

新疆冠农果茸集团股份有限公司

600251

2013 年年度报告



新疆冠农果茸集团股份有限公司董事会

二〇一四年四月编制

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	郭 良	公务出差	章睿
独立董事	姜方基	生病住院	张磊
独立董事	杨有陆	出差	张磊

三、 中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了**标准无保留意见的审计报告**。

四、 公司负责人郭良、主管会计工作负责人金建霞及会计机构负责人（会计主管人员）王玉玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司 2013 年度利润分配预案为：以 2013 年末总股本 362,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），共计分配现金红利 90,525,000.00 元。公司本年度不进行资本公积金转增股本。

该预案需提交公司 2013 年年度股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第八节	公司治理.....	42
第九节	内部控制.....	46
第十节	财务会计报告.....	47
第十一节	备查文件目录.....	134

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
兵团	指	新疆生产建设兵团
二师、第二师、实际控制人	指	新疆生产建设兵团第二师
二十八团	指	新疆生产建设兵团第二师二十八团
二十九团	指	新疆生产建设兵团第二师二十九团
三十团	指	新疆生产建设兵团第二师三十团
绿原投资、冠源投资	指	新疆冠源投资有限责任公司
绿原国资公司	指	第二师绿原国有资产经营有限公司
冠农股份、公司、本公司	指	新疆冠农果茸集团股份有限公司
冠农绿原糖业	指	冠农股份全资子公司新疆绿原糖业有限公司
天府房产	指	新疆冠农天府房地产开发有限公司
冠农棉业	指	冠农股份控股子公司巴州冠农棉业有限责任公司
冠农艾丽曼	指	冠农股份控股子公司新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司
冠农果蔬	指	冠农股份全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司
冠农番茄食品	指	冠农股份全资子公司巴州冠农番茄食品有限责任公司
冠农番茄制品	指	冠农股份控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司
冠农昊鑫矿业	指	冠农股份全资子公司吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司
皮山冠农果蔬	指	冠农股份全资孙公司新疆皮山冠农果蔬食品有限责任公司
莎车冠农果蔬	指	冠农股份全资孙公司莎车冠农果蔬食品有限责任公司
英吉沙冠农果蔬	指	冠农股份全资孙公司英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司

库尔楚棉业	指	巴州冠农库尔楚棉业有限公司、巴州金运棉业有限公司
十八团渠棉业	指	巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司、巴州恒绵棉业有限责任公司
顺泰棉业	指	巴州顺泰棉业有限责任公司
新世纪物流公司	指	新疆新世纪农产品物流股份有限公司
合源果业	指	新疆合源果业开发有限责任公司
罗钾公司	指	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司
开都河公司	指	国电新疆开都河流域水电开发有限公司
库尔勒热电	指	国电库尔勒发电有限公司
华夏金信	指	天津华夏金信资产评估有限公司
中审华寅五洲会计师事务所	指	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的政策风险、市场风险、原材料价格波动风险以及财务风险等，敬请投资者查阅“第四节董事会报告”的相关内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	新疆冠农果茸集团股份有限公司
公司的中文名称简称	冠农股份
公司的外文名称	XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	GUANNONG SHARE
公司的法定代表人	郭良

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金建霞	陈莉
联系地址	新疆库尔勒市团结南路 48 号小区	新疆库尔勒市团结南路 48 号小区
电话	0996-2113386	0996-2113788
传真	0996-2113676	0996-2113676
电子信箱	jinjianxia@163.com	cl6828@163.com

三、基本情况简介

公司注册地址	新疆库尔勒团结南路冠农天府库尔勒工业园
公司注册地址的邮政编码	841000
公司办公地址	新疆库尔勒市团结南路 48 号小区
公司办公地址的邮政编码	841000
公司网址	http://www.gngf.cn
电子信箱	gn600251@163.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	冠农股份	600251

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	1999 年 12 月 30 日
注册登记地点	新疆乌鲁木齐市
企业法人营业执照注册号	650000040000407

税务登记号码	652801718902003
组织机构代码	71890200-3

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

1、公司 2003 年上市时, 以香梨种植、马鹿养殖及销售; 仓储业务; 胡萝卜浆、杏浆、番茄酱的加工和销售; 棉花的加工和销售; 药品的生产和销售为主;

2、2004 年, 公司向罗钾公司、开都河公司进行对外投资;

3、2007 年, 公司通过资产置换, 退出香梨种植、马鹿养殖及销售和药品的生产、销售业务, 新增白糖、酒精的加工和销售业务;

4、2008 年, 公司扩大番茄酱的产能; 开始介入房地产的开发和销售业务;

5、2010 年, 公司开始从事干果的加工和销售业务;

6、2011 年, 公司向国电库尔勒热电项目进行对外投资;

7、2012 年, 公司暂停杏浆加工和销售等非主导产业, 停产了亏损严重的莎车冠农果蔬、英吉沙冠农果蔬、皮山冠农果蔬;

8、2013 年, 公司将天府房产进行了出售, 公司退出房地产开发业务;

目前公司主要经营白砂糖、酒精、番茄浓缩酱、棉花、干果产品的加工和销售以及仓储业务, 对外投资项目是公司主要利润增长点。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1、公司上市以来至 2013 年 5 月 13 日, 控股股东为二十九团;

2、2013 年 5 月 13 日, 根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2013]124 号《关于新疆冠农果茸集团股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》, 控股股东变更为冠源投资。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	中审华寅五洲会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	新疆乌鲁木齐市解放北路 30 号财联大厦十、十一楼
	签字会计师姓名	胡 斌 石明霞

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	1,279,254,551.53	1,071,649,556.41	19.37	950,784,516.36
归属于上市公司股东的净利润	297,156,396.81	249,166,258.06	19.26	162,890,019.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	206,682,587.39	244,363,481.20	-15.42	172,164,280.50
经营活动产生的现金流量净额	18,181,711.44	149,296,448.58	-87.82	63,626,241.22
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,387,456,776.20	1,172,866,224.89	18.30	978,014,966.83
总资产	2,735,095,824.09	2,816,279,955.80	-2.88	2,736,235,853.24

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.82	0.69	18.84	0.45
稀释每股收益(元/股)	0.82	0.69	18.84	0.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.57	0.67	-14.93	0.48
加权平均净资产收益率(%)	23.21	22.60	增加 0.61 个百分点	18.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	16.15	22.16	减少 6.01 个百分点	19.20

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	84,831,977.50	-1,516,114.23	-1,081,999.08
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,512,920.83	9,678,027.95	12,576,335.16
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	2,066,197.86		

资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
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		2,122,410.00	-24,138,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,717,687.45	-2,509,654.65	938,060.00
少数股东权益影响额	-541,171.20	-1,632,139.43	207,982.56
所得税影响额	-1,678,428.12	-1,339,752.78	2,223,660.65
合计	90,473,809.42	4,802,776.86	-9,274,260.71

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，是公司应对各种挑战、奋发有为的一年，也是抢抓机遇、强化管理、快速发展的一年。公司按照“强管理、调结构、促整合、提效益”的工作要求，夯实产业基础，加强内部管理，推进项目建设，各项工作均取得长足发展。截至2013年12月31日，公司总资产27.35亿元，净资产13.87亿元，实现营业收入12.79亿元，同比增长19.37%，归属于母公司的净利润2.97亿元，同比增长19.26%。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量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	1,279,254,551.53	1,071,649,556.41	19.37
营业成本	1,182,130,816.92	934,575,524.35	26.49
销售费用	39,150,458.94	72,343,611.47	-45.88
管理费用	92,921,276.29	105,335,172.18	-11.79
财务费用	51,723,974.42	65,318,782.62	-20.81
经营活动产生的现金流量净额	18,181,711.44	149,296,448.58	-87.82
投资活动产生的现金流量净额	237,580,830.06	164,950,596.91	44.03
筹资活动产生的现金流量净额	-319,950,416.85	-241,948,743.19	32.24
研发支出	137,002.51	103,052.08	32.94

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本期实现营业收入127,925.46万元，较上期增长19.37%，主要是由于棉花初加工营业收入比上年同期增长，本期新收购3个棉花加工厂生产能力加强且皮棉销售顺畅、价格稳定。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品名称	年度	计量单位	生产	销售	年末库存	产销率%	情况说明
白砂糖	2012	吨	53,135.95	55,963.33	37,337.89	105.32	白砂糖原料减少致本期生产较上期减少。
	2013	吨	35,139.95	47,640.96	24,836.88	135.57	
	同比变化%		-33.87	-14.87	-33.48	28.73	
皮棉	2012	吨	13,165.22	17,012.25	6,033.91	129.22	皮棉增加3个轧花厂致产量大幅度增加，销售量同比增加。
	2013	吨	25,733.61	26,345.06	5,422.46	102.38	
	同比变化%		95.47	54.86	-10.13		
果蔬制品	2012	吨	10,963.72	53,167.40	10,582.77	484.94	果蔬制品恢复生产产量增加，由于2012年销售以前年度产品较多，所以2013年销售相比同比变
	2013	吨	24,925.23	21,730.98	13,777.02	87.18	
	同比变化%		127.34	-59.13	30.18		

							化降低。
干果制 品	2012	吨	1,417.08	1,317.02	249.44	92.94	
	2013	吨	1,039.13	1,030.25	258.32	99.15	
	同比变 化%		-26.67	-21.77	3.56		

(3) 主要销售客户的情况

单位名称	金额(元)	占公司全部营业收入的比例(%)
新疆生产建设兵团棉麻公司	635,725,066.36	49.69
中国储备棉管理总公司	96,498,013.23	7.54
华商储备商品管理中心	75,076,923.04	5.87
新疆嘉德腾盛国际贸易有限公司	26,495,665.97	2.07
徐美香	19,917,094.00	1.56
合计	853,712,762.6	66.73

(4) 其他

发展战略和经营计划进展说明

按照年初公司制定的“强管理、调结构、促整合、提效益”的发展思路，2013 年度，公司通过项目投资夯实基础，做强主业，收购了三个棉花加工厂，使籽棉年加工能力由 2 万吨增加到 5 万吨；参股了两个棉花仓储物流园项目，年仓储能力达 70 万吨；国电开都河水电项目二期柳树构电站两台机组全面投产发电。对冠农果蔬库尔勒工业园进行搬迁，进一步盘活闲置资产，获得拆迁补偿收益。并通过内控体系的进一步完善、深入开展预算管理等一系列的管理措施，节能降耗、挖潜增效，圆满完成了公司 2013 年度的经营计划。

2013 年度，公司实现销售收入 12.79 亿元，比计划 10 亿元超额 27.9%，主要是冠农棉业产能扩大致销售量比计划有所增加所致；实现净利润 2.97 亿元，比计划 2 亿元超额 48.5%，主要原因是公司果蔬库尔勒工业园拆迁补偿收益和天府房产股权转让收益比计划增加所致。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
糖业	直接人工	11,504,681.07	7.07	12,736,286.22	5.28	-9.67
	直接材料	130,634,758.16	80.24	207,144,819.58	85.89	-36.94
	制造费用	20,663,596.74	12.69	21,290,506.74	8.83	-2.94
	其中：折旧	8,559,415.89	5.26	8,765,454.11	3.63	-2.35
	小计	162,803,035.97	100	241,171,612.54	100	-32.49
棉花初加工	直接人工	6,290,249.55	1.37	2,865,060.15	1.72	119.55
	直接材料	442,107,695.81	96.37	158,691,073.43	95.31	178.6
	制造费用	10,383,174.34	2.26	4,951,918.40	2.97	109.68

	其中：折旧	6,514,123.74	1.42	2,840,947.99	1.71	129.29
	小计	458,781,119.70	100	166,508,051.98	100	175.53
果蔬加工业	直接人工	5,969,976.85	4.84	2,479,891.60	4.54	140.74
	直接材料	101,183,128.58	82.08	40,100,286.24	73.45	152.33
	制造费用	16,114,998.71	13.07	12,016,320.85	22.01	34.11
	其中：折旧	11,717,498.99	9.51	9,185,710.96	16.82	27.56
	小计	123,268,104.14	100	54,596,498.69	100	125.78
干果业	直接人工	1,466,790.19	2.93	1,186,984.01	1.72	23.57
	直接材料	45,080,180.94	90.19	63,606,353.08	92.34	-29.13
	制造费用	3,435,529.18	6.87	4,088,192.24	5.94	-15.96
	其中：折旧	947,967.23	1.9	966,305.25	1.4	-1.9
	小计	49,982,500.30	100	68,881,529.33	100	-27.44
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
白砂糖	直接人工	9,232,706.90	6.22	9,124,327.25	4.1	1.19
	直接材料	120,959,095.07	81.55	196,101,164.68	88.13	-38.32
	制造费用	18,138,941.16	12.23	17,293,997.25	7.77	4.89
	其中：折旧	7,170,521.66	4.83	7,021,897.93	3.16	2.12
	小计	148,330,743.13	100	222,519,489.18	100	-33.34
皮棉	直接人工	6,290,249.55	1.37	2,865,060.15	1.72	119.55
	直接材料	442,107,695.81	96.37	158,691,073.43	95.31	178.6
	制造费用	10,383,174.34	2.26	4,951,918.40	2.97	109.68
	其中：折旧	6,514,123.74	1.42	2,840,947.99	1.71	129.29
	小计	458,781,119.70	100	166,508,051.98	100	175.53
果蔬制品	直接人工	5,969,976.85	4.84	2,479,891.60	4.54	140.74
	直接材料	101,183,128.58	82.08	40,100,286.24	73.45	152.33
	制造费用	16,114,998.71	13.07	12,016,320.85	22.01	34.11
	其中：折旧	11,717,498.99	9.51	9,185,710.96	16.82	27.56
	小计	123,268,104.14	100	54,596,498.69	100	125.78
干果制品	直接人工	1,466,790.19	2.93	1,186,984.01	1.72	23.57
	直接材料	45,080,180.94	90.19	63,606,353.08	92.34	-29.13
	制造费用	3,435,529.18	6.87	4,088,192.24	5.94	-15.96
	其中：折旧	947,967.23	1.9	966,305.25	1.4	-1.9
	小计	49,982,500.30	100	68,881,529.33	100	-27.44

直接材料：糖业原料单价降低及产量减少致材料成本降低 36.94%

直接人工：棉花加工业新增 3 个轧花厂用工及产量增加致直接人工增加 119.55%。

直接材料：棉花加工业新增 3 个轧花厂本期收购的籽棉总量增加且单价高于上年单价致材料成本增加 178.6%。

制造费用：棉花加工业新增 3 个轧花厂人工及折旧上涨致制造费用增加 109.68%。

其中：折旧：2013 年新增 3 个轧花厂致折旧增加 129.29%

直接人工：果蔬加工业产量增加致直接人工成本增加 140.74%

直接材料：果蔬加工业产量增加及原料收购单价上升致材料成本增加 152.33%
 制造费用：果蔬加工业人员工资及物耗增加致制造费用成本增加 34.11%
 直接人工：干果业用工量增加致人工成本增加 23.57%
 直接材料：干果业生产量减少致材料成本减少 29.13%
 制造费用：干果业随生产量减少同比物耗用量减少致制造费用减少 15.96%
 直接材料：白砂糖原料单价降低及产量减少致材料成本降低 38.32%。
 直接人工：皮棉新增 3 个轧花厂用工及产量增加致直接人工增加 119.55%。
 直接材料：皮棉新增 3 个轧花厂本期收购的籽棉总量增加且单价高于上年单价致材料成本增加 178.6%。
 制造费用：皮棉新增 3 个轧花厂人工及折旧上涨致制造费用增加 109.68%。
 其中：折旧：2013 年新增 3 个轧花厂致折旧增加 129.29%。
 直接人工：果蔬制品产量增加致直接人工成本增加 140.74%。
 直接材料：果蔬制品产量增加及原料收购单价上升致材料成本增加 152.33%。
 制造费用：果蔬制品人员工资及物耗增加致制造费用成本增加 34.11%。
 直接人工：干果制品用工量增加致人工成本增加 23.57%。
 直接材料：干果制品生产量减少致材料成本减少 29.13%。
 制造费用：干果制品随生产量减少同比物耗用量减少致制造费用减少 15.96%。

(2) 主要供应商情况

单位	金额（元）	占年度采购总额的比例%
第二师三十一团	147,012,998.49	17.70
第二师群克棉业	127,238,491.42	15.32
第二师二十二团	79,621,184.67	9.59
第二师二十四团	26,465,528.74	3.19
第二师二十一团	23,878,860.88	2.88
合计	404,217,064.20	48.68

4、 费用

1) 本期公司销售费用 3,915.05 万元，较上年同期减少了 3,319.32 万元，下降了 45.88%，主要系本期产品销量减少相应运输费减少所致。

2) 本期公司所得税费用 181 万元，较上年同期减少了 169.38 万元，下降了 48.34%，主要系是冠农绿原糖业利润下降及享受国家税收减免所致。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	137,002.51
研发支出合计	137,002.51

6、 现金流

公司经营活动产生的现金流量净额本年 18,181,711.44 元，上年同期金额 149,296,448.58 元；投资产生的现金流量净额本年 237,580,830.06 元，上年同期金额 164,950,596.91 元；筹资活动产生的现金流量净额本年-319,950,416.85 元，上年同期-241,948,743.19 元。变化达到 30% 以上的主要项目如下：

单位：元

现金流量表项目	2013 年度	2012 年度	同比变化(%)	情况说明
收到的税费返还	5,513,586.26	26,810,179.03	-79.43	本期收到的出口退税减少。
收到的其他与经营活动有关的现金	199,820,159.87	59,258,493.57	237.2	收到冠源投资公司借款及国储糖、国储棉保证金。
支付的各项税费	30,811,521.26	58,726,445.82	-47.53	糖价降低, 销售收入减少使增值税减少。
收回投资收到的现金	35,984,680.57	7,362,872.50	388.73	本期收回与天宇合作开发项目投资款。
取得投资收益收到的现金	349,259,090.42	263,445,824.33	32.57	公司参股的国投罗钾公司本期分红较上期增长。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	61,116,499.98	1,183,653.97	5063.38	本期公司将天府房产权转让。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,056,940.91	57,166,234.66	64.53	本期冠农大厦项目投资增加及棉业生产线增加。
投资支付的现金	32,750,700.00	49,900,000.00	-34.37	项目投资减少。
吸收投资收到的现金	4,036,400.00	702,978.90	474.19	冠农棉业少数股东增资。

公司从按权益法核算的参股公司获得了较大的投资收益, 且计提的折旧在现金流量表中无法体现, 致经营活动现金流量净额与本年度净利润产生较大差异。

(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:万元 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 (%)
糖业	25,287.69	21,260.02	15.93	-22.93	-19.50	减少 3.58 个百分点
棉花初加工	76,278.45	74,403.32	2.46	145.05	150.74	减少 2.21 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 (%)
白砂糖	22,777.49	19,466.63	14.54	-23.84	-20.82	减少 3.25 个百分点
皮棉	76,278.45	74,403.32	2.46	145.05	150.74	减少 2.21 个百分点

(1) 糖业毛利率较上年减少了 3.58 个百分点, 主要系白砂糖价格下降所致;

(2) 棉花初加工营业收入较上年增加了 145.05%, 主要系冠农棉业新收购 3 家公司, 生产能力加强且本年棉花销售顺畅销售量增加且价格稳定;

(3) 白砂糖营业收入较上年降低了 23.84%, 主要系白砂糖价格下降及销售减少所致。

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
新疆以内地区	83,980.60	127.76
新疆以外地区	37,471.64	-43.17

(1) 本期新疆以内地区主营业务收入较上期增长了 127.76%，主要系冠农棉业新收购 3 家公司，生产能力加强且本年棉花销售顺畅销售量增加且价格稳定。

(2) 本期新疆以外地区主营业务收入较上期减少了 43.17%，主要系糖业收入降低。

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	325,636,147.99	11.91	388,714,860.86	13.80	-16.23
应收账款	129,391,450.90	4.73	37,841,615.12	1.34	241.93
预付款项	30,137,354.57	1.10	29,930,954.34	1.06	0.69
应收股利	48,694,600.00	1.78			
其他应收款	141,087,333.27	5.16	70,219,233.37	2.49	100.92
存货	410,793,074.01	15.02	615,069,670.03	21.84	-33.21
长期应收款			19,000,000.00	0.67	
长期股权投资	888,938,728.06	32.50	956,108,759.51	33.95	-7.03
投资性房地产	1,051,901.45	0.04	1,142,987.18	0.04	-7.97
固定资产	648,205,130.62	23.70	624,986,315.46	22.19	3.72
在建工程	62,524,584.42	2.29	21,989,452.29	0.78	184.34
长期待摊费用	600,123.78	0.02	2,088,040.51	0.07	-71.26
短期借款	684,130,000.00	25.01	726,790,000.00	25.81	-5.87
预收款项	195,791,968.92	7.16	289,302,181.21	10.27	-32.32
长期借款(含一年内到期)	169,676,688.15	6.20	323,442,997.03	11.48	-47.54
未分配利润	541,009,131.41	19.78	361,226,850.83	12.83	49.77
总资产	2,735,095,824.09	100	2,816,279,955.80	100	

应收账款：本期末结算的皮棉款增加，截止目前皮棉款已收回。

应收股利：本年根据开都河公司 2013 年第二次股东会决议批准 2012 年利润分配方案，应收股利增加，2014 年 3 月已收到所欠股利 620.64 万元。

其他应收款：本期应收天府房产拆迁补偿款，截止目前已收回 4,896 万元。

存货：本期公司出售天府房产股权，合并范围减少。

长期应收款：2013 年 7 月 2 日，冠农绿原糖业与冠源投资、新疆环宇建设工程集团有限责任公司签订《合作开发项目转让协议》，协议规定冠农绿原糖业退出该项目，将其持有的项目权益转让给冠源投资，本期冠农绿原糖业已将该项目支出的 2000 万元收回。

在建工程：本期冠农大厦工程支出增加。

长期待摊费用：2013 年 12 月 31 日，冠农鹿丰与天府房产签订了《拆迁补偿协议》，对库尔勒工业园饮料车间内的部分房屋建筑物、构筑物及其他附着物进行了经济补偿，故本期将剩余待摊的车间改造及办公室装修费用进行全额冲减。

预收款项：本期公司出售天府房产股权，合并范围减少。

长期借款（含一年内到期）：偿还借款。

未分配利润：本期利润增加与现金分红之差。

（四）核心竞争力分析

1、产品原料及质量优势

新疆独特的气候、水域、光热、温差、土壤条件，为生产优质、特色、有机、安全农副产品提供了得天独厚的先天条件。公司属兵团特殊体制下的上市公司，公司的实际控制人第二师共拥有耕地 105 万亩，林（园）地 137 万亩，控制番茄原料 80 万吨、甜菜原料 30 万吨。公司的原料收购主要集中在兵团团场，其农业基础设施完备，科技水平较高，原料质量相对较好。其规模种植为公司的主要农产品甜菜糖、番茄酱、干果等加工生产提供了稳定、可靠的原料供应。

2、产品加工及技术优势

公司的番茄酱生产线、甜菜糖生产线和棉花加工技术和产能优于同业。

冠农绿原糖业拥有日处理甜菜 5,000 吨的制糖能力，甜菜制糖过程中的切丝、板框、分离、结晶等重要工序均采用德国进口的先进设备。主导产品年产能分别为：绿原牌白砂糖 5 万吨，绿原牌甜菜颗粒粕 1 万吨，静月牌食用酒精 4,000 吨。

冠农番茄制品是目前拥有国内单体产能最大的工厂，日处理番茄原料能力达到 8,750 吨，品质稳定，是本地生产规模最大、技术力量和产业带动能力最强、成品出口率最佳的番茄深加工及其制品制造企业。

冠农棉业拥有轧花厂六个，国内领先的 400 型"异性纤维（三丝）"清理、轧花、打包生产线七条，年加工皮棉能力 5 万吨。

产品保持稳定、优良的生产和高水平的产能，得益于公司在产品加工技术方面的优势。此外，公司自成立之初就非常注重产品质量过程管理，公司已通过出口食品企业卫生注册登记、ISO9000 质量管理体系认证、HACCP 食品安全控制体系认证、犹太认证和绿色食品质量认证等。公司拥有自己的研发机构—技术中心，技术研发、创新人员 35 人，在确保雄厚的技术力量支持的前提下，获得"兵团首批科技创新试点企业"、"自治区级企业技术中心"等称号。公司近些年通过自主开发和联合开发的浓缩杏酱、胡萝卜浆、番茄丁罐头等果蔬制品已形成产业化规模生产。公司的立式连续结晶罐技术专利，可实现甜菜制糖结晶工艺的连续化和自动化，解决了甜菜制糖的结晶过程无法连续化的问题，技术性能指标达到国内先进水平。

3、农产品加工政策优势

公司是国家农业产业化龙头企业，享有中央及地方的农业补贴政策。公司可以享受到基地建设、原料采购、设备引进、税收、产品出口等方面的帮助和扶持。公司甜菜制糖、果蔬加工、棉花加工等农产品初加工所得享受企业所得税减免的优惠政策。公司生产的皮棉享受疆棉外运运费补贴和兵团大单交储的优惠政策。

4、资源整合能力优势

公司作为二师唯一的国家农业产业化龙头企业上市公司，一方面在整个二师中拥有较强的组织动员以及整合各种资源的能力；另一方面为补齐短板连接市场与生产基地，发挥桥梁纽带作用，借助资本市场的投融资和兼并收购能力。该能力能够为公司的进一步做强提供强有力的支持。

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

公司报告期内对外股权投资 11,618 万元，与上年同比增加 8,020 万元，增加 2 倍，投资明细如下：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
巴州顺泰棉业有限责任公司	籽棉加工	100	冠农棉业以 3,822.95 万元受让该公司 100%的股权。
巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司	籽棉加工	100	冠农棉业以 2,100 万元受让该公司 100%的股权。
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	籽棉加工	100	冠农棉业以 2,420 万元受让该公司 100%的股权。
巴州冠农物流有限公司	籽棉加工、皮棉销售、仓储服务等	34	冠农棉业投资 340 万元，占 34%的股权；第二师卫东棉业有限公司投资 330 万元，占 33%的股权；第二师永兴供销社有限责任公司投资 330 万元，占 33%的股权，设立巴州冠农物流有限公司，该公司于 2013 年 6 月 24 日注册，注册资本 1,000 万元。
新疆汇锦物流有限公司	棉花购销、仓储，商务信息咨询等服务。	10	由 17 个法人股东共同出资设立新疆汇锦物流有限公司，注册资本 10,000 万元，实收资本 5,000 万元，公司的控股子公司——冠农棉业投资 500 万元，占 10%的股权。
新疆艾丽曼果业有限公司	预包装食品、散装食品、货物进出口、仓储服务等	49	公司第四届董事会第十一次会议决议：审议通过《公司受让新疆冠农艾丽曼果业有限公司议案》，公司用自有资金 435.07 受让张茂林等自然人持有的冠农艾丽曼 49%的股权
国电库尔勒发电有限公司	电力项目建设和经营；电能生产和销售；热力生产和销售。	25	按投资比例增加资本金 2,000 万元。

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

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

1) 主要控股公司的经营情况及业绩:		单位: 万元				
公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资金	总资产	净资产	净利润
巴州冠农棉业有限责任公司	加工业	棉花	5,223.57	52,862.75	5,649.53	752.32
新疆绿原糖业有限公司	工业	白砂糖	13,000.00	41,538.53	24,502.83	536.91
2) 本年度取得子公司情况:						
冠农棉业通过对周边棉花初加工资产和资源的有效整合,使业务资产规模和生产能力获得明显提升,为冠农棉业棉花初加工业务的可持续发展提供保障,决定收购三个棉花加工公司,即:以 3,822.95 万元受让巴州顺泰棉业有限责任公司 100%的股权;以 2,100 万元受让巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司 100%的股权;以 2,420 万元受让巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司 100%的股权。						
3) 本年年末处置子公司情况:						
为了做强农产品的加工与销售,公司将与主业关联度较小的子公司天府房产 100%的股权,依据资产评估结果,以 7,550 万元的价格转让给冠源投资。						
4) 单个参股公司的净利润对公司净利润影响达到 10%以上:		单位: 万元				
公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润			
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	425,584.78	259,792.33	146,219.20			
公司的参股公司罗钾公司本年实现净利润 146,219.2 万元,比上年同期下降 22.8%。按 20.3%股权比例计算,对公司的影响额为 8,781 万元,主要原因是产品价格下降。						
5) 单个子公司或参股公司的经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30%以上:						
(1)冠农绿原糖业本报告期净利润比上年同期减少 73.55%,对公司利润影响额为 1,493 万元,占归属于母公司净利润的 5%,主要原因是白砂糖市场处于疲软状态,价格下降幅度较大,毛利率降低 5 个百分点,加之销售量下降,致利润大幅度减少。						
(2)冠农果蔬本报告期净利润比上年同期减亏 11,554 万元,占归属于母公司净利润的 39%。主要是本期取得拆迁补偿收益及 2012 年果蔬产业提取固定资产减值准备,2013 年未继续提取,上述两个因素致冠农果蔬大幅度减亏。						

