

甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司

600108

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人杨树军、主管会计工作负责人刘建禄及会计机构负责人（会计主管人员）刘茂盛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	财务报告（未经审计）.....	36
第十节	备查文件目录.....	127

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
甘肃监管局	指	中国证券监督管理委员会甘肃监管局
控股股东、农垦集团	指	甘肃省农垦集团有限责任公司
公司、本公司、亚盛集团	指	甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司
保荐机构、保荐人	指	西南证券股份有限公司
瑞华会计师事务所、审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司
公司的中文名称简称	亚盛集团
公司的外文名称	Gansu Yasheng Industrial(Group) Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Yasheng Group
公司的法定代表人	杨树军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	符继军	刘彬
联系地址	甘肃省兰州市城关区雁兴路 21 号 10-15 楼	甘肃省兰州市城关区雁兴路 21 号 10-15 楼
电话	0931-8857057	0931-8857057
传真	0931-8857182	0931-8857182
电子信箱	ysjtdshbgs@163.com	ysjtdshbgs@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	甘肃省兰州市城关区雁兴路 21 号
公司注册地址的邮政编码	730010
公司办公地址	甘肃省兰州市城关区雁兴路 21 号
公司办公地址的邮政编码	730010
公司网址	http://www.yasheng.com.cn
电子信箱	ysjtdshbgs@163.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	甘肃省兰州市城关区雁兴路 21 号 14 楼证券事务管理部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	亚盛集团	600108	无

六、 公司报告期内的注册变更情况 公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	848,466,678.50	900,256,909.32	-5.75
归属于上市公司股东的净利润	113,175,382.36	131,544,868.99	-13.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	105,911,496.14	121,654,809.31	-12.94
经营活动产生的现金流量净额	130,841,824.77	122,488,621.48	6.82
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,394,358,604.47	4,872,516,955.38	-9.81
总资产	7,469,993,739.13	6,820,372,549.75	9.52

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0581	0.0676	-14.05
稀释每股收益(元/股)	0.0581	0.0676	-14.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0544	0.0641	-15.13
加权平均净资产收益率(%)	2.31	2.98	减少 0.67 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.16	2.78	减少 0.62 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,715,233.83
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,441,023.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,168,322.95
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	2,556,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	117,819.94
少数股东权益影响额	2,244.00

所得税影响额	-306,289.84
合计	7,263,886.22

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

截止 2014 年 6 月 30 日，公司总资产 74.69 亿元，比年初增长 23.09%；负债总额 30.28 亿元，比年初增长 84.07%；净资产 43.94 亿元，比年初增加 0.46%，2014 年 1-6 月，实现营业收入 8.48 亿元，同期降低 5.75%；实现利润总额 1.16 亿元，比上年同期减少 12.12%；净利润 1.13 亿元，比上年同期减少 13.96%；基本每股收益 0.058 元。

2014 年上半年，公司董事会规范治理，加强生产经营工作，顺利完成大股东农垦集团三家农场六宗土地的收购和 12 亿公司债的发行工作，完成了牧场建设的前期各项准备工作；充实管理层力量，不断提升公司内部管理水平和提升盈利能力，推进生产经营模式转型，对收购农场提出了产业整合和调整计划。上半年，公司生产经营及管理工作情况如下：

一是在主要产业生产方面，受到不同程度自然灾害的影响。自然灾害是影响公司农业正常生产的主要因素，上半年，公司主要产业分布地区如白银、玉门、敦煌等地，遭遇了持续低温、冻害、沙尘、雨雪等天气，面对各种自然灾害，公司各农业生产单位都采取了积极的应对和补救措施，但果品、苜蓿及其他一些农作物，开花、出苗等依然受到了不同程度的影响，根据报告期内的情况看，作物长势不及往年，部分农作物出现苗木不壮，出苗不齐等问题，由于前期无法准确评估自然灾害损失，预计可能会影响秋收产量。节水滴灌设备生产与销售方面，同类企业及产品增加，市场竞争激烈，产品销售受到严峻的挑战。

二是在作物结构调整和统一经营方面，推进的速度依然不快。统一经营是公司现代农业发展的重要盈利模式，经过近三年的逐步推进，尽管取得了一定积极的效果，但由于产业和产品结构调整速度不快，导致统一经营推进不力，公司业绩增长的压力依然较大。由于受区域市场环境和作物结构调整等方面的影响，公司外向型产业基地拓展的速度还不快，大大降低了公司外拓基地的规模和效益。

三是重点项目及募投项目慢于计划速度。公司董事会计划在内蒙古赤峰市阿鲁科尔沁旗建立的 20 万亩苜蓿草基地，2013 年按计划完成 5 万亩苜蓿草基地的建设，2014 年由于受当地土地流转市场价格的变化，和当地集中连片地的减少等因素的影响，原计划 2014 年实施流转 8 万亩的目标没有实现，实际完成 3 万亩，比计划低 63%。募投项目中，由于受市场环境的变化，公司 12 万吨冷链物流项目建设放缓；30 万亩现代农业节水滴灌项目尚未实施完毕。

四是多措并举加强公司生产经营及管理工作。重点对收购三家农场的管理体制进行理顺，成立了分公司，全面推进内控体系建设；整合内部产品品牌，积极寻求与终端市场对接，提高重点产品的营销能力；对部分分子公司管理人员进行交流调整，加大管理力度；加强管理人员绩效考核力度，加强项目达产达标管理；加强日常信息披露管理，严格执行日常信息披露管理制度、内幕信息知情人登记制度及外部信息使用管理制度，加大各级管理人员日常教育培训力度，上半年举办了网上业绩说明会、现金分红说明会及上证 E 平台回复等形式，加强投资者管理，及时答复投资者的各种提问。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	848,466,678.50	900,256,909.32	-5.75
营业成本	622,421,858.99	672,262,860.45	-7.41
销售费用	13,509,747.09	12,647,572.85	6.82

管理费用	82,646,027.09	71,472,724.20	15.63
财务费用	18,776,044.31	18,630,577.47	0.78
经营活动产生的现金流量净额	130,841,824.77	122,488,621.48	6.82
投资活动产生的现金流量净额	-511,551,084.58	-170,225,819.83	201.51
筹资活动产生的现金流量净额	975,718,573.53	-136,509,579.09	-816.67
研发支出	6,340,256.31	6,225,536.44	1.84

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本期收回投资理财理财产品增加及长期资产投入同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本期成功发行公司债券及银行贷款增加所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农业	730,363,196.84	528,026,654.87	38.32	-6.67	-8.68	增加 2.98 个百分点
工业	94,621,048.09	75,452,623.20	25.40	4.94	7.12	减少 2.61 个百分点
贸易	18,930,896.58	16,958,543.77	11.63	-22.46	-16.28	减少 8.88 个百分点
其他	1,161,072.00	1,142,779.76	1.60	43.88	4.60	增加 27.74 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	845,076,213.51	-0.23

(三) 核心竞争力分析

1、 土地资源优势。公司拥有大量的耕地资源，具备快速发展现代农业的土地资源优势；

2、 人才及管理。公司拥有掌握现代种植生产技术的员工队伍，在农业标准化种植生产、集约化经营等方面具有成熟经验，能及时推广应用新技术；公司管理规范、组织化程度高、资源动员能力强，具有较高的资源利用率和经济效益；

3、 技术及装备。公司良种覆盖率高，机械化水平高，产业链完整，设施农业基础完善，拥有国内最先进的滴灌设备生产技术，拥有多项国家专利。

4、 产品及市场。公司多数单位地处河西走廊，光热条件充足，产品区域性特点鲜明，与同行业相比，具有差异化程度突出等优势；公司产品量大质优，市场美誉度高，客户资源稳定，在市场上具有较强的竞争力。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600369	西南证券	66,000,000.00	1.119		182,115,000.00			可供出售金融资产	
合计		66,000,000.00	/	/	182,115,000.00			/	/

(2) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
甘肃证券	20,000,000.00	20		0			长期投资	投资
合计	20,000,000.00	/	/				/	/

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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	非公开发行	109,078.85	5,912.81	73,162.78	35,916.07	
合计	/	109,078.85	5,912.81	73,162.78	35,916.07	/

本次非公开发行募集资金总体情况详见公司于 2104 年 8 月 28 日在上海证券交易所网站披露的《2014 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计	未达到计划进	变更原

			入金额		进度				收益	度和 收益 说明	因 及募 集资 金变 更程 序说 明
30 万 亩高 效农 业节 水灌 溉工 程建 设项 目	否	46,408.85	5.00	21,622.10	是						
现代 农业 滴灌 设备 生产 建设 项目	否	25,536.00	102.06	25,738.14	是						
现代 农业 物流 体系 建设 项目	是	37,134.00	123.09	5,802.15	是						
内蒙 古阿 科沁 旗 20 万亩 优质 商品 苜蓿 基地 建设 项目	是		5,682.66	20,000.39	是						

合计	/	109,078.85	5,912.81	73,162.78	/	/		/	/	/	/
----	---	------------	----------	-----------	---	---	--	---	---	---	---

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司 2014 年上半年募集资金的实际使用情况见上表。

2、募投项目先期投入及置换情况

2014 年上半年无募投项目先期投入及置换情况

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2014 年 5 月 28 日召开的公司第六届董事会第三十次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将建设“30 万亩高效农业节水滴灌工程建设项目”的闲置募集资金 5000 万元、建设“现代农业物流体系建设项目”的闲置募集资金 3000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准该议案之日起不超过十二个月，到期将以自有资金归还到公司募集资金专用账户。截止 2014 年 6 月 30 日，上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已补充完毕。

4、用募集资金购买理财产品情况

公司分别于 2013 年 5 月 27 日、2014 年 5 月 28 日召开第六届董事会第十九次临时会议、第三十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意分别使用不超过 4 亿元及 2.5 亿元闲置募集资金适时购买保本型银行理财产品，在额度范围内授权公司管理层具体实施相关事项。

(1) 2014 年 1 月 14 日，公司使用闲置募集资金 8,000 万元向中国建设银行股份有限公司兰州铁路支行购买“中国建设银行甘肃分行‘乾元’保本型人民币理财产品 2014 年第 17 期人民币理财产品”，该理财产品已到期收回本金及收益。

(2) 2014 年 2 月 18 日，公司使用闲置募集资金 3,000 万元向中信银行股份有限公司兰州高新区支行购买保本浮动收益型、封闭型“中信理财之信赢系列（对公）14067 期人民币理财产品”，该理财产品已到期收回本金及收益。

(3) 2014 年 4 月 23 日，公司使用闲置募集资金 5,000 万元向交通银行股份有限公司兰州永昌路支行购买保本浮动收益型“领汇财富·慧得利”结构性对公理财产品，该理财产品已到期收回本金及收益。

(4) 2014 年 5 月 30 日，公司在兰州银行办理协议存款理财，金额 15,000 万元，该协议存款为保本保收益性存款理财，年化收益率为 4%，期限为 2014 年 5 月 30 日至 2014 年 9 月 1 日，该理财产品尚未到期。

(5) 2014 年 6 月 3 日，公司使用闲置募集资金 5,000 万元向中国建设银行股份有限公司兰州铁路支行购买“中国建设银行甘肃分行‘乾元’保本型人民币理财产品 2014 年第 55 期人民币理财产品”，该理财产品尚未到期。

(6) 2014 年 6 月 9 日，公司使用闲置募集资金 5,000 万元向交通银行股份有限公司兰州永昌路支行购买“蕴通财富·日增利”集合理财计划，该理财产品尚未到期。

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益

										说明
内蒙古阿鲁科尔沁旗 20 万亩优质商品苜蓿基地建设项目	现代农业物流体系建设项目	20,000.00	5,682.66	20,000.39	是					是
合计	/	20,000.00	5,682.66	20,000.39	/		/	/	/	/

2013 年 5 月 8 日, 公司第六届董事会第十八次会议审议通过了"关于变更部分募集资金投向的议案", 为了提高募集资金的使用效率, 经过公司对相关项目的具体实施以及对相关行业发展情况的认真考察和研究, 本着股东利益最大化的原则, 对现代农业物流体系建设项目的投资规模做出调整, 变更该项目投资资金人民币 20,000 万元用于投资公司内蒙古阿鲁科尔沁旗 20 万亩优质商品苜蓿基地建设项目, 现代农业物流体系建设项目将缩减建设内容。

4、 主要子公司、参股公司分析

(1) 甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团有限责任公司

注册资本 3,000 万元, 公司持股 100%, 经营范围: 啤酒花及啤酒大麦种植、收购、加工、销售; 啤酒花颗粒及浸膏加工、销售; 纸箱生产(不含纸浆)、销售; 高科技农业新技术、农业新产品开发、加工。截止 2014 年 6 月 30 日总资产 360,105,004.21 元, 净资产 91,356,612.00 元; 2014 年 1-6 月实现净利润 8,457,862.53 元, 较上年同期减少 35%。

(2) 甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司

注册资本 1,250 万美元, 公司持股 75%, 经营范围: 生产、组装和销售滴灌系统及其零部件和配套设备; 从事灌溉系统的设计、安装、技术咨询与服务。截止 2014 年 6 月 30 日总资产 266,942,906.29 元, 净资产 150,460,610.55 元; 2014 年 1-6 月实现净利润 3,074,942.142 元, 较上年同期减少 60%。

(3) 甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司

注册资本 10,000 万元, 公司持股 100%, 经营范围: 各类牧草产品(包括草粉、草块、草颗粒)的种植、加工、销售; 紫花苜蓿种植、加工、销售; 饲料销售; 农副产品(不含粮食批发)种植、销售; 农机作业。截止 2014 年 6 月 30 日总资产 609,292,935.98 元, 净资产 217,995,089.59 元; 2014 年 1-6 月实现净利润 18,124,117.22 元, 较上年同期增长 51%。

