.08
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		2,051,876,155.00	1,005,604,226.00
资本公积		4,511,258,817.12	1,175,464,613.01
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		100,873,958.42	100,873,958.42
一般风险准备		-	-
未分配利润		387,698,304.47	282,935,553.23
所有者权益（或股东权益）合计		7,051,707,235.01	2,564,878,350.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,288,173,796.82	8,556,360,715.74

法定代表人：夏令和

主管会计工作负责人：赵玮

会计机构负责人：封睿

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,959,512,971.83	3,356,803,370.96
其中：营业收入		4,959,512,971.83	3,356,803,370.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,994,574,507.84	3,428,754,376.01

其中：营业成本		4,440,442,949.87	2,911,214,457.42
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		18,679,233.87	11,098,773.61
销售费用		262,186,765.18	238,227,271.03
管理费用		182,875,586.38	166,309,630.52
财务费用		94,953,304.20	90,842,973.85
资产减值损失		-4,563,331.66	11,061,269.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		2,039,583.20	-24,969,537.62
投资收益（损失以“－”号填列）		1,647,359.41	66,574,405.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,088,837.27	36,842,840.31
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-31,374,593.40	-30,346,136.76
加：营业外收入		119,626,007.40	48,327,995.88
减：营业外支出		1,496,799.58	17,705,594.57
其中：非流动资产处置损失		408,464.49	4,035,685.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		86,754,614.42	276,264.55
减：所得税费用		29,700,524.42	31,500,428.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		57,054,090.00	-31,224,163.79
归属于母公司所有者的净利润		60,017,623.63	-28,037,788.81
少数股东损益		-2,963,533.63	-3,186,374.98
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	-0.03
（二）稀释每股收益		0.05	-0.03
七、其他综合收益		-102,839,372.18	-35,045,566.72
八、综合收益总额		-45,785,282.18	-66,269,730.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		-42,821,748.55	-63,083,355.53
归属于少数股东的综合收益总额		-2,963,533.63	-3,186,374.98

法定代表人：夏令和

主管会计工作负责人：赵玮

会计机构负责人：封睿

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		924,029,861.46	686,182,594.56
减：营业成本		764,141,478.88	566,668,346.14
营业税金及附加		11,065,069.33	3,594,371.42
销售费用		95,196,205.23	83,372,845.25
管理费用		70,737,554.82	78,124,935.66
财务费用		33,678,019.77	46,254,715.19
资产减值损失		-1,466,136.29	4,025,408.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,180,938.95	-70,187.50
投资收益（损失以“－”号填列）		38,443,464.98	37,870,097.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,088,837.27	36,842,840.31
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,697,926.35	-58,058,117.28
加：营业外收入		115,223,392.94	14,162,765.33
减：营业外支出		762,715.35	28,657.10
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		104,762,751.24	-43,924,009.05
减：所得税费用		0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		104,762,751.24	-43,924,009.05
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		-162,798.07	-35,045,566.72
七、综合收益总额		104,599,953.17	-78,969,575.77

法定代表人：夏令和

主管会计工作负责人：赵玮

会计机构负责人：封睿

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,198,759,378.67	4,213,186,096.49
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		34,618,647.80	107,678,550.11
收到其他与经营活动有关的现金		1,808,708,497.15	159,795,756.66
经营活动现金流入小计		7,042,086,523.62	4,480,660,403.26
购买商品、接受劳务支付的现金		4,232,333,732.36	2,731,857,897.34
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		266,414,849.01	254,122,729.69
支付的各项税费		193,818,299.44	166,958,731.76
支付其他与经营活动有关的现金		1,619,401,107.59	652,495,683.95
经营活动现金流出小计		6,311,967,988.40	3,805,435,042.74
经营活动产生的现金流量净额		730,118,535.22	675,225,360.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		67,474,952.08	1,192,751.45
取得投资收益收到的现金		6,944,122.16	9,860.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		71,352,632.48	1,211,576.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,588,918.59	
投资活动现金流入小计		153,360,625.31	2,414,188.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,768,514.85	224,401,364.90
投资支付的现金		2,558,336,552.08	63,983,247.88
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		74,400.00	
投资活动现金流出小计		2,614,179,466.93	288,384,612.78

投资活动产生的现金流量净额		-2,460,818,841.62	-285,970,424.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,746,199,996.24	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,989,052,182.28	1,349,711,898.07
发行债券收到的现金			1,213,837,303.57
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,735,252,178.52	2,563,549,201.64
偿还债务支付的现金		5,146,041,666.77	2,812,313,724.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,538,729.94	146,720,909.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		5,506,809.70	
筹资活动现金流出小计		5,266,087,206.41	2,959,034,633.97
筹资活动产生的现金流量净额		3,469,164,972.11	-395,485,432.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,403,577.98	8,610,149.72
五、现金及现金等价物净增加额		1,727,061,087.73	2,379,653.26
加：期初现金及现金等价物余额		896,567,454.43	2,226,657,311.75
六、期末现金及现金等价物余额		2,623,628,542.16	2,229,036,965.01

法定代表人：夏令和

主管会计工作负责人：赵玮

会计机构负责人：封睿

母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		891,065,700.69	756,013,119.00
收到的税费返还		19,205,486.65	33,254,391.82
收到其他与经营活动有关的现金		531,582,095.18	190,918,085.70
经营活动现金流入小计		1,441,853,282.52	980,185,596.52
购买商品、接受劳务支付的现金		238,108,852.24	211,358,756.70
支付给职工以及为职工支付的现金		101,112,426.30	98,081,494.79
支付的各项税费		73,269,673.19	52,011,294.14
支付其他与经营活动有关的现金		359,447,157.22	221,997,700.51
经营活动现金流出小计		771,938,108.95	583,449,246.14
经营活动产生的现金流量净额		669,915,173.57	396,736,350.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		47,600,000.00	

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		71,022,283.30	951,921.15
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		118,622,283.30	951,921.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,138,787.71	20,008,833.31
投资支付的现金		2,526,193,849.98	80,000,000.00
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		134,680.28	0.00
投资活动现金流出小计		2,533,467,317.97	100,008,833.31
投资活动产生的现金流量净额		-2,414,845,034.67	-99,056,912.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,746,199,996.24	0.00
取得借款收到的现金		1,805,344,500.02	1,349,711,898.07
发行债券收到的现金			500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			305.85
筹资活动现金流入小计		6,551,544,496.26	1,849,712,203.92
偿还债务支付的现金		3,425,617,000.00	2,118,771,920.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,398,981.50	143,318,950.29
支付其他与筹资活动有关的现金		5,078,065.55	
筹资活动现金流出小计		3,540,094,047.05	2,262,090,870.30
筹资活动产生的现金流量净额		3,011,450,449.21	-412,378,666.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,824,379.52	1,514,503.39
五、现金及现金等价物净增加额		1,262,696,208.59	-113,184,724.77
加：期初现金及现金等价物余额		634,288,631.90	504,685,161.68
六、期末现金及现金等价物余额		1,896,984,840.49	391,500,436.91

法定代表人：夏令和

主管会计工作负责人：赵玮

会计机构负责人：封睿

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,005,604,226.00	2,051,121,282.27	-	-	111,986,317.76	-	284,902,934.29	-	45,950,357.58	3,499,565,117.90
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	2,051,121,282.27	-	-	111,986,317.76	-	284,902,934.29	-	45,950,357.58	3,499,565,117.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,046,271,929.00	1,840,424,193.65	-	-	-	-	-572,601,699.04	-98,092,229.11	-634,317.84	2,215,367,876.66
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	60,017,623.63	-	-2,963,533.63	57,054,090.00
(二)其他综合收益	-	-4,747,143.07	-	-	-	-	-	-98,092,229.11	-	-102,839,372.18
上述(一)和(二)小计	-	-4,747,143.07	-	-	-	-	60,017,623.63	-98,092,229.11	-2,963,533.63	-45,785,282.18

(三)所有者投入和减少资本	1,046,271,929.00	2,742,834,514.41	-	-	-	-	-	-	2,329,215.79	3,791,435,659.20
1. 所有者投入资本	1,046,271,929.00	3,687,790,230.19	-	-	-	-	-	-	2,329,215.79	4,736,391,374.98
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-944,955,715.78	-	-	-	-	-	-	-	-944,955,715.78
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-897,663,177.69	-	-	-	-	-632,619,322.67	-	-	-1,530,282,500.36
四、本期期末余额	2,051,876,155.00	3,891,545,475.92	-	-	111,986,317.76	-	-287,698,764.75	-98,092,229.11	45,316,039.74	5,714,932,994.56

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	2,005,086,427.76	-	-	111,986,317.76	-	718,910,910.57	-	62,304,459.87	3,903,892,341.96	
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	2,005,086,427.76	-	-	111,986,317.76	-	718,910,910.57	-	62,304,459.87	3,903,892,341.96	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-10,972,342.17	-	-	-	-	-69,443,086.56	-	-3,186,374.98	-83,601,803.71	
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	-28,037,788.81	-	-3,186,374.98	-31,224,163.79	
(二) 其他综合收益	-	-35,045,566.72	-	-	-	-	-	-	-	-35,045,566.72	
上述(一)和(二)小计	-	-35,045,566.72	-	-	-	-	-28,037,788.81	-	-3,186,374.98	-66,269,730.51	
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-30,168,126.78	-	-	-30,168,126.78
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-30,168,126.78	-	-	-30,168,126.78
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	-	24,073,224.55	-	-	-	-	-11,237,170.97	-	-	12,836,053.58
四、本期期末余额	1,005,604,226.00	1,994,114,085.59	-	-	111,986,317.76	-	649,467,824.01	-	59,118,084.89	3,820,290,538.25

法定代表人：夏令和

主管会计工作负责人：赵玮

会计机构负责人：封睿

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,005,604,226.00	1,175,464,613.01			100,873,958.42		282,935,553.23	2,564,878,350.66
加: 会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								
二、本年年初余额	1,005,604,226.00	1,175,464,613.01	-		100,873,958.42	-	282,935,553.23	2,564,878,350.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,046,271,929.00	3,335,794,204.11	-	-	-	-	104,762,751.24	4,486,828,884.35
(一) 净利润							104,762,751.24	104,762,751.24
(二) 其他综合收益	-	-162,798.07	-		-		-	-162,798.07
上述(一)和(二)小计	-	-162,798.07	-		-	-	104,762,751.24	104,599,953.17
(三) 所有者投入和减少资本	1,046,271,929.00	3,335,957,002.18	-		-	-	-	4,382,228,931.18
1. 所有者投入资本	1,046,271,929.00	3,687,790,230.19						4,734,062,159.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他		-351,833,228.01						-351,833,228.01
(四) 利润分配							-	-
1. 提取盈余公积								-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对所有者(或股东)的分配								-
4. 其他								-

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

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	1,207,378,151			100,873,958.4		570,916,352.9	2,884,772,688
加: 会计政策变更								0
前期差错更正								0
其他								
二、本年年初余额	1,005,604,226	1,207,378,151	0		100,873,958.4	0	570,916,352.9	2,884,772,688
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	-35,045,566.72	0		0	0	-74,092,135.83	-109,137,702.6
(一) 净利润							-43,924,009.05	-43,924,009.05
(二) 其他综合收益	0	-35,045,566.72	0		0		0	-35,045,566.72
上述(一)和(二)小计	0	-35,045,566.72	0		0	0	-43,924,009.05	-78,969,575.77
(三)所有者投入和减少资本	0		0		0	0	0	0

1. 所有者投入资本								0
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0
3. 其他								0
(四) 利润分配							-30,168,126.78	-30,168,126.78
1. 提取盈余公积								0
2. 提取一般风险准备								0
3. 对所有者(或股东)的分配							-30,168,126.78	-30,168,126.78
4. 其他								0
(五) 所有者权益内部结转								0
1. 资本公积转增资本(或股本)								0
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0
3. 盈余公积弥补亏损								0
4. 其他								0
(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	1,172,332,584	0		100,873,958.4	0	496,824,217.1	2,775,634,985

法定代表人：夏令和

主管会计工作负责人：赵玮

会计机构负责人：封睿

中粮屯河股份有限公司

2013 年上半年财务报表（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”。

2012 年 12 月 28 日，经公司 2012 年第三次临时股东大会，并经国务院国资委 2012 年 2 月 20 日国资产权[2012]95 号《关于中粮屯河股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》批准；中国证监会 2013 年 3 月 4 日证监许可[2013]210 号《关于核准中粮屯河股份有限公司非公开发行股票的批复》核准公司非公开发行不超过 104,700 万股新股。公司向包括中粮集团在内的 5 家特定投资者发行不超过 104,700 万股的有限售条件流通股，用于以现金收购中粮集团旗下食糖进出口业务及相关资产、Tully 糖业 100% 股权、广西崇左甘蔗制糖循环经济项目（I 期）等募集资金投资项目。

本公司根据上述核准文件的要求和公司股东大会的授权，以非公开发行方式向包括控股股东中粮集团在内的 5 家特定投资者发行了有限售条件流通股 1,046,271,929 股，发行价格为 4.56 元/股，扣除发行费用募集资金净额为人民币 47.31 亿元。并于 2013 年 5 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了登记托管手续。定向增发后，本公司的股本总额为 2,051,876,155 股，中粮集团持有本公司 1,128,531,900 股普通股，占公司总股本的 55.00%，为本公司第一大股东。

本公司法定代表人：夏令和；注册资本：2,051,876,155.00 元；注册地址：昌吉市乌伊东路 333 号，公司总部地址为：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2013年6月30日的合并财务状况、2013年度1-6月合并经营成果以及合并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。

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、工具仪器及设备、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
农用机具	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

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统一人统一管理。

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，不超过国家规定的上限。中粮集团年金管委会可根据经济效益变化和国家政策变动等情况适时调整企业和个人缴费比例，但不得突破国家相关规定。

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

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，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。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。合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分的，在合并资产负债表中，以合并方资本公积(资本溢价或股本溢价)的贷方余额为限，将被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。因合并方的资本公积(资本溢价或股本溢价)余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并资产负债表中未予全额恢复的，在会计报表附注中进行说明。

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；种子（不再经分装的种子销售）、肥料、农膜的销售	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

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
中粮屯河新源糖业有限公司 (以下简称“新源糖业公司”)	全资子公司	新疆新源县	食品加工	4,000.00	白砂糖、绵白糖、酒精、颗粒粕、饲料等相关产品的生产与销售;经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务,但国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外;出口商品目录(国家组织统一联合经营的出口商品除外);本企业自产的白砂糖、绵白糖、酒精、颗粒粕、饲料产品及相关技术;进口商品目录(国家实行核定公司经营的进口商品除外);本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;不再分装的包装种子销售、农膜销售、肥料销售	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
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	罐头(果蔬罐头)、饮料(果汁及蔬菜汁类)生产(全国工业产品生产许可证有效期至2015年8月9日);调味料(半固态)的生产(全国工业产品生产许可证有效期至2015年12月12日);批发兼零售预包装食品(食品流通许可证有效期至2013年4月12日);房屋及场地出租;货物及技术进出口	1,000.00