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司没有投资总额超过公司上年度末经审计净资产 10%的非募集资金投资的重大项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

近年来，我国农产品加工业发展迅速，已经成为国民经济中最具成长活力的产业，也是农业增效、农民增收的重要途径。同时，投资稳步增长，有力地带动行业发展。我国农业产业化进程的加快，使得与成熟行业发展水平差距逐渐缩小。今后一个时期是我国全面建设小康社会的关键时期，是推动物质文明建设、精神文明建设和生态文明建设的重要时期，也是城镇化、工业化、信息化和农业现代化加快推进的重要时期。

十八大报告指出，城乡发展一体化是解决“三农”问题的根本途径，而农业产业化是工业与农业、城市与农村协调发展的纽带。并且十八大报告进一步强调，加快发展现代农业，增强农业综合生产能力，这将标志着我国农业现代化将进入到加速发展的轨道，同时也为农业产业化的快速发展带来机遇。兵团按照新疆工作会议的部署，将城镇化、新型工业化、农业现代化作为兵团跨越式发展的途径，其中农业现代化是基础，同时兵团提出要率先在西北地区实现农业现代化，这将为兵团农业产业化的发展奠定坚实的基础。

随着人民生活水平的逐步提高和食物消费观念的转变，餐桌食品已逐步向社会化供应转变，农产品市场需求逐步增长。特别是随着人们对生活质量要求的提高，“绿色、有机、无公害”食品的需求显著增加。但也存在农业产业化整体水平不高，在现有龙头企业中，中小企业居多，现代物流和信息技术的发展给传统产业带来的影响，政府政策引导和市场发展要求导致行业内整合加剧等因素。

1、制糖产业

我国是重要的食糖生产国和消费国，糖料种植在我国农业经济中占有重要地位。白糖经历了 2013 年价格持续走低后，全球 2013/14 年度供需变动主要受：巴西、中国、印度和泰国等主产国可能面临的天气状况影响。中国食糖市场继续受进口冲击、国内消费保持平稳等多方面情况的影响，供需状况没有大的改变，但糖价下跌节奏开始放缓。从长期来看，糖价涨跌周期为 5 年，国内糖价自 2011 年 8 月达到历史峰值后，一直下调，目前历时达近 3 年之久，预期 2014 年初糖价已经接近底部，下半年或将结束下行周期，触底回升。2014 年制糖产业仍将面临严峻挑战。

2、果蔬加工产业

世界番茄制品的主要消费区域集中在欧洲、北美等地区，而且需求以 3%速度逐年增加；在亚非市场，番茄制品的消费份额近年来也在不断增加，年增长率在 10%以上。国内番茄制品消费市场尚处于起步阶段，消费水平远低于欧美，也低于亚洲发达国家和地区的 3 公斤水平，人均仅为 0.2 公斤。2007 至 2011 年，我国番茄制品消费以每年 15%的速度递增，2011 年已超过 20 万吨，未来几年市场需求总体仍将呈上升趋势。随着国内消费形式的多样化发展，番茄酱、番茄沙司、番茄丁果、番茄饮品、番茄食品等产品将进一步促进消费增长。

我国目前已成为世界第一大番茄制品出口国，其中近 70%出口量产自新疆，已占到国际贸易量的 30%左右。目前，新疆有 116 家番茄制品出口企业，番茄酱年产能更是突破了 160 万吨，是亚洲最大的番茄生产和加工基地。

全球番茄酱市场自 2009 年以来供过于求，库存水平较高，市场行情低迷，同时，随着番茄原料价格及劳动力成本上升、人民币升值及达产率低等因素影响，我国番茄行业逐渐失去成本优势，受番茄酱成本快速上升及销价下滑的双重夹击，大多数番茄加工企业处于亏损状态。经过多年连续亏损后，国内番茄酱行业已经达成限产保价的共识，自 2012 年开始酱用番茄种植面积大幅下降，由于海外番茄酱整体消费量比较稳定，随着全球番茄酱去库存的逐渐结束，市场已回暖，番茄酱价格已达到历史较高位。

3、棉花收购加工产业

随着其他发展中国家纺织业的发展、以及国家产能的向外转移，中国以外的棉花需求规模在增加。美国市场复苏趋势已确定，欧洲已摆脱 2012 年衰退、缓慢向好，日本稳定趋好，从而支撑着国际棉价。国际棉价大幅下跌的概率已不大，或将在欧美日继续复苏的前提下，呈现小幅度起伏变化向上的格局。

我国自 2011 年棉花收储以来，内外棉价差呈现不断走高之势，国际国内两个市场处于双轨制运行。内外棉价差居高不下，降低了中国纺织企业参与全球贸易的竞争力。棉花直补接棒棉花收储，乃形势所逼，大势所然。直补政策的实施不但有望降低籽棉收购价格，而且棉花加工企业生产的棉花有望以市场价格进行销售。

受国家大力发展西部经济，纺织行业西移的影响，也为新疆棉花加工企业带来了发展的机遇，今后规模优势和品牌优势将成为棉花加工企业的主要竞争优势。根据新疆维吾尔自治区商务工作会议，中央将投 100 亿元专项资金支持新疆纺织行业发展，将新疆纺织行业产业链延伸到服装加工销售等。在中央 100 亿元专项资金的支持下，自治区还将配套出资 100 亿元，支持新疆纺织行业发展。按照目前确定的方案，新疆纺织行业发展将实施“三城七园一中心”的规划布局，“三城”是指阿克苏、库尔勒、石河子；此次中央和自治区对纺织行业的扶持将带动上游的棉花生产加工行业的发展。

4、干果产业

近年来由于新疆加快农业产业结构的调整，林果产业得到快速发展，优良的干果品质引起了越来越多的国内外消费者的关注，但与此同时，新疆干果以原料形式的销售，未体现出新疆干果所特有的优秀品质，而随着林果产业的快速发展，农民卖果难、果贱伤农的风险时刻会发生。以市场为导向，以资源为基础，发展干果深加工，对推动农业产业结构的调整及林果业产业化发展具有重要意义。目前新疆已将林果业的发展重点转向市场开拓、果品加工转化、质量安全和品牌创建工作，同时随着人民生活水平的提高，绿色健康食品日益成为新的消费趋势，这都为干果产业的发展提供了良好的契机。

受上述因素影响，目前新疆干果企业多且规模小、散、弱，每到收购季节，竞相哄抬收购价，致原料收购价格居高不下，同时受林果业产品季节性和标准化的影响，原料质量的恒定性和持续的供应已成为制约干果产业发展的最重要因素。拥有稳定的原料基地，保证原料的持续供应、质量的稳定将是今后干果产业发展的主要竞争因素。

(二) 公司发展战略

依托新疆农业资源优势，做精做强现有产业，夯实巩固农业产业化国家重点龙头企业地位，培育、打造企业核心竞争力，积极推动产业结构调整，不断提升品牌运营能力和市场开拓能力；坚持罗布泊钾盐、开都河水电投资、资源性投资方向不动摇，稳步推进产业二次战略转型；大力实施人才、科技和文化战略，不断增强综合竞争力。实现公司稳定、可持续发展。

(三) 经营计划

2014 年公司发展的总体思路是：全面贯彻落实党的十八届三中全会精神，坚持“深化改革、创新转型、提质增效”的工作总基调，以市场为导向，依托新疆农业资源，积极推进产业结构调整和生产经营管理升级，不断提升品牌运营能力和市场开拓能力，做精做强现有产业，巩固农业产业化国家重点龙头企业地位，培育打造企业核心竞争力。

受天府房产权转让、棉花收储改直补导致的皮棉价格下降及糖价的影响，预计公司 2014 年营业收入较上年有所下降；受罗钾公司库存已全部销售，当年销售量与生产量持平使销售量较上年有所下降，导致该公司利润有所下降的影响，预计公司 2014 年的净利润较上年有所下降。2014 年主要经营目标：预计 2014 年实现营业收入 10 亿元以上，净利润 1.6-1.8 亿元以上。

为此，公司将重点做好以下工作：

1、切实发挥好上市公司的投融资平台作用。利用直接融资渠道畅通的优势积极从资本市场直接融资，降低资金成本；通过项目建设使公司在总量上做大，把握产业竞争优势和发展趋势，

以国家宏观政策为引导，超前谋划，抓紧做好项目储备工作；通过提升技术水平等方式扩大优势，化危机为机遇。以资本为纽带整合资源加快产业发展，形成竞争优势。

2、整合优势资源，优化产业结构，做精做强农产品深加工主业。延伸以甜菜制糖和番茄制品为主的农产品深加工产业链，积极拓展冰糖、番茄丁、小包装分装番茄酱等深加工产品；积极探索现代经营和销售新模式，实现传统产业的转型升级，把新疆特色农产品和公司产品推向全国市场，进一步强化公司在兵团农业产业化示范作用；积极推进“斯兰扎克”等自有品牌建设，为兵团其他品牌产品提供示范，做强公司干果产业。完善与团场、基地、农户的利益联结机制，加强原料基地建设和机采甜菜、番茄原料加工的技术改造工作，为适应机采原料加工的需要，引导团场农户调整优化种植品种、种植结构和种植模式，提高当地农业规模化、专业化、集约化水平。整合优势资源，优化产业结构，加大技改投入的力度，扩大生产规模，增加产品品种，加快品牌建设、市场营销渠道建设、拓宽市场容量，大力开拓国际国内市场，做精做强新疆特色农产品深加工主业。

3、加强集团管控，夯实管理基础。一是从强化责任意识入手，以加强制度和执行建设为重点和突破口，加强内部管理，加强内控建设和内控评价工作；二是围绕集团管控开展全面预算管理，进一步明确职责，细化成本预算、业务预算、销售预算、费用预算、投资预算，提高考核的科学性，加强目标考核管理力度和责任追究力度，确保预算目标的落实；三是在集团管控上要“抓大放小”，给子公司充分放权。加强“三重一大”决策事项及主要经济指标的集团管控力度，放宽各子公司的自主经营及管理权限。四是充分发挥审计、纪委的职能作用，加强关键环节和重点领域的监督，加强财务管理和财务监督，加强资金管理、重大合同的报备和重大资产处置的报批。五是继续加强“四公”经费的管控力度，将“四公”经费核算到部门和单位，落实到人头，并对预算执行情况进行考核管理，确保各项预算和实际发生的费用只减不增。六是各子公司严格落实年度生产经营目标，建立健全以绩效为导向的目标管理责任制，进一步强化各级管理人员的责任意识，充分调动员工的积极性、主动性和创造性。

4、加强领导班子和人才队伍建设，为产业转型和跨越式发展提供坚强保证。加强领导班子建设，培养各类优秀人才是提升公司综合实力和核心竞争力，做大做强主业的迫切需要。公司要建立科学合理的领导班子和领导干部考核体系，进一步拓宽选人用人视野和渠道，合理使用好各年龄段干部。完善人才引进、培养、评价机制，建立专家和职业经理人队伍，为想干事的人提供机会，为能干事的人搭建平台，为干成事的人落实待遇。把培养业务强、技术精、作风好的专业技术人才为重点，以盘活用好现有人才为着力点，培养有活力的专业队伍，为公司跨越式发展奠定坚实的人才基础。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为实现上述目标，2014 年预计经营性资金支出 10 亿元，投资性资金支出 1 亿元，全部使用自有资金和银行贷款解决。

(五) 可能面对的风险

公司主要以农副产品的收购、深加工为主，虽然形成了一定的行业企业规模，但产品设计、营销渠道建设、品牌推广等环节力度不够，面临产品市场占有率不高，品牌影响力低，营销渠道单一，缺乏有效的商业模式和盈利模式等问题。

1、政策风险

2014 年棉花临时收储政策将不再实行，国家为了保障棉农利益，政府使用了一些“非常办法”，对棉价实行一定保护，对此，公司主业棉花收购加工业将受到一定影响。但随着国家的棉花政策由收储改直补，不但有望降低籽棉收购价格，而且公司生产的棉花有望以市场价格进行销售。公司将把握市场走势，顺应政策导向和市场变化，抓住中央支持新疆纺织行业发展的机遇，积极研究应对措施，加强内部管理，消除因政策变化给公司带来的不利影响。

2、市场风险

2014 年糖价在继续下跌，公司制糖产业将面临更严峻的挑战。针对这一风险，公司制糖业将积极开发新产品，延升产业链，提高附加值，降低经营风险和提高收益水平；

公司番茄加工业仍面临较为严重的产能过剩局面。针对这一风险，公司将紧紧抓住番茄酱行业整体回暖的有利时机，加强原料收购和生产环节的质量控制，积极开拓国际国内市场，千方百计节能降耗，降低生产成本，降低经营风险；同时延伸产业链，向小罐酱及小包装发展，逐步开发冠农股份自主品牌小罐酱、番茄丁及其他番茄制品国内消费市场，提升行业竞争力，提升番茄加工业的整体效益。

干果业面临原料收购价格居高不下，市场终端的价格并未随原料价格的上涨而上升的经营风险，为此，一是公司将积极推动与农业合作组织的合作，保持原料收购价格的稳定、原料质量的稳定，另一方面积极寻求新的经营模式，对传统产业进行转型升级，把新疆特色农产品和公司产品通过电商平台等方式推向全国市场。

3、原材料价格波动风险

公司生产经营所需主要原材料为甜菜、番茄、棉花、红枣等。近年来，原材料的市场价格出现了较大幅度的波动，造成收购成本居高不下，对公司的经营业绩造成较大影响。为此，一是充分利用二师的农业资源优势，建立较为稳定的原料基地，保证价格和供应的持续稳定；二是提高设备的利用率及加强设备的技术改造，努力提高产出率，降低生产成本；三是在做强农产品加工主业的同时，积极延伸产业链，寻求新的利润增长点，公司将积极采取各种措施努力降低主要原材料价格波动的风险。

4、财务风险

公司所处行业对资金季节性需求较大，公司目前主要以银行融资为主，且以短期融资为主，一方面会加大公司的财务费用；另一方面增加了短期偿债风险。为此，公司将加强资金管理，一是提高资金使用效率，二是加强对销售回款和应收账款的管理，加快资金回笼，三是积极与银行等外部机构保持良好沟通和合作，拓宽融资渠道，创新融资方式，积极寻求长期融资产品，调整融资结构，防范财务风险。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(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

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、现金分红政策的制定情况

2012 年 7 月 12 日、2012 年 8 月 10 日，公司第四届董事会第五次（临时）会议、2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》及《公司 2012-2014 年股东回报规划的议案》（详见 2012 年 8 月 11 日《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 www.sse.com.cn）。

公司制定的利润分配政策符合《公司章程》的有关规定，并经公司股东大会审议通过，利润分配政策特别是现金分红政策，体现了充分保护中小投资者的合法权益，有明确的分红标准和分红比例。公司利润分配政策调整的程序合规、透明。

公司独立董事认为公司现金分红政策的《章程》修订案及《公司 2012—2014 年股东回报规划》符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的规定，完善了董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序

和机制，增加了利润分配决策的透明度和可操作性。新的利润分配政策和回报规划，符合公司长远发展需要，重视股东的合理回报，保护了中小股东的权益，建立了对投资者持续、稳定、科学的回报机制。

公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司在盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，将实施积极的利润分配政策，公司的利润分配政策为：

(1) 公司利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应兼顾公司的可持续发展。

(2) 公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

(3) 公司实施现金分红应同时满足下列条件：1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。（重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 3 亿元人民币。）

(4) 在满足上述现金分红条件的情况下，公司每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

(5) 在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

(6) 若公司业绩增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以提出并实施股票股利分红。

(7) 公司的年度利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准，独立董事应对利润分配预案发表独立意见。

(8) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其股东大会上的投票权。

(9) 公司当年盈利但董事会未做出现金分红预案的，公司除召开股东大会现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。同时，在定期报告中披露未做出现金分红预案的原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表独立意见并公开披露。

公司因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定以及根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。

2、现金分红政策的执行情况

报告期内，公司实施了 2012 年度利润分配方案：按 2012 年末总股本 362,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.10 元（含税），共计分配现金红利 76,041,000.00 元。2013 年 6 月 13 日，公司发布了《关于 2012 年度利润分配实施公告》，2013 年 6 月 19 日为股权登记日，2013 年 6 月 20 日为除息日，现金红利于 2013 年 6 月 25 日发放完毕。

根据公司章程及《公司 2012—2014 年股东回报规划》，公司制定了 2013 年度利润分配预案：以 2013 年末总股本 362,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），共计拟分配现金红利 9,052.5 万元。

2011-2013 年度（含 2013 年度分配预案），公司共计派发现金股利 22,088.1 万元，占这 3 年实现的年均可分配利润的 31.16%。其中 2013 年度拟派发的现金红利占公司当年归属于股东的净利润的 30.46%。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	2.5	0	90,525,000.00	297,156,396.81	30.46
2012 年	0	2.1	0	76,041,000.00	249,166,258.06	30.52
2011 年	0	1.5	0	54,315,000.00	162,890,019.79	33.34

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司已披露社会责任报告，内容详见公司在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《新疆冠农果茸集团股份有限公司 2013 年度社会责任报告》。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司全资子公司冠农昊鑫矿业主要从事金矿、硫铁矿石开采、加工、销售，属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

报告期内，冠农昊鑫矿业认真落实和执行（农十二师环发【2008】12 号文）《选矿厂环境影响报告书批复》和（吐市环【2007】24 号文）《伊山金矿环境影响报告书批复》的内容。遵守国家环保法律法规、政策、标准，全年未发生环境污染事故，未发生被上级环保部门通报批评和挂牌督办的事件。根据上级关于突发环境事件应急预案评估备案工作的部署，公司制订了突发环境事故应急预案。公司加强环境管理，加强环保设施维护运行管理，确保设施正常运行，污染物稳定达标排放。2013 年，冠农昊鑫矿业缴纳了 295,318.00 元矿区环境恢复治理保证金，2008 年至 2013 年累计缴纳环境恢复治理保证金 1,109,162.48 元，用于环境治理。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况
√ 不适用

三、 破产重整相关事项
本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项
√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响
√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2013年3月22日，公司发布《新疆冠农果茸集团股份有限公司关于日常关联交易的公告》（临2013-005），冠农番茄制品拟向关联法人新疆生产建设兵团第二师二十二团采购番茄原料4,080万元，收购基准价400元/吨，阶段性价格随行就市，占同类交易金额的35%；冠农绿原糖业拟向关联法人新疆生产建设兵团第二师二十二团采购甜菜原料5,875.2万元，收购基准价480元/吨，占同类交易金额的35%。

二十二团为公司白糖和番茄酱生产的主要原料供应商，公司与其签订采购合同，满足了公司生产所需的原料，符合公司和全体股东的利益。交易的价格是按照同行业成本价和公允的市场调节价相结合的定价原则，与其他供应商和农户同等对待，遵照公平、公正的市场原则进行。此项关联交易是必要的，有利于公司生产经营的正常开展，不存在损害上市公司及其股东特别是中、小股东利益的情形，对公司本期以及未来财务状况、经营成果无不利影响。

上述事项已经公司2013年3月22日四届八次（临时）董事会、2013年4月8日2013年第一次临时股东大会审议批准。

报告期内，冠农番茄制品实际与二十二团完成采购总额4,311.64万元，占同类交易金额的53.13%；冠农绿原糖业实际与二十二团完成采购总额3,650.48万元，占同类交易金额的29.24%；关联交易合计7,962.11万元。采购单价均按照市场价格执行。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1) 2013年7月11日，公司发布《新疆冠农果茸集团股份有限公司出售资产的关联交易公告》（临2013-033），公司将所持有的天府房产100%的股权转让给关联法人冠源投资，交易价格以天津华夏金信资产评估有限公司（以下简称“华夏金信”）对天府房产2012年12月31日股东全部权益价值的评估价值为依据，天府房产2012年12月31日股东全部权益价值的账面价值为3,105.42万元，评估价值为7,552.71万元，依据资产评估结果，双方确定股权转让的总价格为7,550万元；冠农绿原糖业将其与新疆环宇建设工程（集团）有限责任公司合作开发的绿原小区高层住宅楼建设项目权益转让给关联法人冠源投资，转让价格以华夏金信出具的项

目价值咨询报告为依据,该项目账面值为 2,759.39 万元,评估值 3,266.17 万元,增值 506.78 万元,依据咨询报告结果,双方确定合作开发项目转让的价格为评估增值的 60%,即 304 万元。公司于 2013 年启动了再融资项目,为保证 2013 年再融资的顺利实施,公司拟将上述资产进行转让和出售。A、本次股权及合作开发项目转让将使公司获得约 4,748 万元的转让收益。B、本次股权转让完成后,公司不再持有天府房产的股权,将导致公司合并报表范围发生变化,公司不再将天府房产纳入合并范围。合作开发项目转让不会导致公司合并报表范围发生变化。

上述事项已经公司 2013 年 7 月 11 日四届十二次董事会、2013 年 7 月 29 日 2013 年第二次临时股东大会审议批准。

报告期内,上述相关的资金已全部收回,有关股权的变更事项已全部办理完毕。

2) 2013 年 7 月 11 日,公司发布《新疆冠农果茸集团股份有限公司对控股子公司实施增资的关联交易公告》(临 2013-035),公司拟以自有资金 1,136.36 万元对控股子公司巴州冠农棉业有限责任公司进行增资。本次增资完成后,冠农棉业的注册资本金将达到 5,223.57 万元,公司仍将持有其 73.79%的股份,关联法人二十八团将按原持股比例对其增资 403.64 万元,仍将持有其 26.21%的股份。

此次增资全部用于补充冠农棉业流动资金,对增强冠农棉业的生产竞争能力,推进冠农棉业健康持续发展具有积极的意义。

上述事项已经公司 2013 年 7 月 11 日四届十二次董事会、2013 年 7 月 29 日 2013 年第二次临时股东大会审议批准。

报告期内,公司与二十八团已按上述出资比例对冠农棉业进行增资,冠农棉业已于 2013 年 8 月 22 日完成工商变更手续。

3) 2014 年 1 月 10 日,公司发布《新疆冠农果茸集团股份有限公司关于签订冠农果蔬库尔勒工业园拆迁补偿协议的关联交易公告》(临 2014-004),冠农果蔬、冠农鹿丰与关联法人天府房产就冠农果蔬库尔勒工业园 249.05 亩工业用地于 2013 年 12 月 31 日签订了拆迁补偿协议,协议约定:“①天府房产对所受让的冠农果蔬库尔勒工业园 249.05 亩工业用地及地面上所有的房屋建筑物、构筑物及其他附着物的评估价值,及冠农果蔬、冠农鹿丰对机器设备进行搬迁和恢复性重建的费用等给予全面经济补偿;②天府房产采用货币方式向冠农果蔬、冠农鹿丰补偿,根据双方共同签字确认的资产情况认定表,以华夏金信对拆迁资产的补偿费用进行评估出具的《冠农果蔬库尔勒工业园拟拆迁补偿项目单项资产评估报告》(华夏金信评报字[2013]330 号)为依据,协商确认补偿金额:A、拆迁补偿范围内的地上、地下不动产及树木、草坪等资产账面净值 4,183.53 万元,评估净值 4,118.06 万元;B、拆迁范围内土地使用权价值按天府房产聘请的新疆国信地源不动产评估有限公司出具的土地估价报告所确定的变更前工业用途土地使用权评估价值为准。评估价值为 5230.03 万元。C、动产(指机器设备)由第三方报价,并经冠农果蔬、冠农鹿丰和天府房产协商后确定以 220 万元作为对动产设备类拆迁补偿的价值。依据评估报告,协议约定拆迁补偿金总额共计 9,568 万元,其中天府房产应在 2014 年 3 月 31 日前向冠农果蔬、冠农鹿丰支付 4,896 万元;在 2014 年 12 月 31 日前支付 1,022 万元;剩余 3,650 万元在 2015 年 12 月 31 日前全部付清。冠源投资为天府房产的支付进度及支付金额提供保证担保。

该关联交易的目的以及对公司的影响:(1)通过该补偿协议的签订,可使冠农果蔬库尔勒工业园的 249.05 亩土地获得拆迁补偿款 9,568 万元,既保证了冠农果蔬库尔勒工业园整体搬迁的顺利实施,而且对该土地及地面上所有的房屋建筑物、构筑物及其他附着物均按照评估价值进行了补偿,该项补偿将使公司获得约 5,000 万元的补偿收益。(2)冠农果蔬库尔勒工业园搬迁后,可恢复其现有设备的生产能力,提高设备的利用率,提升公司的经营效率,有利于公司经营目标的实现。

该事项已经公司 2014 年 1 月 10 日四届十九次董事会、2014 年 1 月 27 日 2014 年第一次临时股东大会审议通过。

截止 2014 年 3 月 31 日,冠源投资按照协议约定,已支付拆迁补偿款 4,896 万元。

七、 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

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	6,600
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	6,600
担保总额占公司净资产的比例(%)	4.76
其中:	
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)	6,600
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	6,600

2010年11月12日,为支持公司的参股公司——国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司的生产经营活动,保护投资者的各项权益,使其不断增值,公司同意将公司持有并有权处分的20.3%的国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司股权向中国工商银行股份有限公司新疆分行、中国农业银行新疆分行及招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行与国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司签订的《人民币2,600,000,000元银团贷款合同》提供担保,并与其签订了《股权质押合同》。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	第二师二十八团、二十九团、三十团、供销公司、物资公司	1999年11月26日，公司与发起人第二师二十八团、二十九团、三十团、供销公司、物资公司签署了《避免同业竞争承诺书》。根据承诺书，发起人及其控股子公司（除本公司外）保证不扩大同本公司相同的产品生产，并且将不与本公司生产经营进行任何形式的竞争，并将不增加与本公司生产、经营相同或类似业务的投入，以避免对本公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。	1999年11月26日	否	是	第二师二十九团、三十团正在履行；第二师二十八团、供销公司、物资公司已不再是公司股东，因此不再履行该项承诺	
	解决同业竞争	新疆冠源投资有限责任公司	为避免控股股东—新疆冠源投资有限责任公司在未来的业务发展过程中与本公司之间产生同业竞争，新疆冠源投资有限责任公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺内容如下：1、将采取合法及有效的措施，促使本公司及本公司控制的其他企业不从事与冠农股份相同的业务，以避免与冠农股份的业务经营构成直接或间接的同业竞争；2、如本公司及本公司控制的其它企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与冠农股份的生产经营构成竞争的活动，本公司将优先让与或介绍给冠农股份；3、本公司将在投资方向与项目选择上，避免与冠农股份相同或相似，不与冠农股份发生同业竞争，以维护冠农股份的利益。	2013年7月10日	否	是		
	其他	公司参股公司国电新疆开都河流域水电开发有限公司	公司与中国国电集团、新疆巴音国有资产经营公司、中国安能建设总公司共同签订《国电新疆开都河流域水电开发有限公司股东认股协议书》，协议第四条“股东各方的权利与义务”中的6规定“在国家政策法规允许条件下，按本协议有关条款规定按比例为公司提供融资，或为公司融资按比例提供担保”。国电新疆开都河流域水电开发有限公司于2004年6月11日登记设立，注册资本60,399.91万元。	2004年3月	否	否	参股公司未提出要求，未履行。	
	其他	公司控股股东新疆冠源投资有限责任公司	冠农果蔬、冠农鹿丰于2013年12月31日与冠源投资、天府房产签订的《新疆冠农果蔬食品有限责任公司库尔勒工业园拆迁补偿协议》和《新疆冠农鹿丰食品有限责任公司拆迁补偿协议》，公司控股股东新疆冠源投资有限责任公司承诺对上述两份协议中拆迁补偿款的清偿做连带责任担保。	2013年12月31日至2015年12月31日	是	是		
	分红	本公司	公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司在盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，将实施积极的利润分配政策，公司的利润分配政策	2012年8月10日	否	是		

			<p>为：（一）公司利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应兼顾公司的可持续发展。（二）公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。（三）公司实施现金分红应同时满足下列条件：1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。（重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 3 亿元人民币。）（四）在满足上述现金分红条件的情况下，公司每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。（五）在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。（六）若公司业绩增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以提出并实施股票股利分红。</p>					
分红	本公司	<p>2012-2014 年具体股东回报规划:1、公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司在盈利、现金流能满足正常经营和长期发展的前提下，应积极推行现金分配方式。2、公司利润分配的最低分红比例：（1）公司实施现金分红应同时满足下列条件：①公司该年度实现的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；②审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；③公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。（重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 3 亿元人民币。）（2）在满足上述现金分红条件的情况下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。（3）在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。公司 2012-2014 年以现金方式累计分配的利润不少于此三年实现的年均可分配利润的 30%。4、若公司业绩增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以提出并实施股票股利分红。5、公司的利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。公司积极接受股东、独立董事和监事对公司利润分配的建议和监督。</p>	2012 年 8 月 10 日至 2014 年 12 月 31 日	是	是			

