

公司代码：600108

公司简称：亚盛集团

# 甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 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、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人杨树军、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）连鹏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2015 年实现归属母公司股东净利润（合并数）12,308.68 万元；母公司实现净利润 15,785.97 万元，提取 10%法定盈余公积金 1,578.59 万元，加上年初未分配利润 111,913.52 万元，截止 2015 年 12 月 31 日，可供母公司股东分配的利润为 123,200.52 万元。

本次分配以 2015 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 0.06 元（含税），共计派发现金红利 1,168.15 万元（含税），占归属于母公司股东净利润的 9.49%，剩余未分配利润留待以后年度分配。公司 2015 年度不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

无

### 十、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第九节	公司治理.....	41
第十节	公司债券相关情况.....	44
第十一节	财务报告.....	47
第十二节	备查文件目录.....	158

## 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
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）
保荐机构、保荐人	指	西南证券股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	殷图廷	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、 基本情况简介

公司注册地址	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	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

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	甘肃省兰州市城关区雁兴路21号公司15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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
	签字会计师姓名	惠全红 王仲平

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	2,191,117,593.57	2,244,848,820.55	-2.39	2,698,886,609.30
归属于上市公司股东的净利润	123,086,770.66	206,128,571.87	-40.29	406,704,888.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,294,211.38	183,271,254.81	-69.83	322,433,628.77
经营活动产生的现金流量净额	55,664,779.26	136,534,729.15	-59.23	367,738,950.98
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	4,709,811,139.22	4,710,297,754.79	-0.01	4,872,516,955.38
总资产	7,619,387,972.87	7,610,829,720.29	0.11	6,820,372,549.74
期末总股本	1,946,915,121.00	1,946,915,121.00		1,946,915,121.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.0632	0.1059	-40.32	0.2089
稀释每股收益(元/股)	0.0632	0.1059	-40.32	0.2089
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0284	0.0941	-69.82	0.1656
加权平均净资产收益率(%)	2.60	4.43	减少1.83个百分点	8.41
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.17	3.93	减少2.76个百分点	7.13

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## 九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	432,682,205.31	458,715,206.51	544,340,584.39	755,379,597.36
归属于上市公司股东的净利润	29,012,248.20	58,040,363.68	19,836,462.70	16,197,696.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,807,578.92	-15,442,123.35	11,403,995.44	32,895,328.25
经营活动产生的现金流量净额	20,639,660.95	133,267,969.32	-41,279,321.90	-56,963,529.11

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-31,264,269.79		-3,360,823.37	28,682,496.28
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	14,379,166.55		13,729,655.96	22,447,560.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支				

出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			1,168,322.88	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	82,048,578.50		9,906,221.51	3,580,037.31
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入			1,625,000.00	4,708,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176,307.17		725,841.86	-711,585.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,106,839.69			
少数股东权益影响额	4,279.88		-767,441.08	4,906.40
所得税影响额	-305,728.38		-169,460.70	-709,063.21
合计	67,792,559.28		22,857,317.06	58,003,251.24

### 十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		66,939,728.20	66,939,728.20	6,309,640.99
合计		66,939,728.20	66,939,728.20	6,309,640.99

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务说明

公司主要生产经营啤酒花、优质牧草、马铃薯、果品、食葵、辣椒、香辛料等农产品及加工产品和农业滴灌设备等工业产品。公司以农产品种植业为起点，已经建立和完善了集育种、种植、储运、农产品深加工、销售为一体的现代农业产业体系。

### （二）经营模式说明

公司以现代农业建设为主线，建立了“集团母公司—专业子公司—基地分公司”纵向一体化管理体制。集团母公司统产业链，整体谋划产业发展；专业子公司是专业化的产业龙头带动公司，为生产经营主体，负责特色产业和产品的运营；基地分公司作为农产品种植基地，负责为销售龙头和加工龙头提供优质农产品。基地分公司的主要经营模式区分为公司统一经营模式和家庭农场承包模式。

公司大力发展高产、优质、高效、特色、生态、安全农业产业，全面形成横向成群，纵向成链的现代农业发展格局，形成以资本为后盾、以科技为支撑、现代农业生产为保障“三位一体”的集约化经营模式，实现内生增长为主导向内生增长与外延扩张并重的转变。

### （三）行业情况说明

公司所属农业行业，拥有一定规模的农业土地资源。公司集中全力聚焦现代农业，采用规模化经营、集约化管理、产业化发展、品牌化提升、信息化支撑的现代农业发展模式，加快推进农业现代化进程，在规模、资源、技术、装备和管理等方面具有明显的优势，是农业产业化国家重点龙头企业。

从产业发展看，现代农业的内涵和外延大大拓展，具有广阔的成长空间和新的增长点，在转方式、调结构的大背景下，对各类主体投资农业具有很强的吸引力，面临良好的产业机遇。

从市场竞争主体看，规模、技术、装备、管理水平较高的国有农业企业与手段落后、经营分散的农村和农民相比，具有明显的市场竞争优势。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

资产项目	金额（万元）	占资产总额比例（%）	与上年度末相比增（+）、减（-）	
			金额（万元）	比例（%）
应收票据	885.05	0.12	785.05	785.05
其他应收款	21,909.03	2.88	6,686.71	43.93
长期股权投资			-744.95	-100.00
生产性生物资产	7,163.08	0.94	4,447.12	163.74

主要资产项目变动情况：

1、应收票据：较上年增加 785.05 万元，其主要原因系年内新增应收票据所致，其中主要是临泽分公司增加 400 万元，国际贸易公司增加 280 万元，均为销售货物收到银行承兑汇票；

2、其他应收款：较上年增加 6,686.71 万元，其主要原因系子公司工程项目押金及节水农业项目质保金增加所致；

3、长期股权投资：较上年减少 744.95 万元，其主要原因收购大有公司股权，变联营公司为全资子公司所致；

4、生产性生物资产：较去年增加 4,447.12 万元，其主要原因系本年收购关联方条山集团的涉农资产及在建工程完工转入生产性生物资产所致。

### 三、报告期内核心竞争力分析

报告期内，公司优化农业产业结构，延长农业产业及农产品价值链条，促进各项改革和发展措施落地，不断提高公司核心竞争力。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

#### （一）资源优势

公司拥有大量集中连片的耕地资源，完善配套的田林路渠等农业生产条件，生态良好、规模化的高标准农田，具备快速发展现代农业的农业资源优势。

#### （二）专业团队及管理优势

公司拥有掌握农业现代生产技术的员工队伍和专业化的管理团队，在农业标准化生产、集约化管理、规模化经营、产业化发展等方面具有相对成熟的经验，能及时推广应用新技术，转变经营管理理念；公司管理规范、组织化程度高、资源配置能力强，具有较高的资源配置效率和劳动产出率。

#### （三）技术及装备优势

公司良种覆盖率高，科技对产业发展的支撑和保障作用强，农机装备水平高，产业链完整，农业设施基础完善，拥有国内先进的滴灌设备生产技术，拥有多项国家专利。公司注重农业、节水工程科研实力的培育，主导产业层面与相应的国家产业体系建立合作关系，推行主导产业首席专家制度。

#### （四）产品及市场优势

公司多数分子公司地处河西走廊腹地，光热条件充足，气候干燥，昼夜温差大，产品地域性特点鲜明，与同行业相比，具有差异化程度突出等优势；公司产品已形成批量和规模，质量标准统一，市场美誉度高，客户资源稳定，在市场上具有较强的竞争力。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

#### （一）宏观经济及公司总体经营情况

在国企和农垦改革的大环境下，公司发展站在了一个新的历史起点上。从机遇和有利因素看：中央对农业和农垦工作的重视，为公司发展提供了机遇；国家日益加大扶持“三农”力度，中央“一带一路”的实施，为加快公司经济发展提供了良好的政策条件；公司在土地、科技、税收方面的优势，为加快发展现代农业提供了坚实的基础。从挑战和不利因素看：市场竞争日趋激烈，宏观经济呈下行趋势，主要经济指标增速有所放缓。国内农业生产成本快速攀升，大宗农产品价

格普遍高于国际市场，如何在“双重挤压”下发展现代农业，提高企业竞争力，这将是公司实现可持续发展所面临的严峻考验。

2015年，公司董事会完成了公司治理架构的平稳换届，调整了经理班子，充实了公司经理层力量，优化了组织结构，进一步理顺了管理体制和关系，通过自上而下的内控整改规范了公司的运行。以“建立大基地，形成大产业”的战略思路，重新梳理了现有的产业和资源，确立了三年发展的规划和年度推进目标，明确了产业推进主体，建立了目标责任考核体系；持续充分利用国家和地方政府强农惠农政策，进一步加快现代农业建设；大力推进公司农业产业化发展、企业管理上台阶、投资项目增收益，有效开展各项工作，公司发展持续稳定。面对严峻复杂的国内外经济形势、农产品价格持续走低、农业生产成本刚性上涨和不同季节低温霜冻、大风、冰雹、雨雪等极端天气的影响等不利因素，公司管理层积极应对，采取有效得力措施化解，基本完成了年度经营目标。

报告期内，公司实现营业收入 219,111.76 万元，同比降低 2.39%；实现营业利润 15,075.22 万元，比上年同期降低 24.86%；实现利润总额 13,369.08 万元，比上年同期降低 36.86%；实现归属于上市公司股东的净利润 12,308.68 万元，比上年同期降低 40.29%。

## （二）公司经营管理情况

一是生产经营方面，以龙头企业为载体，全面促进各产业板块产业化发展。持续转变农业生产经营方式，加快推进公司农业一体化经营，切实落实公司《关于加快现代农业发展的三年规划》；通过农田标准化建设，现代农业装备提升和高产示范区创建等措施进一步提高劳动生产效率，化解降低农业生产成本；继续加强农机与农艺的融合推广力度，推进农业科技创新，加强农业科技活动，提高单位产出效益。总体看来，年内尽管公司重点产业生产经营正常，但玉米、果品等产品受极端天气影响较大，农业生产抵御自然灾害的能力整体不足，统一经营推进的阻力依然存在，农业收入增长缓慢，期间费用上涨较快。报告期内，公司营业成本较上年同期增长 3.43%；销售费用较上年同期增长 41.37%；管理费用较上年同期增长 18.32%；财务费用较上年同期增长 41.39%。

二是改革和发展方面，积极稳妥深化企业改革，有序清理整合公司内部资源，择机抢抓改革发展机遇。进一步强化公司内部的土地统筹规划，科学利用，合理保护；持续按计划有步骤地实施“走出去”战略，专业化的龙头子公司通过订单和土地流转，外部基地稳固拓展；大力推进创新发展，继续加强募投项目的后续建设与管理，对公司实施的募集资金投资项目进行梳理，重新审视和评估了现代农业物流体系建设项目，调整了实施规模，变更了实施主体，新建玉门特色农产品加工中心项目；以项目建设为依托，加快农业现代化进程。

三是管理和控制方面，严格执行内部控制制度，强化内控体系实施。公司对内部控制规范体系日常运行实行按季总结、分析、自我评价的办法进行监督管理；严格考核各单位的实施情况，使内控工作上台阶上层次。在整体提升内控制度执行力同时，加强风险管理、现金流管理和资本回报管理。

四是体制和机制建设方面，进一步完善运营管理机制，寻求在组织管理和经营管理模式上创

新。对公司总部、分（子）公司进行职能分析和准确定位，对产业与业务相似的分（子）公司进行归并和业务整合，理顺了绿鑫集团、国贸公司、亚美特公司的体制和管理关系，整合内部马铃薯产业资源，组建了薯业集团；对部分子公司进行增资，补充子公司注册资本，调整资产负债结构；提高战略、土地、项目等方面的管控能力，强化考评、激励机制，提高各级管理人员积极性；更加突出“严”与“实”，持续改进工作作风；倡导善思善学善行，不断提高公司治理水平。

五是加强日常信息披露管理方面。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，加大对各级信披相关责任人的日常培训。通过举办网上业绩说明会及上证 E 互动平台回复等形式，加强投资者管理，及时答复投资者的各种提问，认真接待投资者来访等工作。

六是在管理团队和专业技术人才队伍建设方面，通过举办公司治理、内控体系建设、法制讲座、产业发展趋势、企业文化等多项专题培训，及时调整理念、更新知识结构；加大了对经营管理团队的调整、充实力度，公开招聘补充机关工作人员，加大优秀人才选拔任用力度，促进管理队伍的年轻化、专业化，进一步提高管理效能。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 219,111.76 万元，同比降低 2.39%，实现利润总额 13,369.08 万元，同比下降 36.86%；实现净利润 12,279.61 万元，同比下降 41.46%；实现归属于母公司所有者的净利润 12,308.68 万元，下降 40.29%。实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 5,529.42 万元，同比下降 69.83%。报告期末，公司资产总额 761,938.80 万元，比年初增长 0.11%，负债总额 286,568.13 万元，比年初增长 0.53%。报告期内，农产品价格持续低迷，极端天气对公司农业生产造成的影响较大，期间费用增幅较快，致使公司利润降低。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,191,117,593.57	2,244,848,820.55	-2.39
营业成本	1,686,971,805.92	1,746,843,030.51	-3.43
销售费用	56,215,298.45	39,765,000.42	41.37
管理费用	213,124,171.61	180,125,390.11	18.32
财务费用	97,697,554.86	69,095,612.02	41.39
经营活动产生的现金流量净额	55,664,779.26	136,534,729.15	-59.23
投资活动产生的现金流量净额	-22,765,822.21	-1,005,169,971.38	97.74
筹资活动产生的现金流量净额	-113,468,403.51	763,478,086.16	-114.86
研发支出	11,911,729.49	12,765,321.65	-6.69

- 1、销售费用：主要原因是农产品价格下降，销售困难导致；
- 2、管理费用：主要原因是支付的职工薪酬增加所致；

3、财务费用：主要原因是 2014 年债券发行在 6 月，2015 年债券利息支付较多所致；

4、经营活动产生的现金流量净额：主要系农产品价格下跌收到现金减少，为职工支付的现金增加所致；

5、投资活动产生的现金流量净额：主要原因为本期较上期理财产品收回高于购买的金额所致；

6、筹资活动产生的现金流量净额：主要原因为 2014 年发行债券筹集资金所致。

## 1. 收入和成本分析

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	1,621,364,594.68	1,221,531,938.28	24.66	-9.32	-11.43	增加 1.79 个百分点
工业	266,120,856.04	209,942,749.60	21.11	-4.50	-5.85	增加 1.13 个百分点
商贸	265,576,360.99	236,245,739.30	11.04	116.38	119.17	减少 1.14 个百分点
其他	6,995,556.80	3,140,596.84	55.11	8.34	14.40	减少 2.38 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
苜蓿草	225,708,848.03	175,803,223.95	22.11	-1.98	-2.49	增加 0.41 个百分点
啤酒花	114,826,446.26	96,941,547.14	15.58	0.06	0.65	减少 0.50 个百分点
马铃薯	103,295,581.31	87,526,012.24	15.27	-2.45	-3.32	增加 0.77 个百分点
食葵	157,877,319.69	127,394,843.10	19.31	-4.40	-3.81	减少 0.50 个百分点
果品	299,879,079.74	219,856,206.99	26.69	-3.61	-3.15	减少 0.35 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
境内	2,160,057,368.51	1,670,861,024.02	29.28	-1.63	-2.44	增加 0.65 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