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额
中粮屯河种业有限公司 (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;农业机械批发零售及相关技术服务,种植业,农作物新品种研发,农副产品(除粮食、棉花)购销,化肥零售,农膜销售,货物与技术的进出口,质检技术服务(专项除外)	540.00
中粮屯河英吉沙果业有限公司 (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	果蔬销售、包装材料、低值易耗品及材料的销售	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	罐头(果蔬罐头)的生产、销售;农副产品(除粮棉外)加工、销售;蒸汽的生产、销售;经济信息的咨询服务;废渣,废旧物资的销售;房屋、土地、设备的租赁;化肥、农膜的销售;农产品的开发、种植、销售	1,000.00
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	番茄的加工、销售;废渣的销售;进出口业务(无进口商品分销业务)	5,000.00
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

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; 销售未加工的干果; 经济贸易咨询; 技术进出口; 代理进出口; 货物进出口	299.00
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 在有效期限内经营)	10,000.00
中粮(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)	3,800.00
中粮糖业(唐山)仓储物流有限公司 (以下简称“唐山物流公司”)	全资子公司	唐山市	仓储物流	1,500.00	仓储(有毒有害易燃易爆危险品除外)、搬运装卸(只限人力) 以及相关的物流信息咨询服务	1,500.00
中粮糖业有限公司 (以下简称“中粮糖业公司”)	全资子公司	北京市	商品流通	5,000.00	批发(非实物方式)预包装食品(食品流通许可证有效期至 2015 年 5 月 8 日)、货物进出口、技术进出口、代理出口、 经济贸易咨询	5,000.00
中粮糖业(香港)有限公司 (以下简称“香港糖业公司”)	全资子公司	香港	corp	0.000081		0.000081

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	32.90	—	—
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	559.97	—	—
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	2,269.14	—	—
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	64.54	—	—
中粮屯河英吉沙果业有限公司 (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	—	—	—

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
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司 (以下简称“昌吉番茄制品公司”)	—	100.00	100.00	是	—	—	—
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司 (以下简称“乌什果蔬制品公司”)	—	100.00	100.00	是	—	—	—
中粮屯河加工番茄工程技术研究中心 (以下简称“技术中心”)	—	100.00	100.00	是	—	—	—
中粮屯河惠农番茄制品有限公司 (以下简称“惠农番茄制品公司”)	—	100.00	100.00	是	—	—	—
中粮新疆屯河高新农业示范基地有限公司 (以下简称“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	—	—	—

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
中粮糖业(唐山)仓储物流有限公司 (以下简称“唐山物流公司”)	—	100.00	100.00	是	—	—	—
中粮糖业有限公司 (以下简称“中粮糖业公司”)	—	100.00	100.00	是	—	—	—
中粮糖业(香港)有限公司 (以下简称“香港糖业公司”)	—	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; 原糖加工; 机械、电气设备安装; 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、炉渣等废旧物资; 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、颗粒粕制造销售; 汽车运输机修理; 边境小额贸易、各类商品及技术的进出口业务; 代销包装甜菜种子及复合肥料	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”)	控股子公司	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; 石灰滤泥的生产、销售; 按国际包装甜菜种子的代销; 化肥零售; 公路运输, 边境小额贸易; 经营进出口业务; 甜菜种植、农膜销售	3,382.61

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
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、小包装糖的生产和销售；原糖加工；机械、电子设备安装；制造设备的制造和安装；经营本企业自产产品出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务；经营材料的加工“三来一补”的业务；销售不再分装的甜菜种子、化肥、农膜和甜菜收购	3,510.85
中粮屯河北海糖业有限公司 (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
中国食品贸易有限公司	全资子公司	香港	港币	1,000.00	食糖进出口	12,136.17
Tully Sugar Limited	全资子公司	澳大利亚	澳元	30,899.00	甘蔗压榨及制造原糖，以及糖蜜的生产及销售，对外销售电力。 本公司之全资子公司 Kalboon Pty. Ltd.经营物业出租。	77,727.20

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	198.33	—	—
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”)	—	65.00	65.00	是	33.32	—	—

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
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	—	—	—
中粮屯河北海糖业有限公司 (以下简称“北海糖业公司”)	—	100.00	100.00	是	—	—	—
中国食品贸易有限公司	—	100.00	100.00	是	—	—	—
Tully Sugar Limited	—	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

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	1,387.62	—	—
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	-14.23	—	—

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。

公司对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”）投资 472.81 万元，持股比例为 100%，截止 2012 年 12 月 31 日，力源公司资产总额 502.67 万元，负债总额 2079.37 万元，净资产-1576.70 万元，已严重资不抵债，且无实质性经营资产，长期处于停业状态。2013 年 1 月 15 日，昌吉州中级人民法院行政审判庭下达“昌吉回族自治州中级人民法院受理昌吉州力源公司破产通知会议”的通知，并于 2013 年 1 月 16 日主持会议，将力源公司所有资产、财务凭证、各类证照、印章移交破产管理人，屯河股份公司已失去对力源公司的控制权，根据企业会计准则的规定，未将以上公司纳入合并报表范围。以上公司 2013 年 6 月 30 日净资产、2013 年 1-6 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	5,978,249.76	-383,325.11
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”)	--	--

5.合并范围发生变更的说明

本期合并报表已重述期初数及上年同期数，合并范围无变化，但本报告期与上年末年报合并范围发生变化：

(1) 公司本期同一控制下企业合并，于 2013.5.31 日投资 40708.42 万元取得中国食品贸易有限公司 100% 股权，所占投资比例为 100.00%，本期将其纳入合并报表范围。

(2) 公司本期同一控制下企业合并，于 2013.4.11 日投资 114602.59 万元，取得 TULLY SUGAR LIMITED 100% 股权，所占投资比例为 100.00%，本期将其纳入合并报表范围。

(3) 公司本期同一控制下企业合并，于 2013.5.31 日取得中粮集团糖进出口部整体经营性资产，投资 99022.65 万元，所占投资比例为 100.00%，本期将其纳入合并报表范围。

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	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
中国食品贸易有限公司	同属中粮集团控制	中粮集团有限公司	1,502,719,383.63	9,745,893.25	-433,075,519.82
TULLY SUGAR LIMITED	同属中粮集团控制	中粮集团有限公司	5,564,414.52	-10,809,285.36	-11,800,204.01
中粮集团糖进出	同属中粮集团控制	中粮集团有限公司			

口部			1,792,979,380.50	77,070,406.18	325,005,889.75
----	--	--	------------------	---------------	----------------

6. 本期新纳入合并范围的子公司

本期合并报表已重述期初数及上年同期数，合并范围无变化，但本报告期与上年末年报合并范围发生变化，有：

名称	期末净资产	本期净利润
中国食品贸易公司	122,799,615.65	11,190,860.14
TULLY	671,104,477.52	-14,307,292.25

7. 本期发生的吸收合并

单位:元 币种:人民币

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	货币资金	417,443,330.01	应付职工薪酬	1,019,698.83
	应收票据	221,136,960.00		
	长期待摊费用	832,680.81		
	合计	639,412,970.82	合计	1,019,698.83

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[2012]5号减免税备案通知书,自2012年1月1日起至2012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《国家税务总局2011年5号公告》关于企业资产损失企业所得税税前扣除的规定,本公司所属种业公司自2012年1月1日起,存货损失和固定资产损失准予税前扣除。

(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,本公司所属种业公司减按15%的税率缴纳企业所得税。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年起至2020年,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%的所得税税收优惠税率。新疆地区从事食糖生产的分子公司及种业公司享受西部大开发的税收优惠政策,北海糖业公司也享受国家西部大开发所得税税收优惠税率15%。

(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，本公司新疆所属糖业公司及公司总部自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《财政部国家税务总局关于对若干项目免征营业税的通知》（财税字[1994]2号）文件及《国家税务总局关于农业土地出租征税问题的批复》（国税函[1998]082号）规定，自2012年10月1日至2013年9月30日，本公司所属农业公司将土地承包（出租）给个人或公司用于农业生产，收取的固定承包金（租金），可比照财税[1994]2号文件规定免征营业税。

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

公司本期未发生会计估计变更事项。

（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2013年1月1日，期末指2013年6月30日，上期指2012年度1-6月，本期指2013年度1-6月。

1.货币资金

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	原币金额	折算 汇率	折合人民币	原币金额	折算 汇率	折合人民币
现金	—	—	666,026.23	—	—	985,268.69
其中：人民币	657,409.64	1	657,409.64	975,854.67	1	975,854.67
港币	4,943.30	0.7966	3,937.59	5,000.00	0.8109	4,054.25
澳元	820.00	5.7061	4,679.00	820.00	6.5363	5,359.77
银行存款			3,312,492,515.93	—	—	1,005,399,762.10
其中：人民币	3,128,224,481.30		3,128,224,481.30	871,680,834.64	1.0000	871,680,834.64
美元	23,221,439.54	6.1901	143,742,050.75	19,139,494.47	6.2990	120,560,386.17
欧元	4,169,022.22	8.0518	33,568,135.77	829,290.40	8.3074	6,889,229.93
英镑	45,396.89	9.4213	427,697.72	45,385.42	10.1611	461,165.79
港币	8,155,808.58	0.7966	6,496,536.04	6,369,794.06	0.8109	5,164,947.51
澳元	5,890.95	5.7061	33,614.35	98,404.00	6.5363	643,198.06
其他货币资金：			9,556,891.30	—	—	13,681,314.94
其中：人民币			9,556,891.30	—	—	13,681,314.94
合 计			<u>3,322,715,433.46</u>	<u>3,322,715,433.46</u>		<u>1,020,066,345.73</u>

(2) 截至资产负债表日，其他货币资金中有 9,556,891.30 元已质押，用于本公司办理银行承兑汇票。香港中国食品贸易公司银行存款中有 689,530,000.00 元在质押，用于办理银行贷款。

2.交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
1. 交易性权益工具投资（UBS 投资）		5,151,179.59
2. 远期售汇合约	5,514,180.00	741,300.00
3. 食糖期货远期合约公允价值		6,688,914.10
合计	<u>5,514,180.00</u>	<u>12,581,393.69</u>

3.应收票据

(1) 分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	376,540,611.58	62,678,520.08
商业承兑汇票	1,395,302.00	
合计	<u>377,935,913.58</u>	<u>62,678,520.08</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
山东星光糖业有限公司	2013年3月22日	2013年9月22日	10,000,000.00	
厦门象屿物流集团有限责任公司	2013年1月15日	2013年7月15日	5,700,000.00	
上海鼎牛饲料有限公司	2013年3月1日	2013年8月30日	3,000,000.00	
上海鼎牛饲料有限公司	2013年5月22日	2013年11月20日	636,000.00	
上海鼎牛饲料有限公司	2013年5月10日	2013年11月10日	250,000.00	
上海鼎牛饲料有限公司	2013年3月12日	2013年9月12日	200,000.00	
上海鼎牛饲料有限公司	2013年4月22日	2013年10月22日	200,000.00	
上海鼎牛饲料有限公司	2013年4月24日	2013年10月24日	150,000.00	
上海鼎牛饲料有限公司	2013年5月2日	2013年11月2日	120,000.00	
上海鼎牛饲料有限公司	2013年4月12日	2013年10月12日	100,000.00	
上海鼎牛饲料有限公司	2013年4月10日	2013年10月10日	100,000.00	
上海鼎牛饲料有限公司	2013年4月8日	2013年10月8日	20,000.00	
福建三和果蔬股份有限公司	2013年6月4日	2013年12月4日	4,000,000.00	
福建三和果蔬股份有限公司	2013年6月4日	2013年9月4日	500,000.00	
海通食品集团余姚有限公司	2013年5月17日	2013年8月16日	2,000,000.00	
合计			<u>26,976,000.00</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) 期末应收票据较期初增加315,257,393.50元, 增加比例为503%, 主要系本期糖业务增加, 客户支付票据结算量增加所致。

4. 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	118,292,164.48	21.90	26,318,274.82	22.25	234,893,962.47	34.21	30,331,514.25	12.91
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 按账龄分析法	404,966,416.60	74.96	10,646,846.89	2.63	435,067,573.22	63.36	10,875,228.07	
计提坏账准备的应收账款								2.50

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 (%)
组合小计	404,966,416.60	74.96	10,646,846.89	2.63	435,067,573.22	63.49	10,875,228.07	2.49
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	16,983,690.18	3.14	15,489,640.33	100	16,732,563.30	2.44	15,635,535.93	93.44
合计	540,242,271.26	100.00	52,454,762.04		686,694,098.99	—	56,842,278.25	—

1) 单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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	4,541,228.46	4,541,228.46	100	德隆系遗留欠款，预计无法收回
GLOBAL HARVEST(高丰创建)	8,625,895.72	8,625,895.72	100	德隆系遗留欠款，预计无法收回
Ooo “INTERQUINTET” OKOP	4,497,803.13	4,497,803.13	100	德隆系遗留欠款，预计无法收回
Giaguaro S.P.A.	12,197,481.13	6,157,288.48	50.48	依据预计可收回金额计提
ACACIA TRADING SA	8,399,632.23	2,496,059.03	29.72	依据预计可收回金额计提
Queensland Sugar Limited	80,030,123.81			预计可收回
合计	<u>118,292,164.48</u>	<u>26,318,274.82</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			
	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	333,283,265.10	82.30			357,325,691.19	82.13		—
三个月至一年	54,036,236.62	13.34	2,701,811.83	5	59,825,667.78	13.75	2,991,283.48	5
一至两年	12,873,715.10	3.18	3,862,114.53	30	13,811,631.96	3.17	4,143,489.58	30
两至三年	1,380,558.50	0.34	690,279.25	50	728,254.57	0.17	364,127.29	50
三年以上	3,392,641.28	0.84	3,392,641.28	100	3,376,327.72	0.78	3,376,327.72	100
合计	<u>404,966,416.60</u>		<u>10,646,846.89</u>		<u>435,067,573.22</u>	—	<u>10,875,228.07</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	15,284,369.81	15,284,369.81	100.00	预计无法收回
俄罗斯“巴尔基摩尔”公司	203,530.52	203,530.52	100	预计无法收回
上海灵裕工贸有限公司	1,740.00	1,740.00	100	预计无法收回
Australian Molasses Trading Pty. Ltd	97,003.71			预计可收回
I.D.&M.P. BUCHANAN.ETC	1,083,846.14			预计可收回
Rossal Pty. LTd.	129,230.00			预计可收回
R & C LOCASTRO PTY LTD	183,970.00			预计可收回
合计	16,983,690.18	15,489,640.33	—	

(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	35,908,291.30	6.1787
欧元	7,798,455.73	8.0536
澳元	14,287,196.80	5.7061