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)	中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		75
境内会计师事务所审计年限		14 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)	35

2013 年 12 月 20 日, 公司原聘任的华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)与中审国际会计师事务所有限公司进行重组, 重组后, "华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)"的名称变更为"中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)". 本次更名不涉及主体变更情况, 不属于更换会计师事务所事项。

十、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。

十一、其他重大事项的说明

1、2013 年非公开发行事项

2014 年 1 月 15 日, 公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准新疆冠农果茸集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2014]81 号), 核准公司非公开发行不超过 32,113,260 股新股, 批复自核准发行之日起 6 个月内有效。该事项已经公司 2013 年 5 月 29 日四届十一次董事会、2013 年 7 月 11 日四届十二次董事会、2013 年 7 月 29 日公司 2013 年第二次临时股东大会、2013 年 11 月 21 日四届十七次(临时)董事会、2013 年 11 月 22 日四届十八次(临时)董事会审议批准。

目前公司董事会正在按照股东大会的授权办理本次非公开发行股票后续发行事宜。

2、控股子公司股权受让、出售事项

(1) 根据公司与自然人张茂林、张群、杜保国及陈锦屏签订的《股权转让协议》, 自然人张茂林、张群、杜保国及陈锦屏将其持有公司控股子公司-新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司(以下简称"冠农艾丽曼") 49%的股权全部转让给公司; 转让价格以新疆新新华夏资产评估有限公司对冠农艾丽曼 2012 年 12 月 31 日的股东全部权益价值的评估价值为依据, 双方确定的股权转让价格为 435.07 万元。此次股权转让完成后, 冠农艾丽曼成为公司全资子公司。

上述事项经公司 2013 年 5 月 29 日四届十一次董事会审议通过, 已于 2013 年 10 月 28 日办理完毕。

(2) 2013 年 3 月, 公司与全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司签订《股权转让协议》, 协议约定: 公司用对全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司的债权 8,040.00 万元受让其持有的新疆冠农番茄制品有限公司 80.4%的股权, 此次股权转让完成后, 公司将持有新疆冠农番茄制品有限公司 80.4%的股权; 公司用对全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司的债权 2,000.00 万元受让其持有的新疆巴州冠农番茄食品有限责任公司 100%的股权, 此次股权转让完成后, 公司将持有新疆巴州冠农番茄食品有限责任公司 100.00%的股权。上述事项经公司 2013 年 3 月 22 日第四届董事会第八次(临时)会议审议通过, 已于 2013 年 4 月 30 日办理完毕。

3、资产处置事项

(1) 2013 年 8 月 9 日、2013 年 10 月 21 日，冠农艾丽曼分别与冠源投资、第二师绿原国有资产经营有限公司（以下简称“绿原国资公司”）签订《股权转让协议》，协议约定：股权转让价格以新疆新新华夏资产评估有限公司对合源果业 2012 年 12 月 31 日股东全部权益价值的评估值为依据，冠农艾丽曼将所持有新疆合源果业开发有限责任公司（以下简称“合源果业”）25.00%的股权以 250 万元的价格全部转让给冠源投资；将所持有合源果业 24.00%的股权以 240 万元的价格全部转让给绿原国资公司。上述事项分别经公司 2013 年 5 月 29 日四届十一次董事会、2013 年 10 月 24 日四届十四次（临时）董事会审议通过，已于 2013 年 11 月 8 日办理完毕。

截止 2013 年 12 月 31 日，上述 490 万元股权转让款已全部支付。

4、对控股子公司增资事项

公司用自有资金 5,000 万元对全资子公司巴州冠农番茄食品有限责任公司进行增资，使其注册资本金增加到 7,000 万元，公司持有其 100%的股权。上述事项经公司 2013 年 3 月 22 日四届八次董事会审议通过，已于 2013 年 6 月 30 日办理完毕。

5、冠农棉业受让三个棉花加工公司股权事项

(1) 2013 年 4 月 11 日和 2013 年 7 月 8 日，冠农棉业与王新华分别签订了附生效条件的《股权转让协议》和《股权转让补充协议》，拟受让王新华所持有的巴州恒绵棉业有限责任公司（以下简称“恒绵棉业”）100%的股权，受让价格以华夏金信对恒绵棉业截至 2013 年 4 月 30 日股东全部权益价值的评估价值为依据。依据资产评估结果，冠农棉业拟以 2,100 万元的价格受让恒绵棉业的全部股权。上述事项已于 2013 年 5 月 23 日完成，恒绵棉业更名为巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司；

(2) 2013 年 4 月 11 日和 2013 年 7 月 8 日，冠农棉业与杜进生、郭晓清、赵云夫、杜杰四个自然人分别签订了附生效条件的《股权转让协议》和《股权转让补充协议》，拟受让杜进生、郭晓清、赵云夫、杜杰所持有的巴州金运棉业有限公司（以下简称“金运棉业”）100%的股权，受让价格以华夏金信对金运棉业截至 2013 年 5 月 31 日股东全部权益价值的评估价值为依据。依据资产评估结果，冠农棉业拟以 2,420 万元的价格受让金运棉业的全部股权。上述事项已于 2013 年 6 月 9 日完成，金运棉业更名为巴州冠农库尔楚棉业有限公司；

(3) 2013 年 5 月 26 日和 2013 年 7 月 8 日，冠农棉业与康方敏、张风莲两个自然人分别签订了附生效条件的《股权转让协议》和《股权转让补充协议》，拟受让康方敏、张风莲所持有的巴州顺泰棉业有限责任公司（以下简称“顺泰棉业”）100%的股权，受让价格以华夏金信对顺泰棉业截至 2013 年 5 月 31 日股东全部权益价值的评估价值为依据。依据资产评估结果，冠农棉业拟以 3,822.95 万元的价格受让顺泰棉业的全部股权。上述事项已于 2013 年 8 月 15 日完成。

上述三个股权受让项目已列入公司 2013 年非公开发行募集资金项目中。

6、资产质押、担保事项

(1) 为支持公司的参股公司--国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司（以下简称“罗钾公司”）的生产经营活动，保护投资者的各项权益，使其不断增值，公司将持有并有权处分的 20.3%的罗钾公司股权作质押，为中国工商银行股份有限公司新疆分行、中国农业银行新疆分行及招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行对其人民币 26 亿元银团贷款作质押担保。

上述事项经公司 2010 年 12 月 6 日，2010 年第一次临时股东大会审议批准，目前仍在执行过程中。

(2) 公司向绿原国资公司提供反担保事项

为保证绿原国资公司与放贷银行为公司向银行借款提供的担保的履行，2013 年 4 月 16 日，公司与绿原国资公司签署了《反担保合同》，约定：公司以全资子公司冠农果蔬账面净值 14,397.68 万元的资产、全资子公司冠农番茄食品账面净值 6,524.16 万元的资产、控股子公司冠农番茄制品账面净值 10,186.07 万元的资产，合计 31,107.91 万元的资产对绿原国资公司拟向公司 33,000 万元贷款提供的连带责任担保提供连带责任反担保。该项反担保已经公司 2013 年

4 月 22 日四届十次（临时）董事会和 2013 年 7 月 29 日召开的 2013 年第二次临时股东大会审议批准。

截止本报告报出日，绿原国资公司尚未办理该项反担保相关的资产抵押登记手续。

7、其他

（1）公司董事长郭良先生原任二十九团团长、法定代表人，郭良先生已于 2013 年 12 月 28 日被免去二十九团团长职务，不再履行二十九团团长、法定代表人职责。因二十九团新任团长、法定代表人刚到位，截止本报告报出日，二十九团法定代表人变更登记手续尚未完成。

（2）2014 年 1 月 16 日，公司收到控股股东冠源投资的书面通知，经巴州工商行政管理局批准，其名称由"新疆绿原投资有限责任公司"变更为"新疆冠源投资有限责任公司"。冠源投资名称变更后，其持有本公司的股份、持股比例和控制关系不发生变化。

（3）公司控股股东冠源投资将其持有的公司部分股权为其银行贷款做质押担保，截止本报告报出日，其累计质押的总股数为 6,000 万股，占其所持公司股份总数的 37.39%，占公司总股本 36,210 万股的 16.57%。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	362,100,000	100						362,100,000	100
1、人民币普通股	362,100,000	100						362,100,000	100
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	362,100,000	100						362,100,000	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况
 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		43,821		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		43,810	
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	
新疆冠源投资有限责任公司	国有法人	44.32	160,466,354	160,466,354	0	质押	32,000,000
新疆生产建设兵团农业建设第二师二十九团	国有法人	4.49	16,258,290	-59,984,616	0	无	
新疆生产建设兵团农业建设第二师三十团	国有法人	3.48	12,601,080	-29,986,815	0	无	
樊淑珍	未知	0.93	3,357,000		0	未知	
中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	未知	0.71	2,566,861		0	未知	
上海三川投资管理有限公司	未知	0.28	1,000,053		0	未知	
上海隆纺服饰织品有限公司	未知	0.23	816,852		0	未知	
吴素玉	未知	0.02	700,000		0	未知	
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.15	538,309		0	未知	
詹晓倩	未知	0.12	452,358		0	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			
新疆绿原投资有限责任公司		160,466,354		人民币普通股		160,466,354	
新疆生产建设兵团农业建设第二师二十九团		16,258,290		人民币普通股		16,258,290	
新疆生产建设兵团农业		12,601,080		人民币普通股		12,601,080	

建设第二师三十团			
樊淑珍	3,357,000	人民币普通股	3,357,000
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	2,566,861	人民币普通股	2,566,861
上海三川投资管理有限公司	1,000,053	人民币普通股	1,000,053
上海隆纺服饰织品有限公司	816,852	人民币普通股	816,852
吴素玉	700,000	人民币普通股	700,000
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	538,309	人民币普通股	538,309
詹晓倩	452,358	人民币普通股	452,358
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件股东中，国有法人股东无关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；国有法人股东与其他 7 名股东之间不存在关联关系。公司未知其他 7 名股东是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	新疆冠源投资有限责任公司
单位负责人或法定代表人	郭良
成立日期	2012 年 10 月 18 日
组织机构代码	05318449-9
注册资本	230,000,000.00
主要经营业务	从事对非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份及相关的咨询服务等。
经营成果	2013 年，实现营业收入 17,293.46 万元，净利润 4,509.24 万元。
财务状况	2013 年末公司资产总额 61,509 万元，负债总额 36,378 万元，所有者权益总额 25,131 万元，年末资产负债率 59.14%。
现金流和未来发展策略	逐步优化企业股权架构，规范经营决策，确保国有资产保值增值；作为重要的资产和融资平台，公司将抢抓大资源，紧盯大项目，以推进大项目为抓手，努力夯实资产平台，提高资源的配置效率和融资能力；为提高企业经营效益，增强企业活力，重点围绕投融资管理、资本管理、项目管理、子公司经营监管、证券市场信息收集及研究、项目投资研究及储备、资本运营等方面进行可行性研究。

2、 报告期内控股股东变更情况索引及日期

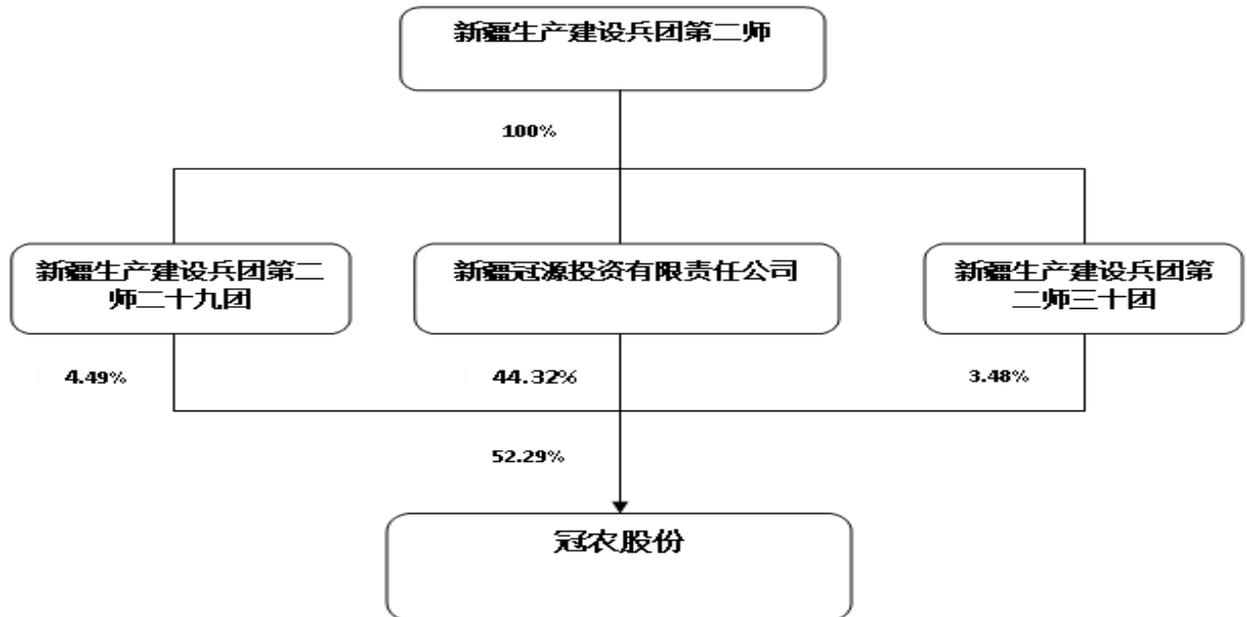
2013 年 3 月 27 日，公司收到新疆生产建设兵团国资委转来的国务院国有资产监督管理委员会《关于新疆冠农果茸集团股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2013]124 号），同意将二十八团、二十九团、三十团分别持有的公司 7,049.4923 万股、5,998.4616 万股、2,998.6815 万股无偿划转给新疆冠源投资有限责任公司（以下简称“冠源投资”）。本次股权划转完成后，公司实际控制人不变，控股股东变更为冠源投资，持有公司 16,046.6354 万股，占公司总股本的 44.32%。2013 年 5 月 13 日，公司国有股权无偿划转取得中

国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记确认。

相关公告索引：

事项	刊载的网站、报刊名称及版面	刊载日期
公司重大事项提示性公告（临 2012-043）	上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）、《上海证券报》111 版、《证券时报》B013 版	2012 年 10 月 27 日
公司关于国有股权无偿划转事项进展情况的提示性公告（临 2012-046）	上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）《上海证券报》A33 版、《证券时报》D022 版	2012 年 12 月 19 日
公司关于国有股权无偿划转事项进展情况的提示性公告（临 2013-001）	上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）《上海证券报》A46 版、《证券时报》D019 版	2013 年 01 月 17 日
公司关于国有股权无偿划转事项获得国务院国资委批复的提示性公告（临 2013-008）	上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）《上海证券报》A309 版、《证券时报》B359 版	2013 年 03 月 29 日
公司关于国有股权无偿划转事项获得中国证监会核准批复的提示性公告（临 2013-015）	上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）《上海证券报》A43 版、《证券时报》B8 版	2013 年 04 月 24 日
公司关于国有股权无偿划转完成股份过户的提示性公告（临 2013-023）	上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）《上海证券报》A35 版、《证券时报》B23 版	2013 年 05 月 14 日

(二) 实际控制人情况



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
郭良	董事长	男	46	2014年1月10日	2015年1月7日					10.5	32.5
章睿	总裁	男	34	2013年10月29日	2015年1月7日					25.77	
郭良	董事	男	46	2012年1月8日	2015年1月7日						
章睿	董事	男	34	2013年11月14日	2015年1月7日						
杨雄	董事	男	48	2013年11月14日	2015年1月7日					31.19	
王春瑞	董事	男	51	2012年1月8日	2015年1月7日					3	24
索伟	董事	男	40	2012年1月8日	2015年1月7日					3	
张磊	独立董事	男	45	2012年1月8日	2015年1月7日					5	
姜方基	独立董事	男	56	2012年1月8日	2015年1月7日					5	
杨有陆	独立董事	男	48	2012年1月8日	2015年1月7日					5	
贾书选	监事会主席	男	57	2012年1月8日	2015年1月7日					32.38	
梅述江	监事	男	51	2013年11月14日	2015年1月7日					0.4	
韩如江	监事	男	54	2013年11月14日	2015年1月7日					0.4	
乔军	职工监事、工会主席	男	51	2012年1月8日	2015年1月7日					35.5	
陈明	职工监事	男	46	2012年1月8日	2015年1月7日					25.36	
陈文江	副总裁	男	45	2012年4月6日	2015年1月7日					23.78	
李继先	副总裁	男	49	2012年7	2015年1					25.8	

				月 12 日	月 7 日						
金建霞	董事会 秘书	女	39	2012 年 7 月 12 日	2015 年 1 月 7 日					28.18	
金建霞	财务总 监	女	39	2014 年 1 月 10 日	2015 年 1 月 7 日						
刘德明	原董事 长	男	48	2012 年 1 月 8 日	2014 年 1 月 10 日					0	
刘德明	原董事	男	48	2012 年 1 月 8 日	2014 年 4 月 4 日					0	
崔建文	原董事	男	49	2012 年 1 月 8 日	2013 年 10 月 25 日	191,892	191,892			37.39	
范爱军	原董事	男	45	2012 年 1 月 8 日	2013 年 10 月 25 日	73,746	73,746			33.53	
李 洋	原监事	男	49	2012 年 1 月 8 日	2013 年 10 月 25 日					2	28.5
范筱芹	原监事	女	52	2012 年 1 月 8 日	2013 年 10 月 25 日					2	
崔建文	原总裁	男	49	2012 年 1 月 8 日	2013 年 10 月 29 日						
章 睿	原副总 裁	男	34	2012 年 1 月 8 日	2013 年 10 月 29 日						
范爱军	原副总 裁	男	45	2012 年 1 月 8 日	2013 年 10 月 29 日						
刘小龙	原副总 裁	男	48	2012 年 1 月 8 日	2014 年 1 月 10 日					12.67	
金建霞	原副总 裁	女	39	2012 年 7 月 12 日	2014 年 1 月 10 日						
明 东	原总工 程师	男	44	2012 年 4 月 6 日	2013 年 10 月 29 日					26	
合计	/	/	/	/	/	265,638	265,638		/	373.85	85

郭 良：曾任第二师三十团党委常委、副团长，第二师二十二团党委副书记、团长，第二师二十九团党委副书记、团长。现任冠农股份第四届董事会董事、董事长，冠源投资董事、董事长。

章 睿：曾任冠农股份投资发展部副经理、经理、总裁助理、副总裁，冠农艾丽曼、冠农鹿丰董事长。现任冠农股份第四届董事会董事、总裁。

杨 雄：曾任第二师三十二团生产科参谋、副科长、总农艺师，历任三十四团、二十九团、三十团副团长、团长。现任冠农股份第四届董事会董事、冠农绿原糖业总经理兼执行董事。

王春瑞：曾任第二师二十七团副团长，二十三团副团长，冠农股份第三届监事会监事。现任第二师三十团党委副书记、团长，冠农股份第四届董事会董事。

索 伟：曾任第二师二十七团林业站站长，二十二团党委常委、副团长、二十二团党委副书记、团长。现任二十一团政委、冠农股份第四届董事会董事。

张 磊：曾任新疆医学院社会科学部助教、新疆医科大学人文社会科学部讲师，新疆财经大学经济学院副教授、新疆经济学会理事。现任“中国（新疆）与中亚区域经济合作研究中心”研究员、新疆财经大学中亚区域经济研究所常务副所长、冠农股份第四届董事会独立董事。

姜方基：曾任新疆新新会计师事务所、新疆华洲资产评估事务所主任、新疆新新工程造价咨询有限责任公司董事长，新疆新华通有限责任会计师事务所董事长；新中基、伊力特、百花村独立董事。现任新疆新新投资咨询有限责任公司董事长、西部牧业、宏泰矿业、冠农股份第四届董事会独立董事。

杨有陆：曾任新疆财经学院助教、新疆公安司法管理干部学院讲师。现任北京市天兆雨田律师事务所合伙人律师，兼任新疆城建、新赛股份、准油股份、新农开发、冠农股份第四届董

事会独立董事。

贾书选：曾任冠农棉业董事长，现任冠农股份纪委书记、第四届监事会监事、监事会主席。

梅述江：曾任第二师二十四团四连连长、工会副主席、工会主席、副团长、政委；二十七团政委。现任第二师二十二团政委、冠农股份第四届监事会监事。

韩如江：曾任第二师党群工作部副主任、党委组织部计划工资科科长、副调研员、工商联主席；第二师三十四团政委。现任第二师二十四团政委、冠农股份第四届监事会监事。

乔军：曾任冠农股份副总经理、天府房产公司董事长、总经理。现任冠农股份工会主席、第四届监事会职工监事。

陈明：曾任冠农股份人力资源部经理、冠农股份第二届、第三届监事会职工监事。现任冠农股份总裁助理、冠农股份第四届监事会职工监事。

陈文江：曾任冠农绿原糖业制糖车间主任、生产部副部长，副总经理。现任冠农股份副总裁。

李继先：曾任冠农股份第二届、第三届监事会职工监事，冠农股份总裁助理、审计部经理。现任冠农股份副总裁。

金建霞：曾任冠农股份财务部经理、总裁助理、财务总监、副总裁。现任冠农股份董事会秘书、财务总监。

刘德明：曾任河北省易县县委副书记、县长、县委书记、河北省保定市委常委、第二师党委常委、副师长、冠农股份党委书记、第四届董事会董事、董事长。

崔建文：曾任冠农股份党委副书记、董事、总裁。

范爱军：曾任冠农股份董事、副总裁。

李洋：曾任第二师党校常务副校长，中央电大第二师分校校长，冠农股份第二届监事会监事、二十九团党委书记、政委，冠农股份第四届监事会监事。

范筱芹：曾任二十四团党委书记、政委，冠农股份第四届监事会监事。

刘小龙：曾任河北安新县农业局能源办公室主任、冠农股份副总裁。

明东：曾任二师天力纸业公司副总经理、党委副书记、总经理、冠农绿原糖业总工程师、冠农股份总工程师、天府房产总经理。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭良	冠源投资	董事长	2013年12月30日	
郭良	第二师二十九团	团长	2011年9月29日	2013年12月28日
王春瑞	第二师三十团	团长	2007年3月1日	
李洋	第二师二十九团	政委	2011年9月29日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
索伟	第二师二十一团	政委	2011年9月1日	
梅述江	第二师二十二团	政委	2011年9月11日	
韩如江	第二师二十四团	政委	2011年9月11日	
范筱芹	第二师二十四团	政委	2011年9月1日	

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2003年8月22日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于制定公司董事会专门委员会工作细则的议案》；2009年2月2日公司
---------------------	---

	三届九次(临时)董事会和 2009 年 2 月 20 日公司 2009 年第一次临时股东大会审议批准了《公司高级管理人员薪酬管理办法》；2012 年 4 月 6 日公司四届三次董事会和 2012 年 5 月 8 日公司 2011 年度股东大会审议批准了《关于修订公司董事、监事津贴的议案》；2013 年 11 月 14 日公司四届十六次董事会和 2014 年 1 月 27 日公司 2014 年第一次临时股东大会审议批准了《关于修订公司高级管理人员薪酬标准的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以上四个议案确定了在本公司任职的本公司董事、监事及其他高级管理人员按照公司董事会决议及其绩效考核的结果领取相应的报酬，报酬实行年薪制，社会保险及其他福利按国家相关规定执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事津贴按季度支付，公司高管人员薪酬中的基础年薪部分按《公司高级管理人员薪酬管理办法》的有关规定按月支付，绩效年薪部分待一个完整会计年度过后，按《公司高级管理人员薪酬管理办法》的有关规定进行支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	373.85 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘德明	董事、董事长	离任	工作变动
崔建文	董事、总裁	离任	工作变动
范爱军	董事、副总裁	离任	工作变动
李洋	监事	离任	工作变动
范筱芹	监事	离任	工作变动
章睿	副总裁	解任	工作变动
刘小龙	副总裁	解任	工作变动
金建霞	副总裁	解任	工作变动
明东	总工程师	解任	工作变动
郭良	董事长	聘任	新聘任董事长
章睿	董事、总裁	聘任	新聘任董事、总裁
杨雄	董事	聘任	新聘任董事
梅述江	监事	聘任	新聘任监事
韩如江	监事	聘任	新聘任监事
金建霞	财务总监	聘任	新聘任高级管理人员

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司具有自己的研发机构--技术中心，2009 年 10 月，公司技术中心被认定为自治区企业技术中心，现拥有专业技术人员 35 人，本科学历以上人员占 70% 以上，其中高级工程师 3 人，研究生 2 人，并聘请内知名专家 8 人。目前该中心仪器设备投资达到 370 多万元，建筑面积达 800 平米，已拥有农产品、果蔬原料及产品常规成份检测仪器、果蔬食品研发、生产小试等较为先进的果蔬加工分析检测及研发设备，已初步具备常规实验检测和营养分析能力。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	63
主要子公司在职员工的数量	790

在职员工的数量合计	853
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	143
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	341
销售人员	53
技术人员	265
财务人员	53
行政人员	141
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	5
本科	99
大专	216
高中、中专及以下	533
合计	853

（二）薪酬政策

公司员工薪酬政策按照公平、激励、竞争、控制的原则制定，实行“基本工资+岗位工资+绩效工资+年终奖金”的薪酬结构。根据岗位的价值确定薪酬，公司按照国家规定为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金等，遵循员工自愿原则为符合规定的员工办理企业年金。

（三）培训计划

公司通过对员工进行培训，使其综合素质和工作能力能够得到不断提高，使人力资源不断“增值”，以满足公司现在及将来经营管理的需要。公司根据实际情况，建立和完善员工教育和培训制度，并本着学用结合、按需施教和注重实效的原则，制订培训计划。根据生产经营和工作需要，积极开展各种形式的专业技术培训或其它业务培训，以提高职工的整体素质。

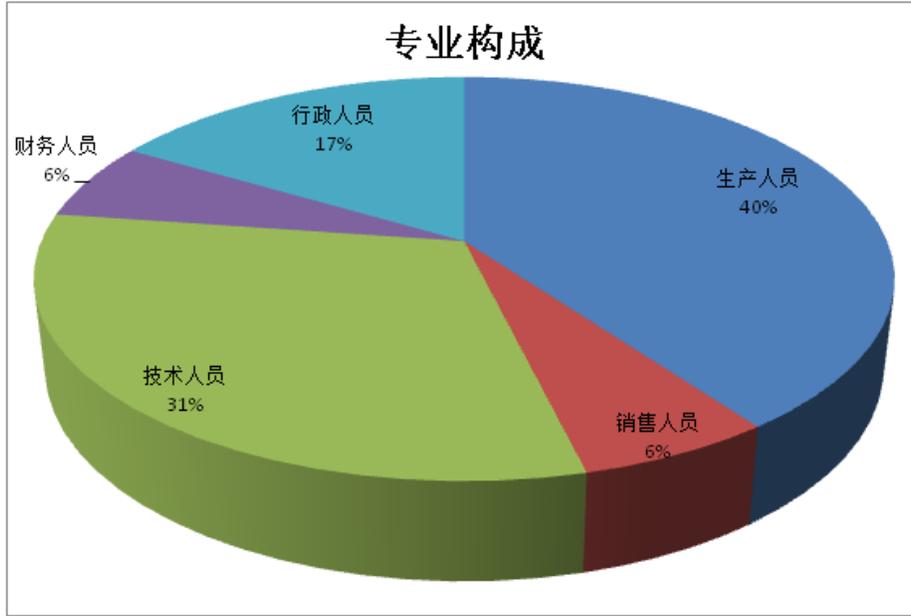
2013年，为全面完成经营计划，提升员工素质，提高员工职业技能，公司在深入进行培训需求调查的基础上，积极开展了形式多样的培训，共举办了58次，957人次参加的培训。包括员工上岗前的岗位技能、岗位知识等的培训；以提升全体员工写作能力的《新闻写作培训班》培训；以“加强法制观念，避免法律风险的”的《合同法》培训；生产前的安全消防、原料、质量管理、ISO9000、HACCP体系、班组长建设的岗前素质培训；提升员工职业素养的《阳光心态，赢在职场》培训；提升管理理念的《战略与执行力》等培训。通过岗前培训、专题培训、企业内训、外出培训、影碟培训等方式全面提升员工素质和职业技能。同时公司还鼓励各岗位的员工利用业余时间参加各类职业资格认证和考试，每年为取得资格证书的员工报销考试培训费用。通过培训，有效的提高了广大员工的综合素质，强化了员工的责任意识，提高了员工技能与工作效率，为保证公司持续发展奠定了基础。

2014年，公司在加强对培训工作管理的同时，主要是提高培训工作的计划性、有效性和针对性，使培训工作能够有效地促进公司经营战略目标的实现。公司拟通过以下方式实施对员工培训：