(4) 甘肃天润薯业有限责任公司

注册资本 3,000 万元, 公司持股 100%, 经营范围: 马铃薯种植、收购及销售, 其他农作物的种植、收购及销售。截止 2014 年 6 月 30 日总资产 49,128,993.28 元, 净资产 26,507,296.31 元; 2014 年 1-6 月实现净利润 1,117,575.11 元, 较上年同期增长 120%。

(5) 甘肃亚盛国际贸易有限公司

注册资本 5,000 万元, 公司持股 100%, 经营范围: 自营和代理除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的其他商品及技术的进出口; 进料加工和"三来一补"; 对销贸易和转口贸易。农副产品的种植, 收购、销售, 化工产品(不含危险品), 啤酒原料的购销, 自营或代理啤酒原料的进出口业务, 农业新技术开发, 工业用盐的批发零售。截止 2014 年 6 月 30 日总资产 204,648,414.65 元, 净资产 46,096,026.99 元; 2014 年 1-6 月实现净利润 691,792.75 元, 较上年同期增长 186%。

(6) 甘肃亚盛康益牧业有限责任公司

注册资本 10000 万元, 公司持股 100%, 经营范围: 奶牛养殖及销售; 肉牛、肉羊养殖(不含牲畜); 牧草收割服务; 秸秆、饲料加工; 畜牧技术研发与咨询服务。截止 2014 年 6 月 30 日总资产 100,074,395.75 元, 净资产 99,830,298.21 元; 2014 年 1-6 月实现净利润 35,366.82 元, 较

上年同期增长 100%。

(7) 甘肃泰达房屋经纪有限责任公司

注册资本 100 万元，公司持股 100%，经营范围：房地产经纪、咨询服务。截止 2014 年 6 月 30 日总资产 60,455,912.11 元，净资产 1,283,196.51 元；2014 年 1-6 月实现净利润-50,719.43 元。

(8) 甘肃绿色空间生物技术有限责任公司

注册资本 2000 万元，公司持股 100%，经营范围：高科技农业新技术、新产品的开发；农业技术的开发与研究；农作物种植（以上需取得专项审批的除外）。截止 2014 年 6 月 30 日总资产 118,287,603.13 元，净资产 84,420,285.74 元；2014 年 1-6 月实现净利润-2,307,724.28 元。

(9) 山丹县芋兴粉业有限责任公司

注册资本 4,000 万元，公司持股 100%，经营范围：马铃薯、菊芋的种植，收购，加工，销售；马铃薯、菊芋全粉、淀粉的收购，加工，销售。截止 2014 年 6 月 30 日总资产 70,684,064.65 元，净资产 26,710,995.34 元；2014 年 1-6 月实现净利润-1,187,632.64 元。

(10) 甘肃亚盛鱼儿红矿业有限责任公司

注册资本 3000 万元，公司持股 100%，经营范围：多金属矿山（不含国家限制类）、煤矿投资、矿产品经营（国家限制品种除外）。截止 2014 年 6 月 30 日总资产 27,488,684.25 元，净资产 27,488,425.25 元；2014 年 1-6 月实现净利润-298,701.69 元。

(11) 敦煌市敦煌果品有限责任公司

注册资本 200 万元，公司持股 100%，经营范围：农副产品包装箱的生产、销售；农副产品贮藏、销售。截止 2014 年 6 月 30 日总资产 24,912,924.51 元，净资产 12,355,593.22 元；2014 年 1-6 月实现净利润-252,582.65 元。

5、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
3 万头奶牛养殖项目	120,000.00		30.74	30.74	

本项目已部分完成选址、设计等建设前期准备工作。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经公司 2014 年 5 月 28 日召开的 2013 年年度股东大会批准，以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 1,946,915,121 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共计派发现金红利 38,938,302.42 元（含税），占归属于母公司股东净利润的 10.24%，剩余未分配利润留待以后年度分配。公司 2013 年度不进行资本公积金转增股本。该利润分配方案已于 2014 年 6 月 16 日实施完成。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项
本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项
√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响
(一) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

单位：份

报告期内激励对象的范围	激励对象为公司董事、高级管理人员；经公司董事会认定的、经公司监事会审核的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的核心业务、技术和管理岗位的骨干员工。
-------------	--

五、 重大关联交易
(一) 资产收购、出售发生的关联交易
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
------	------

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
本公司于 2014 年 1 月 22 日第六届董事会二十六次会议审议通过了《关于资产收购暨关联交易的议案》，为有效解决控股股东与本公司之间潜在的同业竞争，减少关联交易，进一步增强本公司土地集约经营等方面的竞争优势，提升本公司现代农业产业层次。经双方协商，本公司以现金 53,377.22 万元收购甘肃省农垦集团有限责任公司拥有的 6 宗面积合计为 737,651.85 亩国有土地使用权及敦煌农场、宝瓶河牧场、平凉农业总场等 3 家农牧场农业类相关资产（含负债）。交易对方为本公司控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司，持有本公司股份占本公司股份总数的 15.71%，本次收购资产构成关联交易。收购资产已办理完成过户手续。（详见上海证券交易所网站本公司公告编号：临 2014-005 号）。

(二) 共同对外投资的重大关联交易
1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

六、 重大合同及其履行情况
(一) 托管、承包、租赁事项
1、 托管情况
本报告期公司无托管事项。

2、 承包情况
本报告期公司无承包事项。

3、 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
甘肃省垦团有限责任公司	肃农集有 甘亚实(团)份 肃盛业集股有 限公	土地 租赁	1,300,000	2014 年1月 1日	2014 年12 月31 日		协议	较小	是	控 股 股 东

(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	18,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	45,500
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	45,500
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)	15,800

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	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
与股改相关的承诺	股份限售	公司原持股 5% 以上的股东	公司实施股权改革分置前, 公司原持股	2006 年 6 月 9 日 长期有效	是	是		

			5% 以上的股东做出以下承诺：通过证券交易所出售的股份数量，每达到亚盛集团股份总数 1% 时，在该事实发生之日起两个工作日内做出公告，公告期间不停止出售股份。				
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司及其一致行动人	(1) 不在中国境内新增或以其他方式参与任何与亚盛集团及其子公司业务相同或者类似的业务及其它构成或可能构成竞争之任何业务活动，以避免本企业及本企业其它控股、附属公司与亚	2009 年 12 月 10 日长期有效	是	是	

			<p>盛集团及其子公司的生产经营构成业务竞争；</p> <p>(2) 不利用对亚盛集团的控股地位从事任何损害亚盛集团或亚盛集团其它股东利益的活动；</p> <p>(3) 甘肃农垦集团有限责任公司承诺将其所属黄羊河农场、八一农场、敦煌农场、小宛农场的啤酒大麦、棉花种植基地由本公司托管。</p>				
	其他	<p>控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司</p>	<p>(1) 为避免定向增发入组七家农场逾期贷款给上市公司造成潜在损失，公司大股东甘肃农垦集团承诺：除了逾期贷款本金及公司目前计提的利息</p>	2009年12月10日长期有效	是	是	

		<p>以外，若因上述逾期贷款被罚息或诉讼等给上市公司造成的任何其它损失，由甘肃农垦集团以现金方式足额补偿亚盛集团。(2)由于甘肃农垦集团未入组农场的土地权属尚未办理等原因，不具备注入上市公司的条件。甘肃农垦集团承诺：调整黄羊河农场的种植结构，以种植葡萄为主，将其建设成为莫高股份葡萄种植基地。调整八一农场的种植结构，主要种植特种药材，和甘肃农垦张掖农场一起作为甘肃农垦集团的特种药材</p>				
--	--	---	--	--	--	--

		<p>种植基地。除此之外，敦煌农场、小宛农场、平凉农业总场、宝瓶河牧场待土地证办理完毕后，将此四家农场以适当方式注入亚盛集团，以最终实现甘肃农垦集团农业类资产的整体上市。为了进一步明确上述承诺的时间进度，2011年8月12日，甘肃农垦集团进一步做出承诺如下：2012年调整黄羊河农场的种植结构，主要种植葡萄，将其建设成为莫高股份葡萄种植基地。2013年调整八一农场的种植结构，主要种植特</p>				
--	--	---	--	--	--	--

		<p>种药材，和甘肃农垦张掖农场一起作为甘肃农垦集团的特种药材种植基地。2014年12月31日之前，将敦煌农场、小宛农场、平凉农业总场、宝瓶河牧场四家农场以适当方式注入亚盛集团。如果因土地权证等原因在上述时间内不能完成资产注入，甘肃农垦集团在2015年初将上述四家农场中未能注入亚盛集团的农场转让于没有关联关系的第三方（包括交由当地人民政府管理）或者将所属土地全部租赁于亚盛集团经</p>				
--	--	--	--	--	--	--

			营。				
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司及其一致行动人	<p>为避免与公司产生同业竞争，维护上市公司的利益，在公司实施非公开发行股票时，控股股东甘肃农垦集团及其一致行动人做出如下承诺：解决同业竞争的承诺：（1）除已经租赁于亚盛集团的种植糯玉米土地和宝瓶河牧场之外，承诺人和/或承诺人控制的其他企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营</p>	2011 年 8 月 12 日 长期有效	是	是	

			<p>与亚盛集团及其控股子公司相同、相似业务的情形；(2) 承诺人每年的种植计划在年初交由亚盛集团董事会审议。亚盛集团计划种植的品种，承诺人承诺下属农场不再种植相同品种；(3) 在直接或间接持有亚盛集团股权的相关期间内，承诺人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与亚</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

			<p>盛集团及控股子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与亚盛集团及其控股子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使承诺人控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；(4)如因国家政策调整等</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

			<p>不可抗力原因导致承诺人和/或承诺人控制的其他企业将来从事的业务与亚盛集团及其控股子公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则承诺人将及时书面通知亚盛集团此情形，并及时转让或终止上述业务或促使承诺人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；亚盛集团及其控股子公司享有上述业务在同等条件</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>下的优先受让权；(5)如承诺人违反上述承诺，亚盛集团及其控股子公司，亚盛集团及其控股子公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制承诺人履行上述承诺，并赔偿亚盛集团及其控股子公司，亚盛集团及其控股子公司其他股东因此遭受的全部损失。</p>					
	解决关联交易	控股股东甘肃农垦集团有限责任公司及其一致行动人	<p>(1) 尽量避免或减少本公司及其所控制的其他子公司、公司、合</p>	2011 年 8 月 12 日 长期有效	是	是		

			<p>营或联 营公 司 与亚 盛 集 团 及 其 子 公 司 之 间 发 生 关 联 交 易；(2) 不 利 用 股 东 地 位 及 影 响 谋 求 亚 盛 集 团 及 其 子 公 司 在 业 务 合 作 等 方 面 给 予 优 于 市 场 第 三 方 的 权 利； (3)不 利 用 股 东 地 位 及 影 响 谋 求 与 亚 盛 集 团 及 其 子 公 司 达 成 交 易 的 优 先 权 利；(4) 将 以 市 场 公 允 价 格 与 亚 盛 集 团 及 其 子 公 司 进 行 交 易，不 利 用 该 类 交 易 从 事 任 何 损 害</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>亚盛集团及其子公司利益的行为；</p> <p>(5)就本公司及其下属子公司与亚盛集团及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促上市公司履行合法决策程序，按照《上市规则》和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用市场定价等方式。</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

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

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

九、其他重大事项的说明

(一) 其他

本公司与天同证券诉讼事宜：2013 年 6 月 25 日，公司收到中华人民共和国最高人民法院送达的《民事申请再审案件应诉通知书》[(2013)民申字第 993 号]，起诉方天同证券诉本公司、珠海国恒利公司与天同证券股权转让纠纷一案申请再审，请求撤销山东省高级人民法院(2012)鲁商终字第 66 号民事判决，对此案予以提审，判决公司返还申请人股权转让款 6000 万元并赔偿申请人转让款利息（以 6000 万元股权转让款为本金，自 2003 年 6 月 30 日至判决生效之日止，按照中国人民银行同期贷款利率计算）；判决公司承担一、二审诉讼费用。该申请再审事宜经中华人民共和国最高人民法院受理。（详细内容见公司于 2013 年 6 月 27 日在上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登的"2013-058"号公告）。

2014 年 1 月 14 日，公司收到中华人民共和国最高人民法院（以下简称：最高人民法院）寄送的《民事裁定书》[(2013)民申字第 993 号]，现将有关情况公告如下：最高人民法院认为，天同证券公司的再审申请不符合《中华人民共和国民事诉讼法》第二百条第一项、第二项规定的情形。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百零四条第一款之规定，法院裁定如下：

驳回天同证券有限责任公司的再审申请。

详细情况本公司已于 2014 年 1 月 16 日在上海证券交易所网站披露，并于同日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数			210,595			
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
甘肃省农垦集团有限责任公司	国有法人	15.83	308,138,974			质押 40,000,000
甘肃亚盛盐业工业集团有限责任公司	国有法人	9.01	175,371,852			无
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.92	17,948,977	-2,300,993		未知
全国社保基金一一零组合	其他	0.82	16,009,930			未知
王宇洋	境内自然人	0.80	15,575,000	-2,425,000		未知
全国社保基金四一四组合	其他	0.72	13,999,839	4,499,902		未知
山西信托股份	其	0.55	10,800,000	-200,000		未知