农业方面：报告期内，农产品价格持续低迷，极端天气对公司农业生产的影响较大，期间费用增幅较快，致使农产品目标收益降低，导致公司利润降低。

工业方面：工业生产在保持平稳的基础上，及时调整产品结构，增加利润增长点；节水工程项目垫资加大，结算周期拉长，成本上升，利润空间缩小。

商贸方面：持续扩大业务规模，对公司生产资料等农业投入品供应链管理，加大了农业生产资料的统一采购供应；改变传统营销方式，开发终端产品、利用电子商务等手段促进农产品销售，业务规模扩大的同时营业成本同比增加。

## (2). 产销量情况分析表

单位：吨

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
苜蓿草	117,658.00	112,779.00	56,017.77	4.22	-8.80	9.54
啤酒花	3,620.00	3,912.00	2,836.89	1.97	-1.27	-9.33
马铃薯	74,395.12	73,795.10	16,674.92	1.56	0.55	3.73
食葵	22,523.21	21,776.98	9,562.63	4.70	-3.40	8.46
果品	55,264.25	54,946.16	10,324.20	-0.16	-1.22	3.18

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
农业	直接人工、直接材料、折旧等	1,221,531,938.28	73.11	1,379,204,650.34	80.53	-7.42	
工业	直接人工、直接材料、折旧等	209,942,749.60	12.56	222,979,235.66	13.02	-0.46	
商贸	采购成本	236,245,739.30	14.14	107,790,587.90	6.29	7.85	
其他	折旧	3,140,596.84	0.19	2,745,236.07	0.16	0.03	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
苜蓿草	直接人工、直接材料、折旧等	175,803,223.95	10.52	180,284,765.41	10.53	0.00	
啤酒花	直接人工、直接材料、折旧等	96,941,547.14	5.80	96,314,238.51	5.62	0.18	
马铃薯	直接人工、直接材料、折	87,526,012.24	5.24	90,533,666.74	5.29	-0.05	

	旧等						
食葵	直接人工、直接材料、折旧等	127,394,843.10	7.62	132,434,707.35	7.73	-0.11	
果品	直接人工、直接材料、折旧等	219,856,206.99	13.16	227,002,996.29	13.25	-0.10	

## 2. 费用

项目	2015	2014	同比增减(%)	原因
销售费用	56,215,298.45	39,765,000.42	41.37	产品销售力度加大,导致成本增加。
管理费用	213,124,171.61	180,125,390.11	18.32	应付职工薪酬增加。
财务费用	97,697,554.86	69,095,612.02	41.39	主要是 2014 年债券发行在 6 月份,利息支付为 6 个月;2015 年债券利息支付为全年。
所得税费用	10,894,652.41	1,942,514.88	460.85	系通辽分公司、亚美特公司、国际贸易公司当年所得税增加。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	11,911,729.49
本期资本化研发投入	
研发投入合计	11,911,729.49
研发投入总额占营业收入比例(%)	0.54
公司研发人员的数量	224
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	2.92
研发投入资本化的比重(%)	

### 情况说明

研发支出情况说明：2015 年公司重点进行了以下五个项目的研究示范，一是河西走廊紫花苜蓿产业化关键技术体系与模式研究，该项目旨在寻求紫花苜蓿优质高产的技术集成方案和途径，通过研究有限交替灌溉条件下紫花苜蓿的种植和管理关键技术要点，综合集成成套适合河西走廊地区紫花苜蓿产业化生产的关键技术体系，提出产业化生产模式；二是高效特色经济林及果业专用灌水器中试与产业化研究，该项目旨在将“外镶式缝隙环状紊流灌水器”科技成果（CS 鉴字[2012]第 43 号）和“滴灌用水流泥沙分离系统”发明专利（ZL 2007 10017505.9）两项技术集成，形成林果专用灌水系统，并进行中试和产业化推广；三是微型高效滴头研究与开发，该项目已通过甘肃省科技厅的科技成果鉴定，证号：鉴字[2015]061 号；四是水肥一体化集成技术研究，该项目旨在研究通过节水滴灌设施将农作物所需的水、肥高度融合，及时、准确、高效的供应给农作物，以期达到增产和节水、节肥的效果；五是沿黄灌区经济林果节水灌溉设施集成与产业化研究，该

项目旨在利用公司拥有的“外镶式缝隙环状紊流灌水器”科技成果（CS 鉴字[2012]第 43 号）和“滴灌用水流泥沙分离系统”发明专利（ZL 2007 10017505.9）两项技术，对首部过滤系统和尾部灌水器各项参数进行修改完善，配套地下、地上管道形成沿黄灌区经济林果节水灌溉技术，并进行中试和产业化。此外，各农业单位还对新品种引进、肥料试验、土壤改良与环境检测、病虫害综合防治、农产品高产栽培技术、果树防霜技术等方面进行了相关试验和示范。所有研发投入符合公司建设现代农业的战略目标，将会给公司未来发展带来积极影响。

#### 4. 现金流

经营活动产生的现金流量净额	55,664,779.26	136,534,729.15	-59.23
投资活动产生的现金流量净额	47,234,177.79	-1,005,169,971.38	-97.74
筹资活动产生的现金流量净额	-113,468,403.51	763,478,086.16	-114.86
现金及现金等价物净增加额	-80,569,446.46	-105,157,156.07	-28.38

1、经营活动产生的现金流量净额：较上年下降 8,086.99 万元，主要系农产品价格下跌收到现金减少，为职工支付的现金增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额：较上年增加 98,240.41 万元，主要原因为本期较上期理财产品收回高于购买的金额所致；

3、筹资活动产生的现金流量增加净额：较上期减少 87,694.65 万元，主要原因为 2014 年发行债券筹集资金所致；

4、现金及现金等价物增加净额：较上期增加 2,458.77 万元，主要是上述原因综合造成，其主要是投资活动产生的现金流量净额增加所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

##### 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	885.05	0.12	100.00	0.013	785.05	较上年增加 785.05 万元，其主要原因系年内新增应收票据所致；
其他应收款	21,909.03	2.87	15,222.32	2.00	43.93	较上年增加 6,686.71 万元，其主要原因系子公司工程项目押金及节水农业项目质保金增加所致。
长期股权投资			744.95	0.098	-100.00	较上年减少 744.95 万元，其主要原因联营公司变为子公司所致；
生产性生物资产	7,163.08	0.94	2,715.96	0.36	163.74	较去年增加 4,447.12 万元，其主要原因系本年新外购及在建工程完工转入生产性生

						物资产所致。
预收款项	4,221.01	1.47	13,002.78	1.708	-67.54	较上年下降 8,781.76 万元，主要系本年预收账款减少所致；
应交税费	4,318.27	1.51	3,145.37	0.413	37.29	较上年增加 1,172.90 万元，主要是应交税费增加所致；
一年内到期的非流动负债	5,850	2.04	200	0.026	2,825	较上年增加了 5,650.00 万元，主要是一年内到期的长期借款转入所致。
长期借款	6,754.61	2.36	13,406.94	1.77	-49.62	较上年减少了 6652.33 万元，主要是一年内到期的长期借款转出所致。

#### (四) 行业经营性信息分析

无

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

##### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	601168	西部矿业	3,822,601.00	277,000	2,047,030.00	100%	-1,775,571.00
报告期已出售的股票				/	/	/	/	
合计				3,822,601.00	/	2,047,030.00	100%	-1,775,571.00

##### (2) 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	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	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	0.75	421,740,000.00	8,085,211.99	-81,589,295.32	可供出售金融资产	流通股

							产	
合计	66,000,000.00	/	421,740,000.00	8,085,211.99	-81,589,295.32	/	/	/

## 2、重大的股权投资

报告期内，公司投资设立甘肃亚盛薯业集团有限责任公司，注册资本：1 亿元，经营范围：农业新技术研发、推广；马铃薯、地膜、农用机械及配件、农具、初级农产品、植物淀粉销售。（详见公司公告，公告编号 2015-060）

## 3、重大的非股权投资

1、2015 年 8 月 26 日召开了公司第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于变更部分非公开发行募集资金用途的议案》，将募集资金 5,000 万元变更用于玉门特色农产品综合加工中心项目，（详见公司公告，公告编号 2015-062），并于 2015 年 11 月 19 日公司第三次临时股东大会审议通过。

2、2015 年 11 月 18 日，公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于全资子公司甘肃亚盛薯业有限责任公司投资建设年产 10000 吨马铃薯全粉生产线改扩建项目的议案》投资金额 10,504.30 万元。（详见公司公告，公告编号 2015-080）

3、2015 年 12 月 29 日公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于收购资产暨关联交易的议案》，以现金 6,474.69 万元、募集资金 2,099.64 万元收购甘肃条山农工商（集团）有限责任公司部分实物资产、1 万吨恒温库及其相关配套设施。（详见公司公告，公告编号 2015-095）

## 4、以公允价值计量的金融资产

序号	金融资产名称	金额(元)
1	西部矿业	2,047,030.00
2	西南证券	64,892,698.20
	合计	66,939,728.20

## (六) 重大资产和股权出售

2015 年 12 月 29 日公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于转让工业土地使用权暨关联交易的议案》，将一宗工业建设用地土地使用权作价 1,086.29 万元转让给甘肃省农垦房地产综合开发公司。（详见公司公告，公告编号 2015-094）

## (七) 主要控股参股公司分析

### (一) 全资子公司分析

#### (1) 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。2015 年末总资产 71,134.27 万元，净资产 25,813.92 万元；2015 年 1-12 月实现净利润 2,394.05 万元，较上年同期减少 30.26%。国外苜蓿草到岸价格持续走低，压缩国内苜蓿草的有效需求，订单采购量减少，致使公司利润降幅加大。

(2) 甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团有限责任公司

注册资本 10,000 万元，公司持股 100%，经营范围：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。2015 年末总资产 52,722.82 万元，净资产 13,349.41 万元；2015 年 1-12 月实现净利润-2,971.80 万元。报告期内，受国内啤酒行业的供求变化和国外啤酒花供应形势的影响，国内啤酒花有效需求减少，销售难度增加，加之公司处置和计提了往年存货的跌价准备等非经营性损失，致使效益下降。

(3) 甘肃亚盛薯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：农业新技术研发、推广；马铃薯、菊芋、蔬菜、水果种植；化肥、地膜、农用机械及配件、农具、初级农产品、植物淀粉销售。2015 年末总资产 17,493.09 万元，净资产 4,599.03 万元；2015 年 1-12 月实现净利润-2,262.12 万元。系其子公司芋兴粉业处置旧的全粉生产线和当年经营亏损所致。

(4) 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 14 种进口商品以外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。2015 年末总资产 40,913.12 万元，净资产 5,235.28 万元；2015 年 1-12 月实现净利润 712.26 万元。系商贸业务规模增加，扩大了生产资料采购供应和农产品销售量，改变传统营销方式，开发终端产品、利用电子商务等手段促进农产品销售。

(5) 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。2015 年末总资产 5,909.34 万元，净资产 370.30 万元；2015 年 1-12 月实现净利润 163.16 万元，较上年同期增长 121.25%。

(6) 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）。2015 年末总资产 11,861.46 万元，净资产 7,497.40 万元；2015 年 1-12 月实现净利润-380.30 万元。

(7) 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）。2015 年末总资产 2,702.53 万元，净资产 2,702.53 万元；2015 年 1-12 月实现净利润-23.62 万元。

**(8) 甘肃亚盛康益牧业有限责任公司**

注册资本 10,000 万元，公司持股 100%，经营范围：奶牛养殖及销售；肉牛、肉羊养殖（不含种畜）；牧草收割服务；秸秆、饲料加工；畜牧技术研发与咨询服务。2015 年末总资产 11,923.10 万元，净资产 9,896.32 万元；2015 年 1-12 月实现净利润 -17.54 万元。

**(9) 甘肃亚盛亚美特节水有限公司**

注册资本 15,000 万元，公司持股 100%，经营范围：生产、组装和销售节水滴灌系统及其零件和配套设备。2015 年末总资产 19,691.66 万元，净资产 19,144.28 万元；2015 年 1-12 月实现净利润 -53.24 万元。节水农业主要靠政府政策驱动，行业竞争加剧，节水项目垫资加大，结算周期拉长，财务成本上升，冲蚀了产品收益。

**(10) 敦煌市敦垦果品有限责任公司**

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、水果干制品、其他粮食加工（谷物加工品分装）的收购、销售。2015 年末总资产 2,688.20 万元，净资产 393.99 万元；2015 年 1-12 月实现净利润 -861.45 万元。报告期内，红枣的收购价与市场价倒挂，对库存计提了跌价准备，致使亏损加大。

**(二) 控股子公司分析****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。2015 年末总资产 37,651.99 万元，净资产 16,603.86 万元；2015 年 1-12 月实现净利润 1,407.84 万元，较上年同期增长 131.63%。对产品结构及时进行调整，PVC 管材效益显著，对公司利润的影响较大。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

无

**三、公司关于未来发展的讨论与分析****(一) 行业竞争格局和发展趋势**

从农业发展趋势来看，现代科技手段与农业将加速融合，特别是随着“互联网+”在全社会的发展和普及，农业产业新业态的发展将成为必然；伴随农业劳动力结构的变化和农业基础资源的约束，进行规模化的公司制经营成为必然；伴随食品安全的严峻形势，加快建立专业化的产业集团和农产品全程质量追溯体系也成为必然，这些必然是公司推进供给侧改革、“提质增效”的关键，也是公司提升市场竞争力的主要路径。