(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
ACACIA TRADING SA	收回欠款	依据预计可收回金额计提	6,002,126.23	5,523,765.50	3,506,067.20
合计			<u>6,002,126.23</u>	<u>5,523,765.50</u>	<u>3,506,067.20</u>

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(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 (%)
Queensland Sugar Limited	客户	80,030,123.81	一年以内	14.81
HEINZ	客户	59,201,561.65	一年以内	10.96
内蒙古金德瑞贸易有限责任公司	客户	24,616,156.10	一年以内	4.56
康师傅(沈阳)饮品有限公司	客户	22,823,750.00	一年以内	4.22
SO.GE.CO	客户	18,605,024.70	注	3.44
合计		<u>205,276,616.26</u>		38.00

注 1: SO.GE.CO. 期末欠款余额为 18,605,024.70 元, 其中包括三年以上的遗留欠 14,063,796.24 元, 其余 4,541,228.46 元账龄全部为一至两年。

(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	账面余额	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	6,791,102.50	1.26
中粮食品营销有限公司	同一实质控制人	3,894,613.35	0.72
中粮(德国)有限公司	同一实质控制人	1,876,297.26	0.35
中粮集团有限公司	本公司控股股东	658,866.65	0.12
中粮酒业有限公司	同一实质控制人	587,280.00	0.11
中粮创新食品（北京）有限公司	同一实质控制人	563,792.44	0.10
中粮食品营销有限公司北京分公司	同一实质控制人	494,850.00	0.09
中粮丰通（北京）食品有限公司	同一实质控制人	148,625.00	0.03
北京中粮龙泉山庄有限公司	同一实质控制人	78,491.20	0.01
中粮阳光企业管理（北京）有限公司	同一实质控制人	46,763.00	0.01
北京凯莱物业管理有限公司	同一实质控制人	40,078.46	0.01
中粮地产（集团）股份有限公司	同一实质控制人	27,721.00	0.01
中粮肉食投资有限公司	同一实质控制人	26,880.00	0.00
中土畜茶食汇（北京）食品营销有限公司	同一实质控制人	19,946.28	0.004
中粮营养健康研究院有限公司	同一实质控制人	19,000.00	0.004
中粮置地管理有限公司	同一实质控制人	14,505.00	0.003
中粮信托有限责任公司	同一实质控制人	8,118.60	0.002
杭州中粮包装有限公司	同一实质控制人	23,231.00	0.00
合计		<u>15,320,161.74</u>	<u>2.83</u>

(7) 期末应收账款较期初减少 142,064,311.52 元，减少比例为 22.56%。主要系本期番茄酱和白糖回款较上期增加所致。

5. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
三个月以内	217,550,751.69	94.06			289,981,025.65	94.29	--	0
三个月至一年	11,982,660.00	5.18	599,133.00	5	5,219,462.62	4.48	260,973.12	5
一至两年	555,227.40	0.24	166,568.22	30	1,087,881.50	0.56	326,364.45	30

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	147,180.20	0.06	73,590.10	50	365,580.67	0.21	182,790.34	50
三年以上	1,062,986.54	0.46	1,062,986.54	100	854,276.96	0.46	854,276.96	100
合计	<u>231,298,805.83</u>	<u>100.00</u>	<u>1,902,277.86</u>	<u>0.82</u>	<u>297,508,227.40</u>	<u>100</u>	<u>1,624,404.87</u>	<u>0.96</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
广西来宾永鑫糖业有限公司	供应商	88,985,850.00	三个月以内	38.47	未到结算期
广西大新县雷平永鑫糖业有限公司	供应商	29,150,000.00	三个月以内	12.60	未到结算期
北京奥立沃种业科技有限公司	供应商	19,085,342.60	三个月以内	8.25	未到结算期
广西合浦西场永鑫糖业有限公司	供应商	14,133,000.00	三个月以内	6.11	未到结算期
金扬浦（北京）农业科技有限公司	供应商	7,625,000.00	三个月以内	3.30	未到结算期
合计		<u>158,979,192.60</u>		68.73	

(3) 期末预付款项中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方欠款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付款项总额的比例 (%)
中粮天海粮油工业（沙滩）有限公司	同一实质控制人	12,000.00	0.005
中粮（德国）有限公司	同一实质控制人	337,430.20	0.146
合计		<u>349,430.20</u>	<u>0.151</u>

(4) 期末预付款项较期初减少 66,487,294.56 元，减少比例为 10.56%。主要系糖进出口部贸易糖实现交货减少预付款。

6. 应收利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
渣打银行有限公司	1,249,042.62	—	389,251.02	859,791.60
荷兰合作银行	642.83	—	642.83	—
合计	<u>1,249,685.45</u>		<u>389,893.85</u>	<u>859,791.60</u>

说明：应收利息为应收定期存款利息。

7. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	373,288,369.68	67.07	373,288,369.68	100.00	373,288,369.68	60.53	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	218,118,173.44	34.98	18,715,794.27	8.58	746,792,948.38	64.52	17,372,718.57	2.33
组合小计	218,118,173.44	34.98	18,715,794.27	8.58	<u>746,792,948.38</u>	<u>64.52</u>	<u>17,372,718.57</u>	<u>2.33</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	32,107,602.13	5.15	8,910,381.76	100	37,347,686.95	3.23	11,780,381.76	31.54
合计	623,514,145.25	100.00	400,914,545.71		<u>1,157,429,005.01</u>	—	<u>402,441,470.01</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1.5亿元存款划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			
	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	150,001,493.43	68.77	—	—	720,848,070.74	96.53	—	—
三个月至一年	48,211,934.89	22.10	2,410,596.74	5	4,685,013.00	0.63	234,250.65	5
一至二年	3,193,511.62	1.46	958,053.49	30	3,471,168.00	0.46	1,041,350.41	30
二至三年	2,728,178.92	1.25	1,364,089.46	50	3,383,158.28	0.45	1,691,579.15	50
三年以上	13,983,054.58	6.41	13,983,054.58	100	14,405,538.36	1.93	14,405,538.36	100
合计	<u>218,118,173.44</u>	<u>100.00</u>	<u>18,715,794.27</u>	<u>8.58</u>	<u>746,792,948.38</u>	<u>100.00</u>	<u>17,372,718.57</u>	<u>2.33</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	8,555,807.20	8,555,807.20	100	预计无法收回
刘保财	11,014.11	11,014.11	100	预计无法收回
田晓璐	6,450.00	6,450.00	100	预计无法收回
2010 年种子款	24,238.29	24,238.29	100	预计无法收回
代付海运费	312,872.16	312,872.16	100	预计无法收回
蔗农借款	18,440,665.45			预计可收回
押金	3,248,635.20			预计可收回
Cardwell Shire Council.etc	1,507,919.72			预计可收回
合计	<u>32,107,602.13</u>	<u>8,910,381.76</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
屯河特种建材有限公司	收回欠款	预计无法收回	2,870,000.00	2,870,000.00	2,870,000.00
合计			<u>2,870,000.00</u>	<u>2,870,000.00</u>	<u>2,870,000.00</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	34.63
三维矿业公司	原大股东所属公司	150,000,000.00	三年以上	24.06
中粮期货有限公司	同一实质控制人	81,514,471.60	三个月以内	13.07
昌吉国家农业园区高新农业发展局		36,832,400.00	三个月以内	5.91
北京华商储备商品交易所有限责任公司	客户	13,467,000.00	三个月以内	2.16
合计		<u>497,737,001.86</u>		79.83

(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(%)
中粮期货有限公司	同一实质控制人	81,514,471.60	13.07
中粮集团有限公司	母公司	60,542.10	0.01
中粮工业食品进出口有限公司	同一实质控制人	15,600.00	0.00
中粮营养健康研究院有限公司	同一实质控制人	5,500.00	0.00
合 计		<u>81,596,113.70</u>	<u>13.09</u>

(6) 期末以外币列示的其他应收款原币金额及折算汇率

币种	期末余额	折算汇率
港币	32,674,346.38	0.21951
澳元	4,065,337.16	5.7106

(7) 期末其他应收款较期初减少532,387,935.46元，减少比例为70.52%。主要系糖进出口部归还集团借款所致。

8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	199,919,299.89	1,769,793.91	198,149,505.98	342,929,520.57	43,802,928.90	299,126,591.67
在产品	396,364,857.58		396,364,857.58	145,534,718.07		145,534,718.07
库存商品	1,185,769,233.04	60,314,681.17	1,125,454,551.87	2,803,948,558.70	177,826,550.22	2,626,122,008.48

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	3,274,006.36		3,274,006.36	3,720,377.07	3,105.99	3,717,271.08
包装物	48,934,939.02	165,321.13	48,769,617.89	48,027,109.00	235,415.84	47,791,693.16
委托加工物资	35,528,110.16	388,884.60	35,139,225.56	18,955,619.17	2,180,627.24	16,774,991.93
消耗性生物资产	65,466,337.94		65,466,337.94	21,648,263.17		21,648,263.17
合计	<u>1,935,256,783.99</u>	<u>62,638,680.81</u>	<u>1,872,618,103.18</u>	<u>3,384,764,165.75</u>	<u>224,048,628.19</u>	<u>3,160,715,537.56</u>

(2) 消耗性生物资产情况

项目	期末余额	期初余额
种植业	64,332,355.68	20,670,445.76
其中：番茄种植	55,863,062.74	11,299,107.33
小麦种植	2,696,620.67	1,668,002.01
玉米种植	106,340.02	
甜菜种植	1,601,699.80	97,912.50
甘蔗种植	1,079,798.07	767,800.49
棉花种植	1,125,725.02	
树木种植	173,049.56	
油葵种植	23,062.60	
畜牧业-澳洲肉牛	1,133,982.26	977,817.41
合计	<u>65,466,337.94</u>	<u>21,648,263.17</u>

(3) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
原材料	43,802,928.90	189,113.15		42,222,248.14	42,222,248.14	1,769,793.91
库存商品	177,826,550.22	2,775.56		117,514,644.61	117,514,644.61	60,314,681.17
低值易耗品	3,105.99			3,105.99	3,105.99	0.00
包装物	235,415.84			70,094.71	70,094.71	165,321.13
委托加工物资	2,180,627.24			1,791,742.64	1,791,742.64	388,884.60
合计	<u>224,048,628.19</u>	<u>191,888.71</u>		<u>161,601,836.09</u>	<u>161,601,836.09</u>	<u>62,638,680.81</u>

说明：上年度计提跌价准备的存货在本年部分实现销售或耗用，故转销了相应的存货跌价准备。

(4). 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	账面成本价高于市场价		
库存商品	账面成本价高于市场价		

9.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
白糖期货远期合约公允价值	17,008,016.84	18,583,380.68
待抵扣增值税	149,901,897.69	235,645,548.25
预缴的企业所得税	4,653,180.45	4,239,386.30
预缴的其他税费	82,648.24	19,061.00
合计	<u>171,645,743.22</u>	<u>258,487,376.23</u>

说明：期末较期初减少 86,841,633.01 元，减少比例为 33.60%。主要系 1-6 月销售进项税减少所致。

10.可供出售金融资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	23,782,732.25	27,242,965.05
其他		
合计	23,782,732.25	27,242,965.05

说明：可供出售权益工具系持有的 Sugar Terminal Limited 股票，持股数为 6,668,717 股，该股票为在 National stock exchange of Australia 版上市的流通股。

11.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	49	4,567,403,469.33	3,026,256,340.59	1,541,147,128.74	616,904,908.73	8,344,565.85
MOURILYAN MOLASSES TERMINAL COMPANY PTY. LTD.	34.06	34.06	803,800.62	703,778.26	100,022.36		
SUGAR NORTH LTD.	25	25	972,663.09	61,355.88	911,307.21		

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，本公司无需对上述联营企业长期股权投资计提减值准备。澳洲公司的会计年度为6月，截止公司中报披露日，两家公司尚未审计未提供1-6月数据。

12. 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	327,351,381.00	736,577,225.40	4,088,837.27	162,798.07	740,503,264.60
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
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
昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司	成本法	4,728,110.53	4,728,110.53	—	—	4,728,110.53
MOURILYAN MOLASSES TERMINAL COMPANY PTY.LTD	权益法	1,573,253.31	34,099.88	—	1,820.70	32,279.18
SUGAR NORTH LTD	权益法	448,937.50	228,044.97	—	12,176.03	215,868.94
AUSTRALIAN MOLASSES TRADING PTY.LTD	成本法	6.53	6.54	—	0.35	6.19
AUSTRALIAN SUGAR MILLING COUNCIL PTY.LTD	成本法	659.53	660.17	—	35.25	624.92
Coastal broadcasters PTY.Ltd.	成本法	985,377.00	986,327.65	—	52,663.12	933,664.53
Fibretech development Ltd.	成本法	1,102,028.92	1,103,092.13	—	58,897.54	1,044,194.59
Convertible notes-Fibretech development	成本法	91,420.00	91,508.20	—	4,885.90	86,622.30
NIR Sugar Pty.Ltd	成本法	18,610.50	18,628.46	—	994.63	17,633.83
C-siib Management PTY. Limited	成本法	6.54	6.54	—	0.35	6.19
Sugar Industry Innovation PTY.Limited	成本法	6.54	6.54	—	0.35	6.19
Ravensdown	成本法	107,195.32	107,195.32	—	5,723.49	101,471.83
TULLY RIVER DISTRICT CANEGRUWERS CO-OPERATIVE SOCIETY LTD	成本法	4,313.96	4,313.96	—	230.33	4,083.62
合计		<u>603,154,216.42</u>	<u>1,123,256,977.57</u>	<u>4,088,837.27</u>	<u>300,226.12</u>	<u>1,127,045,588.72</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	—	—	—	—
昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司	100	100	—	4,728,110.53	—	—
MOURILYAN MOLASSES TERMINAL COMPANY PTY.LTD	34.06	34.06				
SUGAR NORTH LTD	25.00%	25.00%				
AUSTRALIAN MOLASSES TRADING PTY.LTD	3.70%	3.70%				
AUSTRALIAN SUGAR MILLING COUNCIL PTY.LTD	2 股	2 股				
Coastal broadcasters PTY.Ltd.	10.00%	10.00%				
Fibretech development Ltd.	3,396 股	3,396 股		1,137,957.40		
Convertible notes-Fibretech development				94,400.49		
NIR Sugar Pty.Ltd	27,600 股	27,600 股				
C-siib Management PTY. Limited	1 股	1 股				
Sugar Industry Innovation PTY.Limited	1 股	1 股				
Ravensdown	16,400 股	16,400 股				
TULLY RIVER DISTRICT CANEGROUWERS	330 股	330 股				
CO-OPERATIVE SOCIETY LTD						
合计	—	—	—	<u>379,188,219.70</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。