有限公司—信海十五号集合资金信托	他					
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	其他	0.51	9,999,789			未知
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.42	8,237,129			未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	0.42	8,100,000	-4,733,246		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		
甘肃省农垦集团有限责任公司		308,138,974		人民币普通股		308,138,974
甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司		175,371,852		人民币普通股		175,371,852
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金		17,948,977		人民币普通股		17,948,977
全国社保基金一一零组合		16,009,930		人民币普通股		16,009,930
王宇洋		15,575,000		人民币普通股		15,575,000
全国社保基金四一四组合		13,999,839		人民币普通股		13,999,839
山西信托股份有限公司—信海十五号集合资金信托		10,800,000		人民币普通股		10,800,000
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金		9,999,789		人民币普通股		9,999,789
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金		8,237,129		人民币普通股		8,237,129
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪		8,100,000		人民币普通股		8,100,000
上述股东关联关系或一致行动的说明		甘肃省农垦集团有限责任公司与甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司是一致行动人，他们与其他股东之间无关联关系。上述股东与其他股东之间、其他股东之间，公司未知其是否存在关联关系、是否一致行动人。				

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
杨树军	董事长	0	0	0	
何宗仁	副董事长	0	0	0	
毕 晋	董事	0	0	0	
董 野	董事	0	0	0	
朱 宁	独立董事	0	0	0	
罗俊杰	独立董事	0	0	0	
李通国	独立董事	0	0	0	
李铁林	独立董事	0	0	0	
曹香芝	独立董事	0	0	0	
李金有	监事会主席	0	0	0	
任都成	监事	0	0	0	
唐 亮	监事	0	0	0	
刘建禄	总经理	0	0	0	
武翔宁	总经理（已离任）	0	0	0	
张杰武	副总经理	0	0	0	
杨生牛	副总经理	0	0	0	
王 晴	副总经理	0	0	0	
刘茂盛	财务总监	0	0	0	
殷图廷	副总经理	0	0	0	
李柯荫	副总经理	0	0	0	
高俊平	副总经理	0	0	0	
符继军	董事会秘书	0	0	0	
沈晓红	总会计师	0	0	0	

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：万股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
刘建禄	总经理		15.68	0	0	15.68
张杰武	副总经理		22.00	0	0	22.00
王 晴	副总经理		12.00	0	0	12.00
刘茂盛	财务总监		12.00	0	0	12.00
符继军	董事会秘书		12.00	0	0	12.00

殷图廷	副总经理		7.45	0	0	7.45
李柯荫	副总经理		4.96	0	0	4.96
高俊平	副总经理		11.60	0	0	11.60
合计	/		97.69	0	0	97.69

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
武翔宁	总经理	离任	身体健康
刘建禄	总经理	聘任	工作需要
殷图廷	副总经理	聘任	工作需要
李柯荫	副总经理	聘任	工作需要
高俊平	副总经理	聘任	工作需要
沈晓红	总会计师	聘任	工作需要

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:甘肃亚盛实业（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	七、1	1,718,457,614.62	1,173,448,300.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	240,000.00	640,000.00
应收账款	七、4	528,858,335.39	464,762,265.17
预付款项	七、6	402,224,924.27	301,824,618.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、3		
应收股利			
其他应收款	七、5	194,423,245.90	177,349,633.39
买入返售金融资产			
存货	七、7	563,252,305.46	702,835,729.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	100,000,000.00	30,000,000.00
流动资产合计		3,507,456,425.64	2,850,860,547.66
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、9	182,115,000.00	211,509,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	14,881,277.37	14,292,095.35
投资性房地产	七、11	56,023,915.31	56,630,908.77

固定资产	七、12	862,507,090.14	879,246,005.01
在建工程	七、13	520,848,416.85	481,976,617.05
工程物资	七、14	32,681,235.84	32,681,235.84
固定资产清理			
生产性生物资产	七、15	9,846,977.71	7,536,148.10
油气资产			
无形资产	七、16	2,085,954,264.54	2,111,075,492.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、17	145,206,496.79	121,195,007.71
递延所得税资产	七、18	5,087,388.23	6,899,123.67
其他非流动资产	七、20	47,385,250.71	46,470,367.71
非流动资产合计		3,962,537,313.49	3,969,512,002.08
资产总计		7,469,993,739.13	6,820,372,549.74
流动负债：			
短期借款	七、21	715,000,000.00	475,500,000.00
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	七、22	139,028,701.92	147,234,585.86
预收款项	七、23	45,303,301.40	55,872,568.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、24	40,389,409.32	58,274,349.62
应交税费	七、25	43,314,739.76	35,909,810.17
应付利息	七、26	3,793,844.46	20,346,889.14
应付股利	七、27	1,400,900.00	1,400,900.00
其他应付款	七、28	659,836,620.38	538,636,871.89
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	七、29		399,476,045.47
其他流动负债			
流动负债合计		1,648,067,517.24	1,732,652,020.71

非流动负债：			
长期借款	七、30	106,649,780.98	76,649,780.98
应付债券	七、31	1,189,067,873.33	
长期应付款	七、32		
专项应付款	七、33	2,558,470.00	2,558,470.00
预计负债			
递延所得税负债	七、18	29,028,750.00	36,377,250.00
其他非流动负债	七、34	52,786,000.00	52,460,000.00
非流动负债合计		1,380,090,874.31	168,045,500.98
负债合计		3,028,158,391.55	1,900,697,521.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、35	1,946,915,121.00	1,946,915,121.00
资本公积	七、36	640,583,218.24	1,192,978,649.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、37	276,033,952.82	276,033,952.82
一般风险准备			
未分配利润	七、38	1,530,826,312.41	1,456,589,232.47
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		4,394,358,604.47	4,872,516,955.38
少数股东权益		47,476,743.11	47,158,072.67
所有者权益合计		4,441,835,347.58	4,919,675,028.05
负债和所有者权益 总计		7,469,993,739.13	6,820,372,549.74

法定代表人：杨树军

主管会计工作负责人：刘建禄

会计机构负责人：刘茂盛

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：甘肃亚盛实业（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		1,555,324,121.23	952,667,754.82
交易性金融资产			
应收票据		240,000.00	640,000.00
应收账款	十四、1	370,724,096.97	285,735,699.49
预付款项		260,201,053.92	216,491,194.16

应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	658,923,600.68	526,499,180.33
存货		273,184,443.03	322,071,262.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		100,000,000.00	30,000,000.00
流动资产合计		3,218,597,315.83	2,334,105,091.05
非流动资产：			
可供出售金融资产		182,115,000.00	211,509,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	586,467,561.53	573,548,756.99
投资性房地产			
固定资产		406,679,400.04	380,145,536.83
在建工程		504,278,402.40	471,403,384.80
工程物资		32,681,235.84	32,681,235.84
固定资产清理			
生产性生物资产		9,846,977.71	4,229,509.29
油气资产			
无形资产		1,979,966,870.28	1,840,964,531.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,542,701.05	19,482,446.39
递延所得税资产			
其他非流动资产		47,385,250.71	46,256,997.71
非流动资产合计		3,768,963,399.56	3,580,221,399.52
资产总计		6,987,560,715.39	5,914,326,490.57
流动负债：			
短期借款		400,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		78,474,062.00	65,671,592.92
预收款项		44,964,624.48	45,682,884.69
应付职工薪酬		33,931,671.00	32,832,714.69
应交税费		32,400,268.21	33,144,864.87
应付利息		2,558,600.00	19,253,444.71
应付股利			

其他应付款		898,218,843.84	506,326,144.24
一年内到期的非流动 负债			399,476,045.47
其他流动负债			
流动负债合计		1,490,548,069.53	1,302,387,691.59
非流动负债：			
长期借款		21,649,780.98	21,649,780.98
应付债券		1,189,067,873.33	
长期应付款			
专项应付款		2,558,470.00	2,558,470.00
预计负债			
递延所得税负债		29,028,750.00	36,377,250.00
其他非流动负债		14,270,000.00	14,300,000.00
非流动负债合计		1,256,574,874.31	74,885,500.98
负债合计		2,747,122,943.84	1,377,273,192.57
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		1,946,915,121.00	1,946,915,121.00
资本公积		999,073,623.14	1,342,259,411.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		246,543,941.74	246,543,941.74
一般风险准备			
未分配利润		1,047,905,085.67	1,001,334,824.01
所有者权益（或股东权益） 合计		4,240,437,771.55	4,537,053,298.00
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		6,987,560,715.39	5,914,326,490.57

法定代表人：杨树军

主管会计工作负责人：刘建禄

会计机构负责人：刘茂盛

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		848,466,678.50	900,256,909.32
其中：营业收入	七、39	848,466,678.50	900,256,909.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		740,583,342.99	776,019,089.57
其中：营业成本	七、39	622,421,858.99	672,262,860.45
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	七、40	290,130.70	340,212.05
销售费用	七、41	13,509,747.09	12,647,572.85
管理费用	七、42	82,646,027.09	71,472,724.20
财务费用	七、43	18,776,044.31	18,630,577.47
资产减值损失	七、45	2,939,534.81	665,142.55
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）	七、44	4,361,019.99	1,430,197.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		589,182.02	-699,802.35
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		112,244,355.50	125,668,017.40
加：营业外收入	七、46	6,827,319.76	9,231,505.13
减：营业外支出	七、47	2,983,710.65	510,293.03
其中：非流动资产处置损失		1,712,333.34	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		116,087,964.61	134,389,229.50
减：所得税费用	七、48	2,593,911.81	1,814,826.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		113,494,052.80	132,574,403.29
归属于母公司所有者的净利润		113,175,382.36	131,544,868.99
少数股东损益		318,670.44	1,029,534.30
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、49	0.0581	0.0676
（二）稀释每股收益	七、49	0.0581	0.0676
七、其他综合收益		-22,045,500.00	-20,128,500.00
八、综合收益总额		91,448,552.80	132,574,403.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		91,129,882.36	131,544,868.99

归属于少数股东的综合收益总额		318,670.44	1,029,534.30
----------------	--	------------	--------------

法定代表人：杨树军 主管会计工作负责人：刘建禄 会计机构负责人：刘茂盛

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	582,760,178.78	641,030,513.02
减：营业成本	十四、4	419,806,503.96	478,505,283.83
营业税金及附加		258,958.28	75,017.21
销售费用		4,585,419.29	5,344,274.28
管理费用		61,060,569.53	42,532,001.28
财务费用		11,317,079.72	13,078,748.04
资产减值损失		2,863,377.06	462,063.43
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）	十四、5	3,771,837.97	2,130,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		86,640,108.91	103,163,124.95
加：营业外收入		983,838.11	5,678,902.89
减：营业外支出		2,115,382.94	248,071.03
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		85,508,564.08	108,593,956.81
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		85,508,564.08	108,593,956.81
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-22,045,500.00	-20,128,500.00
七、综合收益总额		63,463,064.08	88,465,456.81

法定代表人：杨树军 主管会计工作负责人：刘建禄 会计机构负责人：刘茂盛

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		849,942,782.58	901,844,251.13
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		509,264.72	7,852,301.23
收到其他与经营活动有关的现金		36,130,410.21	70,593,501.94
经营活动现金流入小计		886,582,457.51	980,290,054.30
购买商品、接受劳务支付的现金		639,297,304.29	730,796,040.01
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		62,460,544.71	51,136,503.32
支付的各项税费		3,634,541.37	4,957,631.17
支付其他与经营活动有关的现金		50,348,242.37	70,911,258.32
经营活动现金流出小计		755,740,632.74	857,801,432.82
经营活动产生的现金流量净额		130,841,824.77	122,488,621.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		250,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,771,837.97	2,130,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,000.00	
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		200,000,000.00	550,000,000.00
投资活动现金流入小计		453,775,837.97	552,130,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,146,116.48	264,967,381.83
投资支付的现金		320,000,000.00	4,200,000.00
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		335,180,806.07	
支付其他与投资活动有关的现金		150,000,000.00	453,188,438.00
投资活动现金流出小计		965,326,922.55	722,355,819.83

投资活动产生的现金流量净额		-511,551,084.58	-170,225,819.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		384,000,000.00	86,853,900.00
发行债券收到的现金		1,189,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			786,900.00
筹资活动现金流入小计		1,573,000,000.00	87,640,800.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		514,500,000.00	186,529,199.69
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		82,781,426.47	37,621,179.40
筹资活动现金流出小计		597,281,426.47	224,150,379.09
筹资活动产生的现金流量净额		975,718,573.53	-136,509,579.09
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		595,009,313.72	-184,246,777.44
加：期初现金及现金等价物余额		973,448,300.90	792,341,367.14
六、期末现金及现金等价物余额		1,568,457,614.62	608,094,589.70

法定代表人：杨树军

主管会计工作负责人：刘建禄

会计机构负责人：刘茂盛

母公司现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		548,017,439.07	629,350,065.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		140,706,247.88	28,200,980.52
经营活动现金流入小计		688,723,686.95	657,551,046.30
购买商品、接受劳务支付的现金		399,051,181.15	488,585,155.80
支付给职工以及为职工支付的现金		41,845,051.26	30,458,229.58
支付的各项税费		2,268,395.64	3,147,752.32
支付其他与经营活动有关的现金		118,498,302.26	82,434,265.13
经营活动现金流出小计		561,662,930.31	604,625,402.83
经营活动产生的现金流量净额		127,060,756.64	52,925,643.47
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		250,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,771,837.97	2,130,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,000.00	
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		200,000,000.00	550,000,000.00
投资活动现金流入小计		453,775,837.97	552,130,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		39,688,262.52	145,706,025.19

的现金			
投资支付的现金		320,000,000.00	70,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		335,180,806.07	
支付其他与投资活动有关的现金		150,000,000.00	453,188,438.00
投资活动现金流出小计		844,869,068.59	668,894,463.19
投资活动产生的现金流量净额		-391,093,230.62	-116,764,463.19
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		250,000,000.00	
发行债券收到的现金		1,189,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,439,000,000.00	
偿还债务支付的现金		450,000,000.00	138,559,251.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,311,159.61	30,602,830.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		522,311,159.61	169,162,081.65
筹资活动产生的现金流量净额		916,688,840.39	-169,162,081.65
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		652,656,366.41	-233,000,901.37
加：期初现金及现金等价物余额		752,667,754.82	693,119,088.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,405,324,121.23	460,118,186.64