公司将现代生产要素、经营模式、发展理念引入农业，构建“互联网+农业”发展模式，进一步提高农业生产的机械化、水肥一体化和信息化水平，全力推进农业规模化经营、集约化管理和专业集团化发展，进一步突出专业化子公司在整个集团的发展地位。按照集团化发展理念，进行统一规划，深度整合属性相近或相同的产品及产业资源，成立产业集团。实施以食品原料产业和食品产业为主的专业化、全产业链发展战略，按照产业链各环节有机融合、优化产业布局、产业

升级支持专业化龙头公司发展，构建“从田间到餐桌”的完整产业体系。明确公司整体营销战略，以销售龙头带动整个食品类产业发展。充分利用好电子商务等现代营销手段促进农产品销售。在做好种植产业的基础上，通过加工、销售带动，实现以下五大产业的优化和升级。

**做精啤酒花产业:**一是种植以半高架、机械化采收、节水灌溉、水肥一体化为突破口，减少劳动力投入，全面提升田间机械化作业水平。二是以市场需求为导向进一步调整和优化品种结构，大力推进高价优质的香花品种种植。三是推广生物防虫防病等绿色环保农业综合措施，提高啤酒花产量和质量。四是进一步加大对啤酒花加工设备的改造，提高酒花综合品质和食品安全水平。五是加强与科研院所合作，开发生产科技含量较高的啤酒花精深加工产品，延伸产业链。

**做强、做大牧草产业:**一是坚持“大基地、大产业、标准化、现代化”的发展思路，在发展好现有苜蓿草基地的基础上，继续扩大高产优质苜蓿草种植面积。二是配套建设基础设施，购置大型机械设备，提高机械化水平和生产效率。三是以国家实施“振兴奶业苜蓿发展行动”的产业政策为引导，继续做好项目申报和资金争取，通过项目建设带动基地发展。四是做好两个牧场生态资源的保护工作，在有机天然草的认证上取得突破。五是加快土地改良，提高苜蓿草产量和质量。六是加深与奶业名企的战略合作。

**做好马铃薯产业:**2015年，亚盛薯业集团的组建标志着公司马铃薯产业进入快速发展时期。一是利用山丹、永昌等地自然优势和现有的脱毒种薯生产体系，使种薯生产和销售在全国形成较强的影响力。二是利用好已有的经营优势、技术优势，通过内部土地资源整合和对外土地流转，大力发展以山丹为核心区域的专用型马铃薯种植基地建设。三是大力发展节水、机械化种植、配方施肥等现代农业种植技术，全面提升商品薯产量和质量。四是在做好全粉生产的基础上，适时规划薯条的生产和终端产品开发，进一步完善产业链。五是利用好国家马铃薯主粮化战略的政策。

**巩固好节水设备产业:**一是完善质量管理体系，生产优质产品，保证施工质量，创新服务模式，提升公司品牌形象。二是进一步细化目标市场，拓宽销售渠道。三是以国际先进节水设备企业主流产品和前沿技术为标杆，加大研发投入，加强科技成果转化，不断开发新产品，生产具有自主知识产权的产品，提高产品核心竞争力和附加值，着力打造同行业知名品牌。

**培育好食品产业:**成立“亚盛好食邦”食品集团，在集团原有销售队伍、渠道、市场基础上，整体谋划营销带动食品类种植产业发展。通过市场手段把产业链上生产、加工、销售各环节连接起来。同时，食品集团通过示范引领和订单，拓展外围基地。

## (二) 公司发展战略

公司以深化农垦改革为契机，以现代农业建设为主线，加快转变农业发展方式和资源利用方式，推进农业规模经营，通过纵向一体化全产业链建设和一、二、三产业融合发展，构建新型现代农业生产体系、经营体系和产业体系。重点抓好结构调整，实现从生产主导型企业向市场主导型企业的转变；重点抓好改革创新，实现传统机制向创新型机制的转变；重点抓好企业管理，实现从粗放型管理向精细化管理的转变；重点抓好资源整合，实现内生增长为主导向内生增长与外延扩张并重的转变。通过技术、管理、经营创新，做好、做精、做强、做大主导产业，集中优势

发展好啤酒花、牧草、节水设备、马铃薯、食品五大专业化产业集团，使公司成为产业特色明显，生产销售优质安全农产品，资本运营效率和社会效益显著提升，能引领西部现代农业发展，具有农垦特色的大型现代农业企业集团。

### (三) 经营计划

#### 1、转变模式，加快推进公司产业发展

一是优化产业结构，调整种植规模。2016年，严格落实啤酒花、牧草、食葵、辣椒、果品、马铃薯、香料等主要农作物种植计划。此外，以主导产业高产创建示范活动推进农业标准化建设和作物产量、质量提升。

二是壮大龙头企业，培育经营主体。亚盛薯业集团按既定目标和任务开始运行，以加工型龙头企业为引擎，带动公司马铃薯产业实现全产业链发展；以国贸公司为基础，整合食品类产品和业务，组建“亚盛好食邦”食品集团，以加工和销售带动分公司生产基地产业化发展。

三是加强统一经营，促进产业发展。通过培育专业化的产业龙头和销售龙头，带动种植基地发展，形成更成熟的“专业子公司+基地分公司”的产业经营体系；二是各分公司进一步提高种植作物的集中度，逐步形成2-3个优势主导产业，2-3个拳头产品，提升产品的竞争力；各子公司重点引进新品种、新技术、新机械，开发终端系列产品，提高产品附加值，进一步在市场上寻求发展空间。

#### 2、理顺体制机制，进一步规范管理关系

一是准确定位分、子公司与公司总部在整体经营中的作用。2016年，逐步推动各分公司向“生产基地”转变，负责按照订单计划进行生产，子公司进行自主经营、自负盈亏、自我发展、自我约束管理。二是结合实际完善激励约束机制。调整分、子公司经营管理目标考核体系，修订《经营管理目标考核暂行办法》，增加对现金营运指数和现代农业建设两项指标的考核，调整权重，加大应收款项清收力度。

#### 3、以亚盛好食邦食品集团的组建为突破口，强化营销和品牌建设

实施以食品原料产业和食品产业为主的专业化、产业化发展战略，推动产业升级，优先支持专业化产业龙头公司发展，加快构建“从田间到餐桌”全产业链模式，突出产业特色。围绕产业链，把食品类产品整合到专业化的食品公司组团发展，推动形成一篮子能够走向终端市场的产品；成立“亚盛好食邦”食品集团，设置高效的运行机制，在规模上和方式上进行创新，利用现代的营销方式与市场接轨，在国贸公司原有销售队伍、渠道、市场基础上整体谋划营销，带动食品类种植产业发展。以食品集团的组建发展为突破口，形成公司大营销体系和外向型平台，打造知名品牌，使好食邦成为甘肃农垦系统的食品销售和加工龙头，引领甘肃省优质农产品的销售。

#### 4、创新人力资源管理，打造高效的管理运营团队

一是推动分、子公司选人用人机制创新，选取3-5家下属企业作为试点，进行管理岗位的全员竞聘。二是根据公司中长期规划，对机关机构进行重新整合和设置，进一步定岗定编、竞聘上岗，完善薪酬激励机制，调动职工参与工作的热情。三是进一步建立健全绩效考核制度，确保工

作任务责任到人，通过考核落实奖惩政策，提升职工工作效率。四是重点开展营销、电子商务、财务会计、农业技术等专业培训，与外部机构合作，力争落实 6 个班、300 人次的管理人员培训班及营销培训讲座。五是充实人才储备库，搭建晋升通道。

#### 5、建立项目储备库，创新项目管理机制

一是注重项目资金争取。利用国家推进农垦改革发展的契机，多渠道争取政策扶持。二是注重项目储备。在全产业链思路下，做好项目储备工作，加大对产业配套项目的调研储备，最终确保每个产业储备 2-3 个可持续、能完善产业链的好项目。三是注重加强项目管理。建立项目法人负责制，对项目前期进行充分的调研论证，项目建设过程中进行投资、进度、质量科学管理，项目建成后签订达产达标责任书，进行项目后评价机制。

#### 6、强化内控内审监督，保障公司合规运行

一是全面梳理排查企业管理风险点，依据公司实际，完善岗位责任体系，规范和优化工作流程，建立健全管理制度。二是要通过实施内控评价和日常监督检查，评估内控制度的有效性，及时发现内控未覆盖的例外事项，揭示内控制度设计和运行缺陷，并针对问题进行认真整改，完善补充相关制度，促进内控体系持续优化。三是有目的、有计划地加大内审频次，强化经济责任审计和绩效审计力度，加强经济和岗位目标责任考核，推动各项管理工作逐步向绩效考核定量化、过程监督数据化、管理评价科学化的方向迈进。

### (四) 可能面对的风险

**宏观经济政策风险：**国家宏观经济政策的变化可能会对公司生产经营产生直接影响，为此本公司将根据企业自身发展情况，及时根据宏观环境的变化，把握好国家政策实施的力度和重点，竭尽所能抵御各种风险，保证公司可持续发展。

**项目风险：**因经济、市场、政策等因素发生巨大变化可能会导致公司建设的项目未达到预期的经济效益，为此公司将积极研究及论证影响项目的各方面因素，对无法消除的因素会对项目作出相应的调整，保证建成的项目都能为公司带来良好的效益。

**经营管理风险：**公司的快速发展势必对公司的生产经营管理带来风险，为此公司将进一步完善内控体系，及时调整产业结构，预防经营风险；公司创新家庭农场承包方式，采取“公司管两头+家庭农场、农户负责种植”模式（即公司管产销两头，种子、化肥、农药等农资由公司管，销售由公司管，种植统一安排，具体的操作给家庭农场、农户），通过农田标准化建设，现代农业装备提升和高产示范区创建等措施进一步提高劳动生产效率，降低经营风险；加强公司管理及员工培训，促进公司健康发展。

**技术风险：**公司将重点发展现代农业，提高机械化水平，着力推广节水灌溉技术、水肥一体化技术，扩大统一经营面积，提高农业生产的规模化效益。

**自然灾害风险：**农业生产容易受到低温冻害、大风、沙尘、干旱、冰雹、雨雪等极端天气影响，直接导致农作物产量下降，为此公司始终致力于应对极端天气和抗击自然灾害的能力建设，积极

响应政策性农业保险试点工作，以便抵御自然灾害风险。

市场竞争及成本上升风险：国际国内农产品市场竞争较为激烈，且从事农业所需的机械、化肥、农药等农业生产资料价格增长较快、劳动力成本急剧上升，给公司的利润增长造成一定的压力。公司将通过农产品的品种改良、调整，技术革新，全程机械化，加强管理以提高产量、质量和劳动效率来应对上述市场竞争及成本上升风险。

#### (五) 其他

无

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司依据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的相关规定，对《公司章程》中现金分红政策、分红标准和比例等进行了修订，并制定了公司未来三年股东回报规划，达到了监管机构的要求。公司严格按章程及股东回报规划执行现金分红政策。公司于2015年4月22日、2015年6月2日分别召开了第六届董事会第三十七次会议和2014年度股东大会，审议通过了2014年度利润分配方案，以2014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0.15元（含税），共计派发现金红利29,203,726.82元（含税），占归属于母公司股东净利润的14.17%，剩余未分配利润留待以后年度分配。公司于2015年6月27日披露了2014年度利润分配实施公告，股权登记日为2015年7月2日，现金红利发放日2015年7月3日实施完毕，详见2015年6月27日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上证所网站

（<http://www.sse.com.cn>）刊登的《2014年度利润分配实施公告》。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015年		0.06		11,681,490.73	123,086,770.66	9.49
2014年		0.15		29,203,726.82	206,128,571.87	14.17
2013年		0.20		38,938,302.42	406,704,888.36	10.24

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
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任何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、附属公司与亚盛集团及其子公司的生产经营构成业务竞争; (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;	2009年12月10日 长期有效	是	是		
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	解决关联交易	控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司及其一致行动人	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) 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	2011年8月12日 长期有效	是	是		

			<p>承诺人控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；（2）如因国家政策调整等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下的优先受让权；（3）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>					
与再融资相关的承诺	解决关联交易	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>（1）尽量避免或减少本公司及其所控制的其他子公司、分公司、合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亚盛集团及其子公司利益的行为；（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>	2011年8月12日 长期	是	是		
其他承诺								

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

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	77
境内会计师事务所审计年限	16

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	55

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

公司不存在导致暂停上市的原因

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### (二) 报告期公司激励事项相关情况说明

公司相关股权激励事项，已于 2015 年 5 月 21 日公司第六届董事会三十八次会议审议通过《关于终止实施股权激励计划（2012 年度）的议案》。详细内容见公司在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》披露的《关于终止实施股权激励计划（2012 年度）的公告》（临 2015-030）。

### 十二、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1、2015 年 12 月 29 日公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于转让工业土地使用权暨关联交易的议案》，将一宗工业建设用地土地使用权作价 1,086.29 万元转让给甘肃省农垦房地产综合开发公司（详见公司公告，公告编号 2015-094）；

2、2015 年 12 月 29 日公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于收购资产暨关联交易的议案》，以现金 6,474.69 万元、募集资金 2,099.64 万元收购甘肃条山农工商（集团）有限责任公司部分实物资产、1 万吨恒温库及其相关配套设施。（详见公司公告，公告编号 2015-095）

##### 2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (三) 关联债权债务往来

##### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子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						54,300							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						57,600							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						57,600							
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）						29,800							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						29,800							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
兴业银行兰州分行	金雪球2015年第3期保本E款	50,000,000.00	2015年2月13日	2015年4月14日	保本浮动收益型	50,000,000.00	435,616.44	是	0	否	否	
中信银行兰州分行	中信理财之信赢系列(对公)15024期人民币理财产品	80,000,000.00	2015年2月13日	2015年5月15日	保本浮动收益型	80,000,000.00	877,589.04	是	0	否	否	
兴业银行兰州分行	金雪球2015年第6期保本E款	50,000,000.00	2015年4月16日	2015年5月21日	保本浮动收益型	50,000,000.00	215,753.42	是	0	否	否	
中信银行兰州分行	中信理财之信赢系列(对公)15072期人民币理财产品	80,000,000.00	2015年5月22日	2015年6月26日	保本浮动收益型	80,000,000.00	276,164.38	是	0	否	否	
上海浦东发展银行兰州金城支行	浦发利多多月添利	50,000,000.00	2015年6月10日	2015年7月9日	保本浮动收益型	50,000,000.00	223,972.60	是	0	否	否	
上海浦东发展	浦发利多多月添利	50,000,000.00	2015年7月20日	2015年8月20日	保本浮动	50,000,000.00	215,753.42	是	0	否	否	