注5：昌吉回族自治州力源新饲料有限责任公司：截止2012年12月31日，力源公司资产总额502.67万元，负债总额2079.37万元，净资产-1576.70万元，已严重资不抵债，且无实质性经营资产，长期处于停业状态。2013年1月15日，昌吉州中级人民法院行政审判庭下达“昌吉回族自治州中级人民法院受理昌吉州力源公司破产通知会议”的通知，并于2013年1月16日主持会议，将力源公司所有资产、财务凭证、各类证照、印章移交破产管理人，屯河股份公司已失去对力源公司的控制权，故从2013年1月开始公司合并报表范围不再包括力源公司。

(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。

13.投资性房地产

项目	期初余额	汇兑差额调整	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>23,657,300.62</u>	<u>-3,015,030.65</u>	<u>150,826.67</u>		<u>20,793,096.64</u>
房屋、建筑物	23,657,300.62	-3,015,030.65	150,826.67		20,793,096.64
二、累计折旧合计	<u>5,964,609.71</u>	<u>-771,332.31</u>	<u>202,685.85</u>		<u>5,395,963.25</u>
房屋、建筑物	5,964,609.71	-771,332.31	202,685.85		5,395,963.25
三、减值准备累计金额合计					
四、投资性房地产账面价值合计	<u>17,692,690.91</u>				<u>15,397,133.39</u>

14.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	7,402,652,734.49	-70,352,244.75	214,279,766.79	7,230,019,818.82
其中：澳洲土地	168,631,196.25	-	21,418,481.27	147,212,714.98
其中：房屋	1,205,687,842.74	5,981,423.07	49,482,487.07	1,162,186,778.74
建筑物	863,791,882.48	1,410,584.36	10,463,836.13	854,738,630.71
机器设备	4,478,739,290.07	8,579,682.79	87,813,390.36	4,399,505,582.50
铁路运输相关设备	261,784,397.00	4,805,197.09	33,845,010.43	232,744,583.66
工具仪器及设备	97,680,995.86	1,505,430.07	1,901,911.56	97,284,514.37
运输设备	145,481,642.23	783,917.81	6,121,664.37	140,143,895.67
管理用具	58,987,716.25	2,537,349.88	2,134,944.94	59,390,121.19
农用机具	121,867,771.61	16,043,266.05	1,098,040.66	136,812,997.00
二、累计折旧合计	2,749,774,107.14	185,657,615.81	67,787,165.57	2,867,644,557.38
其中：土地			0.00	
其中：房屋	304,731,279.06	16,723,655.55	10,740,005.02	310,714,929.59
建筑物	233,800,273.82	15,218,052.54	4,429,484.45	244,588,841.91
机器设备	1,925,029,272.19	124,608,531.17	35,712,652.89	2,013,925,150.47
铁路运输相关设备	73,411,598.37	8,343,514.29	9,930,296.50	71,824,816.16
工具仪器及设备	62,882,287.95	3,097,474.00	888,203.68	65,091,558.27
运输设备	79,247,147.98	6,625,827.46	4,037,874.52	81,835,100.92
管理用具	37,846,582.99	3,147,179.74	1,428,712.59	39,565,050.14
农用机具	32,825,664.78	7,893,381.06	619,935.92	40,099,109.92
三、减值准备合计	181,096,153.79		18,049,866.34	163,046,287.45
其中：土地			0.00	
其中：房屋	35,770,827.33		8,641,735.18	27,129,092.15
建筑物	27,847,763.40		5,765,238.22	22,082,525.18
机器设备	115,214,801.77		3,640,589.88	111,574,211.89
铁路运输相关设备			0.00	
工具仪器及设备	1,357,613.88		0.00	1,357,613.88
运输设备	578,053.58		200.00	577,853.58
管理用具	327,093.83		2,103.06	324,990.77
农用机具			0.00	0.00
四、账面价值合计	4,471,782,473.56		0.00	4,199,328,973.99
其中：澳洲土地	168,631,196.25		0.00	147,212,714.98
房屋	865,185,736.35		0.00	824,342,757.00
建筑物	602,143,845.26		0.00	588,067,263.62
机器设备	2,438,495,216.11		0.00	2,274,006,220.14
铁路运输相关设备	188,372,798.63		0.00	160,919,767.50
工具仪器及设备	33,441,094.03		0.00	30,835,342.22
运输设备	65,656,440.67		0.00	57,730,941.17
管理用具	20,814,039.43		0.00	19,500,080.28
农用机具	89,042,106.83		0.00	96,713,887.08

(2)通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	4,538,988.23 *	3,304,177.35	1,234,810.88

(3) 截至资产负债表日，Tully Sugar Limited于2013年4月10日，将土地抵押取得1650万澳元的短期借款及长期借款（附注九、18、附注九、24及25）

(4) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋	86,097,206.79	13,388,965.83	15,521,443.50	57,186,797.46	
建筑物	120,849,300.98	24,351,898.83	15,820,687.00	80,676,715.15	
机器设备	497,286,856.53	192,316,026.50	47,943,176.50	257,027,653.53	
工具仪器及设备	5,335,351.86	2,737,670.42	404,786.86	2,192,894.58	
运输设备	4,302,548.60	2,561,504.29	135,663.15	1,605,381.16	
管理用具	4,008,343.59	2,919,557.18	173,400.14	915,386.27	

(5)通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物-北京远大中心房产	10,260,351.86

15.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	26,115,521.63		26,115,521.63	26,508,059.67		26,508,059.67
10吨番茄红素油树脂生产线	-		-	635,199.49		635,199.49
唐山30万吨精炼糖生产线	5,500,545.00		5,500,545.00	4,760,545.00		4,760,545.00
糖厂环保项目	15,224,425.10		15,224,425.10	13,057,460.00		13,057,460.00
糖厂技改项目	1,840,807.73		1,840,807.73	1,029,021.99		1,029,021.99
酱厂技改项目	347,090.24		347,090.24	2,880,000.00		2,880,000.00
Tully糖厂项目	18,507,888.73		18,507,888.73	17,879,787.20		17,879,787.20
果业技改项目	1,147,980.00		1,147,980.00	1,147,980.00		1,147,980.00
合计	<u>68,684,258.43</u>		<u>68,684,258.43</u>	<u>67,898,053.35</u>		<u>67,898,053.35</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	26,508,059.67	-392,538.04			26,115,521.63	81.79	98.00	20,922,107.27	0.00		自筹
10吨番茄红素油树脂生产线	17,850,000.00	635,199.49	400,512.02	1,035,711.51			59.03	100.00	—	—	—	自筹
唐山年产30万吨精炼糖生产线	1,000,000,000.00	4,760,545.00	740,000.00			5,500,545.00	0.55	0.55	—	—	—	自筹
糖厂环保项目	24,076,966.91	13,057,460.00	2,166,965.10			15,224,425.10	63.23	63.23	—	—	—	自筹
糖厂技改项目	20,161,213.48	1,029,021.99	852,926.99	41,141.25		1,840,807.73	82.38	82.38	—	—	—	自筹
酱厂技改项目	4,565,000.00	2,880,000.00	347,090.24	2,880,000.00		347,090.24	70.69	70.69	—	—	—	自筹
Tully 糖业 TSL 项目	29,887,055.26	17,879,787.20	9,206,565.45	8,578,463.92		18,507,888.73			—	—	—	自筹
果业技改项目	3,917,000.00	1,147,980.00	71,801.30	71,801.30		1,147,980.00	31.14	31.14	—	—	—	自筹
农业改造项目	363,600.00		363,551.66		363,551.66		99.99	100.00				自筹
合计	<u>2,190,820,835.65</u>	<u>67,898,053.35</u>	<u>13,756,874.72</u>	<u>12,607,117.98</u>	<u>363,551.66</u>	<u>68,684,258.43</u>			<u>20,922,107.27</u>	0.00	—	

16.工程物资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	145,299.14		—	145,299.14
合计	<u>145,299.14</u>		—	<u>145,299.14</u>

17.无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	386,181,730.51	35,316,408.47	7,341,572.16	414,156,566.82
1. 土地使用权	359,602,348.83	35,179,203.33	7,341,572.16	387,439,980.00
2. 软件	7,425,927.21	137,205.14		7,563,132.35
3. 胡萝卜汁专有技术	3,501,224.47			3,501,224.47
4. 商标权	611,900.00			611,900.00
5. 专利权	43,000.00			43,000.00
6. 海域使用权	14,997,330.00			14,997,330.00
二、累计摊销额合计	73,865,512.77	4,657,345.75	2,656,369.28	75,866,489.24
1. 土地使用权	68,933,953.05	3,978,172.19	2,656,369.28	70,255,755.96
2. 软件	4,524,226.37	493,803.63		5,018,030.00
3. 胡萝卜汁专有技术				
4. 商标权	183,776.73	30,595.02		214,371.75
5. 专利权	22,923.44	4,300.02		27,223.46
6. 海域使用权	200,633.18	150,474.89		351,108.07
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				
6. 海域使用权				
四、无形资产账面价值合计	308,814,993.27			334,788,853.11
1. 土地使用权	290,668,395.78			317,184,224.04
2. 软件	2,901,700.84			2,545,102.35
3. 胡萝卜汁专有技术				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4. 商标权	428,123.27			397,528.25
5. 专利权	20,076.56			15,776.54
6. 海域使用权	14,796,696.82			14,646,221.93

注：本期无形资产摊销额为4,657,345.75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		198,113.20	—		198,113.20
合计		198,113.20	—		198,113.20

(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。

18. 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
非同一控制下企业合并	24,569.95		3,120.72	21,449.23	
合计	3,129,852.70		3,120.72	3,126,731.98	2,105,282.75

(2) 商誉的减值测试和减值准备计提情况：

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

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7.29%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。

3) 非同一控制下企业合并商誉：子公司Kalboon主要经营房屋出租，目前盈利。

19.长期待摊费用

(1) 按明细列示

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	4,753,295.08	454,834.53	1,485,837.75		3,722,291.86	
电力增容费	76,355.00		15,300.00		61,055.00	
六十六团东环公路修建费	115,500.00		33,000.00		82,500.00	
开荒造田费	495,450.76		495,450.76		0.00	
滴灌工程	2,562,872.60	363,551.66	474,295.38		2,452,128.88	
耕地租赁费	13,740,637.52		8,796,890.21		4,943,747.31	
房屋租赁费		207,900.00	37,800.00		170,100.00	
青苗补偿款	241,666.67		49,999.98		191,666.69	
蔗区建设基金	47,096,497.86		674,412.84		46,422,085.02	
红素生产线		158,000.00			158,000.00	
合计	<u>69,082,275.49</u>	1,184,286.19	12,062,986.92	0.00	<u>58,203,574.76</u>	

(2) 期末长期待摊费用较期初减少 10,878,700.73 元，减少比例为 15.75%，主要系本期本公司所属分子公司当期摊销所致。

20.资产减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	
		本期计提	转回	转销			
坏账准备	460,908,153.13	1,614,769.35	6,376,067.20	875,269.67	455,271,585.61	坏账准备	
存货跌价准备	224,048,628.19	191,888.71		161,601,836.09	62,638,680.81	存货跌价准备	
长期股权投资减值准备	374,422,351.61	4,765,868.09			379,188,219.70	长期股权投资减值准备 注 1	
固定资产减值准备	181,096,153.79			18,049,866.34	163,046,287.45	固定资产减值准备	
无形资产减值准备	3,501,224.47				3,501,224.47	无形资产减值准备	
商誉资产减值准备	2,105,282.75				2,105,282.75	商誉资产减值准备	
合计	<u>1,246,081,793.94</u>	<u>6,572,526.15</u>	<u>6,376,067.20</u>	<u>180,526,972.10</u>	<u>1,065,751,280.79</u>	合计	

注1：长期股权投资减值准备4,765,868.09元，非本期增加数，因期末力源公司破产清算未合并报表，但期初合并，故期初已抵消，期末无法抵消报表形成。

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。

21.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	4,593,544.21			4,593,544.21
塔城农场土地租赁权	4,083,961.82		240,884.28	3,843,077.54
古尔图农场土地租赁权	27,917,305.97		964,579.56	26,952,726.41
合计	<u>36,594,812.00</u>		<u>1,205,463.84</u>	<u>35,389,348.16</u>

22.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	144,447,245.86	689,530,000.00	134,890,354.56	699,086,891.30	
其中：货币资金	109,922,000.00	689,530,000.00	109,922,000.00	689,530,000.00	
其他货币资金	13,576,891.30		4,020,000.00	9,556,891.30	见本附注九、1、(2)
应收账款	20,948,354.56		20,948,354.56	-	
二、用于抵押的资产	146,399,481.68		18,594,747.74	127,804,733.94	
其中：土地	146,399,481.68		18,594,747.74	127,804,733.94	

23.短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	3,007,000,000.00	4,258,171,306.26
抵押借款	65,143,140.01	37,583,725.00
保证借款		9,000,000.00
质押借款	689,530,000.00	128,778,500.00
合计	<u>3,761,673,140.01</u>	<u>4,433,533,531.26</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
抵押借款	澳元	11,400,000.00	5.71

(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：年初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。现进入破产程序。

(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

贷款银行	金 额	质押物	
		名称	金额
渣打银行（中国）有限公司上海分行	689,530,000.00	人民币存款	689,530,000.00
合 计	<u>689,530,000.00</u>		<u>689,530,000.00</u>

(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) 期末短期借款余额较期初减少671,860,391.25元，减少比例为15.15%，主要原因系公司通过增发补充流动资金所致。

24. 交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
远期结汇合约公允价值	132,761.05	834,820.00
白糖期货远期合约公允价值	8,250,965.00	
合 计	<u>8,383,726.05</u>	<u>834,820.00</u>

25. 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	18,529,047.46	14,043,729.00
商业承兑汇票	40,993,503.40	14,184,302.98
合计	<u>59,522,550.86</u>	<u>28,228,031.98</u>

注：应付票据期末余额59,522,550.86元，均于2013年度到期。

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

关联方的应付票据。

(3) 期末应付票据余额较期初增加31,294,518.88元，增加比例为110.86%，主要系公司本期使用票据结算量较上期增加所致。

26.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	657,070,959.58	1,839,360,979.84
应付运费	29,496,451.24	14,925,572.87
应付仓储货代费	17,662,920.92	9,839,900.89
其他	23,192,013.81	4,574,826.46
合计	<u>727,422,345.55</u>	<u>1,868,701,280.06</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	618,407,151.14	85.01	1,785,551,904.72	95.55
一至二年	76,974,012.64	10.58	49,525,016.46	2.65
二至三年	10,131,669.05	1.39	10,519,133.14	0.56
三年以上	21,909,512.72	3.01	23,105,225.74	1.24
合计	<u>727,422,345.55</u>	<u>100.00</u>	<u>1,868,701,280.06</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	1,135,971.76	6.1787
欧元	0.00	8.0536
澳元	13,437,682.13	5.7061