法定代表人：杨树军

主管会计工作负责人：刘建禄

会计机构负责人：刘茂盛

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,946,915,121.00	1,192,978,649.09			276,033,952.82		1,456,589,232.47		47,158,072.67	4,919,675,028.05
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	1,946,915,121.00	1,192,978,649.09			276,033,952.82		1,456,589,232.47		47,158,072.67	4,919,675,028.05
三、本		-552,395,430.85					74,237,079.94		318,670.44	-477,839,680.47

期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润						113,175,382.36		318,670.44	113,494,052.80	
（二）其他综合收益		-22,045,500.00							-22,045,500.00	
上述（一）和（二）小计		-22,045,500.00				113,175,382.36		318,670.44	91,448,552.80	
（三）所有者投入和减少资本		-533,845,772.35							-533,845,772.35	
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		-533,845,772.35							-533,845,772.35	
（四）						-38,938,302.42			-38,938,302.42	

利润分配										
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-38,938,302.42			-38,938,302.42
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3. 盈余 公积弥 补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		3,495,841.50								3,495,841.50
四、本期期末余额	1,946,915,121.00	640,583,218.24			276,033,952.82		1,530,826,312.41		47,476,743.11	4,441,835,347.58

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1,946,915,121.00	1,172,718,424.03			240,420,767.71		1,134,170,407.24		48,436,405.22	4,542,661,125.20	
: 会计政策变更											

期差错更正										
他										
二、本年初余额	1,946,915,121.00	1,172,718,424.03			240,420,767.71		1,134,170,407.24		48,436,405.22	4,542,661,125.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-19,339,116.44					82,871,990.96		1,029,534.30	64,562,408.82
（一）净利润							131,544,868.99		1,029,534.30	132,574,403.29
（二）其他综合收益		-20,128,500.00								-20,128,500.00
上述（一）和（二）小计		-20,128,500.00					131,544,868.99		1,029,534.30	112,445,903.29
（三）所有者投入和减少资本		789,383.56								789,383.56

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		789,383.56								789,383.56
(四) 利润分配							-48,672,878.03			-48,672,878.03
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-48,672,878.03			-48,672,878.03
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										

(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,946,915,121.00	1,153,379,307.59			240,420,767.71		1,217,042,398.20		49,465,939.52	4,607,223,534.02

法定代表人：杨树军

主管会计工作负责人：刘建禄

会计机构负责人：刘茂盛

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,946,915,121.00	1,342,259,411.25			246,543,941.74		1,001,334,824.01	4,537,053,298.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,946,915,121.00	1,342,259,411.25			246,543,941.74		1,001,334,824.01	4,537,053,298.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-343,185,788.11					46,570,261.66	-296,615,526.45
（一）净利润							85,508,564.08	85,508,564.08
（二）其他综合收益		-22,045,500.00						-22,045,500.00
上述（一）和（二）小计		-22,045,500.00					85,508,564.08	63,463,064.08
（三）所有者投入和减少资本		-324,636,129.61						-324,636,129.61
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		-324,636,129.61						-324,636,129.61
（四）利润分配							-38,938,302.42	-38,938,302.42

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-38,938,302.42	-38,938,302.42
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		3,495,841.50						3,495,841.50
四、本期期末余额	1,946,915,121.00	999,073,623.14			246,543,941.74		1,047,905,085.67	4,240,437,771.55

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,946,915,121.00	1,321,999,186.19			213,557,557.46		753,130,243.55	4,235,602,108.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,946,915,121.00	1,321,999,186.19			213,557,557.46		753,130,243.55	4,235,602,108.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-19,339,116.44					59,921,078.78	40,581,962.34
（一）净利润							108,593,956.81	108,593,956.81
（二）其他综合收益		-20,128,500.00						-20,128,500.00
上述（一）和（二）小计		-20,128,500.00					108,593,956.81	88,465,456.81
（三）所有者投入和减少资本		789,383.56						789,383.56
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		789,383.56						789,383.56
（四）利润分配							-48,672,878.03	-48,672,878.03

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-48,672,878.03	-48,672,878.03
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,946,915,121.00	1,302,660,069.75			213,557,557.46		813,051,322.33	4,276,184,070.54

法定代表人：杨树军

主管会计工作负责人：刘建禄

会计机构负责人：刘茂盛

二、 公司基本情况

甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是 1995 年 9 月 19 日经甘肃省人民政府甘政函(1995)36 号《关于同意甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司的批复》文件批准，由甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司（以下简称“盐化集团”）所属的甘肃省亚盛农工商公司、甘肃金塔兴盛实业公司、甘肃金塔永胜农业发展公司等三家企业的全部资产进行整体改组后，联合甘肃金塔农业开发公司（已更名为甘肃金塔县恒盛农业发展有限公司）、甘肃金盛实业有限公司、甘肃鹏盛农业发展有限责任公司（已更名为甘肃宏泰农业科技有限责任公司）和甘肃省国营生地湾双丰化工厂等四家单位作为发起人共同发起设立的股份有限公司。

经甘肃省人民政府甘政函(1997)23 号文件《甘肃省人民政府关于甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司公开发行股票批复》以及中国证券监督管理委员会证监发字(1997)384、385 号文件批准，公司于 1997 年 7 月 24 日至 7 月 31 日以全额预交款、比例配售、余款即退的方式，面向境内社会公众公开发行股票 7,000 万股，并于 8 月 18 日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称：亚盛集团，股票代码：600108。

2001 年 4 月经甘肃省人民政府甘政函(2000)17 号文、山东省人民政府鲁证字(1999)175 号文及中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]41 号《关于甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司申请定向发行股票吸收合并山东龙喜股份有限公司的批复》，公司吸收合并山东龙喜股份有限公司。

2006 年 5 月，经甘肃省国资委《关于对甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（甘国资产权〔2006〕100 号）文件的批准，本公司实施了股权分置改革方案，该方案实施后，本公司股本由 93,756.80 万股增加至 144,119.06 万股。

2009 年 3 月 27 日，本公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产的具体方案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司向甘肃省农垦集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2009〕1092 号）文件的批准，公司向甘肃省农垦集团有限责任公司非公开发行人民币普通股（A 股）295,800,665.00 股，变更后公司注册资本为人民币 1,736,991,221.00 元。

2011 年 6 月 20 日，本公司 2011 年第二次临时股东大会审议《关于甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会证监许可字[2011]1828 号文《关于核准甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司于 2012 年 4 月向特定投资者非公开发行人民币普通股 20,992.39 万股，变更后公司注册资本为人民币 1,946,915,121.00 元。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 194,691.5121 万股，详见附注七、35。

本公司经营范围为：高科技农业新技术、新品种开发、加工；生产、组装和销售灌溉系统及其零部件和配套设备，从事滴灌系统的设计、安装、技术咨询和技术服务；农副产品的种植、收购（粮食收购凭许可证经营）、销售，无机盐及其副产品的生产；农作物种植；动物饲养；自营和代理国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的 14 种进口商品以外的其他商品及技术进出口业务；经营进料加工及“三来一补”业务；经营对销贸易；茶叶、印染业务；化工原料及产品（不含危险品）、纺织品的生产、销售。本公司营业执照注册号：620000000006706。

公司注册地址：兰州市城关区雁兴路 21 号。公司法人代表：杨树军。

本公司的母公司为甘肃省农垦集团有限责任公司，实际控制人为甘肃省国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司董事会第六届第三十二次会议于 2014 年 8 月 26 日决议批准报出。

三、 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：

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于

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（以下合称“企业会计准则”）、以及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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(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：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确

期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、10"长期股权投资"或本附注四、7"金融工具"。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照"不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资"(详见本附注 四、10、(2)④)和"因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权"(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短

（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 外币业务和外币报表折算：

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（九） 金融工具：

（1） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2） 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值

变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以

转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(十) 应收款项：

1、 按组合计提坏账准备应收款项：

按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	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）	0%	0%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

2、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

<p>单项计提坏账准备的理由</p>	<p>① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法 本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p> <p>② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法 A. 信用风险特征组合的确定依据 B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法 按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史</p>
--------------------	---

损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、低值易耗品、产成品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

2、 后续计量及损益确认方法

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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）"合并财务报表编制的方法"中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18"非流动非金融资产减值"。

当投资性房地产被处置、或者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。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

(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	20	5	4.75
机器设备	12	5	7.92
电子设备	10	5	9.50
运输设备	10	5	9.50
生产用房	35	5	2.71
非生产用房	40	5	2.38
农业设施	15	5	6.33
其它	8	5	11.88

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18"非流动非金融资产减值"。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十五) 在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18"非流动非金融资产减值"。

(十六) 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始

(十七) 生物资产：

(1) 生物资产的分类及确认

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产，包括为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产，包括为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产，包括以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

- ①因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能和可能流入本公司；

③该生物资产的成本能够可靠计量。

(2) 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量

(3) 生产性生物资产折旧

本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

本公司生产性生物资产包括经济林和牲畜，预计净残值为 5%，预计使用寿命为 10-15 年。

本公司于年度终了对产畜和役畜的使用寿命、预计净值和折旧方法进行复核，若发现产畜和役畜的使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，将调整产畜和役畜的使用寿命或预计净残值。

(4) 生物资产减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其成本或账面价值的，按照可变现净值低于成本或账面价值的差额，计提消耗性生物资产减值准备，计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

公益性生物资产不计提减值准备。

(十八) 无形资产：

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

(十九) 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

(二十) 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十一) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用 B-S 模型期权定价模型定价。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工

具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十二） 收入：

（1） 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2） 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3） 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4） 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

（二十三） 政府补助：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且

预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十四）递延所得税资产/递延所得税负债：

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 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

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十七) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本报告期无其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、13%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税	5%
城市维护建设税	按应交流转税额的 1%、7% 计缴城市维护建设税	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 0%、25% 计缴企业所得税	0%、25%
资源税	按应税销售数量 0.5 元/吨、10 元/吨、5 元/吨计缴资源税	0.5 元/吨、10 元/吨、5 元/吨
教育费附加	按应交流转税额的 3% 计缴教育费附加	3%
地方教育费附加	按应交流转税额的 3% 计缴教育费附加	3%

(二) 税收优惠及批文

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条及《中华人民共和国企业所得税实施条例》第 86 条的规定，经甘肃省地方税务局批准，对本公司 2014 年农副产品种植、养殖所得

免征企业所得税。

(2) 本公司之子公司甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团有限责任公司符合《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条及《中华人民共和国企业所得税实施条例》第 86 条规定，经酒泉市肃州区地方税务局批准，免征 2014 年度种植业所得的企业所得税。

(3) 本公司之子公司甘肃亚盛田园牧歌草业有限责任公司符合《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条及《中华人民共和国企业所得税实施条例》第 86 条、财税[2008]149 号文件的规定，经甘肃省国家税务局批准，自 2011 年 1 月 1 日起对牧草初加工项目所得免征企业所得税。

(4) 本公司之子公司甘肃天润薯业有限责任公司符合中华人民共和国企业所得税实施条例》第 86 条规定，经甘肃省国家税务局批准，自 2014 年 1 月 1 日起免征马铃薯种植项目所得的企业所得税。

(5) 本公司之子公司甘肃瑞盛.亚美特高科技农业有限公司符合国家税务总局 2012 年 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、甘国税函(2012)年 92 号及 2012 年 2 号公告之规定，经甘肃省兰州高新技术开发区国家税务局批准自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日享受西部大开发所得税，按 15% 的优惠税率计算应纳税额的企业所得税。

(6) 本公司之子公司甘肃绿色空间生物技术有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 86 条的规定，经甘肃省国家税务局批准，自 2009 年起对花卉的种植减半征收企业所得税。

(7) 本公司之子公司甘肃天润薯业有限责任公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第 15 条的规定，经甘肃省山丹县国家税务局批准，免征 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日的增值税。

(8) 本公司之子公司甘肃亚盛国际贸易有限公司根据财税(2011)113 号文件第一条第四款规定种子、化肥免征增值税，根据财税(2011)127 号文件免征蔬菜流通环节增值税，经兰州市城关区国家税务局批准，免征 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日增值税。

(9) 本公司之子公司甘肃绿色空间生物技术有限公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定，经甘肃省榆中县国家税务局批准，免征 2014 年度农作物及花卉种植的增值税。

(10) 本公司子公司甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司符合《中华人民共和国增值税暂行条例》第 15 条第一款、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第 35 条的规定，经所在地国家税务局批准，免征 2014 年度增值税。

(11) 本公司之子公司甘肃瑞盛.亚美特高科技农业有限公司符合国家税务总局《关于免征滴灌带和滴灌管产品增值税的通知》第一条至第五条之规定，经甘肃省兰州高新技术开发区国家税务局批准自 2013 年 7 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日生产销售滴灌管产品免征增值税。

五、 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

甘肃瑞盛？亚美特科技有限公司	控股子公司	甘肃兰州	生产企业	1,250 万美元	生产、装 组和售 灌滴系 统及其 零件配 设;从 灌系的 设计、 安装、 技术咨 询服 务。	77,146,443.73		75	75	是	37,615,152.63		
甘肃亚盛国际贸易有限公司	全资子公司	甘肃兰州	商贸企业	5,000.00	自和理 国组统 联经的 种16 出商和 家行定 司营14 进商以 的它品 技的出 进加和 三一 ”;销 对易	49,907,994.04		100	100	是			

					和 转 口 贸 易。农 副 产 品(不 含 种 苗)种 植,收 购,销 售,化 工 产 品(不 含 危 险 品), 啤 酒 原 的 销,自 营 或 代 理 啤 酒 原 的 出 进 业 务, 农 业 新 技 术 开 发,化 肥 的 经 营, 向 日 葵 种 子 的 批 发 零 售。 (以 上 项 目 取 得 前 置 可 行 性 研 究 报 告 的 许 可 证 有 效 期 内 经 营)								
甘 肃 泰 达 房 屋 经 纪 有 限 责 任	全 资 子 公 司	甘 肃 兰 州	房 地 产 经 纪	100.00	房 地 产 经 纪、咨 询 服 务。	1,000,000.00		100	100	是			