银行兰州金城支行					收益型							
上海浦东发展银行兰州金城支行	浦发利多多月添利	50,000,000.00	2015年9月1日	2015年10月8日	保本浮动收益型	50,000,000.00	246,575.34	是	0	否	否	
上海浦东发展银行兰州金城支行	浦发利多多月添利	50,000,000.00	2015年11月11日	2015年12月14日	保本浮动收益型	50,000,000.00	190,684.93	是	0	否	否	
上海浦东发展银行兰州金城支行	浦发利多多月添利	50,000,000.00	2015年12月16日	2016年1月18日	保本浮动收益型			是	0	否	否	
上海浦东发展银行兰州金城支行	浦发利多多月添利	100,000,000.00	2015年12月25日	2016年2月27日	保本浮动收益型			是	0	否	否	
合计	/	610,000,000.00	/	/	/	460,000,000.00	2,682,109.57	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												
委托理财的情况说明						公司于2015年6月2日召开的第七届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，为充分利用公司暂时闲置的自有资金，使用总额不超过1.6亿元闲置自有资金适时购买保本型银行短期理财产品（详细内容见上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）的公司“2015-038”号公告）。						

## 2、委托贷款情况

适用 不适用

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## (四) 其他重大合同

无

## 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十五、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、普通股股份变动情况说明

无

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	205,782
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	211,235

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
甘肃省农垦集团有限责 任公司	13,953,359	303,121,313	15.57	0	无		国有法人

甘肃省农垦资产经营有限公司		175,371,852	9.01	0	无	国有法人
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	36,002,948	36,002,948	1.85	0	未知	其他
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	17,479,939	17,479,939	0.90	0	未知	其他
全国社保基金四一七组合	15,473,430	15,473,430	0.79	0	未知	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	13,578,400	13,578,400	0.70	0	未知	其他
中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	13,099,965	13,099,965	0.67	0	未知	其他
刘少虎	11,873,307	11,873,307	0.61	0	未知	境内自然人
广东丰伟物业管理有限公司	10,780,000	10,780,000	0.55	0	未知	其他
中国证券金融股份有限公司	8,783,582	8,783,582	0.45	0	未知	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
甘肃省农垦集团有限责任公司	303,121,313	人民币普通股	303,121,313			
甘肃省农垦资产经营有限公司	175,371,852	人民币普通股	175,371,852			
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	36,002,948	人民币普通股	36,002,948			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	17,479,939	人民币普通股	17,479,939			
全国社保基金四一七组合	15,473,430	人民币普通股	15,473,430			
中央汇金资产管理有限责任公司	13,578,400	人民币普通股	13,578,400			
中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	13,099,965	人民币普通股	13,099,965			
刘少虎	11,873,307	人民币普通股	11,873,307			
广东丰伟物业管理有限公司	10,780,000	人民币普通股	10,780,000			
中国证券金融股份有限公司	8,783,582	人民币普通股	8,783,582			
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省农垦资产经营有限公司是一致行动人，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。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

股

### 三、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

## 1 法人

名称	甘肃省农垦集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	杨树军
成立日期	2004年5月10日
主要经营业务	国有资产的经营管理；经济信息咨询；特种药材种植、加工及销售、农作物种植、农副食品、酒类、乳制品、水泥、硫化碱的制造及销售（以下限分支机构经营）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司持有境内上市公司甘肃莫高实业发展股份有限公司（600543）28.71%的股权。
其他情况说明	

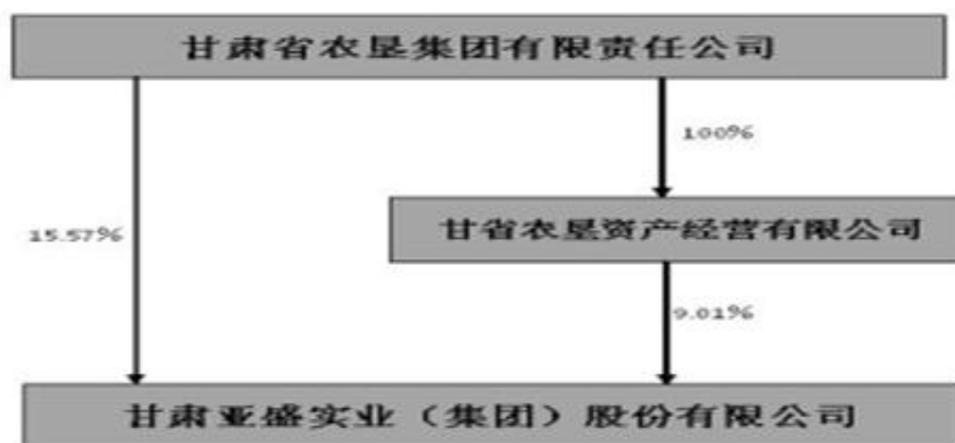
## 2 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

## 3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

## 4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

名称	甘肃省人民政府国有资产管理委员会
单位负责人或法定代表人	李沛兴
成立日期	2004年3月29日

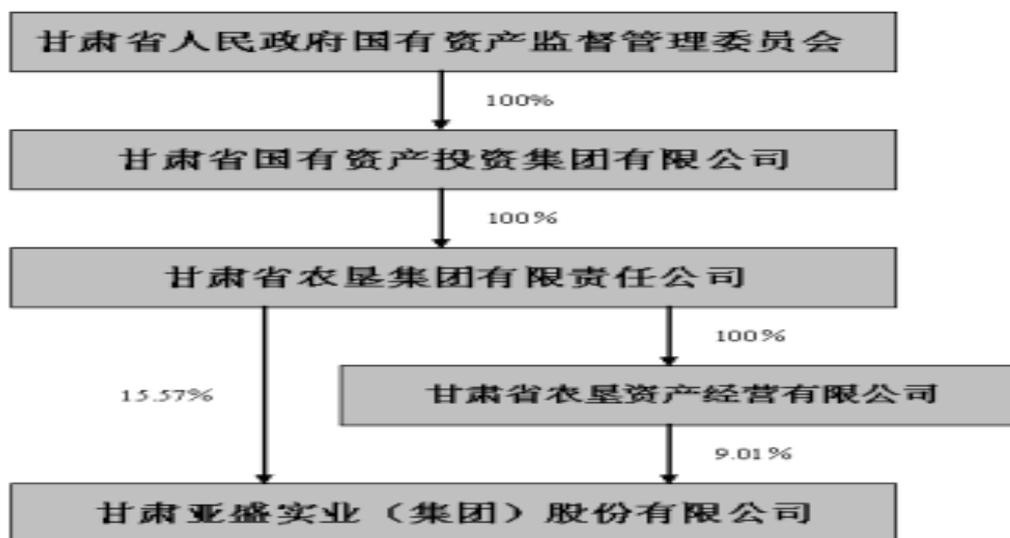
## 2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

## 3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

## 4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

## 四、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨树军	董事长	男	58	2011-01-04	2018-06-02						
何宗仁	副董事长	男	54	2011-01-04	2018-06-02						
毕晋	董事	女	56	2010-06-18	2018-06-02						
王海清	董事	男	55	2014-09-23	2018-06-02						
李克恕	董事	男	50	2014-09-23	2018-06-02						
李铁林	独立董事	男	49	2012-05-27	2018-06-02					4.14	
曹香芝	独立董事	女	53	2013-01-16	2018-06-02					4.14	
刘志军	独立董事	女	44	2014-11-20	2018-06-02					4.14	
陈秉谱	独立董事	男	51	2014-11-20	2018-06-02					4.14	
李金有	监事会主席	男	55	2010-01-29	2018-06-02						
王凤鸣	监事	男	51	2015-06-02	2018-06-02						
崔伟	监事	女	48	2015-06-02	2018-06-02						
唐亮	监事	男	40	2009-05-27	2018-06-02					12.29	
吴彩虹	监事	女	41	2015-06-02	2018-06-02					8.39	
刘建祿	总经理	男	54	2014-02-24	2018-06-02					20.00	
杨生牛	副总经理	男	54	2013-04-24	2016-04-01					14.00	
牛济军	副总经理	男		2015-07-13	2018-06-02					5.73	
殷图廷	副总经理、董事会秘	男	47	2014-04-25	2018-06-02					13.88	

	书										
李柯荫	副总经理	男	49	2014-04-25	2018-06-02					13.91	
高俊平	副总经理	男	45	2014-04-25	2018-06-02					13.72	
马卫东	副总经理	男	45	2015-06-02	2018-06-02					13.85	
连鹏	财务总监	男	45	2015-06-02	2018-06-02					14.06	
沈晓红	总会计师	女	44	2014-04-25	2018-06-02					13.92	
任都成	监事(已 离任)	男	58	2012-08-22	2015-05-27					5.79	
张杰武	副总经理 (已离任)	男	58	2011-03-29	2015-05-27					6.36	
刘茂盛	财务总监 (已离任)	男	41	2011-03-29	2015-05-27					5.79	
王晴	副总经理 (已离任)	女	45	2009-08-27	2015-05-27					5.79	
合计	/	/	/	/	/				/	184.04	/

姓名	主要工作经历
杨树军	2006年6月至今任甘肃省农垦集团有限责任公司党委书记、董事长；2010年1月至今任本公司董事；2011年1月4日至今任本公司董事长。
何宗仁	2006年7月至今任甘肃省农垦集团有限责任公司党委委员、董事、总经理；2006年至今任甘肃农垦特药集团有限公司董事、总经理；2010年8月16日至2012年1月19日任甘肃亚盛田园牧歌草业有限责任公司董事长；2009年5月至2011年1月4日任本公司董事长；2011年1月4日至今任本公司副董事长。
毕晋	2010年11月至今任甘肃省农垦集团有限责任公司总会计师；2013年至今任甘肃省农垦资产经营有限公司董事长；2010年6月至今任本公司董事。
王海清	2010年1月至2010年6月任甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司董事；2008年12月至今任省农垦集团公司人力资源部(组织部)部长；2014年7月至今任甘肃省农垦集团有限责任公司工会主席；2014年9月至今任本公司董事。
李克恕	2007年7月至2011年2月在甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司工作，任副总经理兼财务总监、党委委员；2011年3月至今任甘肃省农垦集团有限责任公司证券管理部部长、甘肃省农垦资产经营有限公司总经理；2014年9月至今任本公司董事。
李铁林	最近五年任兰州市仲裁委员会仲裁员；甘肃天问律师事务所律师合伙人；2012年5月至今任本公司独立董事。
曹香芝	2006年7月至今在兰州市城市发展投资公司担任总经济师职务，分管资产经营、资本运营等工作。2013年1月至今任本公司独立董事。
刘志军	经济学博士，兰州商学院教授，金融学硕士研究生导师。中国注册会计师、中国注册税务师。1996年至今在兰州商学院金融学院任教。

	现任兰州商学院金融学院教授、敦煌种业独立董事、2014 年 11 月至今任本公司独立董事。
陈秉谱	经济管理硕士，甘肃农业大学副教授，经济管理学院硕士研究生导师。中国注册会计师。1986 年 7 月西北农学院毕业后，一直就职于甘肃农业大学从事教学和科研工作；2014 年至今任本公司独立董事。
李金有	2008 年 11 月至今任农垦集团有限责任公司党委副书记、纪委书记、董事。2010 年 1 月至今任本公司监事会主席。
王凤鸣	2009 年 3 月至今任甘肃省农垦集团有限责任公司监事、审计处处长；2009 年 3 月至今任甘肃普华甜菊糖开发有限公司监事会主席；2015 年 6 月至今任本公司监事。
崔 伟	2010 年 3 月至 2013 年 10 月任甘肃省农垦集团有限责任公司财务处副处长；2013 年 11 月至今任甘肃省农垦集团有限责任公司财务处处长；2015 年 6 月至今任本公司监事。
唐 亮	2007 年至 2011 年 4 月任本公司财务管理中心副主任；2011 年 4 月至 2014 年 5 月任本公司证券事务管理部部长；2014 年 4 月至今任本公司内控风险管理部部长；2015 年 5 月任本公司审计内控部部长；2009 年 5 月至今任本公司监事。
吴彩虹	2007 年 11 月至 2011 年 4 月在亚盛集团审计监察中心工作。2011 年 5 月至今在财务部工作任副部长；2015 年 6 月至今任本公司职工监事。
刘建禄	2010 年 3 月至 2013 年 10 月任甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团公司总经理兼下河清实业有限公司任党委副书记、董事长、总经理；2013 年 11 月至 2014 年 2 月任甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团公司总经理、董事长；2014 年 2 月至今任本公司总经理。
杨生牛	2009 年 11 月至 2011 年 3 月任甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司董事长；2010 年 1 月至 2013 年 4 月任本公司董事；2010 年 4 月至 2011 年 5 月任甘肃亚盛普安房地产开发公司董事长；2010 年 4 月至 2011 年 3 月任甘肃省农垦集团有限责任公司特药处处长；2011 年 3 月至 2013 年 4 月任甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司总经理；2011 年 5 月至 2013 年 4 月任甘肃农垦普安房地产开发公司总经理；2011 年 9 月至 2013 年 4 月任甘肃亚盛盐化建材经营有限责任公司董事；2013 年 4 月 24 日至今任本公司副总经理。
牛济军	2009 年 12 月至 2012 年 2 月任甘肃条山农工商（集团）有限责任公司副总经理；2012 年 2 月至 2014 年 11 月任甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司条山农工商开发分公司副经理、党委委员；2014 年 11 月至 2015 年 7 月任甘肃条山农工商（集团）有限责任公司执行董事、总经理；2015 年 7 月至今任本公司副总经理。
殷图廷	2009 年 12 月至 2010 年 8 月任条山集团党委委员、党委副书记、纪委书记、副总经理；2010 年 8 月至 2012 年 4 月任甘肃省药碱厂党委委员、普华甜菊糖公司副总经理；2012 年 4 月至 2014 年 4 月任甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司条山农工商开发分公司副经理、党委委员；2014 年 4 月至今任本公司副总经理；2015 年 7 月至今任本公司董事会秘书。
李柯荫	2008 年 4 月至 2010 年 4 月任甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司综合管理中心副主任兼企业管理部部长；2010 年 5 月至 2012 年 4 月任甘肃亚盛绿鑫集团有限责任公司董事会秘书；2012 年 5 月至 2014 年 4 月任甘肃亚盛绿鑫集团有限责任公司副总经理、董事会秘书；2014 年 4 月至今任本公司副总经理。
高俊平	2009 年 1 月至今任甘肃亚盛国际贸易有限公司董事长兼总经理；2014 年 4 月至今任本公司副总经理。
马卫东	2008 年 3 月至 2012 年 5 月任甘肃省农垦集团有限责任公司项目管理处主任科员；2012 年 6 月任甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司总经理助理；2014 年 4 月至 2015 年 5 月任本公司发展规划部部长；2015 年 6 月至今任本公司副总经理。
连 鹏	2010 年任甘肃玉门市宏远实业有限责任公司青羊沟水电站财务部主任兼主办会计；2011 年 5 月至 2012 年 6 月任甘肃农垦集团有限责任公司