(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
山东中粮花生制品进出口有限公司		272,718.00
中粮包装（天津）有限公司	13,744.19	1,781,242.76

单位名称	期末余额	期初余额
深圳中粮包装有限公司	66,851.67	66,851.67
中粮集团有限公司	83,279,753.47	
中粮丰通(北京)食品有限公司	21,708.00	21,708.00
中粮食品营销有限公司		1,465,670.61
青岛中粮航引食品有限公司	892.52	20,895.77
合计	<u>83,382,949.85</u>	<u>3,629,086.81</u>

(6) 账龄超过一年的大额应付账款(500万元以上的)。

序号	供应商	期末余额	期初余额
1笔	包头市大青山机械制造有限公司	8,014,327.47	15,743,201.14

(7) 期末应付账款余额较期初减少1,141,278,934.51元,增加比例为61.07%,主要原因系本公司所属子公司的应付甜菜款和工程款较上期减少所致。

27.预收款项

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	850,112,230.32	281,858,438.38
合计	<u>850,112,230.32</u>	<u>281,858,438.38</u>

(2) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
一年以内	844,994,808.91	99.40	276,052,447.38	97.94
一至二年	3,071,654.77	0.36	3,743,818.88	1.33
二至三年	155,146.75	0.02	585,645.24	0.21
三年以上	1,890,619.89	0.22	1,476,526.88	0.52
合计	<u>850,112,230.32</u>	<u>100.00</u>	<u>281,858,438.38</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
----	------	------

币种	期末余额	折算汇率
美元	1,714,457.59	6.1787
欧元	73,769.83	8.0536
澳元	11,282.73	5.7061

(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	51,300,000.00	
中粮地产集团深圳房地产开发有限公司	39,440.00	
中粮阳光企业管理（北京）有限公司	9,600.00	
中粮粮油有限公司	3,834.00	5,430.00
中粮五谷道场食品有限公司	1,480.50	1,010.00
合计	<u>51,354,354.50</u>	<u>6,440.00</u>

28.应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	106,816,922.48	141,675,009.00	193,791,944.17	54,699,987.31
二、职工福利费		12,236,668.24	12,236,668.24	0.00
三、社会保险费	9,359,677.47	47,775,564.37	46,786,239.67	10,349,002.17
其中：1. 医疗保险费	767,782.97	11,850,393.71	12,102,686.74	515,489.94
2. 基本养老保险费	10,839,579.75	27,386,243.78	29,273,864.11	8,951,959.42
3. 年金缴费	534,395.92	150,948.33	168,164.35	517,179.90
4. 失业保险费	109,727.61	2,835,477.06	2,762,268.73	182,935.94
5. 工伤保险费	-3,000,686.05	4,621,859.48	1,582,959.59	38,213.84
6. 生育保险费	108,877.27	930,642.01	896,296.15	143,223.13
四、住房公积金	3,271,861.58	18,300,366.52	19,679,854.26	1,892,373.84
五、工会经费	5,544,978.87	2,497,140.34	4,123,085.30	3,919,033.91
六、职工教育经费	11,008,372.47	1,681,399.79	520,977.94	12,168,794.32
七、非货币性福利				0.00
八、因解除劳动关系给予的补偿	6,043,866.60	3,603,537.95	7,750,538.55	1,896,866.00
九、其他		32,528.79	33,748.79	-1,220.00
其中：以现金结算的股份支付				0.00

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
合 计	<u>142,045,679.47</u>	<u>227,802,215.00</u>	<u>284,923,056.92</u>	<u>84,924,837.55</u>

(2) 截至资产负债表日，本公司无属于拖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84,924,837.55元，于2013年7月需支付。

29.应交税费

(1) 按类别列示

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	27,902,138.36	57,094,521.61
2. 消费税	0.03	0.03
3. 营业税	44,309.56	1,076,010.05
4. 城市维护建设税	1,247,387.11	588,285.25
5. 企业所得税	1,872,486.25	6,288,425.09
6. 房产税	57,847.08	138,566.61
7. 个人所得税	656,496.49	782,041.73
8. 教育费附加	1,357,267.13	688,897.85
9. 土地使用税	123,531.81	37,510.28
10. 人民教育基金	1,721.76	979.77
11. 资源税		
12. 其他税项	192,312.71	2,774,354.44
13. 土地税		-655,793.52
合 计	<u>33,455,498.29</u>	<u>68,813,799.19</u>

(2) 期末应交税费较期初减少35,358,300.9元，减少比例为51.38%。主要系本期受市场行情影响，公司食糖价格、利润较上期减少，导致应交增值税、所得税减少所致。

30.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	23,064,683.63	<u>26,996,277.37</u>	注
合计	<u>23,064,683.63</u>	<u>26,996,277.37</u>	

(2) 期末应付利息较期初减少3,931,593.74元，减少比例为14.56%。主要系本年公司增发资金到位，减少流动资金借款所致。

31.应付股利

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	806,899.54	计划增资转股未支付
合计	<u>806,899.54</u>	<u>806,899.54</u>	

32.其他应付款

(1) 按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
应付原料管理费	7,310,478.42	20,346,048.13
子公司改制遗留职工安置费	10,892,041.28	10,892,041.28
德隆系所属公司遗留款项	5,938,518.27	5,938,518.27
应付海运费	3,203,603.26	4,789,538.74
应付押金及保证金	68,505,846.94	43,296,800.51
应付秋耕相关费用	600,124.66	5,173,156.42
应付水电费及排污费	44,210.75	7,829,284.67
应付佣金	5,984,506.41	8,265,766.85
北海糖业公司股权收购款		192,810,315.39
应付超期铁吨箱租赁费	0.00	4,317,440.76
应付进店促销及检测费等	0.00	16,520,414.13
往来款等	144,322,028.99	99,488,370.47
合计	<u>246,801,358.98</u>	<u>419,667,695.62</u>

(2) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
一年以内	117,684,042.38	47.68	169,618,533.12	40.42
一至二年	86,390,598.61	35.00	213,389,578.01	50.85
二至三年	11,873,177.16	4.81	4,331,207.04	1.03
三年以上	30,853,540.84	12.50	32,328,377.45	7.70
合计	<u>246,801,358.98</u>	<u>100.00</u>	<u>419,667,695.62</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(500 万元以上的)

序号	项目	期末余额	期初余额
1	佣金	5,899,856.51	7,382,821.85
2	中粮集团有限公司专项资金	5,000,000.00	5,000,000.00
3	职工安置费	10,892,041.28	10,892,041.28
4	中粮集团有限公司办公楼租赁费	12,200,930.72	157,418,729.74

(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
内蒙古中粮番茄制品有限公司	23,982,045.14	
中粮集团有限公司	17,200,930.72	208,771,345.12
新疆生命红果蔬制品有限公司	3,895,601.95	3,895,601.95
中粮集团（香港）有限公司	—	46,935.24
合计	<u>45,078,577.81</u>	<u>212,713,882.31</u>

33.一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	11,412,200.00	13,072,600.00
一年内到期的长期应付款	4,184,133.57	4,792,636.02
合计	<u>15,596,333.57</u>	<u>17,865,236.02</u>

1) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	11,412,200.00	13,072,600.00
合计	<u>11,412,200.00</u>	<u>13,072,600.00</u>

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	期末余额	
					外币金额	本币金额
Commonwealth Bank of Australia	2012-7-18	2013-12-31	3.58	澳币	2,000,000.00	11,412,200.00

2) 1年内到期的长期应付款：系融资租赁款一年内到期部分。

34.其他流动负债

(1) 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
银行间短期融资券	500,000,000.00	1,000,000,000.00
原糖期货远期合约公允价值	76,197.34	
合计	<u>500,076,197.34</u>	<u>1,000,000,000.00</u>

(2) 期末其他流动负债较期初减少499,923,802.66元，增减比例为49.99%。系公司发行面值为5亿元期限为365天的短期融资券到期归还所致。

35. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	34,236,600.00	39,217,800.00
合计	<u>34,236,600.00</u>	<u>39,217,800.00</u>

长期借款系本公司根据附注九、18的综合授信协议于2012年7月18日借入的1000万澳元的三年期借款，从2012年12月31日起，分三年返还，于2012年12月31日、2013年12月31日和2014年12月31日，每次还款200万澳元，到期后归还余额400万澳元。

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	期末余额	
					外币金额	本币金额
Commonwealth Bank of Australia	2012-7-18	2015-7-18	3.58	澳币	6,000,000.00	34,236,600.00

36. 长期应付款

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
应付融资租赁款	<u>2,249,301.16</u>	<u>12,834,737.35</u>	<u>1,398,809.21</u>	<u>9,143,036.64</u>

37. 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	20,640,655.54			20,640,655.54
合计	<u>20,640,655.54</u>			<u>20,640,655.54</u>

(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	—
合计	<u>20,640,655.54</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。

38.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	81,393,117.31	82,968,386.19
其中：科技项目经费	4,662,910.67	4,283,346.72
节能项目资金	11,509,112.89	14,376,444.44
污水处理项目补贴	39,813,609.81	38,307,959.33
引水工程补贴	6,336,387.40	5,474,826.62
土地出让金返还	11,828,711.85	11,931,901.45
Ash Handling System	552,581.58	676,134.48
Riversdale Railway Extension	2,906,510.45	3,437,956.54
Warrami Railway Extension	3,783,292.66	4,479,816.61
合 计	<u>81,393,117.31</u>	<u>82,968,386.19</u>

39.股本

(1) 按限售条件列示

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	200,000,000.00	1,046,271,929.00	—	—	—	1,046,271,929.00	1,246,271,929.00
1.国家持股	—	—	—	—	—	—	—
2.国有法人持股	200,000,000.00	529,212,700.00	—	—	—	529,212,700.00	729,212,700.00
3.其他内资持股	—	—	—	—	—	—	—
其中：境内法人持股	—	517,059,229.00	—	—	—	517,059,229.00	517,059,229.00
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	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>1,046,271,929.00</u>	—	—	—	<u>1,046,271,929.00</u>	<u>2,051,876,155.00</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729,212,700.00股，占本公司总股本的35.54%，持有无限售条件流通股399,319,200股，占公司总股本的19.46%，合计持股占公司总股本的55%。

40.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	957,113,386.60	3,687,790,230.19	990,226,500.00	3,654,677,116.79	注1
其他资本公积	196,344,717.98	45,270,784.22	4,747,143.07	236,868,359.13	
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			4,584,345.00	-4,584,345.00	注2
其他	136,323,231.34	45,270,784.22	162,798.07	181,431,217.49	
其他（同一控制下企业合并，冲回前期转入资本公积的净资产）	897,663,177.69		897,663,177.69	0	注3
合计	<u>2,051,121,282.27</u>	<u>3,733,061,014.41</u>	<u>1,892,636,820.76</u>	<u>3,891,545,475.92</u>	

说明：公司共计募集货币资金人民币4,770,999,996.24元，直接扣除发行人费用人民币2400万元，到账募集资金净额为人民币4,746,199,996.24元。发行股数1,046,271,929.00股，目前资本溢价为3,687,790,230.19元。

注1：资本溢价：

增加资本公积3,687,790,230.19元，是发行股份溢价3,687,790,230.19元；减少资本公积990,226,500.00元，是购买糖进出口业务，减少资本公积990,226,500元。

注2：其他资本公积之其他本期增减变动40,523,641.15元，原因为：

- 1) 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，减少资本公积4,584,345.00元。
- 2) 转让博州糖业股权实现投资收益，在合并抵消增加溢价45,270,784.22元
- 3) 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减少332,240.96元，公司根据持股比例确认资本公积变动减少162,798.07元。

注3：其他（同一控制下企业合并，冲回前期转入资本公积的净资产）：

权益抵消同一控制下的企业合并，在编制比较报表将被合并方的有关资产、负责合并后，将

合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积冲回897,663,177.69元。

41. 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	111,986,317.76	—	—	111,986,317.76
合计	<u>111,986,317.76</u>	—	—	<u>111,986,317.76</u>

42. 未分配利润

项目	本期金额	同比上期金额
上期期末未分配利润	284,902,934.29	718,910,910.57
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	284,902,934.29	718,910,910.57
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	60,017,623.63	-376,229,244.59
减: 提取法定盈余公积		0.00
提取任意盈余公积		0
应付普通股股利		30,168,126.78
转作股本的普通股股利		0
其他: 1、力源公司未纳入合并范围	20,793,630.01	
2、收购食品贸易和 TULLY 糖业直接减少的未分配利润	-654,476,344.79	
3、食品贸易和 Tully 糖业 2013 年收购前的利润	1,063,392.11	
3、食品贸易和 Tully 2012 年的利润		-27,610,604.91
期末未分配利润	<u>-287,698,764.75</u>	<u>284,902,934.29</u>

重述报表时调整 2013 年年初未分配利润明细:

1. 由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 561,322,865.81 元。

1、由于同一控制导致的期初合并抵消利润减少, 影响年初未分配利润 445,485.19 元。

43. 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>4,959,512,971.83</u>	<u>3,356,803,370.96</u>
其中: 主营业务收入	4,915,030,143.28	3,304,883,227.96
其他业务收入	44,482,828.55	51,920,143.00

项 目	本期金额	上期金额（经重述）
营业成本	4,440,442,949.87	2,911,214,457.42
其中：主营业务成本	4,384,465,983.20	2,851,861,924.65
其他业务成本	55,976,966.67	59,352,532.77

（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	2,756,688,107.51	2,373,914,336.02	1,796,645,202.86	1,495,194,211.88
贸易	3,474,105,321.49	3,327,423,433.11	2,241,546,605.22	2,104,983,025.87
小计	<u>6,230,793,429.00</u>	<u>5,701,337,769.13</u>	<u>4,038,191,808.08</u>	<u>3,600,177,237.75</u>
内部抵消	1,315,763,285.72	1,316,871,785.93	733,308,580.12	748,315,313.10
合计	<u>4,915,030,143.28</u>	<u>4,384,465,983.20</u>	<u>3,304,883,227.96</u>	<u>2,851,861,924.65</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	758,009,092.38	599,921,022.14	817,292,817.95	726,860,104.11
糖业制品销售	5,305,739,753.05	4,984,679,735.35	3,104,986,221.36	2,792,033,148.63
林果制品销售	148,668,403.77	102,505,950.48	112,074,143.18	78,997,917.79
农资销售	17,906,588.70	14,231,061.16	2,791,315.00	2,286,067.22
发电收入	469,591.10	0.00	1,047,310.59	
小计	<u>6,230,793,429.00</u>	<u>5,701,337,769.13</u>	<u>4,038,191,808.08</u>	<u>3,600,177,237.75</u>
内部抵消	1,315,763,285.72	1,316,871,785.93	733,308,580.12	748,315,313.10
合计	<u>4,915,030,143.28</u>	<u>4,384,465,983.20</u>	<u>3,304,883,227.96</u>	<u>2,851,861,924.65</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	5,616,045,376.04	5,219,021,108.59	3,254,790,162.11	2,894,392,778.41
国外	614,748,052.96	482,316,660.54	783,401,645.97	705,784,459.34
小计	<u>6,230,793,429.00</u>	<u>5,701,337,769.13</u>	<u>4,038,191,808.08</u>	<u>3,600,177,237.75</u>
内部抵消	1,315,763,285.72	1,316,871,785.93	733,308,580.12	748,315,313.10
合计	<u>4,915,030,143.28</u>	<u>4,384,465,983.20</u>	<u>3,304,883,227.96</u>	<u>2,851,861,924.65</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 (%)
山东星光糖业有限公司	595,008,547.02	12.11
江苏白玫糖业有限公司	373,521,367.53	7.60
营口北方糖业有限公司	455,978,849.66	9.28
华商储备商品管理中心	242,435,897.49	4.93
北京市糖业烟酒公司食糖经营公司	157,789,729.06	3.21
合计	<u>1,824,734,390.76</u>	37.13