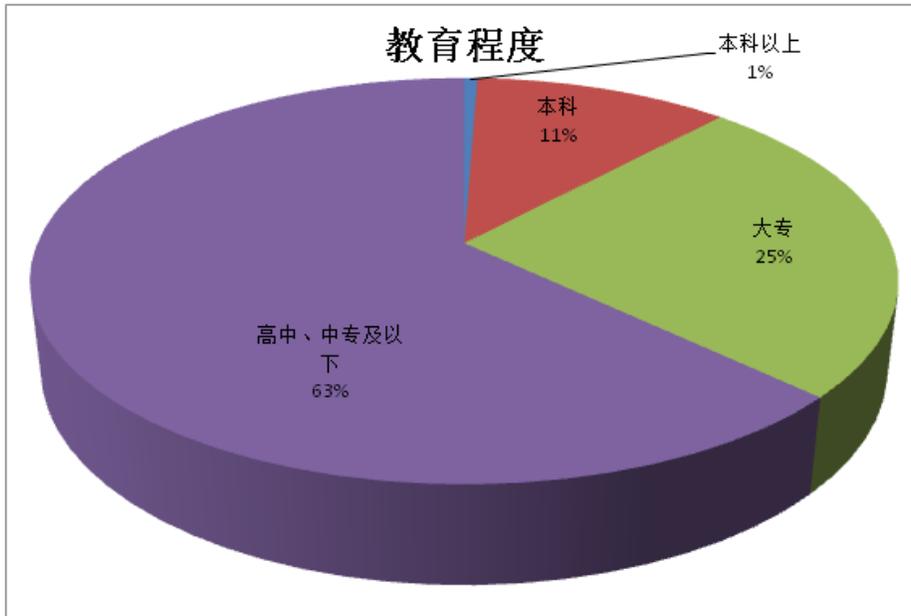
- 1、外部培训：主要针对兵团及二师部门组织的培训以及业务公开课培训；
- 2、《跟毛泽东学领导》VCD教材培训；
- 3、增强中高管管理能力，提升管理效率的内训；
- 4、为增强团队意识和员工凝聚力的拓展训练；
- 5、公司内控制度，新《公司法》培训等；

- 6、降低公司生产成本，提高生产效率的培训；
- 7、管理者如何管理自身健康相关的养生课程等培训。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	749680 小时
劳务外包支付的报酬总额	9,371,000.00 元

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所以及公司相关制度的要求，结合公司实际情况，持续完善公司法人治理，深化推进公司内部控制，进一步提升公司规范运作水平。

报告期内公司治理情况具体如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集、召开程序、各项审议议案进行见证并出具法律意见书。公司能够公平对待所有股东，在股东大会上保证股东有表达自己意见和建议的权利，充分行使股东的表决权。报告期内，公司共召开四次股东大会。

2、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召集、召开董事会会议，严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举董事。目前公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，独立董事人数和人员构成符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制订了各专门委员会的工作细则。全体董事能够依据《董事会议事规则》等制度出席董事会议，积极参加培训，勤勉尽责。报告期内，公司共召开十一次董事会。

3、关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召集、召开监事会会议，严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举公司监事，目前公司监事会共有 5 名监事组成，其中 2 名职工监事，监事会的人员构成符合法律法规的要求。监事会积极、独立地开展工作，全体监事按照《监事会议事规则》等制度认真履职，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职务的行为进行监督，维护公司和股东的权益。报告期内，公司共召开了九次监事会会议。

4、关于控股股东与上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开、五独立”，公司董事会、监事会和内部治理机构能够独立规范运作，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

5、关于信息披露与透明度

公司董事会秘书、证券事务代表负责信息披露工作、接待股东来访和投资者咨询，指定《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照法律法规及公司《信息披露事务管理制度》等制度规定，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

6、内幕知情人登记管理制度执行情况

公司尊重和维护公司股东、债权人及其他利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的互利共赢。公司根据《内幕信息知情人管理制度》的规定，在公司披露定期报告及发生重大事项时，编制内幕信息知情人登记备案表，详细记录事项的进展及参与人员，确保信息披露的公平、公正、公开。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司 2013 年第一次临时股东大会	2013 年 4 月 8 日	(1)《关于聘请华寅五洲会计师事务所为公司内部控制审计机构的议案》；(2)《关于公司日常关联交易的议案》。	全部通过	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2013 年 4 月 9 日
公司 2012 年度股东大会	2013 年 5 月 9 日	(1)《公司 2012 年度董事会工作报告》；(2)《公司 2012 年度监事会工作报告》；(3)《公司 2012 年度财务决算报告》；(4)《公司 2012 年度利润分配预案》；(5)《公司 2012 年度提取资产减值准备与资产核销损失的议案》；(6)《公司 2012 年年度报告及其摘要》；(7)《关于续聘华寅五洲会计师事务所为财务和内部控制审计机构的议案》；(8)《关于申请 2013 年度长信贷额度的议案》。	全部通过	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2013 年 5 月 10 日
公司 2013 年第二次临时股东大会	2013 年 7 月 29 日	(1)《公司为农二师绿原国有资产经营有限公司提供反担保的议案》；(2)《公司出售资产的关联交易议案》；(3)《公司为新疆冠农番茄制品有限公司提供贷款担保的议案》；(4)《公司对控股子公司实施增资的关联交易议案》；(5)《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；(6) 逐项表决《关于公司非公开发行股票方案（修订稿）的议案》；6.1) 发行股票的种类和面值；6.2) 发行价格与定价方式；6.3) 发行股票的数量；6.4) 发行方式和发行时间；6.5) 发行对象及认购方式；6.6) 募集资金的数量及用途；6.7) 关于公司与农二师绿原国有资产经营有限公司签署收购 1.46% 国投罗钾股权的协议的议案；6.8) 关于公司对控股子公司巴州冠农棉业有限责任公司增资的议案；6.9) 关于公司控股子公司巴州冠农棉业有限责任公司与金运棉业、恒绵棉业及顺泰棉业签署三份附生效条件的股权收购协议的议案；6.10) 限售期；6.11) 上市安排；6.12) 本次非公开发行前的滚存利润安排；6.13) 本次非公开发行决议的有效期限；(7)《关于<公司非公开发行股票预案（修订稿）>的议案》；(8)《关于公司<非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告（修订稿）>的议案》；(9)《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；(10)《关于公司本次非公开发行股票涉及关联交易的议案》；(11)《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性等意见的议案》；(12)《关于<前次募集资金使用情况的报告>的议案》；(13)《公司募集资金管理办法（2013 年修订）》。	全部通过	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2013 年 7 月 30 日
公司 2013 年第三次临时股东大会	2013 年 11 月 14 日	(1)《公司为新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司提供贷款担保的议案》；(2)《关于补选公司董事的议案》，2.1) 选举章睿先生为公司董事，2.2) 选举杨雄先生为公司董事；(3)《关于补选公司监事的议案》，3.1) 选举梅述江先生为公司监事，3.2) 选举韩如江先生为公司监事；(4)《关于修订<公司章程>的议案》。	全部通过	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2013 年 11 月 15 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘德明	否	11	11	5	0	0	否	4
崔建文	否	7	7	4	0	0	否	3
范爱军	否	7	6	4	0	1	否	3
郭良	否	11	11	5	0	0	否	4
王春瑞	否	11	11	5	0	0	否	4
索伟	否	11	11	5	0	0	否	3
姜方基	是	11	9	5	2	0	否	3
张磊	是	11	10	5	0	1	否	4
杨有陆	是	11	10	5	1	0	否	2
章睿	否	3	3	2	0	0	否	0
杨雄	否	3	3	2	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

2013 年，公司董事会专门委员会积极开展工作，认真履行职责，对各自职责权限范围内的事项分别进行了讨论和审议，为董事会的正确决策起到了积极作用。

(1) 战略委员会：2013 年度共召开 2 次会议，对公司全资子公司巴州冠农棉业有限责任公司收购三个轧花厂、转让冠农地产的股权及公司非公开发行股票预案等事项进行讨论和审议，为公司董事会决策提供专业意见。

(2) 审计委员会：2013 年度共召开 7 次会议，对公司 2012 年度财务报表审计和内部控制审计工作、年审会计师事务所聘任、公司的关联交易等事项进行讨论和审议，为公司董事会决策提供专业意见。

(3) 薪酬与考核委员会：2013 年度共召开 2 次会议，对公司修订高级管理人员薪酬标准及发放 2012 年度高级管理人员绩效年薪事项进行讨论和审议，为公司董事会决策提供专业意见。

(4) 提名委员会：2013 年度共召开 1 次会议，对公司总裁辞职、解聘公司高级管理人员和补选公司董事进行讨论和审议，为公司董事会决策提供专业意见。

独立董事年度履职重点关注事项详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《新疆冠农果茸集团股份有限公司 2013 年度独立董事述职报告》。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司建立公正、透明、责权利相制衡的激励约束管理机制及科学规范、公平合理的绩效考评体系，公司以经济效益及工作业绩为出发点，按照经营目标责任制对高级管理人员进行全面综合考核。高级管理人员的聘任严格按照有关法律法规、《公司章程》和董事会提名委员会工作细则的规定进行，董事会薪酬与考核委员会按照《高级管理人员年度薪酬管理与考核办法》确定公司董事、高级管理人员的基本薪酬并对其履职情况进行审核，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、科学化，有效调动高级管理人员的积极性及创造性，增强凝聚力与向心力。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、声明：

按照企业内部控制规范体系的规定,建立健全和有效实施内部控制,评价其有效性,并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性,故仅能为实现上述目标提供合理保证。

2、内部控制制度建设情况

2013 年度,公司对母公司和新疆绿原糖业有限公司的流程进行了进一步的优化,对公司现有管理制度进行修订,对工作流程、职责权限进一步明确,并完成其他控股子公司的内部控制建设工作。2013 年 7 月和 2014 年 1 月,公司内控评价小组对股份公司及 4 家全资和控股子公司新疆绿原糖业有限公司、巴州冠农棉业有限责任公司、新疆冠农进出口有限公司、新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司 2013 年的主要业务和事项进行了内控检查和测试,对自我评价中发现的缺陷,组织相关公司及职能部门进行及时整改,并编制《新疆冠农果茸集团股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》,认为不存在重要缺陷和重大缺陷,内控建设的不断完善和优化,进一步确保了各项工作有章可循,管理有序,提升了公司经营管理水平和风险防范能力。

内容详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《新疆冠农果茸集团股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2013 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计,并出具了标准无保留意见的《新疆冠农果茸集团股份有限公司 2013 年度内部控制审计报告》,报告认为:冠农股份于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告内容详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的新疆冠农果茸集团股份有限公司 2013 年度《内部控制审计报告》。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制订了《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内,公司严格按照制度的各项规定执行,确保了年报信息的真实、准确和完整,未发生重大差错及追究责任的情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师胡斌、石明霞审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

CHW 证审字[2014]0028 号

新疆冠农果茸集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆冠农果茸集团股份有限公司（以下简称“冠农股份”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2013 年度的合并及母公司利润表、2013 年度合并及母公司现金流量表、2013 年度合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审华寅五洲会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国 天津

中国注册会计师： 胡斌

中国注册会计师： 石明霞

2014 年 4 月 9 日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:新疆冠农果茸集团股份有限公司

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		325,636,147.99	388,714,860.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		0.00	3,900,000.00
应收账款		129,391,450.90	37,841,615.12
预付款项		30,137,354.57	29,930,954.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		48,694,600.00	0.00
其他应收款		141,087,333.27	70,219,233.37
买入返售金融资产			
存货		410,793,074.01	615,069,670.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		417,825.77	237,942.21
流动资产合计		1,086,157,786.51	1,145,914,275.93
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			19,000,000.00
长期股权投资		888,938,728.06	956,108,759.51
投资性房地产		1,051,901.45	1,142,987.18
固定资产		648,205,130.62	624,986,315.46
在建工程		62,524,584.42	21,989,452.29
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		28,958,577.40	24,791,225.75
开发支出			
商誉		16,764,038.83	16,528,004.81
长期待摊费用		600,123.78	2,088,040.51
递延所得税资产		1,382,369.81	2,835,010.75
其他非流动资产		512,583.21	895,883.61
非流动资产合计		1,648,938,037.58	1,670,365,679.87
资产总计		2,735,095,824.09	2,816,279,955.80
流动负债：			
短期借款		684,130,000.00	726,790,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		181,707,837.38	185,446,213.97
预收款项		195,791,968.92	289,302,181.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,288,450.89	7,032,111.54
应交税费		-53,643,374.74	-42,094,233.80
应付利息		1,945,110.86	1,789,419.19
应付股利			
其他应付款		105,063,689.31	94,560,468.55
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		122,000,000.00	88,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,245,283,682.62	1,351,326,160.66
非流动负债：			
长期借款		47,676,688.15	234,942,997.03
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		53,551.00	53,551.00
递延所得税负债			

其他非流动负债		38,587,761.89	43,191,453.52
非流动负债合计		86,318,001.04	278,188,001.55
负债合计		1,331,601,683.66	1,629,514,162.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		362,100,000.00	362,100,000.00
资本公积		374,165,381.76	380,690,227.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		110,182,263.03	68,849,146.80
一般风险准备			
未分配利润		541,009,131.41	361,226,850.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,387,456,776.20	1,172,866,224.89
少数股东权益		16,037,364.23	13,899,568.70
所有者权益合计		1,403,494,140.43	1,186,765,793.59
负债和所有者权益总计		2,735,095,824.09	2,816,279,955.80

法定代表人：郭良 主管会计工作负责人：金建霞 会计机构负责人：王玉玲

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：新疆冠农果茸集团股份有限公司

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		115,053,601.45	139,023,762.82
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		5,478,889.00	3,188,500.00
应收利息			
应收股利		48,694,600.00	
其他应收款		470,667,816.00	516,626,265.54
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		48,286.93	65,005.75
流动资产合计		639,943,193.38	658,903,534.11
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		50,000,000.00	

长期应收款			
长期股权投资		1,293,557,742.16	1,304,320,629.86
投资性房地产			
固定资产		4,338,512.13	5,469,675.62
在建工程		57,286,427.08	18,706,496.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,888,016.23	2,138,020.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			305,989.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,407,070,697.60	1,330,940,812.77
资产总计		2,047,013,890.98	1,989,844,346.88
流动负债：			
短期借款		500,000,000.00	560,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,676,372.43	597,881.49
预收款项		55,697.99	55,697.99
应付职工薪酬		1,459,568.09	1,471,315.71
应交税费		154,869.02	296,834.46
应付利息		1,645,269.19	1,645,269.19
应付股利			
其他应付款		30,881,067.52	27,945,858.53
一年内到期的非流动负债		122,000,000.00	88,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		660,872,844.24	680,512,857.37
非流动负债：			
长期借款			173,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			

其他非流动负债		4,340,000.00	4,760,000.00
非流动负债合计		4,340,000.00	178,260,000.00
负债合计		665,212,844.24	858,772,857.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		362,100,000.00	362,100,000.00
资本公积		289,433,792.11	375,994,397.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		107,865,942.56	66,532,826.33
一般风险准备			
未分配利润		622,401,312.07	326,444,266.02
所有者权益（或股东权益）合计		1,381,801,046.74	1,131,071,489.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,047,013,890.98	1,989,844,346.88

法定代表人：郭良 主管会计工作负责人：金建霞 会计机构负责人：王玉玲

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,279,254,551.53	1,071,649,556.41
其中：营业收入		1,279,254,551.53	1,071,649,556.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,392,000,256.80	1,239,571,239.32
其中：营业成本		1,182,130,816.92	934,575,524.35
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		5,827,115.31	11,164,784.93
销售费用		39,150,458.94	72,343,611.47
管理费用		92,921,276.29	105,335,172.18
财务费用		51,723,974.42	65,318,782.62
资产减值损失		20,246,614.92	50,833,363.77

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		357,119,090.34	408,625,199.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		315,329,273.60	406,896,139.22
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		244,373,385.07	240,703,516.23
加：营业外收入		55,379,918.80	11,332,814.15
减：营业外支出		4,859,627.19	5,670,505.39
其中：非流动资产处置损失		2,542,793.94	1,852,569.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		294,893,676.68	246,365,824.99
减：所得税费用		1,810,029.84	3,503,867.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		293,083,646.84	242,861,957.45
归属于母公司所有者的净利润		297,156,396.81	249,166,258.06
少数股东损益		-4,072,749.97	-6,304,300.61
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.82	0.69
（二）稀释每股收益		0.82	0.69
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		293,083,646.84	242,861,957.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		297,156,396.81	249,166,258.06
归属于少数股东的综合收益总额		-4,072,749.97	-6,304,300.61

法定代表人：郭良 主管会计工作负责人：金建霞 会计机构负责人：王玉玲

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		61,600.00	800.00
减：营业成本			
营业税金及附加		89,652.11	72,582.15
销售费用			
管理费用		25,159,773.77	21,806,904.32
财务费用		35,887,461.48	37,570,862.30
资产减值损失		-101,233,186.81	124,930,880.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		372,703,869.42	449,428,044.48
其中：对联营企业和合营企业的		315,678,632.31	406,892,049.13

投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		412,861,768.87	265,047,614.92
加：营业外收入		1,128,959.49	2,269,673.96
减：营业外支出		353,576.30	446,079.24
其中：非流动资产处置损失			4,564.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		413,637,152.06	266,871,209.64
减：所得税费用		305,989.78	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		413,331,162.28	266,871,209.64
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			
七、综合收益总额		413,331,162.28	266,871,209.64

法定代表人：郭良 主管会计工作负责人：金建霞 会计机构负责人：王玉玲

合并现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,365,709,779.52	1,181,962,200.15
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		5,513,586.26	26,810,179.03
收到其他与经营活动有关的现金		199,820,159.87	59,258,493.57
经营活动现金流入小计		1,571,043,525.65	1,268,030,872.75
购买商品、接受劳务支付的现金		1,345,667,402.52	868,157,843.07
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		94,619,330.75	87,337,497.72
支付的各项税费		30,811,521.26	58,726,445.82
支付其他与经营活动有关的现金		81,763,559.68	104,512,637.56
经营活动现金流出小计		1,552,861,814.21	1,118,734,424.17
经营活动产生的现金流量净额		18,181,711.44	149,296,448.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,984,680.57	7,362,872.50
取得投资收益收到的现金		349,259,090.42	263,445,824.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		228,000.00	24,480.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		61,116,499.98	1,183,653.97
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		446,588,270.97	272,016,831.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,056,940.91	57,166,234.66
投资支付的现金		32,750,700.00	49,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		82,199,800.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		209,007,440.91	107,066,234.66
投资活动产生的现金流量净额		237,580,830.06	164,950,596.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,036,400.00	702,978.90
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,036,400.00	702,978.90
取得借款收到的现金		1,139,000,000.00	1,010,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,143,036,400.00	1,010,702,978.90
偿还债务支付的现金		1,335,557,464.97	1,133,566,218.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		127,429,351.88	119,085,503.49
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			
筹资活动现金流出小计		1,462,986,816.85	1,252,651,722.09

筹资活动产生的现金流量净额		-319,950,416.85	-241,948,743.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-64,187,875.35	72,298,302.30
加：期初现金及现金等价物余额		388,714,860.86	316,416,558.56
六、期末现金及现金等价物余额		324,526,985.51	388,714,860.86

法定代表人：郭良 主管会计工作负责人：金建霞 会计机构负责人：王玉玲

母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,100.00	800.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		577,015,662.15	7,465,444.11
经营活动现金流入小计		577,045,762.15	7,466,244.11
购买商品、接受劳务支付的现金		2,200,231.43	2,486,709.14
支付给职工以及为职工支付的现金		9,927,208.39	8,485,475.60
支付的各项税费		2,426,267.01	2,721,981.52
支付其他与经营活动有关的现金		536,012,841.92	112,421,198.74
经营活动现金流出小计		550,566,548.75	126,115,365.00
经营活动产生的现金流量净额		26,479,213.40	-118,649,120.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		85,861,364.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		347,744,327.53	289,981,819.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	
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		433,605,691.53	309,981,819.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,288,190.45	20,530,666.43
投资支付的现金		135,714,300.00	45,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		171,002,490.45	65,530,666.43
投资活动产生的现金流量净额		262,603,201.08	244,451,153.25

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		520,000,000.00	700,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		520,000,000.00	700,000,000.00
偿还债务支付的现金		720,000,000.00	753,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		113,052,575.85	90,456,040.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		833,052,575.85	843,456,040.15
筹资活动产生的现金流量净额		-313,052,575.85	-143,456,040.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-23,970,161.37	-17,654,007.79
加：期初现金及现金等价物余额		139,023,762.82	156,677,770.61
六、期末现金及现金等价物余额		115,053,601.45	139,023,762.82

法定代表人：郭良 主管会计工作负责人：金建霞 会计机构负责人：王玉玲

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	362,100,000.00	380,690,227.26			68,849,146.80		361,226,850.83		13,899,568.70	1,186,765,793.59
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	362,100,000.00	380,690,227.26			68,849,146.80		361,226,850.83		13,899,568.70	1,186,765,793.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-6,524,845.50			41,333,116.23		179,782,280.58		2,137,795.53	216,728,346.84
(一) 净利润							297,156,396.81		-4,072,749.97	293,083,646.84
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							297,156,396.81		-4,072,749.97	293,083,646.84
(三) 所有者投入和减少资本		-6,524,845.50							6,210,545.50	-314,300.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-6,524,845.50							6,210,545.50	-314,300.00
(四) 利润分配					41,333,116.23		-117,374,116.23			-76,041,000.00
1. 提取盈余公积					41,333,116.23		-41,333,116.23			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-76,041,000.00			-76,041,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或										

股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	362,100,000.00	374,165,381.76			110,182,263.03		541,009,131.41		16,037,364.23	1,403,494,140.43

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	362,100,000.00	380,690,227.26			42,162,025.84		193,062,713.73			20,203,869.31	998,218,836.14
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	362,100,000.00	380,690,227.26			42,162,025.84		193,062,713.73			20,203,869.31	998,218,836.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					26,687,120.96		168,164,137.10			-6,304,300.61	188,546,957.45
(一) 净利润							249,166,258.06			-6,304,300.61	242,861,957.45
(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							249,166,258.06			-6,304,300.61	242,861,957.45
(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					26,687,120.96		-81,002,120.96				-54,315,000.00
1. 提取盈余公积					26,687,120.96		-26,687,120.96				
2. 提取一般风险准备											

3. 对所有者（或股东）的分配							-54,315,000.00			-54,315,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	362,100,000.00	380,690,227.26			68,849,146.80		361,226,850.83		13,899,568.70	1,186,765,793.59

法定代表人：郭良 主管会计工作负责人：金建霞 会计机构负责人：王玉玲

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	362,100,000.00	375,994,397.16			66,532,826.33		326,444,266.02	1,131,071,489.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	362,100,000.00	375,994,397.16			66,532,826.33		326,444,266.02	1,131,071,489.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-86,560,605.05			41,333,116.23		295,957,046.05	250,729,557.23
（一）净利润							413,331,162.28	413,331,162.28
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							413,331,162.28	413,331,162.28

(三) 所有者投入和减少资本		-86,560,605.05						-86,560,605.05
1. 所有者投入资本		-86,560,605.05						-86,560,605.05
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					41,333,116.23		-117,374,116.23	-76,041,000.00
1. 提取盈余公积					41,333,116.23		-41,333,116.23	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-76,041,000.00	-76,041,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	362,100,000.00	289,433,792.11			107,865,942.56		622,401,312.07	1,381,801,046.74

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
一、上年年末余额	362,100,000.00	375,994,397.16			39,845,705.37		140,575,177.34	918,515,279.87
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	362,100,000.00	375,994,397.16			39,845,705.37		140,575,177.34	918,515,279.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					26,687,120.96		185,869,088.68	212,556,209.64
(一) 净利润							266,871,209.64	266,871,209.64
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							266,871,209.64	266,871,209.64
（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					26,687,120.96		-81,002,120.96	-54,315,000.00
1. 提取盈余公积					26,687,120.96		-26,687,120.96	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,315,000.00	-54,315,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	362,100,000.00	375,994,397.16			66,532,826.33		326,444,266.02	1,131,071,489.51

法定代表人：郭良 主管会计工作负责人：金建霞 会计机构负责人：王玉玲

三、 公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：新疆冠农果茸集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：新疆库尔勒团结南路冠农天府库尔勒工业园

股本：人民币 36,210 万元

法定代表人：郭良

(二) 公司历史沿革

公司于 1999 年 12 月经新疆维吾尔自治区人民政府新政函[1999]192 号文批准，由新疆生产建设兵团第二师二十八团(以下简称“第二师二十八团”)、新疆生产建设兵团第二师二十九团(以下简称“第二师二十九团”)、新疆生产建设兵团第二师三十团(以下简称“第二师三十团”)、新疆库尔勒农垦供销合作总公司(现变更为新疆生产建设兵团第二师永兴供销有限责任公司,以下简称“永兴供销公司”)、新疆农垦库尔勒物资总公司(现变更为新疆生产建设兵团第二师天润农业生产资料有限责任公司,以下简称“天润农业公司”)共同发起设立，于 1999 年 12 月 30 日注册登记成立，股本总额为 8,000 万元；经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆冠农果茸股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2003]46 号）核准，公司于 2003 年 5 月 26 日公开向社会发行人民币普通股 4,000 万股，股本总额变更为 12,000 万元。公司于 2004 年 6 月 30 日将资本公积 6,000 万元转增股本，股本总额增至 18,000 万元。公司于 2008 年 3 月 28 日将资本公积 5,400 万元转增股本，股本总额增至 23,400 万元。经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆冠农果茸股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2008]658 号）批准，公司于 2008 年 5 月 26 日非公开发行股票 740 万股，公司股本增至人民币 24,140 万元。公司于 2009 年 5 月 11 日将资本公积 12,070 万元转增股本，股本总额增至 36,210 万元。

2013 年 3 月 27 日，经国务院国有资产监督管理委员会《关于新疆冠农果茸集团股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2013]124 号）核准，同意将新疆生产建设兵团第二师二十八团、新疆生产建设兵团第二师二十九团（以下简称“二十九团”）、新疆生产建设兵团第二师三十团（以下简称“三十团”）分别持有的公司 7,049.4923 万股、5,998.4616 万股、2,998.6815 万股无偿划转给新疆绿原投资有限责任公司（以下简称“绿原投资”）。本次股份划转完成后，公司总股本仍为 36,210 万股，其中绿原投资持有 16,046.6354 万股，占公司总股本的 44.32%，二十九团持有 1,625.8290 万股，占公司总股本的 4.49%，三十团持有 1,260.1080 万股，占公司总股本的 3.48%，二十八团不再持有公司股份。绿原投资成为公司控股股东。

(三) 公司所处行业、经营范围、主要产品及提供的劳务

所处行业：农业。

经营范围：果业种植、仓储、加工及销售；农业综合开发；马鹿养殖；机电设备、五金交电产品、百货、建筑材料、化工产品、钢材的销售。包装制品的开发、加工、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司或禁止进出口的商品和技术除外；开展边境小额贸易进出口业务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务、经营本企业生产、科研所需的机器设备、零配件、原辅材料的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”；鹿产品的加工及销售。

主要产品及提供的劳务：果蔬制品、皮棉、白砂糖。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告已经本公司 2014 年 4 月 9 日第四届董事会第二十次会议决议对外报出。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认

和计量，在此基础上按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

合并日的确定原则

① 并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过；②合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；③参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续；④合并方或购买方已支付了合并价款的大部分(一般应超过 50%)，并且有能力有计划支付剩余款项；⑤合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益及承担相应的风险。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(通常在 1 年以上),为同一控制下的企业合并。合并方存在企业合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同进行调整外,应当按合并日被合并方原账面价值计量,合并对价的账面价值(或发行权益性证券的账面价值),与合并中取得的被投资方净资产账面价值的份额的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的,母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债,按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润,被合并方在合并前实现的净利润,在合并利润表中单独列项反映。合并现金流量表包括参与合并各方合并当期期初至合并日所发生的现金流量。

非同一控制下的企业合并定义

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。

对于非同一控制下的企业合并处理,购买方应区别下列情况确定合并成本:

① 一次交换交易实现的企业合并,合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。

③ 公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业当期损益。

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,公司将其计入合并成本。

⑤ 本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,按成本扣除累计减值准备后的金额计量。对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的差额,经复核后计入当期损益。

⑥ 企业合并形成母子公司关系的,母公司编制合并日的合并资产负债表,企业合并取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。并将公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一纳入合并财务报表的合并范围

- 1)、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- 2)、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- 3)、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- 4)、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的会计主体在以前期间一直存在。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司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。

本公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

根据企业会计准则关于合并报表之合并范围，已宣告被清理整顿的原子公司、已宣告破产的原子公司、母公司不能控制的其他被投资单位不是母公司的子公司，不应当纳入母公司的合并财务报表的合并范围。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