公司													
甘肃绿色空间生物技术有限公司	全资子公司	甘肃兰州	农业企业	2,000.00	高科技农业新技术、产品的开发；农业技术的开发与研究；农作物种植（以项目须得专项审批除外）；花卉种植、批发、零售（凭许可证有效期经营）	119,324,563.04	100	100	是				
甘肃天薯业有限责任公司	全资子公司	甘肃山丹	农业企业	3,000.00	马铃薯基础种生产、经营（凭有效许可证生产、经营）；其他农作物（不含种子）种植、储藏、检测、包装和销售；其他	30,000,000.00	100	100	是				

					农产品(不含粮食)收购、加工、批发零售;化肥、地膜的销售;与种业生产农产品加工相关的技术开发与咨询服务								
甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团有限公司	全资子公司	甘肃酒泉	农业企业	3,000.00	啤酒及酒花啤大麦种植、收购、加工、销售;酒花颗粒及膏加工、销售;纸箱生产(含浆)、销售;高科技农业新技术、农产品开发、加工。(以上项	30,000,000.00	100	100	是				

					目涉 及政 可许 资及 的质 有凭 许效 证可 证和 资质 证经 营)							
甘肃亚盛田园牧歌业集团有限责任公司	全资子公司	甘肃兰州	农业企业	10,000.00	各类牧草产品(包括草粉、草块、草颗粒)的种植、加工、销售;紫花苜蓿种植、加工、销售;饲料销售;农产品(不含粮食)的种植、销售;农机作业。	100,000,000.00	100	100	是			
甘肃亚盛鱼儿红矿业有限责任公司	全资子公司	甘肃兰州	生产企业	3,000.00	多金属矿(不含国家限制类)、煤矿投资,矿业经营(国家限制除	30,000,000.00	100	100	是			

					外)。 (涉 及 行 政 许 可 或 资 质 经 营 项 目, 凭 有 效 许 可 证、 资 质 证 经 营)							
甘肃 亚盛 康益 现代 农业 有限 责任 公司	全 资 子 公 司	甘 肃 兰 州	农 业 企 业	10,000.00	奶 牛 养 殖 及 销 售; 肉 牛、肉 羊 养 殖(不 种 含 畜); 草 牧 割 收 服 务; 秸 秆、饲 料 加 工; 畜 技 术 发 展 与 咨 询 服 务。	100,000,000.00	100	100	是			
敦 煌 市 垦 果 有 限 责 任 公 司	全 资 子 公 司	敦 煌 市 黄 墩 子 农 场 场 部		200.00	农 副 产 品 的 包 装、生 产、销 售,农 产 的 副 产 品 的 贮 藏、 销 售 (未 得 项 目 除 外)	12,918,804.54	100	100	是			

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

子公司名称	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
山丹县兴粉业有限公司	全资子公司	甘肃山丹	生产企业	4,000.00	马铃薯、菊芋的种植,收购,加工,销售;马铃薯、菊芋全粉、淀粉的收购,加工,销售	31,527,256.18		100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围

(三) 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	购买日
敦煌市敦煌果品有限责任公司	123,555,932	-2,525,827	

六、 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	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	4,589,636.78	/	/	1,406,395.99
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	1,563,832,453.94	/	/	967,904,849.49
美元	14.39	6.1528	88.54	14.39	6.0969	87.73
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	150,035,435.36	/	/	204,137,055.42
合计	/	/	1,718,457,614.62	/	/	1,173,448,300.90

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 158,970,839.97 元，其中为短期借款在银行质押的保证金 8,935,404.61 元以及协议存款理财 150,035,435.36 元。

(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	240,000.00	640,000.00
合计	240,000.00	640,000.00

(三) 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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账	70,335,904.85	12.71			50,841,812.98	10.51		

备的 应 收 账 款									
按组合计提坏账准备的应收账款:									
按 账 龄 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	483,105,228.54	87.29	24,582,798.00	4.45	434,701,213.83	89.49	20,780,761.64	4.69	
组 合 小 计	483,105,228.54	87.29	24,582,798.00	4.45	434,701,213.83	89.49	20,780,761.64	4.69	
合 计	553,441,133.39	/	24,582,798.00	/	485,543,026.81	/	20,780,761.64	/	

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	385,736,765.14	69.70		350,692,015.55	72.23	
1 年以内 小计	385,736,765.14	69.70		350,692,015.55	72.23	
1 至 2 年	59,876,547.56	10.82	5,987,654.76	52,681,410.23	10.85	5,268,141.02
2 至 3 年	17,845,691.32	3.22	5,353,707.40	16,857,763.75	3.47	5,057,329.13
3 至 4 年	11,756,439.08	2.12	5,878,219.54	7,389,338.88	1.52	3,694,669.44
4 至 5 年	2,632,845.72	0.48	2,106,276.58	1,600,316.94	0.33	1,280,253.55
5 年以上	5,256,939.72	0.95	5,256,939.72	5,480,368.50	1.13	5,480,368.50
合计	483,105,228.54	87.29	24,582,798.00	434,701,213.85	89.53	20,780,761.64

2、 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。

3、 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(%)
1	非关联方	15,611,258.90	1 年以内	2.82
2	非关联方	15,057,570.00	1 年以内	2.72
3	非关联方	14,883,150.00	1 年以内	2.69
4	非关联方	12,802,789.53	1 年以内	2.31
5	非关联方	11,981,136.42	1 年以内	2.17

合计	/	70,335,904.85	/	12.71
----	---	---------------	---	-------

(四) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	13,501,755.00	6.94			10,068,450.80	4.28		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应	237,743,788.04	93.06	56,822,297.14	22.62	220,318,383.65	93.75	53,037,201.06	24.073

收款								
组合小计	237,743,788.04	93.06	56,822,297.14	22.62	220,318,383.65	93.75	53,037,201.06	24.073
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					4,647,597.68	1.98	4,647,597.68	100
合计	251,245,543.04	/	56,822,297.14	/	235,034,432.13	/	57,684,798.74	/

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：						
1 年以内	127,525,646.46	49.19		117,532,959.33	50.01	
1 年以内小计	127,525,646.46	49.19		117,532,959.33	50.01	
1 至 2 年	27,579,312.13	10.98	2,757,931.21	26,091,737.75	11.10	2,609,173.78
2 至 3 年	18,998,754.76	7.56	5,699,626.43	22,839,103.54	9.72	6,851,731.06
3 至 4 年	25,478,756.42	10.14	12,739,378.21	18,142,974.85	7.72	9,071,487.43

4 至 5 年	12,679,784.90	5.05	10,143,827.92	6,033,996.92	2.57	4,827,197.54
5 年以上	25,481,533.37	10.14	25,481,533.37	29,677,611.26	12.63	29,677,611.26
合计	237,743,788.04	93.06	56,822,297.14	220,318,383.65	93.75	53,037,201.07

- 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(%)
1	非关联方	13,501,755.00	1 年以内	5.37
2	非关联方	9,803,363.70	1 年以内	3.9
3	非关联方	7,852,304.70	1 年以内	3.13
4	非关联方	6,685,319.34	1-2 年	2.66
5	非关联方	5,607,801.43	1 年以内	2.23
合计	/	43,450,544.17	/	17.29

(五) 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	361,100,926.05	89.78	266,557,260.98	88.32
1 至 2 年	18,894,782.64	4.70	16,052,275.59	5.32
2 至 3 年	14,014,562.32	3.48	12,995,419.83	4.30
3 年以上	8,214,653.26	2.04	6,219,662.38	2.06
合计	402,224,924.27	100.00	301,824,618.78	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
1	非关联方	37,415,420.23	尚未交货结算	37,415,420.23
2	非关联方	17,059,810.00	工程未完工	17,059,810.00
3	非关联方	14,997,600.00	工程未完工	14,997,600.00
4	非关联方	10,220,287.00	工程未完工	10,220,287.00
5	非关联方	9,870,294.10	工程未完工	9,870,294.10
合计	/	89,563,411.33	/	/

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

截至 2014 年 6 月 30 日，预付款项中持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东或关联方欠款详见附注八、6。

- 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。

(六) 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	131,585,349.78		131,585,349.78	118,982,481.71		118,982,481.71
在产品	38,535,451.24		38,535,451.24	8,576,752.43		8,576,752.43
库存商品	264,395,299.18	796,011.60	263,599,287.58	486,191,979.58	796,011.60	485,395,967.98
消耗性生物资产	67,612,720.20		67,612,720.20	51,644,860.47		51,644,860.47
包装物及低值易耗品	4,858,540.68		4,858,540.68	5,421,263.35		5,421,263.35
委托加工物资	669,275.94		669,275.94	669,275.94		669,275.94
发出商品	56,391,680.04		56,391,680.04	32,145,127.54		32,145,127.54
合计	564,048,317.06	796,011.60	563,252,305.46	703,631,741.02	796,011.60	702,835,729.42

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	
库存商品	796,011.60				796,011.60
合计	796,011.60				796,011.60

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（%）
库存商品	年末库存成本高于可变现净值		

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
募集资金理财产品	100,000,000.00	30,000,000.00
合计	100,000,000.00	30,000,000.00

其他流动资产说明：

募集资金理财产品系本公司于 2014 年 6 月 9 日购买的交通银行保本保收益性集合理财产品“蕴通财富日增利”，期限 60 天，年化收益率 4.5%，金额 5,000 万元。于 2014 年 6 月 3 日购买的中国建设银行甘肃分行保本浮动收益型“乾元”理财产品 2014 年第 55 期，金额 5,000 万元，预期年化收益率 4%，拟投资期限为 34 天。

(八) 可供出售金融资产：

1、 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	182,115,000.00	211,509,000.00
合计	182,115,000.00	211,509,000.00

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
公允价值	182,115,000.00		182,115,000.00

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

(十) 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	71,679,386.00	248,483.61		71,927,869.61
1.房屋、建筑物	71,679,386.00	248,483.61		71,927,869.61
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	15,048,477.23	855,477.07		15,903,954.30
1.房屋、建筑物	15,048,477.23	855,477.07		15,903,954.30
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	56,630,908.77	-606,993.46		56,023,915.31
1.房屋、建筑物	56,630,908.77	-606,993.46		56,023,915.31
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	56,630,908.77	-606,993.46		56,023,915.31
1.房屋、建筑物	56,630,908.77	-606,993.46		56,023,915.31
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：85,547,707 元。

(十一) 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：	1,379,481,859.91	102,367,891.54		85,287,082.76	1,396,562,668.69
其中：房屋及建筑物	577,436,054.63	20,383,002.24		15,430,188.70	582,388,868.17
机器设备	169,462,837.78	10,656,175.12		2,819,593.97	177,299,418.93
运输工具	37,513,970.02	833,772.44		478,866.00	37,868,876.46
农业设施	556,531,665.31	9,953,091.20		6,519,065.18	559,965,691.33
其他设备	38,537,332.17	60,541,850.54		60,039,368.91	39,039,813.80
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	481,942,919.18		35,769,586.73	1,956,794.96	515,755,710.95
其中：房屋及建筑物	108,449,749.50		8,820,756.07		117,270,505.57
机器设备	63,950,796.36		5,418,164.36	6,061.55	69,362,899.17
运输工具	12,482,109.80		1,912,926.55	360,993.58	14,034,042.77
农业设施	284,814,695.04		17,419,569.10	1,589,739.83	300,644,524.31
其他设备	12,245,568.48		2,198,170.65		14,443,739.13
三、固定资产账面净值合计	897,538,940.73	/		/	880,806,957.74
其中：房屋及建筑物	468,986,305.13	/		/	465,118,362.60
机器设备	105,512,041.42	/		/	107,936,519.76
运输工具	25,031,860.22	/		/	23,834,833.69
农业设施	271,716,970.27	/		/	259,321,167.02
其他设备	26,291,763.69	/		/	24,596,074.67
四、减值准备合计	18,292,935.72	/		/	18,299,867.60
其中：房屋及建筑物	1,827,965.20	/		/	1,827,965.2
机器设备	12,418,511.33	/		/	12,418,511.3
运输工具	0.00	/		/	0.0
农业设施	4,000,459.19	/		/	4,000,459.2
其他设备	46,000.00	/		/	52,931.90

五、固定资产账面价值合计	879,246,005.01	/	/	862,507,090.14
其中：房屋及建筑物	467,158,339.93	/	/	463,290,397.40
机器设备	93,093,530.09	/	/	95,518,008.43
运输工具	25,031,860.22	/	/	23,834,833.69
农业设施	267,716,511.08	/	/	255,320,707.83
其他设备	26,245,763.69	/	/	24,543,142.79

本期折旧额：40,896,881.50 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：19,367,072.39 元。

(十二) 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	520,848,416.85		520,848,416.85	481,976,617.05		481,976,617.05

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
吉林项目	67,556.82				67,556.82
鱼儿红土地治理项目	1,000,000.00				1,000,000.00
酒泉分公司渠道机井	31,091.76				31,091.76
兴农辣椒厂区建设	2,693,329.60	10,405,245.76	4,909,010.54		8,189,564.82
盛地草业机井、道路	4,633,677.68				4,633,677.68
亚美特生产线	157,447.12				157,447.12
勤锋葡萄园、滴灌工程	8,341,838.70	1,934,051.16			10,275,889.86
铁路西枣园	1,940,303.97	1,272,622.40		139,860.00	3,073,066.37
建梨园	1,956,552.74	276,123.16			2,232,675.90
现代农业物流体系建设项目	52,102,643.26				52,102,643.26
现代农业滴灌设备生产建设项目	153,684,879.88				153,684,879.88
30 万亩高效农业节水滴灌工程建设项目	234,551,280.83				234,551,280.83