	公司审计处主任科员；2012 年 6 月至 2014 年 4 月任甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司总经理助理、内控风险管理部部长；2014 年 4 月至 2015 年 5 月任本公司审计监察部部长；2015 年 6 月至今任本公司财务总监。
沈晓红	2003 年 4 月至 2014 年 4 月，在甘肃亚兰药业有限公司工作，担任财务部部长、副总经理等职务；2014 年 4 月至今任本公司总会计师。

其它情况说明

公司 2015 年 6 月 2 日召开的《2014 年年度股东大会》选举产生了第七届董事会、监事会成员，并于同是召开的第七届董事会第一次会议、第七届监事会第一次会议进行了换届选举，内容详见 2015 年 6 月 3 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（临 2015-034、035、036 号）

**(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**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨树军	甘肃省农垦集团有限责任公司	党委书记、董事长	2006 年 6 月 2 日	
何宗仁	甘肃省农垦集团有限责任公司	党委委员、董事、总经理	2006 年 7 月 1 日	
毕 晋	甘肃省农垦集团有限责任公司	总会计师	2010 年 11 月 12 日	
李金有	甘肃省农垦集团有限责任公司	党委副书记、纪委书记、董事。	2008 年 11 月 1 日	
王海清	甘肃省农垦集团有限责任公司	工会主席	2014 年 9 月 23 日	
李克恕	甘肃省农垦资产管理有限公司	总经理	2014 年 9 月 23 日	
王凤鸣	甘肃省农垦集团有限责任公司	审计处处长	2009 年 3 月 22 日	
崔伟	甘肃省农垦集团有限责任公司	财务处处长	2013 年 11 月 10 日	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李铁林	甘肃天问律师事务所、兰州市仲裁委员会	合伙人、仲裁员		

曹香芝	兰州市城市发展投资公司	总经济师	2006年7月6日	
刘志军	兰州商学院	教授		
陈秉谱	甘肃农业大学	副教授		
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	以年初签订的《经营管理目标责任书》为年终考核兑现年薪的主要依据。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事未领取董事、监事津贴，独立董事津贴参照当地工资水平按固定数额领取，高管薪酬按照管理职务根据公司相关制度及绩效考核等指标确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事、高级管理人员的报酬按公司相关制度按时、足额支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 184.04 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王凤鸣	监事	选举	换届选举
崔伟	监事	选举	换届选举
吴彩虹	监事	选举	换届选举
牛济军	副总经理	选举	换届选举
马卫东	副总经理	选举	换届选举
连鹏	财务总监	选举	换届选举
任都成	监事	离任	任期届满
张杰武	副总经理	离任	任期届满
刘茂盛	财务总监	离任	任期届满
王晴	副总经理	离任	任期届满

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	6,099
主要子公司在职员工的数量	1,575
在职员工的数量合计	7,674
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,344
销售人员	131
技术人员	681
财务人员	284
行政人员	831
其他人员	403
合计	7,674
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	352
大专	955
中专	618
高中及以下	5,749
合计	7,674

### (二) 薪酬政策

本公司根据企业实际和发展需要，并执行国家及本地区人力资源和社会保障有关政策，通过综合考量各岗位相关因素，制定了《公司分（子）公司经营管理目标考核暂行办法》（亚盛股份【2015】153号）、《公司机关员工工资方案》（亚盛股份【2015】51号）。确定公司各岗位的薪酬标准，该薪酬标准符合公平、公正、合理的原则。

### (三) 培训计划

1、2015年公司开展《每周一讲》，共举办42期，重点对企业文化价值观、公司管理制度、经营管理、品牌营销进行培训，共培训3000余人次。

2、2015年6月公司董事、监事、高级管理人员及各分子公司主要经营管理人员进行了专项培训，重点对上市公司相关管理规则、公司管理制度、品牌构架与营销进行了为期四天的专项培训，共举办四场专题讲座：《注册制下的上市公司治理与监管》、《上市公司的和规性建设和风险防范》、《法治思维下的公司管理与运营》、《生物技术与产业推进》。

公司在员工培训方面，每年安排必要的员工培训经费，根据工作的实际需求，通过培训，补充员工新知识、新技能，进一步加强了企业文化教育，跟上企业发展的步伐。公司鼓励员工根据自身不同需求参与相关机构举办的各类培训，支持其参与业务进修。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。

1、公司股东大会：报告期内，公司能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，根据制定的《股东大会议事规则》规范操作，会议召开程序合法，股东大会的召集符合相关规定，会议记录完整，会议决议的董事签名完整，会议决议披露及时、准确、完整。

2、控股股东与公司：公司通过《股东大会议事规则》、《公司章程》等制度设立相关条款，建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制；与公司发生的关联交易公平合理，并严格履行了信息披露义务。

3、公司董事会：报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，完成了董事会的换届选举，选举产生了五名董事，四名独立董事；董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计、提名、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，战略委员会中有农业专业人士，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士及法律专业人士；董事会会议记录及签名完整，会议决议做到了及时、准确、完整披露；董事会能认真执行股东大会决议；

董事会的提名、选举、召集符合相关规定，选举产生的董事能按时出席会议，勤勉尽责，认真履行职责，对会议议案认真讨论，充分发表意见；独立董事对重大事项发表独立意见，以认真负责的态度出席或授权委托参加董事会和股东大会，为公司科学决策提供强有力的支持。

4、公司监事会：报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，完成了监事会的换届选举，选举产生五名监事，其中包括一名职工监事。监事会的召开依法依规，监事会决议能够及时、准确、完整披露，监事会未发生对董事会决议否决的情况，未发现公司财务报告存在不实情形；监事列席董事会会议，未发现董事、高级管理人员履行职务时有违法、违规的行为。

5、经理层：报告期内，能够在《公司章程》规定的职权范围内和董事会授权范围内对日常经营管理实施有效控制，认真执行了公司董事会和股东大会决议，并定期向董事会报告董事会决议、股东大会决议的执行情况。

6、信息披露及透明度：公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《信息披露制度》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，切实履行公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。

#### 7、关于投资者关系及相关利益者

公司注重投资者关系维护，认真对待股东和投资者来访、咨询工作。报告期内，公司通过召开投资者说明会、现场接待投资者来访、上证“E 互动”交流平台、电话、邮箱等多种途径，加强与投资者的交流、互动，认真听取各方对公司发展的建议和意见，切实保护中小股东的合法权益。公司充分尊重和维护债权人、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，共同推进公司健康、可持续发展。

#### 8、公司内幕知情人登记管理情况

报告期内，公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记备案工作。报告期内，公司未发生违反《内幕信息知情人登记管理制度》的情形。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因截至报告期末，公司法人治理结构完善，符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn	2015 年 1 月 21 日
2014 年度股东大会	2015 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn	2015 年 6 月 3 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 8 月 4 日	www.sse.com.cn	2015 年 8 月 5 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 11 月 18 日	www.sse.com.cn	2015 年 11 月 19 日
2015 年第四次临时股东大会	2015 年 12 月 29 日	www.sse.com.cn	2015 年 12 月 30 日

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
杨树军	否	11	11	0	0	0	否	5
何宗仁	否	11	11	0	0	0	否	5
毕晋	否	11	10	1	0	0	否	5
王海清	否	11	9	1	0	1	否	4
李克恕	否	11	11	0	0	0	否	5
李铁林	是	11	11	0	0	0	否	5
曹香芝	是	11	10	0	0	1	否	5
刘志军	是	11	11	0	0	0	否	5
陈秉谱	是	11	11	0	0	0	否	5

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	11
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	11

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

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

公司已制定了《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等制度。本报告期，公司审计委员会督促并检查公司相关审计工作情况，审查公司内部控制制度以及执行情况，定期了解公司财务状况和经营情况，提议公司聘请审计机构等。在 2015 年年报编制过程中，公司审计委员会积极与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司本年度财务状况和经营成果。在年审注册会计师进场审计中，不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的议案，认为：2015 年度公司聘请了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的年度审计工作。

2、董事会下设的提名委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的提名委员会对公司董事候选人及聘任的高级管理人员的教育背景、职业经历和专业素养等综合情况进行了审查，认为其任职资格均符合所担任职务的条件。

### 3、董事会下设的战略委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的战略委员会对公司战略规划等重大决策事项进行研究、审查。

### 4、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬和考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行审核，并对《分子公司经营管理目标考核暂行办法》（2015 年修改稿）进行审议，认为：2015 年度公司董事、监事、高级管理人员的薪酬符合绩效考核结果，目标考核暂行办法符合公司实际，起到了有效的激励和约束。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面已做到完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力和开发能力，独立决策、自主经营、自负盈亏，并独立承担相应的责任和风险。

### 存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

目前，公司在农业种植行业与控股股东存在相近的业务范围。但由于规模不大，所占份额较小，因此同业竞争状况并不严重，不会给本公司的生产经营及投资者产生较大的不利影响。今后，公司还要积极与控股股东沟通协调，落实解决相关同业竞争规章、措施，并采取多种方式消除同业竞争。公司将根据证券监管部门的要求及公司实际进一步修订、完善公司相关制度，力争消除同业竞争和减少关联交易的发生。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已经建立高级管理人员的考评机制。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会审查了 2015 年年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员薪酬制度执行情况，并认为：公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的薪酬，是严格按照《公司分（子）公司经营管理目标考核暂行办法》、《公司机关员工工资方案》等相关规定予以兑现的，所披露的薪酬情况与实际发放情况相一致。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用  不适用

公司董事会对公司各部门和业务单位内部控制设计与运行情况的有效性进行了全面评价，形成了内部控制自我评价报告。根据公司财务报告内部控制重要缺陷、重大缺陷、一般缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重要缺陷和重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重要缺陷和重大缺陷。公司内部控制评价报告详见 2016 年 4 月 28 日上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用  不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2015 年度内部控制审计机构，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华专审字[2016]62050002 号《内部控制审计报告》全文登载于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

无

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司2013年公司债券。	13亚盛债	122298	2014年6月19日	2019年6月19日	1,200,000,000.00	6.35%	按年付息、到期一次还本。	上海证券交易所

#### 公司债券其他情况的说明

本公司2013年公司债券发行规模:面值总额人民币12亿元,债券面值为100元,票面利率为6.35%。本期公司债券票面利率在债券存续期的前3年固定不变。如发行人行使上调票面利率选择权,未被回售部分债券存续期限后2年票面年利率为债券存续期限前3年票面年利率加上调基点,在债券存续期限后2年固定不变。如发行人未行使上调票面利率选择权,则未被回售部分债券在存续期限后2年票面利率仍维持原有票面利率不变。

2014年6月17日公司发布《2013年公司债券发行公告》,本期债券发行总额为人民币12亿元,发行价格为每张人民币100元,采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者协议发行相结合的方式。本期公司债券发行工作已于2014年6月23日结束。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座4层
	联系人	张雷、杨泽云、陈善哲
	联系电话	010-57631234
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市和平区曲阜道80号4层

### 三、公司债券募集资金使用情况

截至2015年12月31日,本期债券募集资金扣除发行费用后已全部用于补充流动资金和偿还2011年发行的中期票据。本期债券募集资金已全部按照募集说明书中披露的用途使用完毕。

### 四、公司债券资信评级机构情况

报告期内,联合信用评级有限公司对本公司发行的公司债券(债券代码:122298,债券简称:13亚盛债)进行了跟踪信用评级。评级机构联合信用评级有限公司在对本公司2014年度经营状况及相关行业进行综合分析评估的基础上,于2015年6月19日出具了《甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司2013年公司债券跟踪评级分析报告》,维持本公司主体信用等级为“AA”,评级展望维持“稳定”。与前次评级结果相比没有变化。本次信用评级报告详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

联合信用评级有限公司将于公司披露2015年年度报告之后2个月内出具最新跟踪评级报告,届时请投资者关注上海证券交易所网站。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为公司债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调、加强信息披露等，形成了一套确保债券安全兑付的保障措施。

目前各项工作计划已经实施并顺利运转，没有发生变化，也未发生对债券持有人利益造成影响的事项。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内公司未召开债券持有人会议。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

报告期内，西南证券股份有限公司作为公司债券受托管理人按照《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求履行债券受托管理人职责，包括但不限于持续关注公司的资信状况、召集“13亚盛债”债券持有人会议、对公司本期债券利息偿付情况进行监督等。

2015年6月23日，西南证券股份有限公司出具了《2013年公司债券受托管理人报告（2014年度）》，具体内容详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。西南证券股份有限公司将在近期出具2015年度受托管理事务报告，详细情况请投资者届时关注上海证券交易所网站。

## 八、截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	394,286,379.46	418,514,323.92	-5.79	
投资活动产生的现金流量净额	-22,765,822.21	-1,005,169,971.38	97.74	14年入组三家分公司
筹资活动产生的现金流量净额	-113,468,403.51	763,478,086.16	-114.86	14年发行公司债
期末现金及现金等价物余额	778,519,268.04	859,088,714.50	-9.38	
流动比率%	225.84	234.20	-3.57	
速动比率%	146.04	143.81	1.55	
资产负债率	37.61	37.46	0.41	
EBITDA全部债务比	7.27	6.81	6.73	
利息保障倍数	2.37	4.06	-41.6	发行公司债后承担利息明显增多
现金利息保障倍数	0.64	0.34	90.50	同上
EBITDA利息保障倍数	4.04	6.06	-33.30	同上
贷款偿还率	1.00	1.00	0.00	
利息偿付率	1.00	1.00	0.00	

### 九、报告期末公司资产情况

截至报告期末，公司总资产为 761938.79 万元，总负债为 286,568.13 万元，其中：应付债券为 119,228.22 万元，归属于母公司所有者权益合计为 470,981.11 万元。

### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司已按时兑付本期公司债券应付利息。公司未发行其他债券和债务融资工具。