(九) 金融工具：

金融资产和金融负债的分类

本公司的金融资产在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金额资产四类。

本公司的金融负债在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）和其他金融负债两类。

金融工具的确认和后续计量

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但下列情况除外：

a.持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法按摊余成本进行计量；

b.在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按照公允价值计量；

b.与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司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。

金融资产转移的确认和计量

金融资产的转移，指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，则终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产减值

资产负债表日，本公司对以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的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a. 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- g. 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款以摊余成本计量的金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值的，确认减值损失，计入当期损益。单项金额不重大的金融资产，可单独进行减值测试，或与经单独测试未发生减值的金融资产一起，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

(2) 应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明。

(3) 可供出售金融资产减值损失的计量

可供出售金融资产发生减值的，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该等资产发生的减值损失，在以后会计期间不得转回。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	资产负债表日，对应收款项进行减值测试，根据本公司的实际情况，将300 万元以上的确定为单项金额重大应收款项；300 万元以下的确定为单项金额非重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减

	值损失，计提坏账准备。对单项测试未发生减值的应收款项，连同单项金额不重大的应收款项公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，按账龄分析法计提坏账准备。
--	---

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
信用风险特征组合	对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合有期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过未来现金流量现值的金额。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	35%	35%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	本公司对单项金额虽不重大但有客观证据表明发生减值的应收款项，例如：涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项，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，计提坏账准备。
-------------	--

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

其他

(1)存货按成本进行初始计量；

(2)原材料、包装物、库存商品、委托加工物资出库时采用加权平均法；低值易耗品领用时采用一次摊销法。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量；对单个存货项目成本高于可变现净值的，按其差额提取存货跌价准备计入当期损益。

可变现净值，是指在正常经营活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

其他

加权平均法。

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B.非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

a.一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

b.通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

c.购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

d.在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

c.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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币性资产交换不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资

成本。

e.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应支付的相关税费确定。

2、 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益。

采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产，是指能够单独计量和出售，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租建筑物、已出租土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权；其计量原则如下：

(1)投资性房地产按照成本进行初始计量；

(2)投资性房地产的后续支出，当满足其有关经济利益可能流入企业且该后续支出成本能可靠计量，该后续支出计入投资性房地产成本；

(3)资产负债表日，公司对投资性房地产采用成本进行计量。

(4)投资性房地产-房屋及建筑物，其折旧采用年限平均法计算，预计残值率 5%，估计经济折旧年限及折旧率如下：

项 目	预计使用年限(年)	年 折 旧 率(%)
房屋建筑物—出租	10-35	2.71-9.50

(5)投资性房地产-土地使用权，在自取得当月起在受益期限内分期平均摊销，计入损益；

(6)投资性房地产被处置，或永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

(7)投资性房地产减值准备的计提原则详见“资产减值”的核算办法。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10—35	5	2.71—9.50
机器设备	5—30	5	3.17—19.00
电子设备	5	5	19.00
运输设备	6—10	5	9.50—15.83

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产

的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内推销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

(十五) 在建工程：

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

(十六) 借款费用：

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，则予以资本化，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（仅指购建和生产过程超过一年的存货）等资产。

借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 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。

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三个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

资本化期间，是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。

资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确认为资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定资本化金额；资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产：

无形资产按照实际成本进行初始计量。无形资产于取得时分析判断其是有使用寿命的或是有储藏量的，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，如有实际储藏量的，其应摊销金额以实际生产量内合理摊销。具体摊销年限（方法）如下：

类别	摊销年限
土地使用权	40-50 年
软件	3-10 年
商标	10 年
采矿业	产量法

划分研究阶段和开发阶段的标准

公司内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。公司将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段，研究阶段是探索性的。开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

矿产勘探，是指为了识别勘探区域或探明矿产储量而进行的地质调查、地球物理勘探、钻井活动以及其他相关活动。

(1) 勘探支出包括在现有矿床基础上发生的与技术及商业开发可行性研究相关的地质勘查、勘探钻井以及挖沟取样等活动支出。在可合理地肯定矿山可作商业生产后发生的勘探支出将可予以资本化，按照产量法计提折耗。倘任何工程于开发阶段被放弃，则其总开支将予核销，计入当期费用。

(2) 矿产开发，是指为了取得探明矿区中的矿产而建造或更新井及相关设施的活动。矿产开发活动所发生的支出，应当根据其用途分别予以资本化，作为矿产开发形成的井及相关设施的成本。

(3) 矿产开发形成的井及相关设施的成本主要包括：

a、钻前准备支出，包括前期研究、工程地质调查、工程设计、确定井位、清理井场、修建道路等活动发生的支出；

b、井的设备购置和建造支出，井的设备包括井内设备和井口装置等，井的建造包括钻井和完井；

c、购建提高采收率系统发生的支出；

d、购建矿区内集输设施、分离处理设施、计量设备、储存设施、电缆等发生的支出。

(十八) 长期待摊费用：

长长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

(十九) 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

2、与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a. 该义务是企业承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

股份支付，包括权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、 权益工具公允价值的确定方法

(1)权益结算的股份支付计量原则：按照授予日权益工具的公允价值计量，不确认其后续公

允价值变动。

权益结算的股份支付的公允价值的确定方法为：存在市场价格的，按照其市场价格计量；没有市场价格的，参照具有相同交易条款的期权的市场价格；以上两者均无法获取的，采用期权定价模型估计。

资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

(2) 现金结算的股份支付的计量原则：按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量；资产负债表日对权益工具的公允价值重新计量，确认成本费用和相应的应付职工薪酬，每期权益工具公允价值变动计入当期损益。

(二十一) 收入：

1、销售商品收入确认和计量原则：

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司既没有保留通常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控制；
- ③ 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- ④ 相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 本公司销售商品确认收入的依据

公司主要销售产品为皮棉及副产品、白砂糖及副产品、酒精、果蔬制品、干果制品等。

内销产品收入确认条件：根据合同约定将产品交付给购货方，取得出库单或结算单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认条件：根据合同约定将产品报关、离港，取得提货单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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，并按照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，经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、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 息收入金额，按照他人使用本企业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。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 政府补助：

1、政府补助的类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

2、会计政策

(1) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(2) 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

递延所得税资产的确认

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

a. 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

b. 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

a. 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

b. 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

递延所得税资产减值

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

(二十四) 经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁的会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理

① 资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内推销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 持有待售资产：

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售资产：

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

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

(3) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②决定不再出售之日的再收回金额。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十七) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十八) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 土地复垦及环境恢复费用

公司根据《土地复垦规定》、《新疆维吾尔自治区矿山地质环境治理恢复保证金管理办法》并参考同行业上市公司计提标准予以估计土地复垦及环境恢复费用，计算固定资产弃置费用。其中土地复垦及环境恢复费用的估计受到各地对土地复垦、植被及环境恢复的要求标准，不同恢复治理方案的成本差异等因素影响。尽管上述估计存在内生的不精确性，这些估计仍被用作评估计算复垦及环境治理费用的依据。

(2) 矿产储量 矿产储量为按工作量法计提折旧的主要参数。公司对矿产储量的估计遵从相关规章规定和技术标准。由于生产水平及技术标准逐年变更，探明及可能储量的估计也会出现变动。尽管技术估计固有的不精确性，这些估计仍被用作折旧、摊销及评估计算减值损失的依据。

(3) 维简费和安全生产费 公司根据《财政部关于提高冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》(财政部财企[2004]324号)的规定计提和使用维简费。根据财政部、国家安全生产监督管理总局 2012 年 2 月 14 日发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)的规定计提和使用安全生产费。

公司根据《关于印发〈企业会计准则解释第 3 号〉的通知》对维简费及安全生产费进行会计处理：使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产。同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。企业提取的维简费及其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%、13%、
消费税	产品销售收入	5%
营业税	营业税额	5%
城市维护建设税	应缴增值税及营业税等流转税额	1%、7%、5%
企业所得税	经营所得	25%、15%
教育费附加	应缴增值税及营业税等流转税额	3%、2%
资源税	加工矿石量	1.7 元/吨、7.2 元/吨
土地增值税	售房款	1%
土地使用税	实际占有不同级次土地面积	3 元/平方米、1.5 元/平方米

(二) 税收优惠及批文

1、增值税优惠政策

1) 根据财政部、国家税务总局发布的(财税[2002]142号)文件: '关于黄金税收政策问题的通知'的规定, 经吐鲁番市国家税务局增值税优惠政策备案, 同意公司全资子公司吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司自 2009 年 7 月 1 日起执行减免增值税政策。

2) 和静县国家税务局于 2008 年 9 月 12 日根据《财政部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》(财税[2001]121号)第一条第一款所规定, 新疆绿原糖业有限公司生产的甜菜颗粒粕属于国家规定的豆粕以外的粕类产品, 可享受免征增值税政策(对应税销售收入与免税甜菜粕收入部分应分别核算), 下发《税收减免登记备案告知书》[(和)国税减免备字(2008)年 0020 号]文件。

2、企业所得税优惠政策

1)、根据库尔勒市国税局税收减免登记备案告知书(库)国税减免备字[2009]年 20 号文件, "根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条第 1 款及《中华人民共和国企业所得税条例》第 86 条第 1 款 7 项、财税字(2008)149 号文件的规定, 同意公司控股子公司巴州冠农棉业有限责任公司自 2008 年 1 月 1 日起执行该项税收减免政策。"

2)、根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布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)文件, 经和静县国家税务局企业所得税优惠政策备案, 公司之子公司巴州冠农棉业有限责任公司之子公司和静冠农棉业有限责任公司 2013 年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

3)、根据尉犁县国税局尉国税减免备[2013]年 15 号文件, "根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条第 1 款及《中华人民共和国企业所得税条例》第 86 条第 1 款 7 项; 财税字(2008)149 号文件的规定, 同意公司之子公司巴州冠农棉业有限责任公司之子公司巴州顺泰棉业有限责任公司自 2012 年度起执行该项税收减免政策。"

4)、根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布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)文件, 经库尔勒市国家税务局企业所得税优惠政策备案, 公司之子公司巴州冠农棉业有限责任公司之子公司巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司 2013 年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

5)、根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布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)文件, 经库尔勒市国家税务局企业所得税优惠政策备案, 公司之子公司巴州冠农棉业有限责任公司之子公司巴州冠农库尔楚棉业有限公司 2013 年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

6)、根据库尔勒市国税局税收减免登记备案告知书(库)国税减免备字[2009]年 37 号文件, 同意公司全资子公司新疆冠农鹿丰食品有限公司, 自 2008 年 1 月 1 日起执行减免企业所得税政策。

7)、根据库尔勒市国税局税收减免登记备案告知书(库)国税减免备字[2009]年 35 号文件, 同意公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司自 2008 年 1 月 1 日起执行减免企业所得税政策。

8)、根据库尔勒市国税局税收减免登记备案告知书(库)国税减免备字[2009]年 63 号文件, 同意公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司之全资子公司库尔勒冠农润丰辣椒制品有限公司, 自 2008 年 1 月 1 日起执行减免企业所得税政策。

9)、根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布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)文件, 经和静县国家税务局企业所得税优惠政策备案, 公司之控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司从 2009 年 1 月 1 日起享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

10) 根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布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)文件, 经皮山县国税局企业所得税优惠政策备案, 公司之全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司之全资子公司新疆皮山冠农果蔬食品有限责

任公司 2013 年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

11)、根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布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)文件,经英吉沙县国家税务局企业所得税优惠政策备案,公司之全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司之全资子公司英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司 2013 年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

12)、根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布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)文件,经莎车县国家税务局企业所得税优惠政策备案,公司之全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司之全资子公司莎车冠农果蔬食品有限责任公司 2013 年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

13)、根据和硕县国家税务局税收减免登记备案告知书和硕国税减免告[2012]年 8 号文件,同意公司全资子公司巴州冠农番茄有限责任公司自 2011 年 1 月 1 日起执行减免企业所得税政策。

14)、根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布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)文件,经皮山县国家税务局企业所得税优惠政策备案,公司之全资子公司新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司之全资子公司和田冠农艾丽曼果业有限责任公司 2013 年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

15)、根据企业所得税优惠项目备案登记表(财税[2011]48 号)文件:《关于实施农、林、牧、渔业项目所得税优惠问题的公告》及[2008]149 号文件"糖料植物初加工"的有关规定,公司之全资子公司新疆绿原糖业有限公司主要经营的白砂糖、废丝、颗粒粕,享受 2013 年度所得税减免。

3、其他税收优惠政策

和静县地方税务局于 2011 年 6 月 24 日根据《关于印发<自治区促进农产品加工业发展有关财税政策实施办法>的通知》(新财法税[2011]8 号文件)第四条"对所有农产品加工企业免征 5 年自用房产税的规定"及《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》(新财发[2010]105 号)"为进一步支持我区农产品加工业的发展,促进农产品加工业结构升级,吸引更多区外企业来疆投资,自治区人民政府决定,自 2011 年起,在国家和自治区已有财政政策的基础上,进一步加大对农产品的财政政策支持力度,通知第二条规定'对所有农产品加工企业免征 5 年房产税'。新疆绿原糖业有限公司自 2011 年起免征 5 年房产税。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
巴州冠农棉业有限责任公司	控股子公司	库尔勒 28 团加工连	农副产品加工	5,223.57	籽棉加工、批发零售：皮棉、棉短绒、棉纱、其他农畜产品、籽棉收购。	3,854.48		73.79	73.79	是	1,480.75		
新疆冠农进出口有限公司	全资子公司	库尔勒市乌喀公路北侧	农产品加工、销售、冷藏及出口	5,520.00	货物及技术的进出口业务。	5,520.00		100.00	100.00	是	0.00		
新疆冠农科技有限公司	控股子公司	库尔勒市团结南路冠农天府库尔勒工业园	科技	3.00	仓储服务，果蔬保鲜技术研发、开发、推广及应用。	3.00		100.00	100.00	是	0.00		

		19 幢											
库尔勒冠农润丰辣椒制品有限公司	全资子公司	库尔勒市团结南路冠农天府库尔工业园 19 幢	农副食品加工	100.00	辣椒制品加工、批发零售、货物进出口业务。	100.00	100.00	100.00	是	0.00			
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	全资子公司	新疆库尔勒市团结南路 48 号小区	加工、批发零售	400.00	加工、批发零售：杏核、杏仁。批发零售：其他农畜产品	400.00	100.00	100.00	是	0.00			
新疆冠农番茄制品有限公司	控股子公司	和静县才吾库勒镇	农副食品加工	10,000.00	番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售，经营自产产品的进出口业务。	8,040.00	80.40	80.40	是	433.67			
巴州冠农番茄食品有限责任公司	全资子公司	和硕县第二师二十四团招待所	农副食品加工	7,000.00	番茄食品加工项目投资，批发零售：新鲜水果、蔬菜	7,000.00	100.00	100.00	是	0.00			
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	全资子公司	库尔勒市团结南路 48 号小区	农副食品加工	10,000.00	加工、批发零售：果蔬罐头、果蔬制品（水果、蔬菜）、果脯类。	10,000.00	100.00	100.00	是	0.00			
新疆皮山冠农果蔬食品有限责任公司	控股子公司的控股子公司	皮山县沙安村 315 国道以北	农副食品加工	500.00	果蔬，果酱，果汁，冷冻芥菜及其它果蔬产品生产，加工销售	500.00	100.00	100.00	是	0.00			
英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司	控股子公司的控股子公司	英吉沙县城关乡 11 村	农副食品加工	300.00	生产加工销售果浆，果蔬，果汁，果脯，干果及其他果蔬产品深加工。	300.00	100.00	100.00	是	0.00			
莎车冠农果蔬食品有限责任公司	控股子公司的控股子公司	莎车县伊什库力乡喀拉库木村	农副食品加工	900.00	果浆、果酱、果汁生产、加工、零售；冷冻蔬菜及其它果蔬加工。	900.00	100.00	100.00	是	0.00			
新疆冠农艾丽曼果业有限公司	全资子公司	库尔勒市团结南路冠农天府库尔勒工业园	农产品加工	1,700.00	预包装食品、散装食品、货物进出口、仓储服务等	1,700.00	100.00	100.00	是	0.00			
西安冠农艾丽曼贸易有限责任公司	控股子公司的控股子公司	西安市碑林区雁塔路北段 8 号	商品零售业	50.00	食品、农副产品、日用百货、针纺织品、文化办公用品、工艺品、化妆品、建筑材料、化工原料等。	50.00	100.00	100.00	是	0.00			

柞水冠农艾丽曼果业有限责任公司	控股子公司的控股子公司	柞水县下梁镇工业园区	生产加工	200.00	预包装食品批发零售	200.00		100.00	100.00	是	0.00		
和田冠农艾丽曼果业有限责任公司	控股子公司的控股子公司	和田地区皮山县三峡工业园区	批发零售	500.00	农副产品、水果收购、销售	500.00		100.00	100.00	是	0.00		
皮山艾丽曼红枣专业合作社	控股子公司的控股子公司	和田地区皮山县三峡工业园区	收购、销售、农业生产技术服务	10.00	红枣种植农产品收购、销售，为农业生产提供技术服务	8.00		80.00	80.00	是	1.92		

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆绿原糖业有限公司	全资子公司	和静县才吾库勒镇	制糖业	13,000.00	白砂糖, 绵白糖, 精致幼砂糖, 食用酒精制造及销售。	19,910.30		100.00	100.00	是	0.00		
和静冠农棉业	控股子公司	和静乌拉斯	农副产	776.52	籽棉加工、籽棉收购、	480.00		60.00	60.00	是	-313.42		

有限责任公司	司的控股子公司	台农场	品加工业		棉花种植								
吐鲁番市昊鑫矿业有限公司	全资子公司	吐鲁番市新编区 12 号	采矿业	3,330.00	矿产品销售	4,000.00		100.00	100.00	是	0.00		
巴州顺泰棉业有限责任公司	控股子公司的控股子公司	尉犁县墩阔坦乡塔特里克村以北	农副产品加工业	3,200.00	籽棉加工；批发零售：皮棉、棉服产品、棉短绒、棉籽；籽棉收购	3,822.95		100.00	100.00	是	0.00		
巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司	控股子公司的控股子公司	第二师十八团渠管理处灌溉试验站	农副产品加工业	2,000.00	籽棉加工；批发零售：棉花及棉花副产品；籽棉收购	2,100.00		100.00	100.00	是	0.00		
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	控股子公司的控股子公司	库尔勒市库尔楚园艺场 314 国道南侧	农副产品加工业	2,000.00	籽棉加工；籽棉收购，批发零售：皮棉及棉花副产品	2,420.00		100.00	100.00	是	0.00		

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
巴州顺泰棉业有限责任公司	40,672,060.66	2,404,843.41
巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司	20,627,965.81	846,242.39
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	20,869,268.51	-173,148.53

注：上述三家公司的净资产和净利润数据为公允价值调整前的数据。由于三家公司作为非同一控制下的企业合并纳入公司合并范围，因此在编制合并报表时，已根据三家公司的公允价值调整了各自的账面价值。

(1) 2013年5月28日，公司的子公司-巴州冠农棉业有限责任公司与康方敏、张凤莲签订《股权转让协议》及《股权转让补充协议》，康方敏、张凤莲将持有巴州顺泰棉业有限责任公司100%的股权以3,822.95万元的价格转让给巴州冠农棉业有限责任公司，该公司营业执照已于2013年8月15日完成工商变更，故本年将其纳入合并报表范围。

(2) 2013年4月11日，公司的子公司-巴州冠农棉业有限责任公司与王新华签订《股权转让协议》及《股权转让补充协议》，王新华将持有100%的股权以2,100万元的价格转让给巴州冠农棉业有限责任公司，该公司营业执照已于2013年5月23日完成工商变更，巴州恒绵棉业有限责任公司更名为巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司，故本年将其纳入合并报表范围。

(3) 2013年4月12日，公司的子公司-巴州冠农棉业有限责任公司与杜进生、郭晓清、赵云夫、杜杰签订《股权转让协议》及《股权转让补充协议》，杜进生、郭晓清、赵云夫、杜杰将持有100%的股权以2,420万元的价格转让给巴州冠农棉业有限责任公司，该公司营业执照已于2013年6月9日完成工商变更，巴州金运棉业有限公司更名为巴州冠农库尔楚棉业有限公司，故本年将其纳入合并报表范围。

2、 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
新疆冠农天府房地产开发有限公司	37,362,756.77	5,678,454.40
沙湾冠农天府房地产开发有限公司	7,948,158.90	-52,158.68
新疆冠农天府物业服务有限公司	86,465.62	-105,022.73

(三) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	236,024.17	根据购买的成本大于公司各项可辨认资产、负债的公允价值净额的差额确认
巴州顺泰棉业有限责任公司	9.85	根据购买的成本大于公司各项可辨认资产、负债的公允价值净额的差额确认

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数
	外币金额	折算率	人民币金额	人民币金额
现金：	/	/	4,470.53	16,331.01
人民币	/	/	4,470.53	16,331.01
银行存款：	/	/	280,522,514.98	381,946,685.37
人民币	/	/	279,228,588.67	381,946,685.37
美元	212,226.92	6.0969	1,293,926.31	
其他货币资金：	/	/	45,109,162.48	6,751,844.48
人民币	/	/	45,109,162.48	6,751,844.48
合计	/	/	325,636,147.99	388,714,860.86

本账户其他货币资金为七天通知存款 44,000,000.00 元及矿山地质环境恢复治理保证金 1,109,162.48 元。

本账户期末其他货币资金中流动性受限在三个月以上的矿山地质环境恢复治理保证金为 1,109,162.48 元，在编制现金流量表时，已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	3,900,000.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	0.00	3,900,000.00

(三) 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：						
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	0.00	48,694,600.00		48,694,600.00	对方未实施	否
合计	0.00	48,694,600.00		48,694,600.00	/	/

本账户期末余额较期初增加 48,694,600.00 元,增长 100.00%,主要原因系本年根据国电新疆开都河流域水电开发有限公司 2013 年第二次股东会决议批准 2012 年利润分配方案，应收股利增加所致。

(四) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

组合小计	136,787,816.72	100.00	7,396,365.82	100.00	41,656,226.63	100.00	3,814,611.51	100.00
合计	136,787,816.72	/	7,396,365.82	/	41,656,226.63	/	3,814,611.51	/

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单位。

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	134,955,866.13	98.67	6,747,793.31	35,652,940.12	85.58	1,782,647.01
1年以内小计	134,955,866.13	98.67	6,747,793.31	35,652,940.12	85.58	1,782,647.01
1至2年	824,726.16	0.60	82,472.62	1,171,491.12	2.81	117,149.11
2至3年	115,348.64	0.08	23,069.73	2,255,713.88	5.42	451,142.78
3至4年	485,302.51	0.35	169,855.88	1,450,215.25	3.48	507,575.34
4至5年	66,798.00	0.05	33,399.00	339,537.99	0.82	169,769.00
5年以上	339,775.28	0.25	339,775.28	786,328.27	1.89	786,328.27
合计	136,787,816.72	100.00	7,396,365.82	41,656,226.63	100.00	3,814,611.51

2、本报告期实际核销的应收账款情况

本年公司核销无法收回的应收账款为 810,649.04 元。

3、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
新疆生产建设兵团棉麻公司	销售客户	130,319,266.23	2013年	95.27
GREEK TRADE SP.ZO	销售客户	1,372,678.92	2013年	1.00
新疆中世天达公司	销售客户	528,623.67	2012年	0.39
香港大唐国际贸易公司	销售客户	298,880.77	2010年	0.22
北京美罐商贸有限公司	销售客户	198,200.52	2012年	0.14
合计	/	132,717,650.11	/	97.02

(五) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	149,266,485.03	100.00	8,179,151.76	100.00	74,741,825.55	100.00	4,522,592.18	100.00
合计	149,266,485.03	/	8,179,151.76	/	74,741,825.55	/	4,522,592.18	/

期末无单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款。

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	144,650,578.59	96.91	7,232,528.93	69,582,275.83	93.11	3,479,113.79
1 年以内小计	144,650,578.59	96.91	7,232,528.93	69,582,275.83	93.11	3,479,113.79
1 至 2 年	2,954,635.69	1.98	295,463.57	2,977,543.27	3.98	297,754.33
2 至 3 年	549,537.64	0.37	109,907.53	975,289.06	1.30	195,057.81
3 至 4 年	790,098.86	0.53	276,534.60	377,285.87	0.50	132,050.05
4 至 5 年	113,834.25	0.08	56,917.13	821,630.64	1.10	410,815.32
5 年以上	207,800.00	0.13	207,800.00	7,800.88	0.01	7,800.88
合计	149,266,485.03	100.00	8,179,151.76	74,741,825.55	100.00	4,522,592.18

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
新疆冠农天府房地产开发有 限公司	控股股东控制的 全资子公司	95,680,000.00	2013 年	64.10
新疆生产建设兵团棉麻公司	非关联方	11,735,600.00	2012-2013 年	7.86
库尔勒金友联公司	非关联方	5,184,418.80	2013 年	3.47
第二师二十五团	非关联方	1,856,004.25	2013 年	1.24
谢善德	非关联方	1,358,470.00	2013 年	0.91
合计	/	115,814,493.05	/	77.58

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
第二师二十四团	子公司参股股东	55,293.84	0.04
新疆冠农天府房地产开发有限公司	受同一股东控制	95,680,000.00	64.10
合计	/	95,735,293.84	64.14

(六) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	28,650,339.31	95.07	27,193,092.65	90.86
1至2年	804,448.30	2.67	1,506,868.89	5.03
2至3年	570,214.16	1.89	1,197,433.00	4.00
3年以上	112,352.80	0.37	33,559.80	0.11
合计	30,137,354.57	100.00	29,930,954.34	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
新疆生产建设兵团第二师三十一团	客户	12,762,066.91	2013年	未履行完毕
新疆天宇建设工程有限责任公司	客户	3,816,900.00	2013年	未履行完毕
乌鲁木齐齐崇德商贸有限公司	客户	2,453,250.00	2013年	未履行完毕
新疆环宇建设工程公司	客户	1,000,000.00	2012年	未履行完毕
宏源证券股份有限公司	客户	1,000,000.00	2013年	未履行完毕
合计	/	21,032,216.91	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,570,889.59	1,090,560.90	38,480,328.69	26,524,484.42	1,105,286.26	25,419,198.16
库存商品	364,469,789.43	9,835,645.23	354,634,144.20	340,776,535.44	7,107,747.40	333,668,788.04
周转材料	11,296,036.5	0	11,296,036.5	17,689,874.9	440,815.20	17,249,059.7
自制半成品	6,668,420.36	341,343.97	6,327,076.39	6,917,313.65	0.00	6,917,313.65
开发产品	0.00	0.00	0.00	80,711,550.38	0.00	80,711,550.38
低值易耗品	55,488.23	0.00	55,488.23	188,952.08	0.00	188,952.08
开发成本	0.00	0.00	0.00	150,914,808.02	0.00	150,914,808.02
合计	422,060,624.11	11,267,550.10	410,793,074.01	623,723,518.89	8,653,848.86	615,069,670.03

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,105,286.26	1,090,560.90		1,105,286.26	1,090,560.90
库存商品	7,107,747.40	7,971,211.39		5,243,313.56	9,835,645.23
周转材料	440,815.20	0.00		440,815.20	0
自制半成品	0.00	341,343.97		0.00	341,343.97
合计	8,653,848.86	9,403,116.26		6,789,415.02	11,267,550.10

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	依据市价	本期销售	0.26
库存商品	依据市价	本期销售及报废	1.23
周转材料	依据市价	本期销售及报废	0.10

本账户期末余额较期初减少 204,276,596.02 元，下降 33.21%，主要原因系本期公司出售子公司-新疆冠农天府房地产开发有限公司股权，合并范围减少所致。

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用		
财产保险费	151,738.84	43,883.26
租金	217,800.00	56,500.00
报刊订阅费	3,824.13	1,523.20
车辆保险费	44,462.80	64,785.75
财务顾问费	0.00	71,250.00
合计	417,825.77	237,942.21

本账户期末余额较期初余额增加 179,883.56 元，增长 75.60%，主要原因系本期租金及财产保险费增加所致。

(九) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	0.00	19,000,000.00
合计		19,000,000.00

(十) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
新疆华世丹药业有限公司	10,356,110.23	10,356,110.23	0.00	10,356,110.23	0.00	0.00	0.00	19.00	19.00	无
新疆新世纪农产品物流股份有限公司	14,218,806.80	10,276,846.84	0.00	10,276,846.84	720,160.54	720,160.54	0.00	33.45	33.45	无
新疆汇锦物流有限公司	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000	0.00	0.00	0.00	10.00	10.00	无