(6) 本期营业收入较上期增加1,602,709,600.87元, 增加比例为47.75%。主要系本期公司食糖整体销售收入较上年增加所致。

44. 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	447,196.79	306,973.98
消费税		29,451.77
城市维护建设税	8,868,789.28	4,791,021.87
教育费附加	9,224,480.75	5,891,552.79
其他	138,767.05	79,773.20
合计	<u>18,679,233.87</u>	<u>11,098,773.61</u>

(2) 本期营业税金及附加较上期增加7,580,460.26元, 增加比例为68.30%。主要系本期出口番茄酱免抵税额增加, 导致本期城市维护建设税及教育费附加较上期增加所致。

45. 销售费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
运费	184,902,955.74	144,596,574.29
代理费、港杂费、佣金等	25,022,283.21	29,604,771.52
仓储、租赁费	14,246,448.53	11,594,406.91
职工薪酬	11,756,609.80	9,057,413.80
办公、差旅、会议、招待、参展费等	14,180,257.47	23,470,043.76
广告费	751,200.53	5,829,675.86
劳务、咨询费	9,661,955.13	13,186,238.79
折旧及摊销费用	1,665,054.77	888,146.10

项 目	本期金额	上期金额
合 计	<u>262,186,765.18</u>	<u>238,227,271.03</u>

(2) 本期销售费用较上期增加23,959,494.15元，增加比例为10.06%。主要系本期因市场行情影响，单位运费、仓储、工资较上期增加所致。

46 管理费用

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	82,725,806.67	75,260,310.96
办公、交通、通讯、会议、培训费等	28,157,947.19	37,388,426.74
税费	7,679,093.81	5,400,854.95
折旧及摊销费用	17,386,470.79	13,868,441.94
排污费	1,506,422.30	1,817,871.00
停工损失	29,018,771.00	8,106,548.55
修理及物耗	1,391,349.90	1,575,499.48
咨询费、诉讼费	744,757.12	2,073,033.48
厂内成品移库费	2,403,844.77	2,155,108.05
租赁费	2,503,731.19	1,088,238.65
存货报废损失	294,787.29	10,416,752.22
劳动保护费	1,732,553.06	1,602,651.31
质量认证费	259,787.57	442,307.00
其他	7,070,263.72	5,113,586.19
合 计	<u>182,875,586.38</u>	<u>166,309,630.52</u>

(2) 本期管理费用较上期增加16,565,955.86元，增加比例为9.96%。主要系本期番茄部分地区原料不足,部分子公司未正常开机，停工损失增加及员工工资增加所致。

47.财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	95,481,749.94	91,567,992.78
减：利息收入	12,855,646.61	12,271,306.28
汇兑损失	12,803,206.90	9,095,427.91
减：汇兑收益	2,194,119.63	3,228,236.84

项 目	本期金额	上期金额
手续费等	1,718,113.60	5,679,096.28
合 计	<u>94,953,304.20</u>	<u>90,842,973.85</u>

48.资产减值损失

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	-4,755,422.28	11,038,660.18
2. 存货跌价损失	192,090.62	22,609.40
合 计	<u>-4,563,331.66</u>	<u>11,061,269.58</u>

(2) 本期资产减值损失较上期减少15,624,601.24元，减少比例为141.26%。主要系：应收账款加大收回货款力度，收回货款减少计提坏账准备。

49.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		-285,386.45
远期售汇合约公允价值变动	5,474,938.95	381,100.00
持仓白糖期货远期商品合约	-3,435,355.75	-25,065,251.17
合计	<u>2,039,583.20</u>	<u>-24,969,537.62</u>

(2) 本期公允价值变动收益较上期增加27,009,120.82元，增加比例为108.17%。主要是将不符合《企业会计准则第24号—套期保值》核算要求的白糖期货远期商品合约公允价值变动、远期售汇合约公允价值变动两项增加所致。

50.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		9,860.00	
权益法核算的长期股权投资收益	4,088,837.27	36,642,287.34	
远期结汇交割确认的投资收益	3,476,570.00		
远期商品期货合约平仓收益	-6,984,116.74	27,047,996.03	

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额	变动原因
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	50,907.82	1,253,942.93	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,142,975.38	1,620,319.61	
其他	-127,814.32		
合计	<u>1,647,359.41</u>	<u>66,574,405.91</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	4,088,837.27	36,642,287.34	新疆屯河水泥有限责任公司
合计	<u>4,088,837.27</u>	<u>36,642,287.34</u>	合计

(3) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	变动原因
伊犁州兴牧科技有限公司		9,860.00	本期收到现金分红
合计		9,860.00	/

(4) 本公司无投资收益汇回存在重大限制的情况。

51. 营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置利得合计	77,176,382.33	179,489.71	77,176,382.33
其中：固定资产处置利得	16,553,054.21	179,489.71	16,553,054.21
无形资产处置利得	60,623,328.12		60,623,328.12
2、接受捐赠		903,653.62	
3、政府补助	26,633,890.30	14,132,434.15	26,633,890.30
4、收违约金	105,580.06	269,778.08	105,580.06
5、其他	15,710,154.71	32,842,640.32	15,710,154.71
合计	119,626,007.40	48,327,995.88	119,626,007.40

(2) 本期营业外收入较上期增加71,298,011.52元，增加比例为147.53%。主要系本期本公司依据自治州屯河沿岸整治规划建设协调领导小组办公室下发《关于头屯河沿岸整治搬迁政策》转让头屯河沿岸土地及附着物取得营业外收入90,396,491.40元及收到的出口奖励及补贴资金较上期增加所致。

(3) 计入当期损益的本期政府补助情况

项 目	本期金额	上期金额	来源和依据
人才交流协会及外专局项目资金			
优秀产品奖			
专利实施项目资金			
收到专项补助项目摊销	1,305,782.26		
环保专项补助资金	778,633.88	1,974,584.26	
科技兴新项目			
博士后工作站补贴			
番茄项目示范补贴	1,054,000.00		
出口奖励补贴	22,395,500.00	9,316,800.00	
其他零星政府补贴	429,009.86	64,000.00	
返还土地使用税	99,329.80	78,096.90	
利用反空集装箱运输高附加值产品出疆政策补贴		2,280,000.00	新财建(2012)154号
国外收购公司政府补助	571,634.50	418,952.99	国外收购公司政府补助
合 计	<u>26,633,890.30</u>	<u>14,132,434.15</u>	合 计

52.营业外支出

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	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	408,464.49	4,690,048.22	408,464.49
其中：固定资产处置损失	408,464.49	4,690,048.22	408,464.49
2、赔款支出	109,593.98	6,264,243.52	109,593.98
3、罚款支出	401,791.48	182,116.18	401,791.48
4、捐赠支出	230,020.79	122,121.57	230,020.79
4、存货报废	35748.5	73,687.91	35748.5
6、其他	311,180.34	6373377.17	311,180.34
合计	<u>1,496,799.58</u>	<u>17,705,594.57</u>	<u>1,496,799.58</u>

(2) 本期营业外支出较上期减少16,208,794.99元，减少比例为91.55%。主要系同比本公司非正常损失减少。

53.所得税费用

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	29,700,524.42	31,500,428.34
其中：当期所得税	29,700,524.42	31,500,428.34
递延所得税	—	—

(2) 本期所得税费用较上期减少1,799,903.92元，减少比例为5.71%。主要系本期白糖利润较上期减少所致。

54.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期累计数	上期累计数
归属于普通股股东的当期净利润	60,017,623.63	-28,037,788.81
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	60,017,623.63	-28,037,788.81

(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	174,378,654.83	—
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	1,179,982,880.83	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	1,179,982,880.83	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	1,179,982,880.83	1,005,604,226.00

55.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		

项 目	本期金额	上期金额
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	-162,798.07	-247,155.52
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>-162,798.07</u>	<u>-247,155.52</u>
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-4,584,345.00	
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		34,798,411.20
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计	-4,584,345.00	<u>-34,798,411.20</u>
4. 外币报表折算差额	-98,092,229.11	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	<u>-98,092,229.11</u>	
5. 其他		
减：与其他计入其他综合收益相关的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合 计	<u><u>-102,839,372.18</u></u>	<u><u>-35,045,566.72</u></u>

51.现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收回个人款	10,775,764.61	500,803.37
收回单位款	1,596,553,469.71	101,479,138.79
收银行存款利息	13,271,794.19	15,069,371.91
营业外收入	25,450,785.59	14,551,222.22
其他收入	53,703,965.04	28,195,220.37
收回质押人民币存款	108,952,718.01	
合 计	<u>1,808,708,497.15</u>	<u>159,795,756.66</u>

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
运费、销售代理费、港杂费用等	278,351,612.88	281,245,316.91
办公费用、差旅费、招待费用、个人往来款等	52,257,784.63	146,178,866.88
单位往来款	573,932,379.74	79,238,403.07
工会经费及教育经费	3,089,072.78	4,861,608.82
银行手续费	965,586.30	4,900,055.66
营业外支出	817,378.50	7,225,799.91
原料管理费	22,993,673.57	19,058,678.65
存入质押人民币存款	686,993,619.20	109,786,954.10
合 计	<u>1,619,401,107.59</u>	<u>652,495,683.95</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
收回食糖期货远期合约保证金	7,588,918.59	
合 计	<u>7,588,918.59</u>	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
本部支付博州糖业出售股权费用	74,400.00	
合 计	<u>74,400.00</u>	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
本部支付增发费用	5,078,065.55	
Tully 融资租赁费用	428,744.15	
合计	<u>5,506,809.70</u>	

52.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
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	57,054,090.00	-31,224,163.79
加：资产减值准备	-4,563,331.66	8,218,935.26

项 目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、其他非流动资产摊销	185,657,573.70	168,473,071.70
无形资产摊销	4,657,345.75	4,285,546.65
长期待摊费用摊销	12,303,871.20	2,695,749.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-117,413,293.42	-5,953,762.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,729,128.93	26,070,452.62
财务费用（收益以“-”号填列）	109,209,873.39	90,943,363.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,033,326.52	-51,022,505.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,350,382,587.27	442,469,579.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-346,666,346.80	205,059,708.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-494,601,867.50	-184,790,613.86
其他	9,860,488.74	
经营活动产生的现金流量净额	730,118,535.22	675,225,360.52
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	2,623,628,542.16	2,229,036,965.01
减：现金的期初余额	896,567,454.43	2,226,657,311.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,727,061,087.73	2,379,653.26

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	期末金额	上期金额
一、现金	2,623,628,542.16	2,229,036,965.01
其中：1.库存现金	666,026.23	68,810.98
2.可随时用于支付的银行存款	2,622,962,515.93	2,228,968,154.03
3.可随时用于支付的其他货币资金		

项 目	期末金额	上期金额
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	2,623,628,542.16	2,229,036,965.01

注：截至资产负债表日，本公司货币资金余额为3,322,715,433.46元，其中689,530,000.00元因办理银行贷款已被质押,9,556,891.30元为银行保证金。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。

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	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中粮集团	1,235,298,000.00	55.00	55.00	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 限责任公司	有限责 任公司	新疆 昌吉	李凤春	水泥制品 生产销售	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
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	同一实质控制人	69102084
杭州中粮包装有限公司	同一实质控制人	77929555
中国土产畜产进出口总公司	同一实质控制人	100001457
中粮国际（北京）有限公司	同一实质控制人	101103076
中粮工业食品进出口有限公司	同一实质控制人	101105506
中粮酒业有限公司	同一实质控制人	101147597
北京中粮龙泉山庄有限公司	同一实质控制人	102326749
中粮营养健康研究院有限公司	同一实质控制人	563653929
中土畜茶食汇（北京）食品营销有限公司	同一实质控制人	582531361
中粮生化能源（肇东）有限公司	同一实质控制人	608258317
中粮黄海粮油工业（山东）有限公司	同一实质控制人	613800596
中粮食品营销有限公司	同一实质控制人	631618528
中粮地产（上海）有限公司	同一实质控制人	671170510
中粮地产投资（北京）有限公司	同一实质控制人	678795265
深圳中粮包装有限公司	同一实质控制人	680350118
中粮广东天然五谷食品有限公司	同一实质控制人	694740416
中粮置业投资有限公司	同一实质控制人	710934596
中粮可口可乐饮料（中国）投资有限公司	同一实质控制人	710938634
中粮信托有限责任公司	同一实质控制人	717825237
中粮肉食投资有限公司	同一实质控制人	717884253
山东中粮花生制品进出口有限公司	同一实质控制人	720706925
杭州世外桃源房地产开发有限公司	同一实质控制人	742925555
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	669102084
大悦城（天津）有限公司	同一实质控制人	761250450
中粮五谷道场食品有限公司	同一实质控制人	767511893
中粮包装（天津）有限公司	同一实质控制人	783347763
中粮地产（集团）股份有限公司	同一实质控制人	#65200005
中粮期货经纪有限公司	同一实质控制人	10002304X
中粮地产集团深圳房地产开发有限公司	同一实质控制人	19248685X
中粮北海粮油工业（天津）有限公司	同一实质控制人	60055726-7
中粮江西天然五谷食品有限公司	同一实质控制人	688535544-0
中粮创新食品（北京）有限公司	同一实质控制人	70006998-1
中粮塔原红花（新疆）有限公司	同一实质控制人	71086149-7