### 十一、公司报告期内的银行授信情况

授信银行	授信额度（万元）	已使用数额（万元）	余额（万元）
中国建设银行股份有限公司	40,000.00		40,000.00
中国农业发展银行	37,800.00	23,600.00	14,200.00
上海浦东发展银行	4,000.00	2,000.00	2,000.00
甘肃银行股份有限公司	5,000.00	5,000.00	
兰州银行股份有限公司	20,000.00	7,500.00	12,500.00
交通银行股份有限公司	28,000.00	8000.00	20,000.00
中国邮政储蓄银行	30,000.00	10,000.00	20,000.00
中信银行股份有限公司	10,000.00		10,000.00
兴业银行股份有限公司	30,000.00		30,000.00
农村合作信用社	1,500.00	850.00	650.00
光大银行	5000.00	5,000.00	
合 计	211,300.00	61,950.00	149,350.00

报告期内，公司按时偿还银行贷款，未发生银行贷款展期的情况。

### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司严格执行债券募集说明书相关约定及承诺，保证、维护债券投资者的利益。

### 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

无

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用



通讯地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层  
Postal Address: 4th Floor of Tower 2, No. 16 Xisihuanzhong Road, Haidian District, Beijing  
邮政编码 (Post Code) : 100039  
电话 (Tel) : +86-10-88219191  
传真 (Fax) : +86-10-88210558

## 审计报告

瑞华审字[2016]62050003 号

甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一六年四月二十六日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		796,682,076.07	885,089,703.74
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		66,939,728.20	
衍生金融资产			
应收票据		8,850,524.45	1,000,000.00
应收账款		716,321,837.85	607,811,574.63
预付款项		301,770,516.58	290,272,988.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		219,090,302.14	152,223,172.55
买入返售金融资产			
存货		835,260,497.39	854,129,952.17
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		317,542,894.14	363,000,000.00
流动资产合计		3,262,458,376.82	3,153,527,391.29
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			

可供出售金融资产		361,489,801.80	479,419,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			7,449,500.36
投资性房地产		100,889,337.44	112,976,586.95
固定资产		1,432,995,131.36	1,403,474,942.04
在建工程		81,799,463.29	99,764,231.98
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		71,630,764.94	27,159,558.76
油气资产			
无形资产		2,031,068,273.31	2,061,061,030.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		188,510,404.71	177,788,353.43
递延所得税资产		7,104,702.97	8,142,138.53
其他非流动资产		48,760,480.39	47,385,250.71
非流动资产合计		4,356,929,596.05	4,457,302,329.00
资产总计		7,619,387,972.87	7,610,829,720.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款		513,000,000.00	473,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		214,665,666.55	172,214,925.89
预收款项		42,210,095.73	130,027,719.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		59,578,824.11	51,592,081.54
应交税费		43,182,735.10	31,453,696.40
应付利息		42,426,768.71	42,616,962.05
应付股利		1,503,000.00	1,392,780.00
其他应付款		469,540,251.40	442,224,286.06
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		58,500,000.00	2,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,444,607,341.60	1,346,522,451.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		67,546,136.08	134,069,401.05
应付债券		1,192,282,155.69	1,190,119,649.81

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		2,558,470.00	2,558,470.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		80,328,608.60	102,194,250.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,421,073,948.86	1,504,167,275.90
负债合计		2,865,681,290.46	2,850,689,727.29
<b>所有者权益</b>			
股本		1,946,915,121.00	1,946,915,121.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		537,606,064.96	550,386,429.05
减：库存股			
其他综合收益		231,593,454.68	313,182,750.00
专项储备			
盈余公积		309,235,328.71	293,449,363.52
一般风险准备			
未分配利润		1,684,461,169.87	1,606,364,091.22
归属于母公司所有者权益合计		4,709,811,139.22	4,710,297,754.79
少数股东权益		43,895,543.19	49,842,238.21
所有者权益合计		4,753,706,682.41	4,760,139,993.00
负债和所有者权益总计		7,619,387,972.87	7,610,829,720.29

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：连鹏

### 母公司资产负债表

2015年12月31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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		660,689,660.45	718,665,113.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		66,939,728.20	
衍生金融资产			
应收票据		5,770,000.00	1,000,000.00
应收账款		377,603,523.20	303,555,086.80
预付款项		76,928,871.95	144,684,887.33
应收利息			
应收股利			
其他应收款		875,262,688.91	1,033,270,393.21
存货		367,012,080.67	360,630,115.61

划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		313,293,329.10	363,000,000.00
流动资产合计		2,743,499,882.48	2,924,805,596.32
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		361,489,801.80	479,419,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		882,395,424.14	773,922,680.32
投资性房地产		53,695,538.38	64,040,014.12
固定资产		716,091,904.10	673,605,915.77
在建工程		38,433,579.67	60,382,716.41
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		68,585,696.98	27,159,558.76
油气资产			
无形资产		1,842,071,460.50	1,887,512,032.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		52,893,401.51	40,902,487.53
递延所得税资产			
其他非流动资产		46,378,930.39	45,003,700.71
非流动资产合计		4,094,716,973.31	4,084,629,842.28
资产总计		6,838,216,855.79	7,009,435,438.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000.00	210,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		108,892,520.64	61,193,617.72
预收款项		37,453,733.95	109,213,516.93
应付职工薪酬		45,147,967.42	42,568,239.71
应交税费		13,356,083.72	18,725,231.55
应付利息		41,638,183.33	41,955,822.24
应付股利			
其他应付款		585,852,985.08	630,384,643.31
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			2,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		932,341,474.14	1,116,041,071.46
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		19,546,136.08	19,069,401.05
应付债券		1,192,282,155.69	1,190,119,649.81
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

专项应付款		2,558,470.00	2,558,470.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		76,575,228.47	102,194,250.00
其他非流动负债		27221578.49	27,550,505.04
非流动负债合计		1,318,183,568.73	1,341,492,275.90
负债合计		2,250,525,042.87	2,457,533,347.36
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,946,915,121.00	1,946,915,121.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		897,432,742.89	908,709,650.95
减：库存股			
其他综合收益		231,593,454.68	313,182,750.00
专项储备			
盈余公积		279,745,317.63	263,959,352.44
未分配利润		1,232,005,176.72	1,119,135,216.85
所有者权益合计		4,587,691,812.92	4,551,902,091.24
负债和所有者权益总计		6,838,216,855.79	7,009,435,438.60

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：连鹏

### 合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,191,117,593.57	2,244,848,820.55
其中：营业收入		2,191,117,593.57	2,244,848,820.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,125,355,709.42	2,051,926,869.23
其中：营业成本		1,686,971,805.92	1,746,843,030.51
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		2,584,394.22	3,222,515.39
销售费用		56,215,298.45	39,765,000.42
管理费用		213,124,171.61	180,125,390.11
财务费用		97,697,554.86	69,095,612.02
资产减值损失		68,762,484.36	12,875,320.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号		6,309,640.99	

填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		78,680,657.29	7,706,126.52
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			-2,200,094.99
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		150,752,182.43	200,628,077.84
加:营业外收入		16,238,589.55	15,860,898.42
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		33,299,999.96	4,766,223.97
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		133,690,772.02	211,722,752.29
减:所得税费用		10,894,652.41	1,942,514.88
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		122,796,119.61	209,780,237.41
归属于母公司所有者的净利润		123,086,770.66	206,128,571.87
少数股东损益		-290,651.05	3,651,665.54
六、其他综合收益的税后净额		-81,589,295.32	197,451,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-81,589,295.32	197,451,000.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-81,589,295.32	197,451,000.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-81,589,295.32	197,451,000.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		41,206,824.29	407,231,237.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,497,475.34	403,579,571.87
归属于少数股东的综合收益总额		-290,651.05	3,651,665.54
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0632	0.1059
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0632	0.1059

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:连鹏

**母公司利润表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,324,082,894.22	1,551,993,849.32
减:营业成本		995,067,847.67	1,204,022,263.80
营业税金及附加		550,177.33	968,484.91
销售费用		13,865,763.92	11,890,760.84
管理费用		146,898,137.01	126,790,238.88
财务费用		64,074,050.71	36,028,037.31
资产减值损失		17,023,325.33	7,621,686.69
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		6,309,640.99	
投资收益(损失以“-”号填列)		75,605,866.60	9,906,221.51
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)		168,519,099.84	174,578,598.40
加:营业外收入		2,329,000.65	1,799,151.99
其中:非流动资产处置利得		35,656.64	6,227.64
减:营业外支出		8,302,135.14	2,106,212.23
其中:非流动资产处置损失		6,853,611.63	1,800,397.34
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		162,545,965.35	174,271,538.16
减:所得税费用		4,686,313.47	117,432.20
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		157,859,651.88	174,154,105.96
五、其他综合收益的税后净额		-81,589,295.32	197,451,000.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-81,589,295.32	197,451,000.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-81,589,295.32	197,451,000.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		76,270,356.56	371,605,105.96
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

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:连鹏

## 合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,945,552,866.82	2,258,458,840.39
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		6,725,479.06	3,179,364.46
收到其他与经营活动有关的现金		23,412,814.41	23,371,211.48
经营活动现金流入小计		1,975,691,160.29	2,285,009,416.33
购买商品、接受劳务支付的现金		1,532,275,949.85	1,869,046,639.45
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		262,735,411.63	154,649,016.68
支付的各项税费		15,446,044.95	6,814,694.87
支付其他与经营活动有关的现金		109,568,974.60	117,964,336.18
经营活动现金流出小计		1,920,026,381.03	2,148,474,687.18
经营活动产生的现金流量净额		55,664,779.26	136,534,729.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,976,094,698.40	1,330,000,000.00
取得投资收益收到的现金		75,544,222.76	9,906,221.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,462.00	2,659,443.64
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		10,000,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,061,737,383.16	1,542,565,665.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,982,744.19	330,963,483.43
投资支付的现金		1,975,398,701.63	1,663,000,000.00
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		25,121,759.55	533,772,153.10
支付其他与投资活动有关的现金			20,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,084,503,205.37	2,547,735,636.53

投资活动产生的现金流量净额		-22,765,822.21	-1,005,169,971.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		558,000,000.00	737,240,000.00
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		12,186,004.07	19,702,430.33
筹资活动现金流入小计		570,186,004.07	1,945,942,430.33
偿还债务支付的现金		528,500,000.00	1,080,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		143,506,897.54	98,723,354.93
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		11,647,510.04	3,000,989.24
筹资活动现金流出小计		683,654,407.58	1,182,464,344.17
筹资活动产生的现金流量净额		-113,468,403.51	763,478,086.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-80,569,446.46	-105,157,156.07
加：期初现金及现金等价物余额		859,088,714.50	964,245,870.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		778,519,268.04	859,088,714.50

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：连鹏

### 母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,052,909,203.25	1,576,049,316.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		215,231,773.61	29,784,521.80
经营活动现金流入小计		1,268,140,976.86	1,605,833,838.13
购买商品、接受劳务支付的现金		996,476,616.05	1,229,878,023.96
支付给职工以及为职工支付的现金		150,529,822.51	93,645,699.98
支付的各项税费		10,268,148.92	2,989,391.31
支付其他与经营活动有关的现金		88,897,619.34	239,027,423.84
经营活动现金流出小计		1,246,172,206.82	1,565,540,539.09
经营活动产生的现金流量净额		21,968,770.04	40,293,299.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,246,094,698.40	1,330,000,000.00
取得投资收益收到的现金		75,544,222.76	9,906,221.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,562.00	1,956,443.64
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		10,000,000.00	200,000,000.00

投资活动现金流入小计		2,331,689,483.16	1,541,862,665.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,637,979.87	166,406,692.07
投资支付的现金		2,145,398,701.63	2,170,844,893.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			20,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,166,036,681.50	2,357,251,585.89
投资活动产生的现金流量净额		165,652,801.66	-815,388,920.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	410,000,000.00
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		100,000,000.00	1,599,000,000.00
偿还债务支付的现金		212,000,000.00	801,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,597,024.62	76,907,019.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		335,597,024.62	877,907,019.75
筹资活动产生的现金流量净额		-235,597,024.62	721,092,980.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-47,975,452.92	-54,002,641.45
加：期初现金及现金等价物余额		698,665,113.37	752,667,754.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		650,689,660.45	698,665,113.37

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：连鹏

合并所有者权益变动表  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,946,915,121.00				550,386,429.05		313,182,750.00		293,449,363.52		1,606,364,091.22	49,842,238.21	4,760,139,993.00
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,946,915,121.00				550,386,429.05		313,182,750.00		293,449,363.52		1,606,364,091.22	49,842,238.21	4,760,139,993.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-12,780,364.09		-81,589,295.32		15,785,965.19		78,097,078.65	-5,946,695.02	-6,433,310.59
(一) 综合收益总额							-81,589,295.32				123,086,770.66	-290,651.05	41,206,824.29
(二) 所有者投入和减少资本					-12,780,364.09							-4,946,543.97	-17,726,908.06
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-11,276,908.06								-11,276,908.06
4. 其他					-1,503,456.03							-4,946,543.97	-6,450,000.00
(三) 利润分配									15,785,965.19		-44,989,692.01	-709,500.00	-29,913,226.82
1. 提取盈余公积									15,785,965.19		-15,785,965.19		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-29,203,726.82	-709,500.00	-29,913,226.82
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或													

2015 年年度报告

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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,946,915,121.00				537,606,064.96		231,593,454.68		309,235,328.71		1,684,461,169.87	43,895,543.19	4,753,706,682.41

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,946,915,121.00				1,077,246,899.09		115,731,750.00		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													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,946,915,121.00				1,077,246,899.09		115,731,750.00		276,033,952.82		1,456,589,232.47	47,158,072.67	4,919,675,028.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-526,860,470.04		197,451,000.00		17,415,410.70		149,774,858.75	2,684,165.54	-159,535,035.05
(一) 综合收益总额							197,451,000.00				206,128,571.87	3,651,665.54	407,231,237.41
(二) 所有者投入和减少资本					-533,852,153.04								-533,852,153.04
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-533,852,153.04								-533,852,153.04
(三) 利润分配									17,415,410.70		-56,353,713.12	-967,500.00	-39,905,802.42

2015 年年度报告

1. 提取盈余公积								17,415,410.70		-17,415,410.70		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-38,938,302.42	-967,500.00	-39,905,802.42
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					6,991,683.00							6,991,683.00
四、本期期末余额	1,946,915,121.00				550,386,429.05		313,182,750.00		293,449,363.52	1,606,364,091.22	49,842,238.21	4,760,139,993.00

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：连鹏

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,946,915,121.00				908,709,650.95		313,182,750.00		263,959,352.44	1,119,135,216.85	4,551,902,091.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,946,915,121.00				908,709,650.95		313,182,750.00		263,959,352.44	1,119,135,216.85	4,551,902,091.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-11,276,908.06		-81,589,295.32		15,785,965.19	112,869,959.87	35,789,721.68