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	202,216,032.15	699,699,231.35	-49,394,121.77	650,305,109.58	0.00	0.00	346,219,090.42	20.30	20.30	无
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	152,263,636.00	220,872,481.00	-40,202,300.34	180,670,180.66	0.00	0.00	0.00	25.00	25.00	无
国电库尔勒发电有限公司	30,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000	0.00	0.00	0.00	25.00	25.00	无
新疆合源果业开发有限责任公司	4,900,000.00	4,904,090.09	-4,904,090.09	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无
巴州冠农物流有限公司	3,400,000.00	0.00	3,050,641.29	3,050,641.29	0.00	0.00	0.00	34.00	34.00	无

(1) 本公司全资子公司-新疆冠农艾丽曼果业有限公司原持有新疆合源果业开发有限责任公司 49.00% 股权，其中：2013 年 8 月 9 日签订股权转让协议将所持有的 25.00% 股权以 250 万元的价格全部转让给新疆绿原投资有限责任公司；2013 年 10 月 21 日签订股权转让协议将所持有的 24.00% 股权以 240 万元的价格全部转让给第二师绿原国有资产经营有限公司。

(2) 根据巴州冠农棉业有限责任公司 2013 年 3 月 28 日召开第三届董事会第三次会议，2013 年度投资新疆汇锦物流有限公司、巴州冠农物流有限公司，持股比例分别为 10.00%、34.00%。

(3) 公司投资的新疆新世纪农产品物流股份有限公司 2012 年 8 月委托第二师新联运物流有限责任公司管理，按协议规定享有出资比例 33.45% 的 42% 的损益，托管以来经营亏损 -5,126,062.64 元按享有的比例计算应承担 720,160.54 元，经公司第四届第二十次董事会决议计提减值准备；

(4) 本公司向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(十一) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	2,368,008.51			2,368,008.51
1.房屋、建筑物	2,368,008.51			2,368,008.51
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,225,021.33	91,085.73		1,316,107.06
1.房屋、建筑物	1,225,021.33	91,085.73		1,316,107.06
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	1,142,987.18	-91,085.73		1,051,901.45
1.房屋、建筑物	1,142,987.18	-91,085.73		1,051,901.45
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	1,142,987.18	-91,085.73		1,051,901.45
1.房屋、建筑物	1,142,987.18	-91,085.73		1,051,901.45
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：91,085.73 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0.00 元。

(十二) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,019,394,349.09	129,915,885.91	87,574,227.13	1,061,736,007.87
其中：房屋及建筑	397,613,977.21	52,079,741.72	73,843,599.29	375,850,119.64

物					
机器设备	590,447,795.65		68,765,038.28	2,929,045.55	656,283,788.38
运输工具	17,033,365.08		500,019.23	2,632,966.35	14,900,417.96
电子设备及其他	14,299,211.15		8,571,086.68	8,168,615.94	14,701,681.89
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	296,304,701.56		57,429,851.52	35,545,894.68	318,188,658.40
其中:房屋及建筑物	98,839,185.33		20,346,329.66	30,282,118.86	88,903,396.13
机器设备	182,730,679.83		31,583,223.19	838,642.03	213,475,260.99
运输工具	7,303,588.21		2,223,371.34	1,394,086.83	8,132,872.72
电子设备及其他	7,431,248.19		3,276,927.33	3,031,046.96	7,677,128.56
三、固定资产账面净值合计	723,089,647.53				743,547,349.47
其中:房屋及建筑物	298,774,791.88				286,946,723.51
机器设备	407,717,115.82				442,808,527.39
运输工具	9,729,776.87				6,767,545.24
电子设备及其他	6,867,962.96				7,024,553.33
四、减值准备合计	98,103,332.07				95,342,218.85
其中:房屋及建筑物	13,439,709.48				12,205,844.22
机器设备	84,334,963.4				82,838,769.46
运输工具	90,620.12				90,620.12
电子设备及其他	238,039.07				206,985.05
五、固定资产账面价值合计	624,986,315.46				648,205,130.62
其中:房屋及建筑物	285,335,082.4				274,740,879.29
机器设备	323,382,152.42				359,969,757.93
运输工具	9,639,156.75				6,676,925.12
电子设备及其他	6,629,923.89				6,817,568.28

本期折旧额: 57,429,851.52 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 22,258,755.55 元。

(1) 固定资产原值本期减少 87,574,227.13 元, 累计折旧本期减少 35,545,894.68 元, 减值准备本期减少 2,761,113.22 元, 主要原因系全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限公司向新疆冠农天府房地产开发有限公司出售土地及地上附着物所致。

(2) 期末固定资产抵押情况如下:

资产类别	评估价值	抵押期限	抵押取得贷款 银行贷款金额
机器设备	38,500,000.00	2010.11.24-2016.11.24	36,000,000.00
机器设备	55,566,457.65	2013.09.17-2014.08.20	26,100,000.00
合计	94,066,457.65		86,100,000.00

(十三) 在建工程:

1、 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	62,524,584.42		62,524,584.42	21,989,452.29		21,989,452.29

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源
冠农大厦	18,706,496.88	38,579,930.20	0.00	0.00	57,286,427.08	自筹
顺泰棉业第二生产线 土建工程	0.00	21,184,619.94	21,184,619.94	0.00	0.00	自筹
依山金矿	2,648,689.55	359,885.39	0.00	0.00	3,008,574.94	自筹
糖厂厂房辅助工程	200,095.60	1,927,486.80	0.00	0.00	2,127,582.40	自筹
甜菜加工技改项目	434,170.26	0.00	0.00	434,170.26	0.00	自筹
新疆番茄 3、4 号井	0.00	858,535.61	858,535.61	0.00	0.00	自筹
巴州番茄 2 号井	0.00	215,600.00	215,600.00	0.00	0.00	自筹
巴州番茄烟气监测平 台、站房	0.00	88,000.00	0.00	0.00	88,000.00	自筹
棉业地坪改扩建及消 防工程	0.00	14,000.00	0.00	0.00	14,000.00	自筹
合计	21,989,452.29	63,228,057.94	22,258,755.55	434,170.26	62,524,584.42	

(1) 在建工程中无利息资本化情况。

(2) 期末无可收回金额低于账面价值的情况,故未计提减值准备。

(3) 本账户期末较期初增加 40,535,132.13 元,增长 1.84 倍,主要原因系本期冠农大厦项目增加所致。

(十四) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	26,398,472.58	7,223,782.74	2,787,957.24	30,834,298.08
土地使用权	9,688,525.98	7,102,782.74	2,647,027.24	14,144,281.48
商标	249,700.00	0	0	249,700.00
财务软件	2,381,570.61	73,000.00	116,830.00	2,337,740.61
预算软件	24,100.00	0	24,100.00	0
采矿权	10,394,575.99	0	0	10,394,575.99

勘探支出	3,660,000	48,000.00	0	3,708,000.00
二、累计摊销合计	1,607,246.83	675,439.56	406,965.71	1,875,720.68
土地使用权	1,014,734.00	352,476.98	359,251.38	1,007,959.60
商标	81,624.92	24,970.00	0	106,594.92
财务软件	331,554.00	247,066.38	34,740.61	543,879.77
预算软件	9,157.92	3,815.80	12,973.72	0
采矿权	170,175.99	47,110.40	0	217,286.39
勘探支出	0	0	0	0
三、无形资产账面净值合计	24,791,225.75	6,548,343.18	2,380,991.53	28,958,577.40
土地使用权	8,673,791.98	6,750,305.76	2,287,775.86	13,136,321.88
商标	168,075.08	-24,970.00	0.00	143,105.08
财务软件	2,050,016.61	-174,066.38	82,089.39	1,793,860.84
预算软件	14,942.08	-3,815.80	11,126.28	0
采矿权	10,224,400.00	-47,110.40	0.00	10,177,289.60
勘探支出	3,660,000.00	48,000.00	0.00	3,708,000.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标				
财务软件				
预算软件				
采矿权				
勘探支出				
五、无形资产账面价值合计	24,791,225.75	6,548,343.18	2,380,991.53	28,958,577.40
土地使用权	8,673,791.98	6,750,305.76	2,287,775.86	13,136,321.88
商标	168,075.08	-24,970.00	0.00	143,105.08
财务软件	2,050,016.61	-174,066.38	82,089.39	1,793,860.84
预算软件	14,942.08	-3,815.80	11,126.28	0
采矿权	10,224,400	-47,110.40	0.00	10,177,289.60
勘探支出	3,660,000.00	48,000.00	0.00	3,708,000.00

本期摊销额：675,439.56 元。

(1) 期末无可收回金额低于帐面价值的情况,故未计提减值准备。

(2) 无形资产原值本期减少 2,787,957.24 元，累计摊销本期减少 406,965.71 元，主要原因系本期公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限公司向新疆冠农天府房地产开发有限公司出售土地及地上附着物所致。

(3) 期末无形资产抵押情况如下：

资产类别	评估价值	抵押期限	抵押取得贷款
土地使用权	4,463,000.00	2013.09.17-2014.08.20	2,900,000.00
合计	4,463,000.00		2,900,000.00

(十五) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减
----------	------	------	------	------	-----

形成商誉的事项					值准备
新疆绿原糖业有限公司	13,835,546.53	0	0	13,835,546.53	0
和静冠农棉业有限责任公司	555,278.40	0	0	555,278.40	0
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	0	236,024.17	0	236,024.17	0
巴州顺泰棉业有限责任公司	0	9.85	0	9.85	0
吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司	2,137,179.88	0	0	2,137,179.88	0
合计	16,528,004.81	236,034.02	0	16,764,038.83	0

非同一控制合并单位名称	收购日经审计净资产	收购日股本	双方确认的受让股权及增资价格	公司受让股权数量(股)
新疆绿原糖业有限公司	150,267,470.91	5,000,000.00	164,103,017.44	5,000,000.00
和静冠农棉业有限责任公司	4,244,721.59	7,765,150.00	4,800,000.00	4,659,090.00
吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司	37,862,820.12	33,300,000.00	40,000,000.00	33,300,000.00
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	23,963,975.83	20,000,000.00	24,200,000.00	20,000,000.00
巴州顺泰棉业有限责任公司	38,229,490.15	32,000,000.00	38,229,500.00	32,000,000.00

(1) 对新疆绿原糖业有限公司商誉计算如下:

公司应享有净资产额为: $150,267,470.91 \times 100\% = 150,267,470.91$ 元

公司实际出资: 164,103,017.44 元

商誉: 13,835,546.53 元

(2) 对和静冠农棉业有限责任公司商誉计算如下:

公司应享有净资产额为: $7,074,535.99 \times 0.6 = 4,244,721.60$ 元

公司实际出资: 4,800,000.00 元

商誉: 555,278.40 元

(3) 对吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司商誉计算如下:

公司应享有净资产额为: $37,862,820.12 \times 100\% = 37,862,820.12$ 元

公司实际出资: 40,000,000.00 元

商誉: 2,137,179.88 元

(4) 对巴州冠农库尔楚棉业有限公司商誉计算如下:

公司应享有净资产额为: $23,963,975.83 \times 100\% = 23,963,975.83$ 元

公司实际出资: 24,200,000.00 元

商誉: 236,024.17 元

(5) 对巴州顺泰棉业有限责任公司商誉计算如下:

公司应享有净资产额为: $38,229,490.15 \times 100\% = 38,229,490.15$ 元

公司实际出资: 38,229,500.00 元

商誉: 9.85 元

2、期末经测试本帐户未发生减值, 故未计提减值准备。

(十六) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
车间改造及办公室装修	1,453,714.81	0	86,729.34	1,366,985.47	0
租赁办公室装修费	146,847.67	0	42,979.8	0	103,867.87
租赁车间改造费用	61,114.70	0	34,922.64	0	26,192.06
租金	426,363.33	608,009.60	564,309.08	0	470,063.85
合计	2,088,040.51	608,009.60	728,940.86	1,366,985.47	600,123.78

注：本账户期末余额比期初余额减少 1,487,916.73 元，减少 71.26%，主要原因系：2013 年 12 月 31 日，公司子公司-冠农鹿丰食品有限公司与新疆冠农天府房地产开发有限公司签订了《拆迁补偿协议》，对库尔勒工业园饮料车间内的部分房屋建筑物、构筑物及其他附着物进行了经济补偿，故本期将剩余待摊的车间改造及办公室装修费用进行全额冲减。

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备影响额	771,259.73	652,462.73
存货跌价准备影响额	0.01	784,051.81
固定资产减值准备影响额	541,601.23	581,528.03
预收房款影响额及其他	69,508.84	816,968.18
小计	1,382,369.81	2,835,010.75

注：本账户期末余额比期初余额减少 1,452,640.94 元，下降 51.24%，主要原因系本期公司子公司减少所致。

(十八) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,337,203.69	10,123,338.12		3,885,024.23	15,575,517.58
二、存货跌价准备	8,653,848.86	9,403,116.26		6,789,415.02	11,267,550.10
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		720,160.54		0.00	720,160.54
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	98,103,332.07	0.00		2,761,113.22	95,342,218.85
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					

十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	116,094,384.62	20,246,614.92	0.00	13,435,552.47	122,905,447.07

(十九) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
新疆华世丹药业有限公司	0	75,750.50
新疆冠农进出口有限公司	512,583.21	820,133.11
合计	512,583.21	895,883.61

(二十) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	29,000,000.00	57,900,000.00
保证借款	500,000,000.00	540,000,000.00
信用借款	155,130,000.00	128,890,000.00
合计	684,130,000.00	726,790,000.00

(1) 本账户期末余额中无已到期但尚未偿还的借款。

(2) 本账户期末余额中无已到期获展期的短期借款。

(二十一) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	148,503,322.31	147,972,850.83
1 至 2 年	8,635,617.75	31,287,671.71
2 至 3 年	19,658,918.37	1,573,261.57
3 至 4 年	428,022.36	458,529.68
4 至 5 年	328,056.41	1,229,910.94
5 年以上	4,153,900.18	2,923,989.24
合计	181,707,837.38	185,446,213.97

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

单位名称	期末数	期初数
第二师二十二团	115,185.20	20,436,865.41
第二师二十四团	1,144,558.81	18,389,870.88
合计	1,259,744.01	38,826,736.29

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质	未偿还或未结转的原因
新疆神宇水利水电建筑安装工程有限责任公司	2,889,141.12	工程款	尚未支付的工程尾款及保证金
张万平	2,330,224.56	劳务费	尚未支付的劳务费
天津河北巴氏轻工机械有限公司	1,633,440.00	设备款	尚未支付的工程尾款及保证金
新疆天宇建设工程有限责任公司	1,059,494.68	工程款	尚未支付的工程尾款及保证金
内蒙古第五地质矿产勘察院	1,000,000.00	地质勘察费	尚未支付的勘察费
合计	8,912,300.36		

截止本报告日，上述款项均未支付。

(二十二) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	192,170,502.64	278,460,487.85
1 至 2 年	1,583,987.76	1,271,949.21
2 至 3 年	116,998.43	9,085,839.11
3 至 4 年	1,442,199.38	205,018.30
4 至 5 年	199,393.97	223,504.74
5 年以上	278,886.74	55,382.00
合计	195,791,968.92	289,302,181.21

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

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质	未偿还或未结的原因
BINSHAHBEENT.INV.CO	911,363.39	货款	交易尚未完成
巴州昌博商贸有限公司	420,000.00	货款	交易尚未完成
新疆惠丰果业生产基地-乔文涛/刘路举	225,250.71	货款	交易尚未完成。截止本报告日，已结转 6,148 元。
迪孚国际有限公司	200,000.00	货款	交易尚未完成
合计	1,756,614.10		

(二十三) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,345,648.55	67,497,925.08	65,921,536.43	6,922,037.2
二、职工福利费	0	7,089,894.6	7,089,894.6	0
三、社会保险费	272,376.01	13,921,658.86	14,194,034.87	0
其中：1、医疗保险费	48,052.2	4,038,460.15	4,086,512.35	0

2、基本养老保险费	199,044.26	8,273,392.56	8,472,436.82	0
3、年金缴费	0	8,300.68	8,300.68	0
4、失业保险	19,752.05	859,429.03	879,181.08	0
5、工伤保险	2,745.73	534,724.71	537,470.44	0
6、生育保险	2,781.77	207,351.73	210,133.5	0
四、住房公积金	152,173.29	4,459,200.69	4,607,125.98	4,248.00
五、辞退福利				
六、其他	89,453.88	437,893.73	471,587.41	55,760.20
七、工会经费和职工教育经费	1,150,150.54	2,277,373.13	2,124,478.18	1,303,045.49
八、非货币性福利	22,309.27	67,293.90	86,243.17	3,360.00
九、因解除劳动关系给予的补偿	0	124,430.11	124,430.11	0
合计	7,032,111.54	95,875,670.10	94,619,330.75	8,288,450.89

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,124,478.18 元，非货币性福利金额 86,243.17 元，因解除劳动关系给予补偿 124,430.11 元。

(二十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-61,990,753.52	-42,256,930.00
消费税	115,524.27	329,327.35
营业税	3,371,429.38	-3,033,937.75
企业所得税	966,854.63	3,035,264.08
个人所得税	293,101.98	496,742.54
城市维护建设税	241,575.40	-175,853.91
教育费附加	182,890.69	-18,224.05
房产税	6,220.20	6,088.08
土地增值税	2,976,775.80	-611,961.66
印花税	168,117.37	109,645.26
地方教育费附加	7,895.10	8,612.30
矿产资源补偿费	16,993.96	16,993.96
合计	-53,643,374.74	-42,094,233.80

注：根据财政部国家税务总局文件财税[2012]38 号《关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》，自 2012 年 7 月 1 日起，子公司新疆绿原糖业有限公司增值税进项税额均按照《农产品增值税进项税额核定扣除试点实施办法》的规定抵扣。

(二十五) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
借款利息	1,945,110.86	1,789,419.19
合计	1,945,110.86	1,789,419.19

(二十六) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	52,147,856.47	50,735,479.35
1 至 2 年	17,741,066.72	19,772,565.00
2 至 3 年	12,184,232.94	1,380,826.11
3 至 4 年	715,185.56	185,312.85
4 至 5 年	153,048.85	11,005,465.79
5 年以上	22,122,298.77	11,480,819.45
合计	105,063,689.31	94,560,468.55

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

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	账 龄	内 容
第二师国资委	13,015,038.55	5 年以上	污水站使用费
绿原国有资产经营有限公司	10,673,769.35	5 年以上	借款
合 计	23,688,807.90		

4、 本账户期末余额中应付其他关联单位的款项情况如下：

单位名称	期末数	期初数
第二师二十二团	2,110,530.51	2,110,530.51
第二师二十八团	11,846,900.00	
合 计	13,957,430.51	2,110,530.51

(二十七) 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	53,551.00			53,551.00
合计	53,551.00			53,551.00

(二十八) 1 年内到期的非流动负债：

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	122,000,000.00	88,500,000.00
合计	122,000,000.00	88,500,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	122,000,000.00	88,500,000.00
合计	122,000,000.00	88,500,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
建设银行巴州分行	2010年5月28日	2013年5月28日	人民币	7.56	0.00	88,500,000.00
建设银行巴州分行	2011年1月4日	2014年1月4日	人民币	6.65	93,000,000.00	0.00
建设银行巴州分行	2011年3月1日	2014年3月1日	人民币	6.65	29,000,000.00	0.00
合计	/	/	/	/	122,000,000.00	88,500,000.00

(3) 本账户期末余额中无已逾期或展期的金额。

(4) 本账户期末余额较期初余额增加 33,500,000.00 元，增长 37.85%，主要原因系 1 年内到期的长期借款增加所致。

(二十九) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	11,676,688.15	186,942,997.03
保证并抵押	36,000,000.00	48,000,000.00
合计	47,676,688.15	234,942,997.03

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
西班牙贷款	2009.2.24	2044.11.04	EUR	0.15	229,249.81	1,930,031.23	343,874.70	2,860,212.20
西班牙贷款	2009.10.15	2044.8.15	EUR	0.15	687,749.40	5,790,093.42	802,374.30	6,673,828.48
西班牙贷款	2009.10.22	2014.11.04	EUR	5.45	469,962.05	3,956,563.50	469,962.05	3,908,956.35
乌鲁木齐交通银行青年路支行	2010.11.24	2016.11.23	RMB	6.14		36,000,000.00		48,000,000.00
建行巴音郭楞蒙古自治州分行	2011.1.4	2014.1.4	RMB	5.85				95,500,000.00
建行巴音郭楞蒙古自治州分行	2011.3.1	2014.3.1	RMB	6.56				29,000,000.00
建行巴音郭楞蒙古自治州分行	2011.1.4	2014.1.4	RMB	5.85				49,000,000.00
合计						47,676,688.15		234,942,997.03

注：本账户期末余额较期初余额减少 187,266,308.88 元，下降 79.71%%，主要原因系将长期借款转至一年内到期的非流动负债所致。

(三十) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	38,587,761.89	43,191,453.52
合计	38,587,761.89	43,191,453.52

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
果蔬产业综合管理信息系统建设资金	240,000.00		120,000.00		120,000.00	与资产相关
棉花加工业生产设备更新改造项目	93,750.00		25,000.00		68,750.00	与资产相关
兵团龙头企业、基地和农工专业合作经济组织建设	731,818.17		66,666.66		665,151.51	与资产相关
热力系统节能改造工程	2,333,333.33		200,000.00		2,133,333.33	与资产相关
酒精废液污染治理减排项目	439,090.91		40,000.00		399,090.91	与资产相关

道路维修建设资金	3,784,162.50	400,000.00	420,462.50		3,763,700.00	与资产相关
果蔬深加工项目资金	5,962,441.32		563,380.28		5,399,061.04	与资产相关
香梨浓缩浆工艺项目资金	352,777.83		33,333.32		319,444.51	与资产相关
香梨浓缩浆产业化示范工程项目	368,780.44		35,121.96		333,658.48	与资产相关
兵团农工专业合作经济组织建设资金	638,190.90		60,301.52		577,889.38	与资产相关
库尔勒果蔬食品深加工基地建设	334,969.41		44,171.76		290,797.65	与资产相关
库尔勒果蔬杏综合开发项目	392,783.52		37,113.40		355,670.12	与资产相关
20t/h 水糖果糖生产线技术改造项目	1,013,297.88		95,744.68		917,553.20	与资产相关
果蔬加工改扩建项目	658,031.12		62,176.16		595,854.96	与资产相关
师部城区排水管网工程项目	1,398,341.72		186,445.56		1,211,896.16	与资产相关
2009 年度外经贸区域发展促进资金	1,225,000.00		100,000.00		1,125,000.00	与资产相关
节能减排专项资金	1,253,333.33		106,666.67		1,146,666.66	与资产相关
2010 年廉租房保障专项补助资金	1,425,000.00		100,000.00		1,325,000.00	与资产相关
兵团科技计划专项经费	150,000.00		150,000.00			与收益相关
政策性引导科技项目	80,000.00		40,000.00		40,000.00	与资产相关
果蔬深加工项目补助	334,969.41		44,171.76		290,797.65	与资产相关
2011 年农业综合开发名优经济林示范项目	480,000.00		160,000.00		320,000.00	与资产相关
2011 年度中小企业改造项目资金	2,000,000.00		333,333.33		1,666,666.67	与资产相关
2011 年度外经贸区域协调发展促进资金	3,000,000.00		300,000.00		2,700,000.00	与资产相关
新型工业化发展专项资金	2,100,000.00				2,100,000.00	与资产相关
2012 年电子信息产业振兴和技术改造项目	2,340,000.00		260,000.00		2,080,000.00	与资产相关
进口专项贴息资金	272,525.00		19,820.00		252,705.00	与资产相关
政策引导类计划资金	3,150,000.00		15,992.00	2,106,600.00	1,027,408.00	与资产相关
甜菜加工项目拨款	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关

重点科技项目经费	3,796,523.40		221,352.60	3,575,170.80		与资产相关
果加工技术改造项目	1,333,333.33		266,666.67		1,066,666.66	与资产相关
工业发展专项资金		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
技术与开发项目设备款		120,000.00			120,000.00	与资产相关
农机补贴项目		900,000.00	225,000.00		675,000.00	与资产相关
商贸流通服务业补助资金	9,000.00		9,000.00			与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		60,000.00	60,000.00			与收益相关
重点科技项目经费		20,000.00	20,000.00			与收益相关
职业培训补贴		37,300.00	37,300.00			与收益相关
招收安置补助费资金		100,200.00	100,200.00			与收益相关
安全生产先进集体和先进个人奖励资金		10,000.00	10,000.00			与收益相关
防火安全先进单位、先进个人奖励资金		10,000.00	10,000.00			与收益相关
2013 年度第二师本级科技经费		90,000.00	90,000.00			与收益相关
中科院协作费		80,000.00	80,000.00			与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		31,000.00	31,000.00			与收益相关
国际市场开拓资金哈萨克展会补贴		14,500.00	14,500.00			与收益相关
商贸流通服务业—应急监测体系资金		6,000.00	6,000.00			与收益相关
外经贸进出口增长奖励资金		254,000.00	254,000.00			与收益相关
进口贴息		313,300.00	313,300.00			与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		156,700.00	156,700.00			与收益相关
合 计	43,191,453.52	6,603,000.00	5,524,920.83	5,681,770.80	38,587,761.89	

1) 果蔬产业综合管理信息系统建设资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2009 年农业农村资源等监测统计资金的通知》(师财发【2009】144 号), 公司收到第二师财务局拨付 2009 年农业农村资源等监测统计资金 600,000.00 元, 专项用于“果蔬产业综合管理信息系统建设”项目, 本期结转 120,000.00 元, 累计结转 480,000.00 元。

2) 棉花加工业生产设备更新改造项目

根据新疆生产建设兵团农二财务局《关于下达棉花加工业生产设备更新改造项目预算内基建支出(预算)拨款的通知》(师财发【2006】201 号), 公司控股子公司-巴州冠农棉业有限责任公司收到第二师财务局拨付的棉花加工业生产设备更新改造资金 250,000.00 元, 本期结转 25,000.00 元, 累计结转 181,250.00 元

3) 兵团龙头企业、基地和农工专业合作经济组织建设

根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2007 年度农业产业化资金的通知》(兵财企【2007】374 号), 公司全资子公司-新疆绿原糖业有限公司收到兵团财务局拨付的农业产业化资金 1,000,000.00 元, 用于兵团龙头企业、基地和农工专业合作经济组织建设, 本期结转 66,666.66 元, 累计结转 334,848.49 元。

4) 热力系统节能改造工程

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2008 年兵团资源节约和环境保护工程新增中央预算内投资计划的通知》(师财发【2008】681 号), 公司全资子公司-新疆绿原糖业有限公司收到第二师财务局拨付的热力系统节能改造项目建设资金 3,000,000.00 万元, 本期结转 200,000.00 元, 累计结转 866,666.67 元。

5) 酒精废液污染治理减排项目

根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2008 年中小企业发展专项资金的通知》(兵财企【2008】1299 号)文件, 公司全资子公司-新疆绿原糖业有限公司收到兵团财务局拨付的酒精废液污染治理减排项目专项资金 600,000.00 元, 本期结转 40,000.00 元, 累计结转 200,909.09 元。

6) 道路维修建设资金

根据新疆生产建设兵团第二师交通局《关于第二师绿原糖业公司公路工程建设自筹资金的通知》(师交发【2009】19 号), 公司全资子公司-新疆绿原糖业有限公司 2009 年、2010 年收到第二师交通局拨付道路建设资金 4,204,625.00 元, 2013 年拨付 400,000.00 元, 本期结转 420,462.50 元, 累计结转 840,925.00 元。

7) 果蔬深加工项目资金

根据新疆生产建设兵团《关于冠农股份果蔬深加工项目资金申请报告的复函》(兵发改函发【2005】236 号), 公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到兵团财务局拨付的果蔬深加工项目的国家预算内资金 10,000,000.00 元, 本期结转 563,380.28 元, 累计结转 4,600,938.60 元。

8) 香梨浓缩浆工艺项目资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2005 年第二批兵团外经贸发展促进资金的通知》(师财发【2006】56 号), 公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的库尔勒香梨浓缩浆工艺技术开发项目第二批兵团外经贸发展促进资金 600,000.00 元, 本期结转 33,333.32 元, 累计结转 280,555.49 元。

9) 香梨浓缩浆产业化示范工程项目

新疆生产建设兵团第二师发改委《关于下达 2004 年兵团高技术产业发展项目基建投资计划的通知》(师发改发【2004】80 号), 公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到兵团财务局拨付的库尔勒香梨浓缩浆产业化示范工程项目预算内资金 600,000.00 元, 本期结转 35,121.96 元, 累计结转 266,341.52 元。

10) 兵团农工专业合作经济组织建设资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2006 年度农业产业化资金的通知》(师财发【2006】221 号), 公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付

的兵团龙头企业、基地和农工专业合作经济组织建设资金 1,000,000.00 元，本期结转 60,301.52 元，累计结转 422,110.62 元。

11) 库尔勒果蔬食品深加工基地建设

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2006 年度兵团外经贸发展促进资金的通知》(师财发【2006】218 号)，公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的库尔勒果蔬食品深加工基地建设项目资金 600,000.00 元，本期结转 44,171.76 元，累计结转 309,202.35 元。