低产田改造	4,332,742.17				4,332,742.17
工业园区道路	214,177.05				214,177.05
红枣加工厂	720,150.40	416,618.97			1,136,769.37
滴灌工程	1,170,233.51				1,170,233.51
飞天嘉园工程款	268,309.00			93,097.00	175,212.00
日协滴灌	3,044,511.83	627,848.43			3,672,360.26
经济林	1,778,511.08				1,778,511.08
胡杨林	666,899.25				666,899.25
张老寺果园	1,663,097.27				1,663,097.27
绿鑫啤酒原料工程款		19,046,326.56		14,042,154.58	5,004,171.98
其他	6,957,383.13	34,931,996.47	10,647,545.50	207,365.49	31,034,468.61
合计	481,976,617.05	68,910,832.91	15,556,556.04	14,482,477.07	520,848,416.85

(十三) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	32,681,235.84			32,681,235.84
合计	32,681,235.84			32,681,235.84

(十四) 生产性生物资产:

1、 以成本计量:

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、种植业				
经济林	6,313,723.10			5,596,105.40
牲畜	1,222,425.00			4,250,872.31
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	7,536,148.10			9,846,977.71

(十五) 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				
土地使用权	2,430,762,364.37	11,395.00		2,430,773,759.37
土地使用权	2,402,738,351.99	11,395.00		2,402,749,746.99
专有技术	22,266,612.38			22,266,612.38
管理软件	50,200.00			50,200.00
其他	5,707,200.00			5,707,200.00
二、累计摊销合计				
土地使用权	319,686,871.50	25,132,623.33		344,819,494.83
土地使用权	297,471,332.35	23,958,121.67		319,078,203.61
专有技术	20,039,951.52	1,113,330.66		20,039,951.52

管理软件	9,465.00	4,052.50		9,465.00
其他	2,166,122.63	57,118.50		5,691,874.70
三、无形资产账面净值合计	2,111,075,492.87	-25,121,228.33		2,085,954,264.54
土地使用权	2,105,267,019.64	-23,946,726.67		2,081,320,292.97
专有技术	2,226,660.86	-1,113,330.66		1,113,330.20
管理软件	40,735.00	-4,052.50		36,682.50
其他	3,541,077.37	-57,118.50		3,483,958.87
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	2,111,075,492.87	-25,121,228.33		2,085,954,264.54
土地使用权	2,105,267,019.64	-23,946,726.67		2,081,320,292.97
专有技术	2,226,660.86	-1,113,330.66		1,113,330.20
管理软件	40,735.00	-4,052.50		36,682.50
其他	3,541,077.37	-57,118.50		3,483,958.87

本期摊销额：25,132,623.33 元。

(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	其他减少的原因
房屋装修费	186,842.88				186,842.88	
收复弃耕地费用	49,757,560.63	448,348.49	1,534,757.09		48,671,152.03	
土地改良费用	36,515,542.16	2,584,146.74	948,866.03		38,150,822.87	
小东沟治理工程	387,592.32				387,592.32	
开办费		819,406.50			819,406.50	
恒温库库架	91,669.64		20,834.01		70,835.63	
土地流转费用	34,207,865.24	23,048,230.00	1,315,687.13		55,940,408.11	
其他	47,934.84	1,582,373.90	650,872.29		979,436.45	
合计	121,195,007.71	28,482,505.63	4,471,016.55		145,206,496.79	

(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:		
资产减值准备	4,982,652.56	5,014,264.59
抵扣内部未实现利润		1,780,123.42
其他	104,735.66	104,735.66

小计	5,087,388.22	6,899,123.67
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	29,028,750.00	36,377,250.00
小计	29,028,750.00	36,377,250.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	25,165,043.35	25,038,595.24
抵扣内部未实现利润		7,120,493.69
其他	752,620.88	752,620.88
合计	25,917,664.23	32,911,709.81

(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	78,465,560.38	2,939,534.81			81,405,095.19
二、存货跌价准备	796,011.60				796,011.60
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	20,000,000.00				20,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	18,292,935.72	6,931.88			18,299,867.60
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	819,114.88				819,114.88
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	118,373,622.58	2,946,466.69	0.00	0.00	121,320,089.27

(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
防风林	47,385,250.71	46,470,367.71
合计	47,385,250.71	46,470,367.71

(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
抵押借款	243,000,000.00	188,000,000.00
保证借款	272,000,000.00	237,500,000.00
信用借款	200,000,000.00	50,000,000.00
合计	715,000,000.00	475,500,000.00

(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	109,901,511.76	102,673,702.36
1 至 2 年	19,872,787.32	31,612,679.64
2 至 3 年	6,578,972.63	2,253,550.15
3 年以上	2,675,430.21	10,694,653.71
合计	139,028,701.92	147,234,585.86

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

本报告期应付账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。

(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	42,846,942.35	52,442,778.14
1 至 2 年	1,146,890.42	1,714,895.00
2 至 3 年	876,589.27	1,076,152.99
3 年以上	432,879.36	638,742.43
合计	45,303,301.40	55,872,568.56

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。

(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	20,511,150.82	37,960,439.93	41,016,898.42	17,454,692.33
二、职工福利费		1,198,984.92	1,300,839.62	-101,854.70
三、社会保险费	14,282,321.60	18,934,579.36	27,493,236.05	5,723,664.91
其中: 1、医疗保险费	4,074,585.31	2,414,066.3	5,177,942.14	1,310,709.47
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费	9,329,215.17	15,038,705.75	20,397,677.97	3,970,242.95
4、年金缴费		27,367.70	3,879.00	23,488.70
5、失业保险费	641,941.48	1,026,569.59	1,367,708.42	300,802.65
6、工伤保险费	222,148.23	388,640.64	495,545.53	115,243.34
7、生育保险费	14,431.41	39,229.38	50,482.99	3,177.80
8、其他保险费				
四、住房公积金	21,955,981.59	1,500,371.54	7,653,449.62	15,802,903.51
五、辞退福利				
六、其他	29,575.38	12,647,952.64	12,643,002.63	34,525.39
七、工会经费和职工教育经费	1,495,320.23	94,961.50	114,803.85	1,475,477.88
合计	58,274,349.62	72,337,289.89	90,222,230.19	40,389,409.32

(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	10,695,408.67	2,101,547.82
营业税	115,301.75	154,712.27
企业所得税	10,035,443.31	9,990,589.20
个人所得税	19,162,985.43	20,207,898.32
城市维护建设税	698,312.68	750,257.42
资源税	4,194.61	9,566.01
房产税		60,900.00
教育费附加	1,218,176.08	1,202,506.94
农业税	585,228.02	523,979.58
印花税		33,964.17
土地使用税		701,932.68
价格调控基金		15,961.81
其他	799,689.21	155,993.95
合计	43,314,739.76	35,909,810.17

(二十五) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	97,777.77	458,077.77
企业债券利息	2,540,000.00	18,538,989.16

短期借款应付利息	1,156,066.69	1,349,822.21
合计	3,793,844.46	20,346,889.14

(二十六) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
赵延山	1,400,900.00	1,400,900.00	
合计	1,400,900.00	1,400,900.00	/

(二十七) 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	427,920,538.73	305,374,707.39
1 至 2 年	91,423,214.37	81,118,135.60
2 至 3 年	50,278,541.67	56,579,967.91
3 年以上	90,214,325.61	95,564,060.99
合计	659,836,620.38	538,636,871.89

- 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。

(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 年内到期的应付债券		399,476,045.47
合计		399,476,045.47

(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
抵押借款	15,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	73,000,000.00	53,000,000.00
信用借款	18,649,780.98	18,649,780.98
合计	106,649,780.98	76,649,780.98

2、 金额前五名的长期借款:

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
中国农业发展银行嘉峪关市分行	2013 年 1 月 24 日	2018 年 1 月 23 日	人民币	6.4	50,000,000.00	50,000,000.00

兰州银行秦安路支行	2014 年 2 月 26 日	2016 年 2 月 26 日	人民币	5.64	20,000,000.00	
甘肃省财政厅	2002 年 1 月 1 日	2017 年 1 月 1 日	人民币	当期 1 年期存款利率加 0.3 个百分点	15,827,661.96	15,827,661.96
甘肃敦煌农村合作银行沙州支行	2014 年 5 月 12 日	2016 年 5 月 12 日	人民币	9.54	10,000,000.00	
甘肃敦煌农村合作银行沙州支行	2010 年 5 月 1 日	2015 年 5 月 1 日	人民币	9.41	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	/	/	/	/	100,827,661.96	70,827,661.96

(三十) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
13 亚盛债	120,000,000.00	2014 年 6 月 19 日	5 年	120,000,000.00	2,540,000.00	2,540,000.00	1,189,067,873.33

(三十一) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
退牧还草专项资金	2,419,000.00			2,419,000.00	
兽医站建设专项资金	89,470.00			89,470.00	
救灾补助	50,000.00			50,000.00	
合计	2,558,470.00			2,558,470.00	/

(三十二) 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
高产优质苜蓿草示范建设项目	38,516,000.00	38,160,000.00
滴灌管线及配套件生产线国产设备改造款	8,270,000.00	8,270,000.00
挖潜改造资金	5,130,000.00	5,130,000.00
啤酒花亚金 I 号补助		
农业部财政扶贫资金项目人畜饮水工程款	870,000.00	900,000.00
合计	52,786,000.00	52,460,000.00

(三十三) 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	1,946,915,121.00						1,946,915,121.00

(三十四) 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）	995,488,511.79		533,845,772.35	461,642,739.44
其他资本公积	197,490,137.30	3,495,841.50	22,045,500.00	178,940,478.80
合计	1,192,978,649.09	3,495,841.50	555,891,272.35	640,583,218.24

(1) 本公司本期可供出售金融资产按公允价值进行计量，增加资本公积-其他资本公积-22,045,500.00 元。

(2) 本期股权激励增加资本公积-其他资本公积 3,495,841.50 元。

(三十五) 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	276,033,952.82			276,033,952.82
合计	276,033,952.82			276,033,952.82

(三十六) 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	1,456,589,232.47	/
调整后 年初未分配利润	1,456,589,232.47	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,175,382.36	/
应付普通股股利	38,938,302.42	
期末未分配利润	1,530,826,312.41	/

公司于 2014 年 5 月 28 日召开 2013 年度股东大会审议通过 2013 年度利润分配方案，该次分配以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 1,946,915,121 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共计派发现金红利 38,938,302.42 元。

(三十七) 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	845,076,213.51	897,956,050.62
其他业务收入	3,390,464.99	2,300,858.70
营业成本	622,421,858.99	672,262,860.45

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	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
农业	731,263,196.84	528,026,654.87	782,568,439.16	578,210,276.18
工业	94,621,048.09	75,452,623.20	90,167,582.2	70,436,036.25
贸易	18,930,896.58	16,958,543.77	24,413,055.96	20,257,460.23
其他	261,072.00	1,142,779.76	806,973.3	1,092,498.32
合计	845,076,213.51	621,580,601.60	897,956,050.62	669,996,270.98

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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
境内	845,076,213.51	621,580,601.60	897,956,050.62	669,996,270.98
合计	845,076,213.51	621,580,601.60	897,956,050.62	669,996,270.98

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（%）
1	32,811,258.90	3.87
2	30,341,048.00	3.58
3	29,543,000.00	3.48
4	25,650,000.00	3.02
5	17,200,550.00	2.03
合计	135,545,856.90	15.98

(三十八) 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
营业税	126,786.13	105,034.46	按应税营业额的 5% 计缴营业税
城市维护建设税	8,608.15	48,288.24	按应交流转税额的 1%、7% 计缴城市维护建设税
教育费附加	8,488.47	38,934.07	
资源税	91,395.98	54,150.00	
地方教育费附加	5,086.35	87,533.18	
其他	49,765.62	6,272.10	
合计	290,130.70	340,212.05	/

(三十九) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,861,076.99	3,299,684.10
运输费	3,446,361.98	5,420,265.82

装卸费	1,091,998.58	7,882.50
展览及业务宣传费	172,957.96	90,800.00
业务招待费	621,020.93	1,092,961.11
折旧费	355,547.70	421,207.59
差旅费	1,166,287.55	1,056,286.04
其他	2,794,495.40	1,258,485.69
合计	13,509,747.09	12,647,572.85

(四十) 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	26,940,075.17	28,747,508.42
保险费		767,128.20
折旧费	11,656,630.78	9,119,290.55
无形资产摊销		10,616,245.46
业务招待费		2,327,261.43
中介机构费		2,807,638.55
办公杂费	2,945,728.96	3,473,124.73
差旅费	1,548,689.61	3,270,524.20
税费	818,465.77	1,356,062.42
开办费		
车辆费用		
股权激励	3,495,841.50	
其他	35,240,595.30	8,987,940.24
合计	82,646,027.09	71,472,724.20

(四十一) 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	22,311,805.99	27,035,922.55
减：利息收入	-6,244,411.77	-8,610,820.19
减：利息资本化金额		0.00
汇兑损益		1.54
减：汇兑损益资本化金额		0.00
手续费	103,714.64	170,711.27
其他	2,604,935.45	34,762.30
合计	18,776,044.31	18,630,577.47

(四十二) 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	589,182.02	-699,802.35
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,556,000.00	2,130,000.00
其他	1,215,837.97	

合计	4,361,019.99	1,430,197.65
----	--------------	--------------

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
甘肃大有农业科技有限公司	589,182.02	-699,802.35	
合计	589,182.02	-699,802.35	/

(四十三) 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	2,939,534.81	665,142.55
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,939,534.81	665,142.55