2015 年年度报告

(一) 综合收益总额						-81,589,295.32			157,859,651.88	76,270,356.56
(二) 所有者投入和减少资本					-11,276,908.06					-11,276,908.06
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-11,276,908.06					-11,276,908.06
4. 其他										
(三) 利润分配								15,785,965.19	-44,989,692.01	-29,203,726.82
1. 提取盈余公积								15,785,965.19	-15,785,965.19	
2. 对所有者(或股东)的分配									-29,203,726.82	-29,203,726.82
3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	1,946,915,121.00				897,432,742.89	231,593,454.68		279,745,317.63	1,232,005,176.72	4,587,691,812.92

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,946,915,121.00				1,226,527,661.25		115,731,750.00		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、本年期初余额	1,946,915,121.00				1,226,527,661.25		115,731,750.00		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)					-317,818,010.30		197,451,000.00		17,415,410.70	117,800,392.84	14848793.24
(一) 综合收益总额							197,451,000.00			174,154,105.96	371,605,105.96



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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《关于同意甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司的批复》(甘政函(1995)36 号)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的批复》(甘政函(1997)23 号)文件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《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》(证监公司字[2001]41 号)文件批准,公司吸收合并山东龙喜股份有限公司。

2006 年 5 月,经甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会《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《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》(证监许可字[2011]1828 号)文件批准,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 2015 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数 194,691.5121 万股,详见附注六、33。

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其他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人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司第七届董事会第十次会议于 2016 年 4 月 26 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 2. 合并财务报表范围

本公司 2015 年度纳入合并范围的子公司共 11 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、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》（2014 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。

### 2. 持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事农产品的种植与销售。本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、26“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31“重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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。

## 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （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，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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、13“长期股权投资”或本附注四、9“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、13、（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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 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。

## 9. 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。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。

### 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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

### (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

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。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益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的控制。

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。

#### （8）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。

#### （9）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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	<p>①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法</p> <p>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。</p> <p>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>

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征组合的确定依据	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0%	0%
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%

3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	<p>本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。</p>
坏账准备的计提方法	<p>如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。</p> <p>本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。</p>

## 12. 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) 存货取得和发出的计价方法

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认和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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同

控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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、5、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

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、21“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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。

**(2). 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
生产用房	平均年限法	35	5	2.71
其中：化工腐蚀房	平均年限法	25	5	3.80
非生产用房	平均年限法	40	5	2.38
构筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	12	5	7.92
仪器仪表	平均年限法	10	5	9.50
运输设备	平均年限法	10	5	9.50
农业设施	平均年限法	15	5	6.33
其它	平均年限法	8	5	11.88

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

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。

**17. 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。

**18. 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。

## 19. 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。

公益性生物资产不计提减值准备。

## 20. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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). 内部研究开发支出会计政策

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。

## 21. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按

照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分

## **22. 长期待摊费用**

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。

## **23. 职工薪酬**

### **(1)、短期薪酬的会计处理方法**

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### **(2)、离职后福利的会计处理方法**

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### **(3)、辞退福利的会计处理方法**

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### **(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 24. 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。

## 25. 股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本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。

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 26. 优先股、永续债等其他金融工具

### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 27. 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。

收入确认的具体标准：

农业产品：公司按合同发出产品，客户验收合格后确认收入。

工业产品：公司按合同生产并发出产品，客户验收合格后确认收入。

### （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。

### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （5）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

## 28. 政府补助

### （1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；

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。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除上述被界定为与资产相关的政府补助外，其余政府补助均界定为与收益相关的政府补助。

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。

## 29. 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。

### 30. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

##### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

##### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 31. 其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事

项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### （6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### （7）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （8）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （9）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （10）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （11）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （12）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 32. 重要会计政策和会计估计的变更

#### （1）、重要会计政策变更

适用 不适用

#### （2）、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 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	按实际缴纳的流转税的 1%、7% 计缴。	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 0%、15%、25% 计缴	0%、15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴教育费附加	
地方教育费附加	按应交流转税额的 2% 计缴教育费附加	2%
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。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

### (1) 所得税

①根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条“企业的下列所得，可以免征、减征企业所得税：（一）企业从事农、林、牧、渔业项目的所得；……”及《中华人民共和国企业所得税实施条例》第八十六条的规定，经甘肃省地方税务局通过企业所得税减免税备案登记表批准，对本公司 2015 年从事农副产品种植、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》第八十六条的规定，经甘肃省地方税务局通过企业所得税减免税备案登记表批准，自 2009 年起对花卉的种植所得减半征收企业所得税。

③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《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2014 年 15 号）、产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）国家发改委 2013 年 21 号令。甘肃省国家税务局《关于贯彻西部大开发企业所得税政策有关问题的通知》经甘肃省兰州高新技术开发区国家税务局通过企业所得税优惠事项备案表批准，自 2014 年 1 月 1 日至调整 2020 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。

④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通过企业所得税减免税备案登记表批准，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。

⑤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通过企业所得税减免税备案登记表批准，自 2013 年 1 月 1 日起免征马铃薯种植项目所得的企业所得税。

⑥本公司之子公司甘肃芋兴粉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通过企业所得税减免税备案登记表批准，自 2013 年 1 月 1 日起免征马铃薯种植项目所得的企业所得税。

⑦本公司之子公司甘肃亚盛·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通过纳税人减免退税备案登记确认表批准自 2015 年 1 月 1 日至 2015 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。

### (2) 增值税

①根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款文件的规定，经分、子公司所在地国家税务局备案批准，对本公司 2015 年种植、销售的农产品免征增值税。

②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通过纳税人减免退税备案登记确认表批准，免征 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日增值税。

③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财政部、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》（财税[2007]83 号）规定，经甘肃省兰州高新技术产业开发区国家税务局通过纳税人减免退税备案登记确认表批准，自 2014 年 7 月 1 日起生产销售滴灌管产品增值税按 100%的幅度免税。

④本公司之子公司甘肃亚盛·亚美特高科技农业有限公司符合财政部、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》该公司生产、销售的滴灌管符合财税【2007】83 号文件中第一条至第五条之规定，经甘肃省兰州新区国家税务局通过纳税人减免退税备案登记确认表批准，自 2015 年 5 月 1 日起生产销售滴灌管产品增值税按 100%的幅度免税。

⑤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，经山丹县国家税务局通过纳税人减免税备案登记表批准，免征 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日的增值税。

⑥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通过纳税人减免税备案登记表批准，免征 2015 度农作物及花卉种植的增值税。

⑦本公司之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，经分、子公司所在地国家税务局备案批准，免征 2015 年度增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	307,247.01	636,552.07
银行存款	765,915,595.72	884,452,483.36
其他货币资金	30,459,233.34	668.31
合计	796,682,076.07	885,089,703.74
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

注：截至 2015 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金为人民币 30,459,233.34 元，其中为借款在银行质押的保证金 18,162,808.03 元，证券账户资金 12,296,425.31 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	66,939,728.20	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	66,939,728.20	
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	66,939,728.20	

## 其他说明：

本公司对证券进行投资，金额：2,047,030.00 元为西部矿业，单位市价 7.39 元，持股数量为 277,000 股，剩余 64,892,698.20 元为西南证券，单位市价 9.90 元，持股数量 6,554,818 股，截止 2015 年 12 月 31 日本公司只有一个资金账户 310100024358，该账户资金使用无限制，未被质押和冻结。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,850,524.45	1,000,000.00
商业承兑票据		
合计	8,850,524.45	1,000,000.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	11,490,036.42	
商业承兑票据		
合计	11,490,036.42	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

本年度，本公司累计向银行贴现商业承兑汇票人民币 4,850,000.00 元。根据贴现协议，银行放弃对本公司的追索权，因此，本公司终止确认已贴现未到期的应收票据人民币 4,850,000.00 元，发生的贴现费用为人民币 97,300.00 元。

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	724,555,352.17	95.64	37,979,846.30	5.24	686,575,505.87	639,140,186.92	100.00	31,328,612.29	4.90	607,811,574.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	33,051,479.98	4.36	3,305,148.00	10.00	29,746,331.98					
合计	757,606,832.15	/	41,284,994.30	/	716,321,837.85	639,140,186.92	/	31,328,612.29	/	607,811,574.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	580,649,500.57		
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	580,649,500.57		
1 至 2 年	92,155,376.67	9,215,537.67	10.00
2 至 3 年	19,354,852.77	5,806,455.83	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	15,906,028.59	7,953,014.30	50.00
4 至 5 年	7,423,775.32	5,939,020.25	80.00
5 年以上	9,065,818.25	9,065,818.25	100.00
合计	724,555,352.17	37,979,846.30	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,995,070.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 38,688.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	38,688.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 126,476,656.43 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 16.69%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,907,186.62 元。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	192,183,423.73	63.69	166,463,471.33	57.35
1 至 2 年	39,927,601.48	13.23	105,894,782.86	36.48
2 至 3 年	63,471,120.57	21.03	5,448,190.90	1.88
3 年以上	6,188,370.80	2.05	12,466,543.11	4.29
合计	301,770,516.58	100.00	290,272,988.20	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 80491258.31 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 26.67%。

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	271,612,473.59	96.79	56,342,333.21	20.74	215,270,140.38	206,895,418.86	97.81	54,672,246.31	26.43	152,223,172.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,014,138.43	3.21	5,193,976.67	57.62	3,820,161.76	4,639,331.58	2.19	4,639,331.58	100.00	
合计	280,626,612.02	/	61,536,309.88	/	219,090,302.14	211,534,750.44	/	59,311,577.89	/	152,223,172.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	156,253,405.78		
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	156,253,405.78		
1 至 2 年	51,576,437.04	5,157,643.70	10.00
2 至 3 年	10,784,333.74	3,235,300.12	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	8,415,733.78	4,207,866.88	50.00
4 至 5 年	4,205,203.71	3,364,162.97	80.00
5 年以上	40,377,359.54	40,377,359.54	100.00
合计	271,612,473.59	56,342,333.21	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,224,731.99 元。\_\_\_\_\_

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	20,793,633.35	13,862,422.23
应收家庭农场款	184,976,577.42	137,812,457.06
职工往来	37,456,217.34	31,636,694.39
其他	37,400,183.91	28,223,176.76
合计	280,626,612.02	211,534,750.44

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	5,607,801.43	2-3 年	2.00	2,915,485.48
单位 2	往来款	5,364,473.92	1-2 年	1.91	385,555.78
单位 3	往来款	5,338,000.00	1-2 年	1.90	533,800.00
单位 4	往来款	5,000,000.00	1 年以内	1.78	
单位 5	往来款	3,500,000.00	1-2 年	1.25	42,000.00
合计	/	24,810,275.35	/	8.84	3,876,841.26

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	228,293,648.38	582,311.43	227,711,336.95	112,122,041.15	26,485.00	112,095,556.15
在产品	33,519,532.06		33,519,532.06	6,198,599.22		6,198,599.22
库存商品	507,329,911.94	51,251,203.60	456,078,708.34	628,199,743.62	1,414,211.60	626,785,532.02
周转材料	11,392,876.77		11,392,876.77	6,148,313.33		6,148,313.33
消耗性生物资产	104,687,660.53		104,687,660.53	92,969,551.53		92,969,551.53
委托加工物资	1,870,382.74		1,870,382.74	669,275.94		669,275.94
发出商品				9,263,123.98		9,263,123.98
合计	887,094,012.42	51,833,515.03	835,260,497.39	855,570,648.77	1,440,696.60	854,129,952.17

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	26,485.00	555,826.43				582,311.43
在产品						
库存商品	1,414,211.60	49,836,992.00				51,251,203.60
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,440,696.60	50,392,818.43				51,833,515.03

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
理财产品	310,000,000.00	363,000,000.00
待抵扣进项税	7,542,894.14	
合计	317,542,894.14	363,000,000.00

其他说明

①募集资金理财产品:

募集资金理财产品系本公司购买的兰州银行协议存款理财计划人民币理财产品，金额：160,000,000.00 元，自 2015 年 11 月 11 日至 2016 年 5 月 31 日，预期年化收益率 3.5%。

②自有资金理财产品：

自有资金理财产品系本公司购买的浦发银行利多多月添利理财计划人民币理财产品 2301137335，金额：50,000,000.00 元，公司于 2015 年 12 月 16 日认购该理财产品期限为 30 天，预期年化收益率 4.45%；购买浦发银行利多多月添利非保本浮动收益型-月添利理财产品，金额：100,000,000.00 元，公司于 2015 年 12 月 28 日认购该理财产品，期限为 30 天，预期年化收益率 4.65%。

上述理财产品公司有能力和准备持有至到期，并且全部为保本保收益性存款。

③其余 7,542,894.14 元为待抵扣进项税。

### 13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

#### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	381,489,801.80	20,000,000.00	361,489,801.80	499,419,500.00	20,000,000.00	479,419,500.00
按公允价值计量的	356,847,301.80		356,847,301.80	474,777,000.00		474,777,000.00
按成本计量的	24,642,500.00	20,000,000.00	4,642,500.00	24,642,500.00	20,000,000.00	4,642,500.00
合计	381,489,801.80	20,000,000.00	361,489,801.80	499,419,500.00	20,000,000.00	479,419,500.00

#### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	56,856,028.89		56,856,028.89
公允价值	356,847,301.80		356,847,301.80
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	231,593,454.68		231,593,454.68
已计提减值金额			

## (3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (4). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

可供出售金融资产权益工具说明:

期末可供出售金融资产中的可供出售权益工具为本公司持有的西南证券股份有限公司流通股, 总计 36,045,182 股, 期末市价 9.90 元, 截止 2015 年 12 月 31 日该股权的公允价值为人民币 356,847,301.80 元。

## 14、持有至到期投资

适用 不适用

## 15、长期应收款

适用 不适用

## 16、长期股权投资

适用 不适用

## 17、投资性房地产

适用 不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	133,352,726.68			133,352,726.68
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	8,435,661.64			8,435,661.64
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	8,435,661.64			8,435,661.64
4. 期末余额	124,917,065.04			124,917,065.04
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	20,376,139.73			20,376,139.73
2. 本期增加金额	5,152,977.07			5,152,977.07
(1) 计提或摊销	5,152,977.07			5,152,977.07
3. 本期减少金额	1,501,389.20			1,501,389.20
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	1,501,389.20			1,501,389.20

4. 期末余额	24,027,727.60			24,027,727.60
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	100,889,337.44			100,889,337.44
2. 期初账面价值	112,976,586.95			112,976,586.95