12) 库尔勒果蔬杏综合开项目

根据新疆经济贸易委员会、自治区财政厅《关于下达 2007 年自治区第一批技术改造专项资金计划的通知》(新经贸技改【2007】188 号)，公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到自治区财政厅拨付的库尔勒果蔬杏综合开发资金 600,000.00 元，本期结转 37,113.40 元，累计结转 244,329.88 元。

13) 20t/h 水果果糖生产线技术改造项目

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2007 年度兵团外经贸发展促进资金的通知》(师财发【2007】195 号)，公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的 20t/h 水果果糖生产线技术改造项目资金 1,500,000.00 元，本期结转 95,744.68 元，累计结转 582,446.80 元。

14) 果蔬加工改扩建项目

根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2007 年度农业产业化资金的通知》(兵财企【2007】374 号)，公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的果蔬加工改扩建项目资金 1,000,000.00 元，本期结转 62,176.16 元，累计结转 404,145.04 元。

15) 师部城区排水管网工程项目

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达第二师师部城区(南区)排水管网工程项目国债专项基建支出(预算)拨款的通知》(师财发【2007】37 号)，公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的用于第二师师部城区(南区)排水管网工程项目建设资金 2,000,000.00 元，本期共结转 186,445.56 元，累计结转 788,103.84 元。

16) 2009 年度外经贸区域发展促进资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2009 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》(师财发【2009】202 号)，公司控股孙公司-新疆冠农番茄制品有限公司收到第二师财务局拨付的日处理 3750 番茄加工生产线项目资金 1,500,000.00 元，本期结转 100,000.00 元，累计结转 375,000.00 元。

17) 节能减排专项资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达兵团本级节能减排专项资金(预算)拨款的通知》(师财发【2010】282 号)，公司全资子公司-新疆绿原糖业有限公司收到兵团第二师财务局拨付的酒精废液污染处理减排项目的专项资金 1,600,000.00 元，本期结转 106,666.67 元，累计结转 453,333.34 元。

18) 2010 年廉租房保障专项补助资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2010 年廉租住房保障专项补助资金的通知》(师财发【2010】226 号)，公司全资子公司-新疆绿原糖业有限公司收到兵团第二师财务局拨付的廉租住房保障专项补助资金 1,500,000.00 元，本期结转 100,000.00 元，累计结转 175,000.00 元。

19) 兵团科技计划专项经费

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2012 年兵团科技计划专项经费的通知》(师财发【2012】156 号)，公司全资子公司-新疆绿原糖业有限公司收到科技计划专项经费 250,000.00 元，其中：与石河子大学签订合作协议转付 100,000.00 元，绿原糖业本期摊销 150,000.00 元。

20) 政策性引导科技项目

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2010 年政策性引导类科技项目经费的通知》(师财发【2010】257 号), 公司本部收到第二师财务局拨付的科政策性引导科技项目资金 200,000.00 元, 本期结转 40,000.00 元, 累计结转 160,000.00 元。

21) 果蔬深加工项目补助

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2006 年度兵团外经贸发展促进资金的通知》(师财发【2006】218 号), 公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的库尔勒果蔬食品深加工基地建设项目资金 600,000.00 元, 本期结转 44,171.76 元, 累计结转 309,202.35 元。

22) 2011 年农业综合开发名优经济林示范项目

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2011 年农业综合开发名优经济林示范项目中央财政资金的通知》(师财开发【2011】14 号), 拨付公司 2011 年农业综合开发名优经济林项目中央财政资金 800,000.00 元, 用于干果加工项目, 本期结转 160,000.00 元, 累计结转 420,000.00 元。

23) 2011 年度中小企业改造项目资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达兵团中小企业技术改造项目 2010 年投资计划(第一批)的通知》(师发改发【2011】41 号), 拨付公司之控股孙公司新疆冠农番茄制品有限公司中央预算内资金 2,000,000.00 元, 本期结转 333,333.33 元, 累计结转 333,333.33 元。

24) 2011 年度外经贸区域协调发展促进资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2011 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》(师财发【2011】247 号), 拨付公司之控股孙公司新疆冠农番茄制品有限公司机械化采摘设备资金 3,000,000.00 元专项用于出口加工基地, 重点口岸仓储设施和对外经济技术合作项目, 本期结转 300,000.00 元, 累计结转 300,000.00 元。

25) 新型工业化发展专项资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2012 年第一批兵团新型工业化发展专项资金的通知》(师财发【2012】261 号), 拨付公司新型工业化专项资金 2,100,000.00 元, 用于 22 万吨煤制乙二醇新型煤化工项目。

26) 2012 年电子信息产业振兴和技术改造项目

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2012 年电子信息产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算拨款的通知》(师财发【2012】331 号), 拨付公司中央预算内基建支出拨款 2,600,000.00 元, 专项用于电子信息产业振兴和技术改造项目建设, 本期结转 260,000.00 元, 累计结转 520,000.00 元。

27) 进口专项贴息资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付进口专项贴息资金的通知》(师财发【2012】146 号), 现拨付公司进口专项贴息资金 297,300.00 元, 本期结转 19,820.00 元, 累计结转 44,595.00 元。

28) 政策引导类计划资金

根据科技部《关于下达 2012 年政策引导类计划专项项目课题预算的通知》(财教【2012】248 号), 拨付公司政策引导类计划专项项目课题经费 3,150,000.00 元, 本期结转 15,992.00 元; 其他变动数 2,106,600.00 元, 系本年支付石河子大学农业科技开发研究中心、兵团第二师 22 团、兵团第二师 223 团政策引导类计划专项项目课题经费合计 2,106,600.00 元。

29) 甜菜加工项目拨款

2012 年 8 月新疆生产建设兵团第二师财务局拨付公司甜菜加工项目拨款 1,500,000.00 元。

30) 重点科技项目经费

根据新疆库尔勒市住房和城乡建设局《关于拨付冠农花园城邦小区可再生能源项目进度款的函》(库住建函【2012】97 号), 2012 年度拨付公司子公司-新疆冠农天府房地产开发有限公司二期土地可再生能源进度款 3,900,000.00 元, 本期结转 221,352.60 元; 其他变动数 3,575,170.80 元, 系本年公司出售新疆冠农天府房地产开发有限公司股权, 合并范围减少所致。

31) 果加工技术改造项目

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达工业中小企业技术改造项目中央预算内基建支出拨款的通知》(师财发【2012】186号), 拨付新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司中央预算内基建资金 1,600,000.00 元, 专项用于单位技术改造项目, 本期结转 266,666.67 元, 累计结转 533,333.34 元。

32) 工业发展专项资金

根据新疆生产建设兵团第二师工信委《关于下达 2013 年第一批兵团工业发展专项资金项目的通知》(师工信发【2013】41号), 公司子公司-新疆绿原糖业有限公司 2013 年度收到兵团第二师财务局拨付工业发展专项资金 4,000,000.00 元。

33) 应用技术与开发项目

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2013 年兵团科技计划专项资金(第一批)的通知》(师财发【2013】109号), 公司子公司-新疆绿原糖业有限公司 2013 年度收到兵团第二师财务局拨付的甜菜糖厂废粕综合利用技术集成与应用项目资金 120,000.00 元。

34) 农机补贴项目

2012 年根据国家相关农机补贴(烘房干燥设备)政策, 该农机(烘房干燥)设备列入新疆农机补贴目录, 符合补贴政策, 据此申报补贴项目, 公司孙公司-和田冠农艾丽曼果业有限责任公司获得 900,000.00 元农机项目补贴款, 本期结转 225,000.00 元, 累计结转 225,000.00 元。

35) 商贸流通服务业补助资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2012 年商贸流通服务业资金的通知》(师财发【2012】432号), 拨付新疆冠农番茄有限公司商贸服务业统计信息建设资金 9,000.00 元, 本期结转 9,000.00 元。

36) 中小企业国际市场开拓资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2012 年度中小企业国际市场开拓资金的通知》(师财发【2013】55号), 2013 年度拨付公司中小企业国际市场开拓资金 60,000.00 元, 本期结转 60,000.00 元。

37) 重点科技项目经费

根据库尔勒市科学技术局《关于下达库尔勒市 2012 年重点科技项目计划及经费(第一批)通知》(库科发【2012】15号), 2013 年度拨付公司重点科技项目经费 20,000.00 元, 本期结转 20,000.00 元。

38) 职业培训补贴

根据新疆生产建设兵团财务局《关于下达兵团 2012 年就业补助资金的通知》(兵财社【2012】34号), 2013 年度拨付公司就业补助资金 37,300.00 元, 本期结转 37,300.00 元。

39) 招收安置补助费资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2013 年"中央专项"暨"双五千"招收安置补助费资金的通知》(师财发【2013】178号), 2013 年度公司收到招收安置补助费 100,200.00 元, 本期结转 100,200.00 元。

40) 安全生产先进集体和先进个人奖励资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于表彰 2012 年度安全生产先进集体和先进个人的通报》(师办发【2013】34号), 公司本部收到第二师财务局拨款 10,000.00 元, 本期结转 10,000.00 元。

41) 第二师 2012 年度防火安全目标管理工作先进单位、先进个人的奖励资金

根据新疆生产建设兵团第二师防火安全委员会《第二师 2012 年度防火安全目标管理工作先进单位、先进个人的表彰决定》(师防火委发【2013】1号), 公司本部收到第二师财务局拨款 10,000.00 元, 本期结转 10,000.00 元。

42) 2013 年度第二师本级科技经费

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2013 年度第二师本级科技经费的通知》(师财发【2013】322 号), 2013 年度公司收到第二师财务局拨款 90,000.00 元, 本期结转 90,000.00 元。

43) 中科院协作费

2013 年度公司收到中国科学院"科技支新"院地合作项目"基于中间件的新疆特色果品物流管理平台开发"科研经费 80,000.00 元, 本期结转 80,000.00 元。

44) 中小企业国际市场开拓资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2012 年度中小企业国际市场开拓资金的通知》(师财发【2013】55 号), 2013 年度新疆冠农果蔬有限公司收到拨款 31,000.00 元, 本期结转 31,000.00 元。

45) 2012 年国际市场开拓资金哈萨克展会补贴

根据兵团商务局《关于 2012 年哈萨克斯坦-中国商品展览会参展企业国际市场资金拨付的通知》, 公司 2013 年度收到商务部外贸发展事务局拨付中小企业国际市场开拓资金 14,500.00 元, 本期结转 14,500.00 元。

46) 2012 年商贸流通服务业-应急监测体系资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2012 年商贸流通服务业-应急监测体系资金的通知》(师财发【2012】472 号), 2013 年度新疆冠农果蔬有限公司收到拨款 6,000.00 元, 本期结转 6,000.00 元。

47) 鼓励外经贸进出口增长奖励资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2012 年度鼓励外经贸进出口增长奖励资金(第三批)的通知》(师财发【2013】66 号), 公司 2013 年度收到拨付的外经贸进出口增长奖励资金 254,000.00 元, 本期结转 254,000.00 元。

48) 进口贴息

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2012 年度进口贴息资金的通知》(师财发【2013】268 号), 公司 2013 年度收到拨付的进口贴息资金 313,300.00 元, 本期结转 313,300.00 元。

49) 中小企业国际市场开拓资金

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2012 年中小企业国际市场开拓资金的通知》(师财发【2013】55 号), 公司 2013 年度收到中小企业国际市场开拓资金 156,700.00 元, 本期结转 156,700.00 元。

(三十一) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	362,100,000						362,100,000

注: (1) 公司设立时股本 8,000 万元, 业经新疆华西会计师事务所(有限公司)(华会所验字[1999]163 号)验资报告验证;

(2) 公司 2003 年 5 月 26 日公司公开发行股票募集股本 4,000 万元, 业经天津五洲联合会计师事务所新疆华西分所(五洲会字[2003]8-376 号)验资报告验证;

(3) 公司 2004 年度股东大会决议, 公司将资本公积 6,000 万元转增股本, 业经天津五洲联合会计师事务所新疆华西分所(五洲会字[2004]8-369 号)验资报告验证;

(4) 公司 2007 年度股东大会决议, 将资本公积 5,400 万元转增股本, 公司总股本变为 23,400 万股, 业经五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所(五洲审字[2008]8-373 号)验资报告验证;

(5) 公司 2008 年 5 月 14 日, 公司非公开发行股票募集股本 740 万股, 公司总股本变为

24,140 万股，业经五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所（五洲审字[2008]8-381 号）验资报告验证；

(6)公司 2008 年度股东大会决议，将资本公积 12,070 万元转增股本，公司总股本变为 36,210 万股，业经五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所（五洲审字[2009]8-360 号）验资报告验证。

行业	本年数	上年数
----	-----	-----

(三十二) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	375,790,876.25		6,524,845.50	369,266,030.75
其他资本公积	3,681,142.46			3,681,142.46
其他	1,218,208.55			1,218,208.55
合计	380,690,227.26		6,524,845.50	374,165,381.76

(三十三) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	68,849,146.80	41,333,116.23		110,182,263.03
合计	68,849,146.80	41,333,116.23		110,182,263.03

注：本账户期末余额较期初余额增加 41,333,116.23，增长 60.03%，主要原因系本期利润增加本期计提增加所致。

(三十四) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	361,226,850.83	/
调整后 年初未分配利润	361,226,850.83	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	297,156,396.81	/
减：提取法定盈余公积	41,333,116.23	10
应付普通股股利	76,041,000.00	
期末未分配利润	541,009,131.41	/

(三十五) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,214,522,340.86	1,028,132,688.96
其他业务收入	64,732,210.67	43,516,867.45
营业成本	1,182,130,816.92	934,575,524.35

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

	收入	成本	收入	成本
糖业	252,876,931.00	212,600,171.44	328,098,343.38	264,093,382.07
棉花初加工	762,784,471.90	744,033,181.15	311,281,925.92	296,738,083.34
果蔬加工业	106,080,774.91	89,345,667.95	217,807,121.91	204,230,565.45
房产开发	52,569,949.00	30,471,786.66	107,116,249.81	82,855,478.78
干果业	33,829,684.75	45,063,500.71	56,679,048.69	51,319,642.04
矿业	0.00	0.00	606,927.00	1,953,261.99
物业服务	1,940,916.06	1,940,521.34	3,699,425.69	3,005,370.57
仓储业	4,439,613.24	6,720,442.61	2,843,646.56	3,725,898.53
小 计	1,214,522,340.86	1,130,175,271.86	1,028,132,688.96	907,921,682.77

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白砂糖	227,774,902.80	194,666,341.40	299,071,140.40	245,853,825.91
番茄产品	97,046,339.97	81,245,315.15	180,649,940.13	170,272,343.53
皮棉	762,784,471.90	744,033,181.15	311,281,925.92	296,738,083.34
商品房	52,569,949.00	30,471,786.66	107,116,249.81	82,855,478.78
干果及肉类	33,829,684.75	45,063,500.71	56,679,048.69	51,319,642.04
杏产品及其他	8,843,536.99	7,690,319.22	12,246,812.27	11,415,914.94
酒精	18,499,041.20	13,155,321.29	20,421,658.67	11,898,643.10
甜菜粕	6,602,987.00	4,778,508.75	8,605,544.31	6,340,913.06
辣椒	190,897.95	410,033.58	24,910,369.51	22,542,306.98
黄金			606,927.00	1,953,261.99
仓储物流	4,439,613.24	6,720,442.61	2,843,646.56	3,725,898.53
物业服务及其他	1,940,916.06	1,940,521.34	3,699,425.69	3,005,370.57
合计	1,214,522,340.86	1,130,175,271.86	1,028,132,688.96	907,921,682.77

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
新疆生产建设兵团棉麻公司	635,725,066.36	49.69
中国储备棉管理总公司	96,498,013.23	7.54
华商储备商品管理中心	75,076,923.04	5.87
新疆嘉德腾盛国际贸易有限公司	26,495,665.97	2.07
徐美香	19,917,094.00	1.56
合计	853,712,762.60	66.73

(三十六) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	924,952.06	1,021,082.94	按产品销售收入的 5% 计算
营业税	2,976,519.71	5,494,928.75	按营业税额的 5% 计算

城市维护建设税	330,275.22	820,108.29	按应缴增值税及营业税等流转税额的7%、5%、1%计算
教育费附加	731,885.44	2,152,604.21	按应缴增值税及营业税等流转税额的3%、2%计算
资源税	0.00	5,125.50	按加工矿石量 1.7 元/吨、7.2 元/吨计算
土地增值税	525,699.50	1,086,981.33	按售房款 1% 计算
土地使用税	337,783.38	583,953.91	按实际占有不同级次土地面积 3 元/平方米、1.5 元/平方米计算
合计	5,827,115.31	11,164,784.93	/

本账户本期较上期减少 5,337,669.62 元，下降 47.81%，主要系本期公司出售子公司-新疆冠农天府房地产开发有限公司股权，房产收入减少，相应营业税及其附加减少所致。

(三十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	18,546,436.27	51,297,690.15
职工薪酬	5,416,218.66	5,613,610.91
折旧费	470,840.70	789,773.23
业务费	144,000.00	134,648.65
展览广告费	414,475.40	916,310.10
装卸费	33,718.86	259,256.36
包装费	410,342.26	103,693.10
修理费	504,883.08	518,372.72
小车相关费用	47,681.00	145,695.35
办公费	15,493.44	95,973.56
差旅费	360,771.30	633,592.43
财产保险费	178,321.26	87,897.61
租赁费	1,045,258.67	529,688.00
宣传费	725,748.92	746,259.10
检验费	26,508.00	176,061.00
仓储保管费	3,874,212.60	1,584,626.45
委托代销手续费		7,600.00
销售服务费	6,770,536.43	8,629,874.82
邮电通讯费	76,325.45	57,900.22
其他	88,686.64	15,087.71
合计	39,150,458.94	72,343,611.47

(三十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,207,911.93	36,871,995.64
办公费	1,531,170.01	2,253,301.22
业务招待费	3,616,040.33	4,001,033.26
折旧费	5,328,363.94	5,723,382.30
停工损失	16,678,513.12	24,283,758.59

聘请中介机构费	4,380,891.56	2,487,102.15
业务宣传费	781,996.66	1,692,417.38
咨询及顾问费	4,731,933.11	4,112,932.04
排污费	1,853,871.46	4,657,546.94
修理费	292,976.63	905,688.05
租赁费	268,303.17	247,280.55
差旅费	1,414,263.12	1,798,912.79
股东、董事、监事会会费	157,888.36	700,787.00
财产保险费	105,018.77	141,704.49
小车相关费用	1,627,205.33	1,884,283.76
税金	1,027,968.79	1,767,700.75
技术研究开发费	137,002.51	103,052.08
绿化费	38,000.00	112,833.69
团体协会会费	179,597.50	276,892.00
邮电通讯费	842,686.50	772,465.60
无形资产摊销	530,265.44	514,145.50
土地使用费	4,568,306.04	4,499,986.36
水电费	515,019.91	982,004.75
软件服务费	279,866.00	361,282.49
其他	3,826,216.10	4,182,682.80
合计	92,921,276.29	105,335,172.18

(三十九) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,544,043.55	66,897,985.35
减：利息收入	-2,180,411.12	-2,258,550.21
加：手续费	401,165.50	572,208.20
加：汇兑损失	1,959,176.49	107,139.28
减：汇兑收益	0.00	0.00
合计	51,723,974.42	65,318,782.62

(四十) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	315,329,273.60	406,896,139.22
处置长期股权投资产生的投资收益	38,133,117.14	-10,049.69
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		2,122,410.00
其他	4,040,000.00	
股权投资差额摊销	-383,300.40	-383,300.39
合计	357,119,090.34	408,625,199.14

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	296,824,968.65	384,635,555.11	罗钾本年利润减少确认投资收益减少
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	18,853,663.66	23,743,779.13	开都河公司本年利润减少确认投资收益减少
新疆合源果业开发有限责任公司	0.00	4,090.09	合源果业本期股权转让
巴州冠农物流有限公司	-349,358.71	0.00	物流公司本年利润减少确认投资收益减少
新疆新世纪农产品物流股份有限公司	0.00	-1,487,285.11	
合计	315,329,273.60	406,896,139.22	/

截至 2013 年 12 月 31 日本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

(四十一) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,123,338.12	4,048,237.13
二、存货跌价损失	9,403,116.26	6,595,351.67
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	720,160.54	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		40,189,774.97
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	20,246,614.92	50,833,363.77

注: 本账户本期较上期减少 30,586,748.85 元, 下降 60.17%, 主要系本期固定资产减值损失减少所致。

(四十二) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	45,139,331.90	346,504.72	45,139,331.90
其中: 固定资产处置利得	990,059.86	346,504.72	990,059.86

无形资产处置利得	44,149,272.04	0.00	44,149,272.04
政府补助	7,512,920.83	9,678,027.95	7,512,920.83
罚款收入	295,347.98	129,279.40	295,347.98
无法支付的款项	0.00	99,122.90	0.00
非同一控制下企业合并	2,066,197.86	0.00	2,066,197.86
赔偿款	0.00	770,936.46	0.00
盘盈利得(存货)	80,295.86	232,422.91	80,295.86
其他	285,824.37	76,519.81	285,824.37
合计	55,379,918.80	11,332,814.15	55,379,918.80

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1) 中小企业国际市场开拓资金	0.00	240,600.00	与收益相关
2) 微波干燥技术的红枣加工工艺的优化与示范专款	0.00	20,000.00	与收益相关
3) 鼓励外经贸进出口增长奖励资金	0.00	50,000.00	与收益相关
4) 重点科技项目计划	0.00	50,000.00	与收益相关
5) 职业培训资金	0.00	16,000.00	与收益相关
6) 污染物自动监控能力建设项目	0.00	50,000.00	与收益相关
7) 第二师安监局安全奖励	0.00	10,000.00	与收益相关
8) 税收补贴资金	0.00	1,993.53	与收益相关
9) 果蔬产业综合管理信息系统建设资金	0.00	6,000.00	与收益相关
10) 中小企业小额贷款金额	0.00	23,502.00	与收益相关
11) 果蔬深加工项目补助	0.00	1,304,900.00	与收益相关
12) 西果东送农产品现代流通综合试点补助	0.00	3,000,000.00	与收益相关
13) 产业发展引导基金	0.00	530,000.00	与收益相关
14) 农村电影公益放映补贴	0.00	3,000.00	与收益相关
15) 培训桌椅款	0.00	98,200.00	与收益相关
16) 排污治理费	1,000,000.00	0.00	与收益相关
17) 民贸贴息	988,000.00	0.00	与收益相关
18) 递延收益转入	1,342,000.00	0.00	与收益相关
19) 递延收益转入	4,182,920.83	4,273,832.42	与资产相关
合计	7,512,920.83	9,678,027.95	/

3、公司 2013 年度政府补助明细如下：

1) 排污治理费

2013 年度公司全资子公司-新疆绿原糖业有限公司收到新疆生产建设兵团第二师机关预算外资金管理办公室返还排污治理费 1,000,000.00 元。

2) 民贸贴息

新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2013 年 3 季度民贸民品贷款贴息资金的通知》(师财发【2013】281 号)，2013 年度公司子公司-新疆冠农番茄制品有限公司收到民贸民品贴息资金 374,400.00 元、公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到民贸民品贴息资金 613,600.00 元。

3) 递延收益转入详见 "其他非流动负债"。

4、本账户本年发生额较上年增加 46,887,303.79 元，增长 4.14 倍，主要系本期果蔬公司拆迁资产处置收益所致。

(四十三) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,542,793.94	1,852,569.26	2,542,793.94
其中：固定资产处置损失	1,415,501.22	1,852,569.26	1,415,501.22
无形资产处置损失	1,127,292.72	0.00	1,127,292.72
对外捐赠	471,794.38	517,265.24	471,794.38
非常损失	143,917.85	1,978,033.06	143,917.85
质量赔付	699,936.97	1,209,622.59	699,936.97
罚款支出	362,539.94	110,181.24	362,539.94
其他支出	638,644.11	2,834.00	638,644.11
合计	4,859,627.19	5,670,505.39	4,859,627.19

四十四) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,313,287.50	2,880,735.30
递延所得税费用	496,742.34	623,132.24
合计	1,810,029.84	3,503,867.54

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益：

基本每股收益=PO÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ ；其中：PO 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ ；其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计

准则》及有关规定进行调整。本公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 计算过程:

项目	基本每股收益		稀释每股收益	
	本年数	上年数	本年数	上年数
归属于普通股股东的净利润	297,156,396.81	249,166,258.06	297,156,396.81	249,166,258.06
期末股本总额	362,100,000.00	362,100,000.00	362,100,000.00	362,100,000.00
每股收益	0.82	0.69	0.82	0.69

1) 基本每股收益计算过程

项目	2013 年度
应付普通股净利润	297,156,396.81
扣除非经常性损益净利润	206,606,039.71
期初股份总数	362,100,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	0.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	0.00
报告期月份数	12.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	0.00
期初至增加股份月份数	0.00
配股调整系数	0.00
普通股加权平均股数	362,100,000.00
每股收益	0.82
扣除非经常性损益每股收益	0.57

2) 报告期内公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故基本每股收益与稀释每股收益一致。

(四十六) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利息收入	2,180,411.12
政府补助	8,591,000.00
往来款及其他	189,048,748.75
合计	199,820,159.87

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
运输费	18,546,436.27

业务费	9,705,082.34
展览广告费	1,171,036.32
办公费及差旅费	3,850,634.25
聘请中介机构费用	4,348,714.63
往来款及其他	44,141,655.87
合计	81,763,559.68

(四十七) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	293,083,646.84	242,861,957.45
加: 资产减值准备	20,246,614.92	50,833,363.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,520,937.25	54,330,253.13
无形资产摊销	675,439.56	583,818.37
长期待摊费用摊销	728,940.86	519,171.15
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)	-42,578,564.51	1,506,064.54
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)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	51,544,043.55	67,862,819.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-357,119,090.34	-408,625,199.14
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	496,742.34	623,132.24
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)	-87,806,937.62	175,629,289.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-75,391,197.72	1,273,293.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	156,781,136.31	-38,101,515.59
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	18,181,711.44	149,296,448.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	324,526,985.51	388,714,860.86
减: 现金的期初余额	388,714,860.86	316,416,558.56
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	-64,187,875.35	72,298,302.30

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	83,429,500.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	82,200,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	200.00	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	82,199,800.00	
4. 取得子公司的净资产	68,647,591.67	
流动资产	200.00	
非流动资产	77,278,249.33	
流动负债	8,630,857.66	
非流动负债	0.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	75,500,000.00	2,750,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	75,500,000.00	1,971,389.59
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	14,383,500.02	787,735.62
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	61,116,499.98	1,183,653.97
4. 处置子公司的净资产	37,362,756.77	5,018,272.17
流动资产	342,619,138.48	2,422,811.46
非流动资产	11,494,722.60	5,439,856.50
流动负债	313,175,933.51	2,844,395.79
非流动负债	3,575,170.80	0.00

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	324,526,985.51	388,714,860.86
其中：库存现金	4,470.53	16,331.01
可随时用于支付的银行存款	280,522,514.98	381,946,685.37
可随时用于支付的其他货币资金	44,000,000.00	6,751,844.48
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	324,526,985.51	388,714,860.86

4、 现金流量表补充资料的说明

注：本账户期末其他货币资金中流动性受限在三个月以上的矿山地质环境恢复治理保证金为 1,109,162.48 元，在编制现金流量表时，已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

新疆绿原有限责任公司	国有独资公司	库尔勒团南48冠天库勒工业园19幢	郭良	投资与资产	16,046.64	44.32	44.32	第二师	05318449-9
------------	--------	-------------------	----	-------	-----------	-------	-------	-----	------------

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
新疆冠农进出口有限公司	有限责任公司	库尔勒市乌喀公路北侧	马承刚	货物及技术的进出口业务	5,520.00	100	100	75168782-7
新疆绿原糖业有限公司	有限责任公司	和静县才吾库勒镇	杨雄	白砂糖, 绵白糖, 精致幼砂糖, 食用酒精的制造及销售	13,000.00	100	100	78764149-2
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	有限责任公司	新疆库尔勒市团结南路48号小区	章睿	加工批发零售: 杏核、杏仁。批发零售: 其他农畜产品	400	100	100	66668058-3
新疆冠农科技有限公司	有限责任公司	库尔勒市团结南路冠农天府库尔勒工业园19幢	范爱军	仓储服务, 果蔬保鲜技术研制、开发、推广及应用	3	100	100	79577243-3
库尔勒冠农润丰辣椒制品有限责任公司	有限责任公司	库尔勒市团结南路冠农天府库尔勒工业园19幢	蔡会军	辣椒制品加工、批发零售、货物进出口业务	100	100	100	67342970-9
新疆冠农番茄制品有限公司	有限责任公司	和静县才吾库勒镇	杨雄	番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售, 经营本企业自产产品的进出口业务	10,000.00	80.4	80.4	67341526-X
巴州冠农番茄食品有限责任公司	有限责任公司	第二师二十四团招待所	杨雄	番茄食品加工项目投资, 批发	7,000.00	100	100	56889478-0