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中土畜三利香精香料有限公司	同一实质控制人	71092702X
中粮财务有限责任公司	同一实质控制人	71093024-5
北京凯莱物业管理有限公司	同一实质控制人	71774420-X
新疆生命红果蔬制品有限公司	本公司参股公司	74221429-4
内蒙古中粮番茄制品有限公司	同一实质控制人	79018714-7
中土畜资产经营管理公司	同一实质控制人	101105207
中土畜雪莲股份有限公司	同一实质控制人	710923774
中粮置地管理有限公司	同一实质控制人	58581923X
中粮油脂（钦州）有限公司	同一实质控制人	739989339
中粮阳光企业管理（北京）有限公司	同一实质控制人	582579744
中粮新沙粮油工业（东莞）有限公司	同一实质控制人	618802551
中粮生物化学（安徽）股份有限公司	同一实质控制人	711722608
中粮生化能源（衡水）有限公司	同一实质控制人	789848593
中粮肉食（天津）有限公司	同一实质控制人	687707247
中粮肉食（北京）有限公司	同一实质控制人	690802894
中粮融氏生物科技有限公司	同一实质控制人	662407133
中粮鹏利（成都）实业发展有限公司	同一实质控制人	777487372
中粮农业产业基金管理有限责任公司	同一实质控制人	560364507
中粮农业产业管理服务有限公司	同一实质控制人	681202459
中粮面业（秦皇岛）鹏泰有限公司	同一实质控制人	601106329
中粮面业（海宁）有限公司	同一实质控制人	558622351
中粮米业（沈阳）有限公司	同一实质控制人	550790780
中粮粮油山东储运中心	同一实质控制人	163864911
中粮粮油有限公司	同一实质控制人	101146543
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	同一实质控制人	556339915
中粮粮油安徽有限公司	同一实质控制人	149038509
中粮可口可乐供应链（天津）有限公司	同一实质控制人	57512758X
中粮酒店（北京）有限公司	同一实质控制人	625911760
中粮集团	同一实质控制人	101100414
中粮集团（深圳）有限公司	同一实质控制人	192210829
中粮丰通（北京）食品有限公司	同一实质控制人	783202249
中粮地产南京有限公司	同一实质控制人	698357000
中粮地产集团深圳大洋服务有限公司	同一实质控制人	73111233X
中粮（江阴）粮油仓储有限公司	同一实质控制人	785977312

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(德国)有限公司	同一实质控制人	—
中粮（昌吉）粮油工业有限公司	同一实质控制人	59284402X
武汉中粮肉食品有限公司	同一实质控制人	741420002
青岛中粮航引食品有限公司	同一实质控制人	69375762X
吉林中粮生化能源销售有限公司	同一实质控制人	795239890
杭州中粮制罐有限公司	同一实质控制人	682917333
广西中粮生物质能源有限公司	同一实质控制人	785207561
大连中粮粮油运销有限公司	同一实质控制人	756064805
北京中粮万科房地产开发有限公司	同一实质控制人	696332766
北京中粮广场发展有限公司	同一实质控制人	625907745
北京可口可乐饮料有限公司	同一实质控制人	600001293

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
			(%)	(%)		(%)
中粮集团有限公司	购买精幼砂	市场价格	1,038,474.68	0.14	6,938,894.87	1.00
山东中粮花生制品进出口有限公司	采购原料	市场价格	49,841.88	0.31	1,383,498.00	100.00
北京凯莱物业管理有限公司	物业费	市场价格	81,131.14	100.00		
中粮集团有限公司	房屋租赁及物业费	市场价格	1,294,191.40	100.00		
中粮包装（天津）有限公司	购买材料	市场价格	188,325.64	1.17	388,984.62	0.78
青岛中联航引食品有限公司	加工劳务	市场价格	127,929.14	10.00		
中粮天海粮油工业（沙滩）有限公司	购买原料	市场价格	10,256.41	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	
			金额	占同类交易	金额	占同类交易
				金额的比例		金额的比例
			(%)	(%)		(%)
中粮集团有限公司	销售白砂糖	市场价格	1,538,461.54	0.09		

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	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中粮可口可乐供应链(天津)有限公司	销售白砂糖	市场价格	24,762,772.13	1.37	270,249.23	0.03
中粮食品营销有限公司	销售白砂糖	市场价格	1,225,410.27	0.07		
中粮饲料(东台)有限公司	销售颗粒粕	市场价格	115,486.73	0.01		
中粮五谷道场食品有限公司	销售白砂糖	市场价格	112,820.52	0.01	38,974.36	
中粮营养健康研究院有限公司	销售颗粒粕	市场价格	16,814.16			
中粮丰通(北京)食品有限公司	销售白砂糖	市场价格			201,282.05	0.03
中粮德国	番茄酱	市场价格	4,668,191.78	0.62	6,452,633.82	1.00
中粮五谷道场食品有限公司	大包装番茄酱销售	市场价格	129,557.15	0.02		
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	10,559.34	0.01	282,238.26	0.35
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	18,965.81	0.02	190,148.21	0.24
中谷粮油集团公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	34,448.72	0.04	-	
中国茶叶股份有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	3,594.02	0.00	-	
中国山货花卉进出口公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	13,941.03	0.02	-	
中国食品营销有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	313,790.24	0.41	-	
中国土产畜产进出口总公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	1,837.61	0.00	31,617.65	0.04
中粮包装(天津)有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	12,051.28	0.02	-	
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	1,227,560.60	1.59	2,285,455.24	0.15
中粮地产集团深圳大洋服务有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	4,738.46	0.01	-	
中粮地产集团深圳房地产开发有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	18,888.89	0.02	31,965.81	0.05
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	40,537.61	0.05	16,000.00	0.02

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	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
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	46,052.99	0.06	-	-
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	46,052.99	0.06	-	-
中粮工业食品进出口有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	14,183.76	0.02	1,492.17	-
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	23,901.71	0.03	-	-
中粮集团有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	488,995.81	0.63	630,735.99	0.79
中粮粮油山东储运中心	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	15,299.15	0.02	-	-
中粮粮油有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	24,119.45	0.03	-	-
中粮农业产业管理服务有限责任公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	7,449.57	0.01	-	-
中粮期货有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	28,292.74	0.04	-	-
中粮期货有限公司宁波营业部	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	8,717.95	0.01	-	-
中粮期货有限公司青岛营业部	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	3,061.54	0.00	-	-
中粮期货有限公司上海营业部	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	5,948.72	0.01	-	-
中粮期货有限公司太原营业部	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	1,782.05	0.00	-	-
中粮期货有限公司郑州营业部	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	1,367.52	0.00	-	-
中粮肉食投资有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	9,055.56	0.01	-	-
中粮肉食(北京)有限公司	销售林果、红素、汁	市场价格	-	-	48,182.84	0.06
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	17,630.77	0.02	-	-
中粮食品营销有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	16,998,069.11	22.03	24,882,667.44	31.15
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	116,101.26	0.15	5,262.17	0.01

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	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中粮阳光企业管理(北京)有限公司	销售小包装糖、饮料、胶囊、林果	市场价格	89,480.35	0.12	511,799.83	0.64
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	378,799.90	0.49	7,756.50	0.01
凯莱大酒店有限公司	销售饮料、胶囊、林果	市场价格	-		287,146.75	0.36
中粮江西天然五谷食品有限公司	销售饮料、胶囊、林果	市场价格	-		21,196.58	0.03
中粮酒业有限公司	销售饮料、胶囊、林果	市场价格	-		4,209.40	0.01
中粮地产投资有限公司	销售林果、红素	市场价格			10,338.46	0.01
中粮置业投资有限公司	销售林果、红素	市场价格			94,045.29	0.12
中粮集团有限公司	销售白砂糖	市场价格	1,538,461.54	0.09		
中粮可口可乐供应链(天津)有限公司	销售白砂糖	市场价格	24,762,772.13	1.37	270,249.23	0.03
中粮食品营销有限公司	销售白砂糖	市场价格	1,225,410.27	0.07		
中粮饲料(东台)有限公司	销售颗粒粕	市场价格	115,486.73	0.01		
中粮五谷道场食品有限公司	销售白砂糖	市场价格	112,820.52	0.01	38,974.36	0.00
中粮营养健康研究院有限公司	销售颗粒粕	市场价格	16,814.16	0.00		
中粮丰通(北京)食品有限公司	销售白砂糖	市场价格			201,282.05	0.03
中粮德国	番茄酱	市场价格	4,668,191.78	0.62	6,452,633.82	1.00
中粮五谷道场食品有限公司	大包装番茄酱销售	市场价格	129,557.15	0.02		
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	10,559.34	0.01	282,238.26	0.35
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	18,965.81	0.02	190,148.21	0.24

(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%	997,529.87

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1-6月托管收入997,529.87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	2012年		2011年	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京中粮龙泉山庄有限公司	78,491.20	—	247,107.60	—
应收账款	杭州中粮包装有限公司	23,231.00	—	79,336.00	—
应收账款	中国土产畜产进出口总公司			12,000.30	600
应收账款	中粮(德国)有限公司	1,905,633.85	29,336.59	11,014,309.86	—
应收账款	中粮创新食品(北京)有限公司	563,792.44	—	542,640.64	—
应收账款	中粮集团	658,866.65	—	722,889.70	—
应收账款	中粮酒业有限公司	587,280.00	—	610,976.00	176,430.25
应收账款	中粮可口可乐供应链(天津)有限公司	6,791,102.50	—	—	—
应收账款	中粮肉食投资有限公司	26,880.00		24,140.00	1,090.70
应收账款	中粮食品营销有限公司	3,894,613.35		25,413,852.45	2719.05
应收账款	中粮五谷道场食品有限公司	—	—	—	—
应收账款	中粮信托有限责任公司	8,118.60	—	21,568.00	—
应收账款	中粮阳光企业管理(北京)有限公司	46,763.00	—	48,646.00	—
应收账款	中粮置地管理有限公司	14,505.00	—	9,358.00	—
应收账款	中土畜茶食汇(北京)食品营销有限公司	19,946.28	—	6,404.30	—
应收账款	北京凯莱物业管理有限公司	40,078.46	—	—	—
应收账款	中粮地产(集团)股份有限公司	27,721.00	—	—	—
应收账款	中粮营养健康研究院有限公司	19,000.00	—	—	—
应收账款	中粮食品营销有限公司北京分公司	494,850.00	—	—	—
应收账款	中粮丰通(北京)食品有限公司	148,625.00	—	—	—
应收账款	中粮地产南京有限公司		—	216,800.00	—
其他应收款	内蒙古中粮番茄制品有限公司	—	—	3,651,214.76	—
其他应收款	中粮期货有限公司	81,514,471.60	—		

项目名称	关联方	2012年		2011年	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中粮集团有限公司	60,542.10	—		
其他应收款	中粮工业食品进出口有限公司	15,600.00	—		
其他应收款	中粮营养健康研究院有限公司	5,500.00	—		
预付账款	山东中粮花生制品进出口有限公司	—	—	20,000.00	—
预付账款	中粮天海粮油工业(沙滩)有限公司	12,000.00	—		
预付账款	中粮(德国)有限公司	337,430.20	—		

(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	青岛中粮航引食品有限公司	892.52	20,895.77
应付账款	山东中粮花生制品进出口有限公司		272,718.00
应付账款	深圳中粮包装有限公司	66,851.67	66,851.67
应付账款	中粮包装(天津)有限公司	13,744.19	1,781,242.76
应付账款	中粮丰通(北京)食品有限公司	21,708.00	21,708.00
应付账款	中粮食品营销有限公司	0.00	1,465,670.61
应付账款	中粮集团	83,279,753.47	
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	17,200,930.72	208,771,345.12
其他应付款	内蒙古中粮番茄制品有限公司	23,982,045.14	
预收账款	中粮粮油有限公司	3,834.00	5,430.00
预收账款	中粮五谷道场食品有限公司	1,480.50	1,010.00
预收账款	中粮可口可乐供应链(天津)有限公司	51,300,000.00	
预收账款	中粮地产集团深圳房地产开发有限公司	39,440.00	
预收账款	中粮阳光企业管理(北京)有限公司	9,600.00	

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 3,624.06 万元，具体情况如下：

单位：万元

被担保方	担保金额	担保期间	备注
------	------	------	----

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
昌吉州中级人民法院	700.00	2002.08.30—2003.08.29	已逾期
合计	<u>3,624.06</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、31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、10、(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、6、(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）	100,536.00	33,236,458.90
一至二年（含二年）	92,486.94	29,923,158.89
二至三年（含三年）	72,428.04	23,283,780.91
三年以上	67,937.64	21,012,727.35
合 计		<u>107,456,126.05</u>

十三、资产负债表日后事项

无

十四、企业合并

见附注说明

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	汇兑损益	期末金额
金融资产						
白糖期货远期合约公允价值	19,985,434.77	-1,346,450.76	798,845.74		-2,429,812.92	17,008,016.84
远期售汇合约公允价值	741,300.00	4,772,880.00				5,514,180.00
其他	5,286,860.00	6,162,060.00				

金融负债

白糖期货远期合约公允价值	0.00	-8,250,965.00	76,881.30	-683.96	8,327,162.34
--------------	------	---------------	-----------	---------	--------------

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			期末金额
			公允价值变动	本期计提的减值	汇兑损益	
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)	1,402,054.10	-1,389,690.91	-	-	-12,363.18	0.00
2. 衍生金融资产	18,583,380.68	43,240.16	798,845.74	-	-2,417,449.73	17,008,016.84
3. 贷款和应收款	374,573,813.28	-	-	690,205.79	-	482,297,107.83
4. 可供出售金融资产	27,242,965.05	-	-	-	-3,460,232.80	23,782,732.25
5. 持有至到期投资	-	-	-	-	-	-
金融资产小计	421,802,213.10	-1,346,450.76	798,845.74	690,205.79	-5,890,045.72	523,087,856.91
金融负债	619,161,549.93	0.00	76,881.30	0.00	-683.96	194,602,790.15

十九、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	17,722,999.05	4.94	16,761,535.97	100.00	18,580,699.03	8.05	17,643,437.50	94.96
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	329,883,118.46	91.95	6,526,244.12	1.98	200,957,244.12	87.04	6,186,640.77	3.08
组合小计	<u>329,883,118.46</u>	<u>91.95</u>	<u>6,526,244.12</u>	<u>1.98</u>	<u>200,957,244.12</u>	<u>87.04</u>	<u>6,186,640.77</u>	<u>3.08</u>
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款	11,157,060.77	3.11	11,157,060.77	100.00	11,349,912.68	4.91	11,349,912.68	100.00
合计	<u>358,763,178.28</u>	<u>100.00</u>	<u>34,444,840.86</u>		<u>230,887,855.83</u>		<u>35,179,990.95</u>	

1) 单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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.	4,541,228.46	4,541,228.46	100	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
GLOBAL HARVEST(高丰创建)	8,582,770.88	8,582,770.88	100	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
Ooo “INTERQUINTET”	3,437,695.03	3,437,695.03	100	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
Giaguaro S.P.A.	311,733.43	157,363.04	50.48	依据预计可收回金额计提
ACACIA TRADING SA	849,571.25	42,478.56	5.00	依据预计可收回金额计提
合计	<u>17,722,999.05</u>	<u>16,761,535.97</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 (%)