(四十四) 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	4,000.00		
其中:固定资产处置利得	4,000.00		
政府补助	5,441,023.00	8,800,400.00	
其他	1,382,296.76	431,105.13	
合计	6,827,319.76	9,231,505.13	

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
马铃薯脱毒种薯扩繁补贴资金	1,040,000.00		与收益相关

中小企业国际市场开拓资金	86,023.00	60,000.00	与收益相关
农业部财政扶贫资金项目人畜饮水工程款	30,000.00	30,000.00	与资产相关
保持外贸稳定增长贴息	30,000.00		与收益相关
马铃薯加工产业技术改造项目		350,000.00	与收益相关
马铃薯优势企业以奖代补项目	800,000.00	900,000.00	与收益相关
农业产业化项目资金补贴	750,000.00		与收益相关
环境保护专项补贴资金	100,000.00	52,000.00	与收益相关
高产优质苜蓿草示范建设项目	1,800,000.00	1,800,000.00	与资产相关
河西走廊紫花苜蓿产业化关键技术体系与模式的研究	800,000.00		与收益相关
其他	5,000.00	5,608,400.00	与收益相关
合计	5,441,023.00	8,800,400.00	/

(四十五) 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	1,719,233.83	220,940.18	1,719,233.83
其中：固定资产处置损失	1,719,233.83	220,940.18	1,719,233.83
对外捐赠	202,000.00	8,000.00	202,000.00
其他	1,062,476.82	281,352.85	1,062,476.82
合计	2,983,710.65	510,293.03	2,983,710.65

(四十六) 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	782,176.37	1,284,804.61
递延所得税调整	1,811,735.44	530,021.60
合计	2,593,911.81	1,814,826.21

(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或

费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0581	0.0581	0.0666	0.0666
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0544	0.0544	0.0625	0.0625

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	113,175,382.36	63,613,001.58
其中：归属于持续经营的净利润	113,175,382.36	63,613,001.58
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	107,127,400.80	56,863,833.55
其中：归属于持续经营的净利润	107,127,400.80	56,863,833.55
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
年初发行在外的普通股股数	1,946,915,121.00	1,946,915,121.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,946,915,121.00	1,946,915,121.00

（四十八）其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-29,394,000.00	-26,838,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-7,348,500.00	-6,709,500.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-22,045,500.00	-20,128,500.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-22,045,500.00	-20,128,500.00

(四十九) 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
收到往来款	24,367,034.00
政府补助	5,441,023.00
利息收入	6,244,411.77
其他	77,941.44
合计	36,130,410.21

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
支付往来款	28,473,431.63
运杂费	5,148,746.34
业务招待费	2,212,946.61
差旅费	2,378,786.18
办公杂费等	8,209,210.74
修理费	275,381.96
财产保险费	523,780.09
审计、咨询等费用	3,125,958.82
合计	50,348,242.37

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回定期存单	200,000,000.00
合计	200,000,000.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	金额
协议存款	150,000,000.00
合计	150,000,000.00

(五十) 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	113,494,052.80	132,574,403.29
加: 资产减值准备	2,939,534.81	665,142.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,575,904.45	29,609,231.49
无形资产摊销	25,132,623.33	23,952,349.33
长期待摊费用摊销	4,471,016.55	2,904,554.83
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		220,940.18
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	25,020,121.08	27,012,185.68
投资损失(收益以“-”号填列)	4,361,019.99	-1,430,197.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,811,735.44	530,021.60
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-8,307,000.00	
存货的减少(增加以“-”号填列)	139,583,423.96	48,152,855.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-181,169,988.22	-84,927,327.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-39,070,619.42	-71,896,099.51
其他		15,120,561.59
经营活动产生的现金流量净额	130,841,824.77	122,488,621.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,568,457,614.62	608,094,589.70
减: 现金的期初余额	973,448,300.90	792,341,367.14
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	595,009,313.72	-184,246,777.44

2、 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	1,568,457,614.62	973,448,300.90
其中：库存现金	4,589,637.59	7,769,395.27
可随时用于支付的银行存款	1,563,832,541.67	598,194,798.67
可随时用于支付的其他货币资金	35,435.36	2,130,395.76
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,568,457,614.62	973,448,300.90

七、 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
甘肃省农垦集团有限责任公司	国有独资公司	兰州市城关区滨河南路753号	杨树军	农业企业	56,576.00	16.44	26.43	甘肃省国有资产监督管理委员会	X2410030-5

(二) 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
甘肃下河清啤酒原料有限责任公司	股东的子公司	71907216-0
青岛啤酒武威有限责任公司	其他	72022229-3
青岛啤酒（甘肃）农垦股份有限公司	其他	71020161-6
张掖老寺庙番茄制品有限公司	股东的子公司	67082296-x
甘肃省亚盛农工商公司	股东的子公司	22517000-0
甘肃农垦良种有限公司	股东的子公司	71023626-1
甘肃农垦张掖农场	股东的子公司	76235556-0-0
甘肃国营下河清实业有限责任公司	股东的子公司	71039555-3
甘肃条山农工商（集团）有限责任公司	股东的子公司	22437249-5
甘肃名扬天下酒业有限公司	股东的子公司	73963447-4

甘肃广播电视大学亚盛电大分校	股东的子公司	43850101-0
甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司工会委员会	股东的子公司	
甘肃亚盛生物制品有限责任公司	股东的子公司	71026340-3
甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司	股东的子公司	71020966-9
甘肃省农垦医药药材站	股东的子公司	22433298-7
甘肃亚盛物业有限责任公司	股东的子公司	71276031-5
甘肃省国营小宛农场	股东的子公司	27500568-7
甘肃嘉峪关水泥厂	股东的子公司	22464054-1
甘肃莫高实业发展股份有限公司	股东的子公司	71275917-0
甘肃农垦八一农场	股东的子公司	22474442-0
酒泉市农垦印刷厂	股东的子公司	71035581-8
甘肃省药物碱厂	股东的子公司	22540476-x
甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司	其他	22437260-4
甘肃亚盛盐化建材经营有限责任公司	股东的子公司	58117431-5
甘肃农垦八一磷肥厂	股东的子公司	
张掖市老寺庙养殖开发有限责任公司	股东的子公司	67084160
甘肃条山农场现代农业发展有限责任公司	股东的子公司	71276162-5
甘肃省国营小宛酒厂	股东的子公司	22523037-6
甘肃农垦宾馆有限公司	股东的子公司	224388614
甘肃省农垦电力局	股东的子公司	29700517-8
甘肃省国营下河清农场	股东的子公司	
甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司	股东的子公司	595505138

(三) 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 (%)
酒泉市农垦印刷厂	包装材料	市场价	692,809.02	100	937,111.09	100.00
甘肃农垦八一磷肥厂	生产资料	市场价	225,938.50	100	590,648.00	100.00
甘肃条山农场现代农业	生产资料	市场价	6,095,257.70	10.20	7,886,671.87	100.00

发展有限责任公司						
甘肃省国营小宛酒厂	采购商品	市场价			165,440.00	100.00
甘肃农垦宾馆有限公司	接受劳务	市场价			251,907.00	100.00
甘肃亚盛物业管理有限责任公司	物业费	市场价			492,492.00	100.00
甘肃省农垦电力局	电费	市场价			1,103,491.74	100.00
甘肃大有农业科技有限公司	采购商品	市场价			368,000.00	100.00
甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司	接受劳务	市场价			500,000.00	100.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	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 (%)
甘肃农垦张掖农场	农副产品	市场价			9,077,971.32	0.45
张掖市老寺庙番茄制品有限责任公司	农副产品	市场价			8,611,879.63	100.00
张掖市老寺庙养殖开发有限责任公司	滴灌材料	市场价				
张掖市老寺庙养殖开发有限责任公司	农副产品	市场价			9,420,735.23	56.55
甘肃省药物碱厂	滴灌材料	市场价	3,096,271.00	30.47		
甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司	滴灌材料	市场价	2,155,773.68	21.21		
甘肃农垦黑土洼农场有	滴灌材料	市场价			5,580,651.58	4.10

限责任公司						
甘肃省国营下河清农场	苗木	市场价			125,010.00	100.00
甘肃条山农场现代农业发展有限责任公司	提供劳务	市场价			107,648.00	21.92
甘肃农垦良种有限责任公司	提供劳务	市场价	204,853.35	2.50	564,244.38	100.00

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
甘肃省农垦集团有限责任公司	甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司山丹分公司	3,000,000.00	2015年12月28日~2017年12月27日	否
甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司	甘肃亚盛国际贸易有限公司	98,000,000.00	2014年9月30日~2016年9月29日	否
甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司	山丹县芋兴粉业有限公司	14,000,000.00	2014年9月9日~2016年9月8日	否
甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司	山丹县芋兴粉业有限公司	10,000,000.00	2014年12月18日~2016年12月17日	否
甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司	甘肃亚盛天润薯业有限责任公司	5,000,000.00	2014年8月21日~2016年8月20日	否
甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司	甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团有限责任公司	40,000,000.00	2014年11月14日~2016年11月13日	否
甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司	甘肃瑞盛?亚美特高科技农业有限公司	10,000,000.00	2014年11月8日~2016年11月7日	否
甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司	甘肃瑞盛?亚美特高科技农业有限公司	30,000,000.00	2014年6月28日~2014年6月27日	否
甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司	甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司	50,000,000.00	2013年1月24日~2020年1月23日	否
甘肃亚盛国际贸易有限公司	甘肃兴农辣椒产业开发有限公司	28,000,000.00	2014年8月30日~2016年8月29日	否
甘肃亚盛国际贸易有限公司	甘肃兴农辣椒产业开发有限公司	3,500,000.00	2014年5月17日~2016年5月16日	否
甘肃亚盛国际	甘肃兴农辣椒产	2,500,000.00	2014年5月27日~	否

贸易有限公司	业开发有限公司		2016 年 5 月 26 日	
甘肃亚盛国际贸易有限公司	甘肃兴农辣椒产业开发有限公司	1,000,000.00	2014 年 5 月 28 日~ 2016 年 5 月 27 日	否
甘肃亚盛国际贸易有限公司	甘肃兴农辣椒产业开发有限公司	5,000,000.00	2014 年 5 月 29 日~ 2016 年 5 月 28 日	否
甘肃亚盛国际贸易有限公司	甘肃兴农辣椒产业开发有限公司	4,500,000.00	2014 年 8 月 28 日~ 2016 年 8 月 27 日	否
甘肃亚盛国际贸易有限公司	甘肃兴农辣椒产业开发有限公司	2,000,000.00	2014 年 8 月 28 日~ 2016 年 8 月 27 日	否

3、 关联方资产转让、债务重组情况

单位：万元 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 (%)
甘肃农垦集团有限责任公司	6 宗面积合计为 737,651.85 亩国有土地使用权及敦煌农场、宝瓶河牧场、平凉农业总场等 3 家农牧场农业类相关资产（含负债）。	收购	协议价	53,377.22	100.00		

(四) 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
应收账款	张掖市老寺庙番茄制品有限责任公司			789,305.00	
应收账款	甘肃农垦张掖农场	3,178,645.25		3,878,645.25	
应收账款	甘肃莫高实业发展股份有限公司				
应收账款	甘肃条山农工商（集团）有	3,002,845.38	900,853.61	3,002,845.38	900,853.61

	限责任公司				
应收账款	甘肃农垦八一农场	2,803,114.95	840,934.49	2,803,114.95	840,934.49
应收账款	张掖市老寺庙养殖开发有限责任公司				
应收账款	甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司	789,913.00		789,913.00	236,973.90
应收账款	甘肃省药物碱厂	4,542,412.29	144,614.13	1,446,141.29	144,614.13
应收账款	甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司				
应收账款	甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司	2,170,811.29		2,772,811.29	
预付账款	张掖市老寺庙番茄制品有限责任公司	8,510,288.08			
预付账款	甘肃莫高实业发展股份有限公司	183,000.00		183,000.00	
预付账款	甘肃省亚盛农工商公司	300,000.00		300,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	酒泉农垦印刷厂	1,158,395.68	1,044,254.37
应付账款	甘肃农垦八一磷肥厂	316,586.50	90,648.00
预收账款	甘肃省药物碱厂	5,210,104.59	915,453.49
预收账款	甘肃大有农业科技有限公司	34,000.00	34,000.00
预收账款	甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司	0.00	2,383,598.55
其他应付款	甘肃条山农工商(集团)有限责任公司	5,358,214.67	4,721,925.67
其他应付款	甘肃省农垦集团有限责任公司	197,999,545.11	25,394,892.01
其他应付款	甘肃农垦普安房地产公司	1,829,514.53	1,829,514.53
其他应付款	甘肃省药物碱厂	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	甘肃省亚盛农工商公司	833,373.50	833,373.50
其他应付款	甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司	5,078,881.49	2,745,683.65

其他应付款	甘肃亚盛盐化工业集团 有限责任公司工会委员 会	1,300,000.00	1,300,000.00
其他应付款	甘肃农垦房地产公司	9,572,181.36	36,312.52
其他应付款	酒泉农垦印刷厂	141,280.00	141,280.00
其他应付款	甘肃农垦下河清实业有 限责任公司	12,365,612.09	12,365,612.09

八、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

根据第六届董事会十八次会议决议，本公司于 2013 年 5 月 22 日开始实施股票期权激励计划，激励对象 139 人，股票期权总额 954.72 万股，本次股票期权行权价格为 5.97 元/每股。本计划授予的股票期权自授权日起满两年后，激励对象可在可行权期内按每年 34%:33%:33%的行权比例分批逐年行权，实际可行权数量应与激励对象上一年度绩效评价结果挂钩。在 2013-2017 年将按照各期股票期权的行权比例（34%、33%、33%）和授权日股票期权的公允价值总额分别确认股票期权激励成本。报告期确认的股权激励成本费用和资本公积 3,495,841.5 元。