公司				零售:新鲜水果、蔬菜				
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	有限责任公司	库尔勒市团结南路48号小区	蔡会军	加工、批发零售:果蔬罐头、果蔬制品、果脯类	10,000.00	100	100	75765749-3
新疆皮山冠农果蔬食品有限责任公司	有限责任公司	皮山县沙安村315国道以北	蔡会军	果蔬,果酱,果汁及其它果蔬产品生产、加工销售	500	100	100	68271415-7
英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司	有限责任公司	英吉沙县城关乡11村	蔡会军	生产加工销售果浆,果蔬,果汁,果脯,干果及其他果蔬产品深加工	300	100	100	76375042-4
莎车冠农果蔬食品有限责任公司	有限责任公司	莎车县伊什库力乡喀拉库木村	蔡会军	果浆、果酱、果汁生产、加工、零售;及其它果蔬加工	900	100	100	76113804-7
新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司	有限责任公司	库尔勒市团结南路冠农天府库尔勒工业园19幢	章睿	预包装食品、散装食品、货物进出口、仓储服务等	1,700.00	100	100	66666616-7
西安冠农艾丽曼贸易有限责任公司	有限责任公司	西安市碑林区雁塔路北段8号	杨坤	食品、农副产品、日用百货、针纺织品、文化办公用品、工艺品、化妆品、建材等。	50	100	100	68896922-2
柞水冠农艾丽曼果业有限责任公司	有限责任公司	柞水县下梁镇工业园区	杜保国	预包装食品批发零售	200	100	100	56223961-1
和田冠农艾丽曼果业有限责任公司	有限责任公司	新疆和田地区皮山县三峡工业园区	陈向强	农副产品、水果收购、销售	500	100	100	57621471-4
皮山艾丽曼红枣业合作社	其他	皮山县三峡工业园区	张茂林	红枣种植农产品收购、销售,为农业生产提供技术服务	10	80	80	59918131-0

巴州冠农棉业有限责任公司	有限责任公司	库尔勒 28 团加工连	段永保	籽棉加工、批发零售：皮棉、棉短绒、棉纱、籽棉收购。	5,223.57	73.79	73.79	75456105-8
和静冠农棉业有限责任公司	有限责任公司	和静乌拉斯台农场	段永保	籽棉收购、棉花种植	776.515	60	60	76682307-8
巴州顺泰棉业有限责任公司	有限责任公司	尉犁县墩阔坦乡塔特里克村以北	段永保	农副产品加工	3,200.00	100	100	59280889-7
巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司	有限责任公司	第二师十八团渠管理处灌溉试验站	段永保	农副产品加工	2,000.00	100	100	55646377-2
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	有限责任公司	库尔勒市库尔楚园艺场 314 国道南侧	段永保	农副产品加工	2,000.00	100	100	77895688-X
吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司	有限责任公司	吐鲁番市新编区 12 号	刘建江	矿产品销售	3,330.00	100	100	74520260-0

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	有限责任公司	库尔勒市人民东路华誉商务大厦	涂扬举	水力风电及相关产品的开发和生产经营。	603,999,091.00	25	25	76114647-7
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	有限责任公司	库尔勒市萨依巴格路	徐永洙	盐湖农业的开发、生产、批发零售。	540,000,000.00	20.3	20.3	72232907-8
国电库尔勒发电有限公司	有限公司	库尔勒经济技术开发区	涂扬举	对电力项目的投资，电力废弃物综合利用	40,000,000	25	25	58478226-6
巴州冠农物流有限公司	有限责任公司	库尔勒市十八团加工连一楼办公室	刘志毅	道路普通货物运输、集装箱租赁、仓储服	10,000,000.00	34	34	06884892-1

				务、批 发零售棉 花副产 品、其他 机械设 备及电子 设备				
--	--	--	--	---	--	--	--	--

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
第二师二十九团	其他	71554564-5
第二师三十团	其他	22947643-7
新疆华世丹药业有限公司	参股股东	22860149-4
第二师二十二团	其他	01063232-7
第二师二十四	其他	71080391-6
新疆新世纪农产品物流股份有限公司	参股股东	66060379-8
新疆汇锦物流有限公司	参股股东	06881303-2
第二师二十八团	其他	22947637-3
新疆冠农天府房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	77348058-7

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内 容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
第二师二十二团	番茄	市场价格， 经股东大会 批准	43,116,396.59	53.13	18,398,756.06	53.42
第二师二十四团	番茄	市场价格	14,730,004.57	18.15	829,202.10	2.41
第二师二十二团	甜菜	市场价格， 经股东大会 批准	35,449,799.70	28.40	44,505,689.02	24.38
第二师二十四团	甜菜	市场价格	11,256,035.04	9.01	26,232,806.80	14.37
合计			104,552,235.90		89,966,453.98	

2、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否 履行 完毕

冠农股份	冠农番茄制品	36,000,000.00	2010年11月25日~2016年11月24日	否
冠农股份	冠农番茄制品	30,000,000.00	2013年10月10日~2014年10月9日	否
第二师二十九团	冠农股份	49,000,000.00	2011年1月4日~2014年1月14日	是
第二师二十九团	冠农股份	93,000,000.00	2011年1月4日~2014年1月14日	否
第二师二十四团	冠农股份	20,000,000.00	2012年5月30日~2013年5月29日	是
第二师三十团	冠农股份	20,000,000.00	2012年8月17日~2013年8月16日	是
第二师二十九团	冠农股份	20,000,000.00	2012年9月25日~2013年9月24日	是
第二师三十团	冠农股份	20,000,000.00	2012年11月16日~2013年11月15日	是
第二师三十团	冠农股份	10,000,000.00	2012年11月16日~2013年11月15日	是
第二师二十九团	冠农股份	20,000,000.00	2012年6月20日~2013年6月20日	是
第二师二十九团	冠农股份	50,000,000.00	2012年12月14日~2013年12月14日	是
第二师二十九团	冠农股份	60,000,000.00	2012年10月31日~2013年10月30日	是
第二师三十团	冠农股份	20,000,000.00	2013年8月7日~2014年8月6日	否
第二师三十团	冠农股份	30,000,000.00	2013年11月15日~2014年11月14日	否
第二师二十九团	冠农股份	50,000,000.00	2013年3月8日~2014年3月7日	否
第二师二十九团	冠农股份	60,000,000.00	2013年11月28日~2014年11月27日	否
第二师二十九团	冠农股份	50,000,000.00	2013年11月22日~2014年11月21日	否

3、关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
新疆绿原投资有限责任公司	新疆冠农天府房地产开发有限公司100%股权	出售	协议价格	75,500,000.00	100		
新疆绿原投资有限责任公司	新疆合源果业开发有限责任公司25.00%股权	出售	协议价格	2,500,000.00	100		
新疆绿原投资有限责任公司	绿原小区高层住宅楼建设合作开发项目	出售	协议价格	23,040,000.00	100		
新疆冠农天府房地产开发有限公司	土地使用权及其地上附着物	出售	协议价格	95,680,000.00	100		

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末	期初
------	-----	----	----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	第二师二十四团	55,293.84	5,529.38	778,610.41	38,930.52
其他应付款	新疆合源果业开发有限责任公司	0.00		69,536.20	
应收股利	国电新疆开都河流域水电开发有限公司	48,694,600.00		0.00	
其他应收款	新疆冠农天府房地产开发有限公司	95,680,000.00	4,784,000.00	0.00	
应付账款	第二师二十二团	115,185.20		20,436,865.41	
应付账款	第二师二十四团	1,144,558.81		18,389,870.88	
其他应付款	第二师二十八团	11,846,900.00		0.00	
其他应付款	第二师二十二团	2,110,530.51		2,110,530.51	

九、 股份支付：

无

十、 或有事项：

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

公司报告期内无重大诉讼及重大未决诉讼或仲裁事项。

(二) 其他或有负债及其财务影响：

公司报告期内无其他重大或有事项。

十一、 承诺事项：

(一) 前期承诺履行情况

2004年3月，公司与中国国电集团、新疆巴音国有资产经营公司、中国安能建设总公司共同签定《国电新疆开都河流域水电开发有限公司股东认股协议书》，协议第四条“股东各方的权利与义务”中的6规定“在国家政策法规允许条件下，按本协议有关条款规定按比例为公司提供融资，或为公司融资按比例提供担保”。国电新疆开都河流域水电开发有限公司于2004年6月11日登记设立，报告期末注册资本60,399.91万元。

截止本报告日，上述承诺未履行。

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、 利润分配事项

2014年4月9日，公司第四届董事会第二十次会议决议通过公司2013年度利润分配预案：按2013年末总股本362,100,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），共计分配现金红利90,525,000.00元，余额531,876,312.07元结转以后年度分配。该利润分配议案尚需提交公司2013年度股东大会审议批准。

2、 非公开发行事项

2014年1月15日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准新疆冠农果茸集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]81号），核准公司非公开发行股票不超过32,113,260股，目前公司董事会正在办理本次非公开发行股票后续发行事宜。

3、 大股东更名

2014年1月16日，公司收到大股东新疆冠源投资有限责任公司（持有本公司股份比例为44.32%）的书面通知，经巴州工商行政管理局批准，其名称由“新疆绿原投资有限责任公司”变

更为"新疆冠源投资有限责任公司"。新疆冠源投资有限责任公司名称变更后，其持有本公司的股份、持股比例和控制关系不发生变化。

4、其他事项

(1) 2013 年 12 月 31 日，公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司与新疆冠农天府房地产开发有限责任公司签订《新疆冠农果蔬食品有限责任公司库尔勒工业园拆迁补偿协议》，协议规定拆迁补偿金 9,380 万元全部以现金进行支付，补偿款支付期限：新疆冠农天府房地产开发有限公司在 2014 年 3 月 31 日前向新疆冠农果蔬食品有限责任公司支付 4,800 万元，2014 年 12 月 31 日前支付 930 万元，剩余 3,650 万元在 2015 年 12 月 31 日前全部付清。截止 2014 年 3 月 31 日，新疆冠农天府房地产开发有限公司已向新疆冠农果蔬有限责任公司支付拆迁补偿金 4,800 万元。

(2) 2013 年 12 月 31 日，公司全资子公司新疆冠农鹿丰食品有限责任公司与新疆冠农天府房地产开发有限责任公司签订《新疆冠农鹿丰食品有限责任公司拆迁补偿协议》，协议规定拆迁补偿金 188 万元全部以现金进行支付，补偿款支付期限：新疆冠农天府房地产开发有限公司在 2014 年 3 月 31 日前向新疆冠农鹿丰食品有限责任公司支付 96 万元，在 2014 年 12 月 31 日前支付 92 万元。截止 2014 年 3 月 31 日，新疆冠农天府房地产开发有限公司已向新疆冠农果蔬有限责任公司支付拆迁补偿金 96 万元。

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日公司应收新疆生产建设兵团棉麻公司销售皮棉款 130,319,266.23 元，截止 3 月 31 日新疆生产建设兵团棉麻公司已结清全部皮棉销售款。

十三、其他重要事项：

(一) 其他

1、长期股权投资减值事项

经公司第四届董事会第二十次会议决议，本年度计提长期股权投资减值准备 720,160.54 元。

2、股权划转事项

2013 年 3 月 27 日，公司收到新疆生产建设兵团国资委转来的国务院国有资产监督管理委员会《关于新疆冠农果茸集团股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》(国资产权[2013]124 号)，同意将新疆生产建设兵团第二师二十八团、新疆生产建设兵团第二师二十九团(以下简称"二十九团")、新疆生产建设兵团第二师三十团(以下简称"三十团")分别持有的公司 7,049.4923 万股、5,998.4616 万股、2,998.6815 万股无偿划转给新疆绿原投资有限责任公司(以下简称"绿原投资")。本次股份划转完成后，公司总股本仍为 36,210 万股，其中绿原投资持有 16,046.6354 万股，占公司总股本的 44.32%，二十九团持有 1,625.8290 万股，占公司总股本的 4.49%，三十团持有 1,260.1080 万股，占公司总股本的 3.48%。本次股权划转完成后，公司控股股东变为绿原投资。2013 年 5 月 13 日，公司国有股权无偿划转已取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记确认。

3、收购股权事项

(1) 根据公司与自然人张茂林、张群、杜保国及陈锦屏签订了《股权转让协议》，自然人张茂林、张群、杜保国及陈锦屏将持有公司控股子公司-新疆冠农艾丽曼贸易有限公司 49%的股权全部转让给公司；转让价格以新疆新华华夏资产评估有限公司对新疆冠农艾丽曼贸易有限公司 2012 年 12 月 31 日的股东全部权益价值的评估价值为依，双方确定的股权转让价格为 435.07 万元。此次股权转让完成后，新疆冠农艾丽曼贸易有限公司成为公司全资子公司。上述事项已经公司 2013 年 5 月 29 日第四届董事会第十一次会议审议通过。

(2) 2013 年 3 月，公司与全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司签订《股权转让协议》，协议约定：公司用对全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司的债权 8,040.00 万元受让其持有的新疆冠农番茄制品有限公司 80.4%的股权，此次股权转让完成后，公司将持有新疆冠农番茄制品有限公司 80.4%的股权；公司用对全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司的债权 2,000.00 万元受让其持有的巴州冠农番茄食品有限责任公司 100%的股权，此次股权转让完成后，公司将持有巴州冠农番茄食品有限责任公司 100.00%的股权。上述事项已经公司 2013

年 3 月 22 日第四届董事会第八次（临时）会议审议通过。

4、资产处置事项

(1) 2011 年 4 月 12 日, 公司之全资子公司-新疆绿原糖业有限公司与新疆环宇建设工程(集团)有限责任公司签订《联营开发协议》, 协议约定: 联合开发绿原小区高层住宅楼建设项目, 该项目计划总投资 23,699 万元, 其中: 新疆绿原糖业有限公司和环宇集团双方按总投资的 30% 进行出资, 出资比例为冠农绿原糖业 60%, 环宇集团 40%。项目开发期为 2011 年 3 月至 2013 年 10 月, 自本建设项目规划批准之日起生效, 房屋销售完毕后终止。2013 年 7 月 2 日, 新疆绿原糖业有限公司与新疆绿原投资有限责任公司、新疆环宇建设工程集团有限责任公司签订《合作开发项目转让协议》, 协议规定: 新疆绿原糖业有限公司退出该项目, 将其持有的项目权益转让给新疆绿原投资有限责任公司; 本次转让价格以天津华夏金信资产评估有限公司出具的价值咨询报告为依据, 新疆绿原投资有限责任公司支付项目转让款 304 万元; 新疆绿原糖业有限公司对联合开发项目的提供的 2,000 万元资金由新疆绿原投资有限责任公司于 2013 年 12 月 31 日之前全部清偿。上述事项已经公司 2013 年 7 月 29 日 2013 年第二次临时股东大会审议通过。截止 2013 年 12 月 31 日, 新疆绿原投资有限责任公司已将 304 万元项目转让款及 2,000 万元资金全部支付。

(2) 2013 年 7 月 2 日, 公司与新疆绿原投资有限责任公司签订《股权转让协议》, 协议约定: 公司将持有新疆冠农天府房地产开发有限公司的 100% 股权全部转让给新疆绿原投资有限责任公司; 转让价格以天津华夏金信资产评估有限公司对天府房产 2012 年 12 月 31 日股东全部权益价值的评估价值为依据, 双方确定的股权转让价格为 7,550 万元; 绿原投资在 2013 年 10 月末前支付 3,900 万元股权转让款, 其余款项于 2013 年 12 月 31 日前支付完毕。上述事项已经公司 2013 年 7 月 29 日 2013 年第二次临时股东大会审议通过。

截止 2013 年 12 月 31 日, 新疆绿原投资有限责任公司已将 7,550 万元股权转让款全部支付。

(3) 2013 年 8 月 9 日、2013 年 10 月 21 日, 冠农艾丽曼分别与新疆绿原投资有限责任公司、第二师绿原国有资产经营有限公司签订《股权转让协议》, 协议约定: 股权转让价格以新疆新新华夏资产评估有限公司对合源果业 2012 年 12 月 31 日股东全部权益价值的评估价值为依据, 冠农艾丽曼将所持有合源果业 25.00% 的股权以 250 万元的价格全部转让给新疆绿原投资有限责任公司; 将所持有合源果业 24.00% 的股权 240 万元的价格全部转让给第二师绿原国有资产经营有限公司。

上述事项已经公司 2013 年 8 月 13 日第四届董事会第十三次会议、2013 年 10 月 24 日第四届董事会第十四次（临时）会议审议通过。

(4) 2013 年 12 月 31 日, 公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司（以下简称: "冠农果蔬"）与新疆冠农天府房地产开发有限责任公司（以下简称: "天府房产"）签订《新疆冠农果蔬食品有限责任公司库尔勒工业园拆迁补偿协议》, 协议约定: "①天府房产对所受让的冠农果蔬库尔勒工业园 249.05 亩工业用地及地面上所有的房屋建筑物、构筑物及其他附着物的评估价值, 及冠农果蔬对机器设备进行搬迁和恢复性重建的费用等给予全面经济补偿; ②天府房产采用货币方式向冠农果蔬补偿, 在平等、自愿、协商一致的基础上, 根据双方共同签字确认的《冠农果蔬资产情况认定表》, 以华夏金信对拆迁资产的补偿费用进行评估出具的《冠农果蔬库尔勒工业园拟拆迁补偿项目单项资产评估报告》（华夏金信评报字[2013]330 号）为依据, 协商确认补偿金额, 本次库尔勒工业园拆迁补偿金总额共 9,380 万元, 其中: 补偿冠农果蔬库尔勒工业园 249.05 亩土地 5,230 万元; 补偿库尔勒工业园拟拆迁地面上所有的房屋建筑物、构筑物及其他附着物 3,909 万元; 补偿库尔勒工业园设备搬迁费用 187 万元; 补偿冠农果蔬子公司冠农润丰房屋建筑物、构筑物及其他附着物共计 54 万元（经双方协商, 属于冠农润丰的补偿款 54 万元直接支付给果蔬）; ③天府房产在 2014 年 3 月 31 日前向冠农果蔬支付 4,800 万元; 在 2014 年 12 月 31 日前支付 930 万元; 剩余 3,650 万元在 2015 年 12 月 31 日前全部付清。④新疆绿原投资有限责任公司为天府房产的支付进度及支付金额提供保证担保。

2013 年 12 月 31 日, 公司全资子公司新疆冠农鹿丰食品有限责任公司（以下简称"冠农鹿丰"）与新疆冠农天府房地产开发有限责任公司签订《新疆冠农鹿丰食品有限责任公司拆迁补偿

协议》，协议约定：“①天府房产对冠农鹿丰在冠农果蔬库尔勒工业园饮料车间内的部分房屋建筑物、构筑物及其他附着物的评估价值，及冠农鹿丰对机器设备进行搬迁和恢复性重建的费用等给予全面经济补偿；②天府房产采用货币方式向冠农鹿丰补偿，在平等、自愿、协商一致的基础上，根据双方共同签字确认的《冠农鹿丰资产情况认定表》，以华夏金信对拆迁资产的补偿费用进行评估出具的《冠农果蔬库尔勒工业园拟拆迁补偿项目单项资产评估报告》（华夏金信评报字[2013]330 号）为依据，协商确认补偿金额，本次冠农鹿丰拆迁补偿金总额共 188 万元，其中：补偿拟拆迁地面上所有的房屋建筑物、构筑物及其他附着物 155 万元；补偿设备搬迁费用 33 万元；③天府房产在 2014 年 3 月 31 日前向冠农鹿丰支付 96 万元；在 2014 年 12 月 31 日前支付剩余 92 万元。④新疆绿原投资有限责任公司为天府房产的支付进度及支付金额提供保证担保。

上述事项已经公司 2014 年 1 月 17 日 2014 年第一次临时股东大会审议通过。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	414,462,882.43	58.93	214,314,330.85	92.01	564,616,170.27	66.33	317,560,632.43	94.9
组合小计	288,878,403.29	41.07	18,359,138.87	7.99	286,636,912.34	33.67	17,066,184.64	5.1
合计	703,341,285.72	/	232,673,469.72	/	851,253,082.61	/	334,626,817.07	/

注：本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 300 万元。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	414,462,882.43	214,314,330.85	100	该公司历年来连续亏损，所欠公司款项实质上已具有长期股权投资的性质，公司对该借款按照个别认定法计提坏账准备金，将超过长期股权投资成本所形成的超额亏损全额计提坏账准备。
合计	414,462,882.43	214,314,330.85	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	215,423,292.00	74.57	10,771,164.60	232,091,970.30	80.97	11,604,598.52
1 至 2 年	71,073,533.64	24.6	7,107,353.36	54,497,974.24	19.01	5,449,797.42
2 至 3 年	2,366,561.07	0.82	473,312.21	43,109.50	0.02	8,621.90
3 至 4 年	11,158.28	0.01	3,905.40	910	0	318.5
4 至 5 年	910	0	455	200	0	100
5 年以上	2,948.30	0	2,948.30	2,748.30	0	2,748.30
合计	288,878,403.29	100	18,359,138.87	286,636,912.34	100	17,066,184.64

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	全资子公司	414,462,882.43	2009-2013 年	58.93
巴州冠农棉业有限责任公司	控股子公司	109,292,756.25	2013 年	15.54
新疆冠农番茄制品有限公司	控股子公司	73,804,336.27	2012-2013 年	10.49
新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司	全资子公司	68,500,000.00	2012-2013 年	9.74
新疆冠农进出口有限公司	全资子公司	22,387,629.78	2012-2013 年	3.18
合计	/	688,447,604.73	/	97.88

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	全资子公司	414,462,882.43	58.93
巴州冠农棉业有限责任公司	控股子公司	109,292,756.25	15.54
新疆冠农番茄制品有限公司	控股子公司	73,804,336.27	10.49
新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司	全资子公司	68,500,000.00	9.74
新疆冠农进出口有限公司	全资子公司	22,387,629.78	3.18
吐鲁番昊鑫矿业有限公司	全资子公司	13,087,870.59	1.86
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	全资子公司	1,400,419.16	0.20
巴州冠农番茄食品有限责任公司	全资子公司	125,000.00	0.02
新疆冠农科技有限公司	全资子公司	4,756.30	0.00
新疆绿原糖业有限公司	全资子公司	315.00	0.00
合计	/	703,065,965.78	99.96

(三) 长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	99,000,000.00	100,200,000.00	0.00	100,200,000.00	100,200,000.00	0.00	100.00	100.00	无
新疆冠农天府房地产开发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	无
新疆绿原糖业有限公司	199,103,017.44	199,103,017.44	0.00	199,103,017.44	0.00	0.00	100.00	100.00	无
巴州冠农棉业有限公司	38,544,848.00	27,181,248.00	11,363,600.00	38,544,848.00	0.00	0.00	73.79	73.79	无
新疆冠农进出口有限公司	55,200,000.00	55,200,000.00	0.00	55,200,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00	无
新疆华世丹药业有限公司	10,356,110.23	7,728,192.75	0.00	7,728,192.75	0.00	0.00	19.00	19.00	无
新疆冠农科技有限公司	20,000.00	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00	66.67	66.67	无
新疆艾丽曼果业有限责任公司	13,020,700.00	8,670,000.00	4,350,700.00	13,020,700.00	0.00	0.00	100.00	100.00	无
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	5,569,612.48	5,569,612.48	0.00	5,569,612.48	0.00	0.00	100.00	100.00	无
吐鲁番昊鑫矿业有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00	无
新疆新世纪农产品物流股份有限公司	14,218,806.80	10,276,846.84	0.00	10,276,846.84	720,160.54	720,160.54	33.45	33.45	无
新疆冠农番茄制品有限公司	16,870,940.84	0.00	16,870,940.84	16,870,940.84	0.00	0.00	80.40	80.40	无
巴州番茄食品有限责任公司	46,968,454.11	0.00	46,968,454.11	46,968,454.11	0.00	0.00	100.00	100.00	无

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例
-------	------	------	------	------	------	----------	------	---------------	-------------	------------------

									(%)	例不一致的说明
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	202,216,032.15	699,699,231.35	-49,394,121.77	650,305,109.58	0.00	0.00	346,219,090.42	20.30	20.30	无
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	152,263,636.00	220,872,481.00	-40,202,300.34	180,670,180.66	0.00	0.00	0.00	25.00	25.00	无
国电库尔勒发电有限公司	30,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	25.00	25.00	无

(1) 2013 年 7 月 2 日，公司与新疆绿原投资有限责任公司（受让方）签订股权转让协议，公司将持有新疆冠农天府房地产开发有限公司的 100% 股权以 7,550.00 万元的价格转让给受让方。

(2) 根据新疆冠农果茸集团股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议及《关于对巴州冠农棉业有限责任公司增资扩股的出资协议》，同意公司以自有资金 1,136.36 万元对控股子公司巴州冠农棉业有限责任公司实施增资。增资后，公司对控股子公司巴州冠农棉业有限责任公司认缴及实缴注册资本为 3,854.48 万元，股权比例为 73.79%。

(3) 根据新疆冠农果茸集团股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议及《股权转让协议》，自然人张茂林、张群、杜保国及陈锦屏将持有新疆冠农艾丽曼贸易有限公司 49% 的股权全部转让给新疆冠农果茸集团股份有限公司，转让价格为 435.07 万元。此次股权转让完成后，新疆冠农艾丽曼贸易有限公司变更为公司全资子公司。

(4) 2013 年 3 月，公司与全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司签订《股权转让协议》，协议约定：公司用对全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司的债权 8,040.00 万元受让其持有的新疆冠农番茄制品有限公司 80.4% 的股权，此次股权转让完成后，公司将持有新疆冠农番茄制品有限公司 80.4% 的股权；公司用对全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司的债权 2,000.00 万元受让其持有的新疆巴州冠农番茄食品有限责任公司 100% 的股权，此次股权转让完成后，公司将持有新疆巴州冠农番茄食品有限责任公司 100.00% 的股权。上述事项已经公司 2013 年 3 月 22 日第四届董事会第八次（临时）会议审议通过。

(5) 本公司向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(6) 本公司无限售条件的长期股权投资。

(四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	61,600.00	800.00

本账户其他业务收入期末发生额比期初发生额增加 60,800.00 元，增加 76.00 倍，主要原因系本期租赁收入增加所致。

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	41,242,217.57
权益法核算的长期股权投资收益	315,678,632.31	406,892,049.13
处置长期股权投资产生的投资收益	55,500,000.00	0.00
其它	1,525,237.11	1,293,777.78
合计	372,703,869.42	449,428,044.48

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆冠农天府房地产开发有限公司		21,061,217.57	本期转让
新疆绿原糖业有限公司		20,181,000.00	本期未确认分红款
合计		41,242,217.57	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	296,824,968.64	384,635,555.11	罗钾本年利润减少确认投资收益减少
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	18,853,663.67	23,743,779.13	开都河公司本年利润减少确认投资收益减少
新疆新世纪农产品物流股份有限公司	0.00	-1,487,285.11	
合计	315,678,632.31	406,892,049.13	/

4、2013年7月2日，新疆冠农果茸集团股份有限公司（转让方）与新疆绿原投资有限责任公司（受让方）签订股权转让协议，公司将持有新疆冠农天府房地产开发有限公司的100%股权，以7,550万元转让给受让方，公司将转让款与投资成本2,000万元的差额5,550.00万元确认为公司本期长期股权投资处置收益。

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	413,331,162.28	266,871,209.64
加：资产减值准备	-101,233,186.81	124,930,880.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,172,664.40	957,755.99
无形资产摊销	250,004.40	247,229.40
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	-190,759.46	4,564.04
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）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	37,011,575.85	38,392,420.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-372,703,869.42	-449,428,044.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	305,989.78	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）	0.00	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	41,685,645.51	-90,447,774.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,849,986.87	-10,177,362.30
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	26,479,213.40	-118,649,120.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	115,053,601.45	139,023,762.82

减：现金的期初余额	139,023,762.82	156,677,770.61
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	-23,970,161.37	-17,654,007.79

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	84,831,977.50	-1,516,114.23	-1,081,999.08
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,512,920.83	9,678,027.95	12,576,335.16
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	2,066,197.86		
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		2,122,410.00	-24,138,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,717,687.45	-2,509,654.65	938,060.00
少数股东权益影响额	-541,171.20	-1,632,139.43	207,982.56
所得税影响额	-1,678,428.12	-1,339,752.78	2,223,660.65
合计	90,473,809.42	4,802,776.86	-9,274,260.71

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.21	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.15	0.57	0.57

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》、《证券时报》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：郭良

新疆冠农果茸集团股份有限公司

2014 年 4 月 9 日