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	286,943,355.56	86.98			163,754,885.49	81.49	0	0
三个月至一年	33,832,075.40	10.26	1,691,603.77	5	28,044,221.86	13.95	1,402,211.19	5.00
一至两年	6,099,938.23	1.85	1,829,981.47	30	6,247,197.47	3.11	1,874,159.23	30.00
两至三年	6,180.80	0.00	3,090.40	50	1,337.90	—	668.95	50.00
三年以上	3,001,568.48	0.91	3,001,568.48	100	2,909,601.40	1.45	2,909,601.40	100.00
合计	<u>329,883,118.46</u>	<u>100.00</u>	<u>6,526,244.12</u>	<u>1.98</u>	<u>200,957,244.12</u>	<u>100</u>	<u>6,186,640.77</u>	<u>3.08</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

应收账款内容	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	11,157,060.77	11,157,060.77	100	预计无法收回
合计	<u>11,157,060.77</u>	<u>11,157,060.77</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	34,503,499.17	6.1787
欧元	7,798,455.73	8.0536

(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
ACACIA TRADING SA 收回欠款		依据预计可收回金额计提	632,949.86	561,209.23	590,471.30
合计			632,949.86	561,209.23	590,471.30

(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 (%)
Heinz	客户	59,201,561.65	一年以内	16.50
内蒙古金德瑞贸易有限责任公司	客户	24,616,156.10	一年以内	6.86
SO.GE.CO.	客户	18,605,024.70	注	5.19
KUHMASTER LLC	客户	15,022,145.02	一年以内	4.19

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
UL (ZIS)	客户	14,834,116.95	一年以内	4.13
合计		<u>132,279,004.42</u>		<u>36.87</u>

注：SO.GE.CO.期末欠款余额为4,541,228.46元，属三年以上的遗留欠款

(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 (%)
中粮可口可乐供应链（天津）有限公司	同一实质控制人	6,791,102.50	1.89
中粮(德国)有限公司	同一实质控制人	1,876,297.26	0.52
中粮食品营销有限公司北京分公司	同一实质控制人	494,850.00	0.14
中粮营养健康研究院有限公司	同一实质控制人	19000	0.01
合 计		<u>9,181,249.76</u>	<u>2.56</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	10.19	373,288,369.68	100.00	373,288,369.68	10.15	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	3,763,793,077.14	90.78	13,489,674.50	0.36	3,278,994,545.19	89.49	11,465,149.65	0.35
组合小计	<u>3,763,793,077.14</u>	<u>90.78</u>	<u>13,489,674.50</u>	<u>0.36</u>	<u>3,278,994,545.19</u>	<u>89.49</u>	<u>11,465,149.65</u>	<u>0.35</u>
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款	8,899,367.65	0.21	8,899,367.65	100.00	11,769,367.65	0.32	11,769,367.65	100.00
合计	<u>4,145,980,814.47</u>	<u>100.00</u>	<u>395,677,411.83</u>		<u>3,664,052,282.52</u>	<u>—</u>	<u>396,522,886.98</u>	<u>—</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	3,705,363,624.85	98.45			3,261,709,937.88	99.47		—
三个月至一年	44,208,436.20	1.17	2,210,421.81	5	2,492,454.54	0.08	124,622.72	5
一至二年	2,807,894.22	0.07	842,368.27	30	3,022,335.71	0.09	906,700.72	30
二至三年	1,952,474.90	0.05	976,237.45	50	2,671,981.72	0.08	1,335,990.87	50
三年以上	9,460,646.97	0.25	9,460,646.97	100	9,097,835.34	0.28	9,097,835.34	100
合计	<u>3,763,793,077.14</u>	<u>100.00</u>	<u>13,489,674.50</u>	<u>0.36</u>	<u>3,278,994,545.19</u>	<u>100</u>	<u>11,465,149.65</u>	<u>0.35</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	8,555,807.20	8,555,807.20	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
2010 年种子款	24,238.29	24,238.29	100.00	预计无法收回
代付海运费	312,872.16	312,872.16	100.00	预计无法收回
合计	<u>8,899,367.65</u>	<u>8,899,367.65</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 (%)
中粮崇左糖业有限公司	本公司子公司	1,137,511,163.29	三个月以内	27.44
中粮屯河惠农番茄制品有限公司	本公司子公司	311,583,601.69	三个月以内	7.52
朔州中粮糖业有限公司	本公司子公司	290,322,704.02	三个月以内	7.00

单位名称	与本公司关系	金额 年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中粮屯河廊坊番茄制品有限公司	本公司子公司	254,537,052.41 三个月以内	6.14
生命红科技公司	原大股东所属公司	215,923,130.26 三年以上	5.89
合计		<u>2,209,877,651.67</u>	<u>53.3</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 (%)
中粮崇左糖业有限公司	本公司子公司	1,137,511,163.29	27.44
中粮屯河惠农番茄制品有限公司	本公司子公司	311,583,601.69	7.52
朔州中粮糖业有限公司	本公司子公司	290,322,704.02	7.00
中粮屯河廊坊番茄制品有限公司	本公司子公司	254,537,052.41	6.14
中粮糖业有限公司	本公司子公司	201,013,040.26	4.85
中粮屯河惠农高新农业开发有限公司	本公司子公司	199,510,970.85	4.81
中粮屯河五原番茄制品有限公司	本公司子公司	130,250,252.99	3.14
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司	本公司子公司	128,795,170.91	3.11
中粮屯河（北京）营销有限公司	本公司子公司	122,043,144.29	2.94
中粮屯河博州糖业有限公司	本公司子公司	113,708,203.88	2.74
中粮屯河拜城番茄制品有限公司	本公司子公司	105,826,105.53	2.55
新疆四方实业股份有限公司	本公司子公司	94,691,285.09	2.28
中粮新疆屯河高新农业示范基地有限公司	本公司子公司	93,037,753.83	2.24
乌苏古尔图农牧业开发有限责任公司	本公司子公司	58,707,737.05	1.42
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	本公司子公司	57,672,639.59	1.39
内蒙古河套沃得瑞番茄制品有限公司	本公司子公司	55,864,691.40	1.35
中粮屯河焉耆高新农业开发有限公司	本公司子公司	39,586,379.14	0.95
中粮屯河种业有限公司	本公司子公司	34,974,034.04	0.84
内蒙古屯河河套番茄制品有限责任公司	本公司子公司	33,712,489.73	0.81
中粮屯河伊犁糖业有限公司	本公司子公司	33,071,741.28	0.80
中粮屯河阿克苏果业有限公司	本公司子公司	31,761,636.02	0.77

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的 比例 (%)
中粮期货有限公司	同一实质控制人	31,566,491.60	0.76
中粮屯河英吉沙果业有限公司	本公司子公司	24,170,972.82	0.58
中粮新疆屯河加工番茄工程技术研究中心(有限公司)	本公司子公司	21,252,467.16	0.51
中粮糖业(香港)有限公司	本公司子公司	18,477,872.36	0.45
中粮屯河和田果业有限公司	本公司子公司	16,229,756.01	0.39
中粮屯河磴口高新农业开发有限公司	本公司子公司	14,611,492.23	0.35
中粮屯河新疆糖业有限公司	本公司子公司	8,303,321.78	0.20
中粮屯河塔城高新农业开发有限公司	本公司子公司	3,455,397.36	0.08
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	本公司子公司	1,711,528.20	0.04
中粮(唐山)糖业有限公司	本公司子公司	1,225,731.93	0.03
中粮集团有限公司	母公司	60,542.10	0.0015
中粮工业食品进出口有限公司	同一实质控制人	15,600.00	0.0004
合计		3,669,262,970.84	88.50

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	327,351,381.00	736,577,225.40	4,088,837.27	162,798.07	740,503,264.60
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

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		18,214,033.89	33,826,062.95
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	37,920,000.00	37,920,000.00			37,920,000.00
北海糖业公司	成本法	123,561,027.98	123,561,027.98			123,561,027.98
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
中粮糖业公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
香港糖业公司	成本法	1,535,967,350.79	0.81	1,535,967,349.98		1,535,967,350.79
合计		<u>3,126,087,223.72</u>	<u>2,111,980,560.18</u>	<u>1,540,056,187.25</u>	<u>18,376,831.96</u>	<u>3,633,659,915.47</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 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	49				
技术中心	100	100				
力源公司	100	100		4,728,110.53		
种业公司	90	90				
廊坊番茄制品公司	95	95				
五原番茄制品公司	100	100				
拜城番茄制品公司	100	100				
昌吉番茄制品公司	100	100				
乌什果蔬制品公司	100	100				
高新农业公司	100	100				
惠农农业公司	100	100				
奎屯番茄制品公司	98.85	98.85				
和田果业公司	99	99		19,800,000.00		
新宁糖业公司	100	100				
阿克苏果业公司	95	95		23,750,000.00		
沃得瑞番茄制品公司	40	40				
朔州糖业公司	100	100				
河套番茄制品公司	60	60				
新源糖业公司	100	100				
张掖番茄制品公司	91.84	91.84				
喀什果业公司	96	96				
惠农番茄制品公司	100	100				
博州糖业公司	65	65				
伊犁糖业公司	100	100				
古尔图农业公司	96.55	96.55				
磴口农业公司	100	100				
塔城农业公司	100	100				
北京营销公司	100	100				
焉耆农业公司	100	100				

被投资单位	在被投资单 位的持股比 例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产 减值准备	现金 红利
崇左糖业公司	100	100				
唐山糖业公司	99	99				
北海糖业公司	100	100				
新疆生命红果蔬制品有限公司	14	14		6,831,646.54		
疆德斯公司	100	—	参见附注九、10、(1)注2	30,832,954.25		
新疆金新信托投资公司	24.93	24.93		225,209,430.17		
新世纪金融租赁有限公司	20.5	20.5		109,753,720.32		
新疆屯河加工番茄工程技术中心	20	20				
中粮糖业公司	100	100				
香港糖业公司	100	100				
合计	—	—	—	<u>420,905,861.81</u>	<u>0.00</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>924,029,861.46</u>	<u>686,182,594.56</u>
其中：主营业务收入	917,369,565.32	678,149,192.33
其他业务收入	6,660,296.14	8,033,402.23
营业成本	<u>764,141,478.88</u>	<u>566,668,346.14</u>
其中：主营业务成本	755,486,862.43	556,634,879.20
其他业务成本	8,654,616.45	10,033,466.94

(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	917,369,565.32	755,486,862.43	678,149,192.33	556,634,879.20
合计	<u>917,369,565.32</u>	<u>755,486,862.43</u>	<u>678,149,192.33</u>	<u>556,634,879.20</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	484,730,696.19	382,978,622.62	449,166,565.76	380,618,938.09
甜菜制品销售	442,922,275.89	383,225,581.88	237,930,150.35	186,443,912.83
小计	927,652,972.08	766,204,204.50	687,096,716.11	567,062,850.92
内部抵消	<u>10,283,406.76</u>	<u>10,717,342.07</u>	<u>8,947,523.78</u>	<u>10,427,971.72</u>
合计	<u>917,369,565.32</u>	<u>755,486,862.43</u>	<u>678,149,192.33</u>	<u>556,634,879.20</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
国外	343,501,293.58	270,380,203.49	339,806,480.75	288,771,421.50
国内	584,151,678.50	495,824,001.01	347,290,235.36	278,291,429.42
小计	<u>927,652,972.08</u>	<u>766,204,204.50</u>	<u>687,096,716.11</u>	<u>567,062,850.92</u>
内部抵消	10,283,406.76	10,717,342.07	8,947,523.78	10,427,971.72
合计	<u>917,369,565.32</u>	<u>755,486,862.43</u>	<u>678,149,192.33</u>	<u>556,634,879.20</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 (%)
北京市糖业烟酒公司食糖经营公司	131,406,250.00	14.32
内蒙古金德瑞贸易有限责任公司	118,574,480.90	12.93
HEINZ	80,667,497.57	8.79
保定瑞丰工贸有限公司	68,047,728.25	7.42
福建三和集团番茄制品股份有限公司	60,687,869.99	6.62
合计	<u>459,383,826.71</u>	<u>50.08</u>

说明:本期营业收入较上期增加240,556,255.97元,增加比例为35%。主要系本期增加糖产品销售,公司白糖板块销售收入较上年增加所致。

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	29,311,566.11		被投资单位未分红
权益法核算的长期股权投资收益	4,088,837.27	36,642,287.34	参见注二十二、5、(3)
处置长期股权投资产生的投资收益			

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额	变动原因
远期结汇交割确认的投资收益	3,476,570.00	1,227,810.00	
远期商品期货合约平仓收益	1,566,491.60		
合计	<u>38,443,464.98</u>	<u>37,870,097.34</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
博州糖业公司	29,311,566.11		本期出售 35% 股权收益
合计	<u>29,311,566.11</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	4,088,837.27	36,642,287.34	被投资单位利润较上期减少
合计	<u>4,088,837.27</u>	<u>36,642,287.34</u>	

(4) 本公司无投资收益汇回存在重大限制的情况。

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
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	104,762,751.24	-43,924,009.05
加：资产减值准备	-1,466,136.29	4,025,408.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,065,321.41	71,427,370.26
无形资产摊销	2,649,154.61	2,465,220.42
长期待摊费用摊销	471,397.47	228,808.08
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）	-114,365,206.42	-14,134,108.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,180,938.95	-70,187.50
财务费用（收益以“-”号填列）	31,370,863.54	39,000,717.99

项 目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,443,464.98	-37,870,097.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0	0
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	648,576,020.02	341,190,007.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,279,248.93	203,413,010.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-474,101,384.24	-376,727,568.47
其他	433935669.3	207711778.1
经营活动产生的现金流量净额	669,915,173.57	396,736,350.38

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	1,896,984,840.49	391,500,436.91
减：现金的期初余额	634,288,631.90	504,685,161.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,262,696,208.59	-113,184,724.77

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期数	上期数
一、现金	1,896,984,840.49	391,500,436.91
其中：库存现金	21,654.73	48,461.51
可随时用于支付的银行存款	1,896,963,185.76	391,451,975.40
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,896,984,840.49	391,500,436.91
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：截至资产负债表日，本公司其他货币资金余额为9,556,891.30元，其中9,556,891.30元因办理银行承兑汇票已被质押。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。

二十三、补充资料

1.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

项目	金额
非流动资产处置损益	76,767,917.84
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,633,890.30
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	76,007,014.07
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-274,080.34
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,727,399.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	14,907.8
少数股东权益影响额(税后)	-3,223.26
合计	<u>193,850,457.02</u>

2.净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益			
	本期数	上期数	基本每股收益		稀释每股收益	
			本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	1.52	-0.01	0.05	-0.03	0.05	1.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.38	-0.04	-0.11	-0.14	-0.11	-3.38

二十四、财务报表之批准

本财务报表于2013年8月26日，经公司第七届董事会第五次会议批准报出。

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的2013年半年度财务报表。
- 二、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：夏令和
 中粮屯河股份有限公司
 2013年8月26日