九、 或有事项：

无

十、 承诺事项：

无

十一、 资产负债表日后事项：

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
按期收回银行理财产品	本公司于 2014 年 6 月 3 日在建设银行甘肃分行购买的“乾元”保本型人民币理财产品 2014 年第 55 期，人民币 5,000 万元，于 2014 年 7 月 8 日该理财产品已到期赎回。		
使用闲置募集资金购买理财产品	2014 年 7 月 28 日，公司使用闲置募集资金购买建设银行甘肃分行“乾元”保本型人民币理财产品 2014 年第 54 期，人民币 5,000 万元，期限 34 天，预期年化收益率：4%。。		
使用自有资金购买理财产品	2014 年 7 月 14 日，公司第六届董事会第三十一次会议于 2014 年 7		

	<p>月 14 日审议通过了《关于使用自有资金进行低风险保本型银行短期理财产品理财的的议案》。为充分利用公司暂时闲置的自有资金，本公司董事会拟同意授权经理层公司层，在不影响公司正常经营及发展的情况下，提高公司自有资金的使用效率，增加公司资金收益，为股东谋取较好的投资回报，利用自有闲置资金进行低风险保本型银行短期理财产品理财。</p>		
<p>国有股份无偿划转完成股份过户登记</p>	<p>公司第二大股东甘肃亚盛盐业化工集团有限责任公司拟将其所持有的公司股票 175,371,852 股流通 A 股（占本公司总股本的 9.01%）无偿划转至甘肃省农垦资产经营有限公司，并获得国务院国有资产监督管理委员会同意无偿划转的批复。近日，公司收到农垦资产经营公司转来的《中国证券登记结算有限公司上海分公司证券过户登记确认书》，盐化集团将所持亚盛集团 9.01% 的股份无偿划转给农垦资产经营公司，本次股份划转已完成证券过户登记手续。</p>		
<p>使用闲置募集资金购买理财产品</p>	<p>2014 年 8 月 11 日，公司使用闲置募集资金购买交通银行的保本保收益型“蕴通财富?日增利”集合理财产品，金额：5,000 万元，预期年化收益率：4.5%，期限拟投资时间为 35 天</p>		

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	65,835,084.84	17.44			27,514,672.43	9.48		
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	311,709,750.35	82.56	6,820,738.22	2.19	262,697,444.67	90.52	4,476,417.61	1.70
组合小计	311,709,750.35	82.56	6,820,738.22	2.19	262,697,444.67	90.52	4,476,417.61	1.70
合计	377,544,835.19	/	6,820,738.22	/	290,212,117.10	/	4,476,417.61	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
货款	15,611,258.90			未发生减值
货款	14,950,000.00			未发生减值
货款	12,802,789.53			未发生减值
货款	11,981,136.41			未发生减值
货款	10,489,900.00			未发生减值
合计	65,835,084.84		/	/

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	354,778,418.76	93.97		280,445,524.95	96.63	
1年以内小计	354,778,418.76	93.97		280,445,524.95	96.63	
1至2年	9,846,530.21	2.61	1,412,561.38	619,532.88	0.21	61,953.28
2至3年	9,156,647.52	2.43	2,746,994.26	4,156,647.52	1.43	1,246,994.26
3至4年	1,914,284.92	0.51	957,142.46	3,424,176.77	1.18	1,712,088.39

4至5年	724,568.32	0.19	579,654.66	554,266.48	0.19	443,413.18
5年以上	1,124,385.46	0.29	1,124,385.46	1,011,968.50	0.36	1,011,968.50
合计	377,544,835.19	100.00	6,820,738.22	290,212,117.10	100.00	4,476,417.61

- 2、 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。

- 3、 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(%)
1	非关联方	15,611,258.90	1年以内	4.13
2	非关联方	14,950,000.00	1年以内	3.96
3	非关联方	12,802,789.53	1年以内	3.39
4	非关联方	11,981,136.41	1年以内	3.17
5	非关联方	10,489,900.00	1年以内	2.79
合计	/	65,835,084.84	/	17.44

(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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	13,501,755.00	1.93			10,068,450.80	1.77		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合计提	683,248,571.10	97.54	37,826,725.42	90.99	553,535,792.68	97.56	37,105,063.15	90.83
组合小计	683,248,571.10	97.54	37,826,725.42	90.99	553,535,792.68	97.56	37,105,063.15	90.83
单项金额虽不重大但单	3,748,483.58	0.53	3,748,483.58	9.01	3,748,483.58	0.67	3,748,483.58	9.17

项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	700,498,809.68	/	41,575,209.00	/	567,352,727.06	/	40,853,546.73	/

单项金额重大并单项计提坏账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
收购产品订金	13,501,755.00		1.93	未发生减值
合计	13,501,755.00		/	/

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：						
1 年以内	607,736,962.64	86.76		487,824,274.19	85.98	
1 年以内小计	607,736,962.64	86.76		487,824,274.19	85.98	
1 至 2 年	23,332,762.04	3.33	2,333,276.20	10,497,528.19	1.85	1,049,752.82
2 至 3 年	13,987,248.56	2.00	4,196,174.57	17,104,928.53	3.01	5,131,478.57
3 至 4 年	9,009,787.94	1.29	4,504,893.97	13,330,603.88	2.35	6,665,301.97
4 至 5 年	11,947,146.24	1.71	9,557,716.99	2,599,640.51	0.46	2,079,712.41
5 年以上	17,234,663.68	2.45	17,234,663.68	22,178,817.38	3.91	22,178,817.38
合计	683,248,571.10	97.54	37,826,725.41	553,535,792.68	97.56	37,105,063.15

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账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	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
往来款项	2,783,507.21	2,783,507.21	100.00	无法收回
往来款项	619,260.60	619,260.60	100.00	无法收回
往来款项	123,840.00	123,840.00	100.00	无法收回
往来款项	123,040.00	123,040.00	100.00	无法收回
往来款项	36,475.05	36,475.05	100.00	无法收回
往来款项	22,739.72	22,739.72	100.00	无法收回
往来款项	18,400.00	18,400.00	100.00	无法收回
往来款项	18,398.00	18,398.00	100.00	无法收回
往来款项	2,823.00	2,823.00	100.00	无法收回
合计	3,748,483.58	3,748,483.58	/	/

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(%)
1	子公司	200,000,000.00	1 年以内	28.55
2	子公司	146,077,740.60	1 年以内	20.85
3	子公司	57,678,839.46	1 年以内	8.23
4	子公司	29,811,647.49	1-2 年	4.26
5	子公司	17,130,984.66	1 年以内	2.45
合计	/	450,699,212.21	/	64.34

(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
甘肃亚盛国际贸易	49,907,994.04	49,907,994.04		49,907,994.04			100.00	100.00	

集团有限公司									
甘肃瑞盛?亚美特高科技农业有限公司	77,146,443.73	77,146,443.73		77,146,443.73			75.00	75.00	
甘肃泰达房屋经纪有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			100.00	100.00	
甘肃绿色空间生物技术有	119,324,563.04	119,324,563.04		119,324,563.04			100.00	100.00	

限公司									
甘肃天润薯业有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00	
甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00	
甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00	

责任公司									
山丹县芋兴粉业有限责任公司	31,527,256.18	31,527,256.18		31,527,256.18			100.00	100.00	
甘肃亚盛鱼儿红矿业开发有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00	
甘肃普华甜菊糖开发有限公司	4,642,500.00	4,642,500.00		4,642,500.00			15.00	15.00	

甘肃证券有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00				
甘肃亚盛康益现代牧业有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00	
敦煌市敦垦果品有限责任公司	12,918,804.54			12,918,804.54			100.00	100.00	

(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
主营业务收入	581,291,734.79	639,563,764.82
其他业务收入	1,468,443.99	1,466,748.20
营业成本	419,806,503.96	478,505,283.83

2、 主营业务(分行业)

单位:元 币种:人民币

行业名称	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
农业	579,760,589.98	418,218,096.59	639,027,458.27	477,876,262.04
工业	1,531,144.81	904,435.83	536,306.55	261,542.40
贸易				
其他				
合计	581,291,734.79	419,122,532.42	639,563,764.82	478,137,804.44

3、 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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	32,811,258.90	5.63
2	30,341,048.00	5.21
3	25,650,000.00	4.40
4	24,950,000.00	4.28
5	17,200,550.00	2.95
合计	130,952,856.90	22.47

(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
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,556,000.00	2,130,000.00
其它	1,215,837.97	
合计	3,771,837.97	2,130,000.00

(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	85,508,564.08	108,593,956.81
加: 资产减值准备	2,863,377.06	462,063.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,052,624.27	18,120,795.61
无形资产摊销	21,937,399.31	21,344,282.16
长期待摊费用摊销	918,881.04	730,364.16
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)	1,397,797.06	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		220,940.18
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	17,017,132.29	19,545,608.09
投资损失(收益以“-”号填列)		-2,130,000.00

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,348,500.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,886,819.22	27,242,822.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-84,611,906.20	-86,805,636.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,438,568.51	-54,369,552.91
其他		-30,000.00
经营活动产生的现金流量净额	127,060,756.64	52,925,643.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,405,324,121.23	460,118,186.64
减：现金的期初余额	752,667,754.82	693,119,088.01
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	652,656,366.41	-233,000,901.37

十三、 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	金额
非流动资产处置损益	-1,715,233.83
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,441,023.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,168,322.95
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	2,556,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	117,819.94
少数股东权益影响额	2,244.00
所得税影响额	-306,289.84
合计	7,263,886.22

(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	2.31	0.0581	0.0581
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.16	0.0544	0.0544

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项 目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动额	变动比例
货币资金	1,718,457,614.62	1,173,448,300.90	545,009,313.72	46.45
应收票据	240,000.00	640,000.00	-400,000.00	-62.50
预付款项	402,224,924.27	301,824,618.78	100,400,305.49	33.26
其他流动资产	100,000,000.00	30,000,000.00	70,000,000.00	233.33
生产性生物资产	9,846,977.71	7,536,148.10	2,310,829.61	30.66
短期借款	715,000,000.00	475,500,000.00	239,500,000.00	50.37
应付职工薪酬	40,389,409.32	58,274,349.62	-17,884,940.30	-30.69
应付利息	3,793,844.46	20,346,889.14	-16,553,044.68	-81.35
长期借款	106,649,780.98	76,649,780.98	30,000,000.00	39.14
资本公积	640,583,218.24	1,192,978,649.09	-552,395,430.85	-46.30
资产减值损失	2,939,534.81	665,142.55	2,274,392.26	341.94
投资收益	4,361,019.99	1,430,197.65	2,930,822.34	204.92
营业外支出	2,983,710.65	510,293.03	2,473,417.62	484.71
所得税费用	2,593,911.81	1,814,826.21	779,085.60	42.93
投资活动产生的现金流量净额	-511,551,084.58	-170,225,819.83	-341,325,264.75	200.51
筹资活动产生的现金流量净额	978,326,446.86	-136,509,579.09	1,114,836,025.95	816.67

主要会计报表项目的异常情况说明:

1、货币资金 2014 年 6 月 30 日期末数为 1,718,457,614.62 元,比期初数增加 46.45%,其主要原因系本期发行公司债券所致。

2、应收票据 2014 年 6 月 30 日期末数为 240,000.00 元,比期初数减少 62.5%,其主要原因系应收票据到期收回所致。

3、预付账款 2014 年 6 月 30 日期末数为 402,224,924.27 元,比期初数增加 33.26%,主要原因系预付工程款、生产资料采购增加所致。

4、其他流动资产 2014 年 6 月 30 日期末数为 100,000,000.00 元,比期初数增加 233.33%,其主要原因系本期购买银行理财产品增加所致。

5、生产性生物资产 2014 年 6 月 30 日期末数为 9,846,977.71 元,比期初数增加 30.66%,其主要原因系本期畜产品投入增加所致。

6、短期借款 2014 年 6 月 30 日期末数为 715,000,000.00 元,比期初数增加 50.37%,其主要原因系本期短期借款增加所致。

7、应付职工薪酬 2014 年 6 月 30 日期末数为 40,389,409.32 元,比期初数减少 30.69%,其主要原因系本期为职工支付的相关薪酬增加所致。

8、应付利息 2014 年 6 月 30 日期末数为 3,793,844.46 元,比期初数减少 81.35%,其主要原因系本期兑付到期中期票据利息所致。

9、长期借款 2014 年 6 月 30 日期末数为 106,649,780.98 元,比期初数增加 39.14%,其主要原因系本期借款增加所致。

10、资本公积 2014 年 6 月 30 日期末数为 640,583,218.24 元,比期初数减少 46.30%,其主要原因系本期收购资产按同一控制下企业合并调整资本溢价所致。

11、资产减值损失 2014 年 6 月 30 日期末数为 2,939,534.81 元,比上期数增加 341.94%,其主要原因系本期计提坏账准备增加所致。

12、投资收益 2014 年 6 月 30 日期末数为 4,361,019.99 元,比上期数增加 204.92%,其主

要原因系收到可供出售金融资产分红和理财产品收益增加所致。

13、营业外支出 2014 年 6 月 30 日期末数为 2,983,710.65 元，比上期数增加 484.71%，其主要原因系本期日常非流动资产处置损失增加所致。

14、所得税费用 2014 年 6 月 30 日期末数为 2,593,911.81 元，比上期数增加 42.93%，主要原因系本期递延所得税负债及递延所得税资产变化同比增加所致。

15、投资活动产生的现金流量净额-511,551,084.58 元，比上期数增加 200.51%，其主要原因系本期取得子公司及其他营业单位支付的现金增加所致。

16、筹资活动产生的现金流量净额 978,326,446.86 元，比上期数增加 816.67%，其主要原因系本期发行公司债券及银行贷款增加所致。

第十节 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财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司
董事长：[Signature]
2014年8月26日
6201025143040