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	农业设施	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	818,019,006.09	235,828,739.87	36,674,741.62	41,589,992.03	853,637,950.35	1,985,750,429.96
2. 本期增加金额	93,911,458.66	42,520,645.67	3,766,571.44	38,509,277.93	8,214,654.09	186,922,607.79
(1) 购置	50,145,994.59	38,031,330.45	2,945,780.44	34,650,843.55	6,803,602.47	132,577,551.50
(2) 在建工程转入	31,463,677.00	1,711,877.07	27,090.00	943,277.97	1,258,188.62	35,404,110.66
(3) 企业合并增加	3,866,125.43	2,777,438.15	793,701.00	2,915,156.41	152,863.00	10,505,283.99
(4) 投资性房地产转入	8,435,661.64					8,435,661.64
3. 本期减少金额	2,734,593.10	23,887,037.70	3,279,678.10	14,896,323.70	122,427,502.52	167,225,135.12
(1) 处置或报废	2,734,593.10	23,887,037.70	3,279,678.10	14,896,323.70	122,427,502.52	167,225,135.12
4. 期末余额	909,195,871.65	254,462,347.84	37,161,634.96	65,202,946.26	739,425,101.92	2,005,447,902.63
二、累计折旧						
1. 期初余额	125,739,690.77	77,665,860.07	13,736,483.75	14,897,920.92	331,942,596.69	563,982,552.20
2. 本期增加金额	37,439,726.83	19,666,880.51	5,152,239.13	7,084,157.96	43,248,308.30	112,591,312.73
(1) 计提	35,793,803.24	19,148,752.10	4,961,590.45	6,866,189.47	43,198,127.12	109,968,462.38
(2) 投资性房地产转入	1,501,389.20					1,501,389.20
(3) 企业合并增加	144,534.39	518,128.41	190,648.68	217,968.49	50,181.18	1,121,461.15
3. 本期减少金额	415,337.03	11,810,526.58	2,453,962.19	836,477.23	106,897,726.35	122,414,029.38
(1) 处置或报废	415,337.03	11,810,526.58	2,453,962.19	836,477.23	106,897,726.35	122,414,029.38
4. 期末余额	162,764,080.57	85,522,214.00	16,434,760.69	21,145,601.65	268,293,178.64	554,159,835.55
三、减值准备						
1. 期初余额	1,827,965.20	12,418,511.33		46,000.00	4,000,459.19	18,292,935.72
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4. 期末余额	1,827,965.20	12,418,511.33		46,000.00	4,000,459.19	18,292,935.72
四、账面价值						
1. 期末账面价值	744,603,825.88	156,521,622.51	20,726,874.27	44,011,344.61	467,131,464.09	1,432,995,131.36
2. 期初账面价值	690,451,350.12	145,744,368.47	22,938,257.87	26,646,071.11	517,694,894.47	1,403,474,942.04

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

---

## 19、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酒泉分公司渠道机井	1,008,807.12		1,008,807.12	952,281.07		952,281.07
勤锋葡萄园、滴管工程				4,690,624.58		4,690,624.58
现代农业物流体系建设项目	31,434,275.01		31,434,275.01	26,464,459.97		26,464,459.97
3万头奶牛建设工程	33,111,832.04		33,111,832.04	30,869,627.05		30,869,627.05
2150亩耕地开发项目				14,300,000.00		14,300,000.00
大枣加工厂				1,136,769.37		1,136,769.37
兴农辣椒厂区建设	420,297.75		420,297.75	1,418,271.68		1,418,271.68
绿鑫集团酒花项目	1,812,400.17		1,812,400.17	451,382.19		451,382.19
其他	14,042,006.20	30,155.00	14,011,851.20	19,480,816.07		19,480,816.07
合计	81,829,618.29	30,155.00	81,799,463.29	99,764,231.98		99,764,231.98

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	期初 余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末 余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
酒泉分公司渠道机井	200.00	952,281.07	56,526.05			1,008,807.12	100.00	95				自筹
勤锋葡萄园、滴管工程	1,506.56	4,690,624.58	1,162,120.00		5,852,744.58							

现代农业物流体系建设项目	17,134.00	26,464,459.97	14,028,564.19	8,788,060.35	270,688.80	31,434,275.01	60.00	70.00				募集资金
3万头奶牛建设工程	130,051.20	30,869,627.05	2,242,204.99			33,111,832.04	2.55	40.00				自筹
2150亩耕地开发项目	1,580.00	14,300,000.00	156,000.0		14,456,000.00							
大枣加工厂		1,136,769.37		1,136,769.37								
兴农辣椒厂区建设	5,027.00	1,418,271.68	13,622,174.4	14,411,877.33	208,271.00	420,297.75	80.00	98.00		5,244,165.78	5.62	自筹
绿鑫集团高架酒花项目		451,382.19	4,681,578.98	2,954,193.83	366,367.17	1,812,400.17						
其他		19,480,816.07	14,766,907.16	8,113,209.78	12,092,507.25	14,042,006.20						
合计	155,498.76	99,764,231.98	50,716,075.77	35,404,110.66	33,246,578.80	81,829,618.29	/	/		5,244,165.78	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
临泽机井工程	30,155.00	未打成无法使用
合计	30,155.00	/

在建工程-其他减少中 18,790,578.80 元转入生产性生物资产, 14,456,000.00 元转入长期待摊费用, 30,155.00 元因打井失败计提减值准备。

## 20、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	32,681,235.84	32,681,235.84
合计	32,681,235.84	32,681,235.84

## 21、固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

√适用 □不适用

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	种植业	畜牧养殖业	合计
	类别	类别	
一、账面原值			
1. 期初余额	46,377,677.72	1,116,000.00	47,493,677.72
2. 本期增加金额	46,265,608.79		46,265,608.79
(1) 外购	21,506,278.44		21,506,278.44
(2) 自行培育	24,759,330.35		24,759,330.35
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额	92,643,286.51	1,116,000.00	93,759,286.51
二、累计折旧			
1. 期初余额	18,984,904.08	530,100.00	19,515,004.08
2. 本期增加金额	1,661,877.61	132,525.00	1,794,402.61
(1) 计提	1,661,877.61	132,525.00	1,794,402.61
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			

4. 期末余额	20,646,781.69	662,625.00	21,309,406.69
三、减值准备			
1. 期初余额	819,114.88		819,114.88
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额	819,114.88		819,114.88
四、账面价值			
1. 期末账面价值	71,177,389.94	453,375.00	71,630,764.94
2. 期初账面价值	26,573,658.76	585,900.00	27,159,558.76

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	管理软件	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,403,516,056.45	22,307,638.02	344,900.00	5,733,235.00	2,431,901,829.47
2. 本期增加金额	20,146,642.76	25,340.00	142,000.00		20,313,982.76
(1) 购置	14,986,642.76	25,340.00	96,000.00		15,107,982.76
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	5,160,000.00		46,000.00		5,206,000.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,423,662,699.21	22,332,978.02	486,900.00	5,733,235.00	2,452,215,812.23
二、累计摊销					
1. 期初余额	346,263,705.14	22,266,954.26	28,464.17	2,281,675.50	370,840,799.07
2. 本期增加金额	50,144,139.34	2,868.24	45,379.23	114,353.04	50,306,739.85
(1) 计提	49,825,989.35	2,868.24	43,462.56	114,353.04	49,986,673.19
(2) 企业合并增加	318,149.99		1,916.67		320,066.66
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	396,407,844.48	22,269,822.50	73,843.40	2,396,028.54	421,147,538.92

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,027,254,854.73	63,155.52	413,056.60	3,337,206.46	2,031,068,273.31
2. 期初账面价值	2,057,252,351.31	40,683.76	316,435.83	3,451,559.50	2,061,061,030.40

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

## 25、开发支出

□适用 √不适用

## 26、商誉

√适用 □不适用

## (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
非同一控制下企业合并		6,119,708.93		6,119,708.93
合计		6,119,708.93		6,119,708.93

## (2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
非同一控制下企业合并		6,119,708.93				6,119,708.93
合计		6,119,708.93				6,119,708.93

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本年，本公司评估了商誉的可收回金额，并确定与本公司产品相关的商誉发生了减值，金额为人民币 6,119,708.93 万元。

资产组发生减值的主要因素是新产品系列未能达到产品测试时预期的销售规模。该资产组内并没有其他资产的账面价值需要注销。

## 27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	10,400.00	270,220.00	10,400.00		270,220.00
收复弃耕地费用	56,753,621.84	1,937,221.63	4,006,936.01		54,683,907.46
土地改良费用	63,771,044.53	9,260,911.80	5,861,116.35		67,170,839.98
小东沟治理工程	328,562.32		59,030.00		269,532.32
恒温库库架	49,998.62		41,668.04		8,330.58
土地流转费	53,612,654.94	89,901.09	4,927,913.04		48,774,642.99
其他	3,262,071.18	15,502,917.53	1,432,057.33		17,332,931.38
合计	177,788,353.43	27,061,172.05	16,339,120.77		188,510,404.71

**28、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,780,200.44	4,050,479.71	21,465,440.00	5,068,535.37
内部交易未实现利润	12,216,893.04	3,054,223.26	10,757,715.38	2,689,428.85
可抵扣亏损				
其他			2,561,162.07	384,174.31
合计	35,997,093.48	7,104,702.97	34,784,317.45	8,142,138.53

注：公司母公司本期免缴所得税，对公司单独缴纳所得税的子公司且未来能够获得足够的应纳税所得额的子公司计提的资产减值准备确认了递延所得税资产。

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	15,013,520.52	3,753,380.13		
可供出售金融资产公允价值变动	299,991,272.92	74,997,818.23	408,777,000.00	102,194,250.00
交易性金融资产	6,309,640.96	1,577,410.24		

产公允价值变动				
合计	321,314,434.40	80,328,608.60	408,777,000.00	102,194,250.00

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,400,897.42	
可抵扣亏损		
合计	9,400,897.42	

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性, 因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

## 29、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
防风林	48,760,480.39	47,385,250.71
合计	48,760,480.39	47,385,250.71

## 30、短期借款

适用 不适用

## (1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	25,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	388,000,000.00	243,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	160,000,000.00
合计	513,000,000.00	473,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 32、衍生金融负债

适用 不适用

## 33、应付票据

适用 不适用

**34、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	158,528,239.12	132,049,865.05
1 至 2 年	37,076,740.70	21,819,436.18
2 至 3 年	3,575,034.68	7,181,939.60
3 年以上	15,485,652.05	11,163,685.06
合计	214,665,666.55	172,214,925.89

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
材料款	26,032,742.97	未结算
工程款	2,705,726.75	未结算
设备款	5,463,708.55	未结算
合计	34,202,178.27	/

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	39,464,407.68	122,914,626.52
1 至 2 年	2,512,998.17	4,846,700.01
2 至 3 年	121,721.62	551,497.50
3 年以上	110,968.26	1,714,895.42
合计	42,210,095.73	130,027,719.45

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
土地承包费	2,200,816.00	一次收取，分期结转
合计	2,200,816.00	/

**36、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,349,827.22	207,885,394.43	200,358,242.40	50,876,979.25
二、离职后福利-设	8,242,254.32	61,927,756.34	61,468,165.80	8,701,844.86

定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	51,592,081.54	269,813,150.77	261,826,408.20	59,578,824.11

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,529,875.83	178,296,495.36	173,572,012.64	27,254,358.55
二、职工福利费		6,696,949.18	6,667,949.21	28,999.97
三、社会保险费	3,354,567.88	15,280,024.36	12,466,447.10	6,168,145.14
其中: 医疗保险费	3,181,558.41	12,903,665.13	10,776,651.49	5,308,572.05
工伤保险费	149,642.25	2,055,171.85	1,371,101.71	833,712.39
生育保险费	23,367.22	321,187.38	318,693.90	25,860.70
四、住房公积金	15,910,928.41	6,044,013.26	6,733,401.02	15,221,540.65
五、工会经费和职工教育经费	1,554,455.10	1,567,912.27	918,432.43	2,203,934.94
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	43,349,827.22	207,885,394.43	200,358,242.40	50,876,979.25

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,850,010.60	57,950,124.56	57,500,355.63	8,299,779.53
2、失业保险费	392,243.72	3,977,631.78	3,967,810.17	402,065.33
3、企业年金缴费				
合计	8,242,254.32	61,927,756.34	61,468,165.80	8,701,844.86

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划, 根据该等计划, 本公司分别按员工基本工资的 20%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外, 本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 37、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,099,982.89	8,834,433.78
消费税		
营业税	408,157.99	1,379,690.08
企业所得税	15,839,948.40	12,085,632.81
个人所得税	1,504,575.27	3,830,133.91
城市维护建设税	874,432.80	902,537.29
资源税	0.01	60,550.01
房产税	203,084.33	1,434,371.09
教育附加	1,405,392.59	1,609,939.17
农业税	523,979.58	523,979.58
印花税	212,185.16	43,055.94

土地使用税	38,806.00	676,933.04
价格调控基金	72,190.08	72,439.70
合计	43,182,735.10	31,453,696.40

**38、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	193,233.08	346,917.44
企业债券利息	41,486,666.66	41,486,666.66
短期借款应付利息	746,868.97	783,377.95
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	42,426,768.71	42,616,962.05

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**39、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利	1,503,000.00	1,392,780.00
赵延山	1,503,000.00	1,392,780.00
合计	1,503,000.00	1,392,780.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**40、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	123,120,536.84	70,986,585.35
应付家庭农场款	110,378,844.68	257,158,532.56
职工往来	92,598,591.05	43,895,643.64
单位往来	37,561,158.97	
补偿款	10,968,625.40	
其他	94,912,494.46	70,183,524.51
合计	469,540,251.40	442,224,286.06

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付各类补偿补贴款项	32,914,234.24	尚未支付

应付关联方往来	39,878,175.23	尚未支付
尚未支付的项目资金	30,823,609.76	尚未支付
应付工程款	13,408,060.31	尚未支付
借款	4,421,925.54	尚未支付
应付家庭农场款	23,398,208.89	尚未结算
合计	144,844,213.97	/

## 41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 42、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	58,500,000.00	2,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	58,500,000.00	2,000,000.00

## 43、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

## 44、长期借款

√适用 □不适用

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	8,500,000.00	15,000,000.00
保证借款	98,000,000.00	102,000,000.00
信用借款	19,546,136.08	19,069,401.05
减：一年内到期的长期借款（附注六、28）	-58,500,000.00	-2,000,000.00
合计	67,546,136.08	134,069,401.05

其他说明，包括利率区间：

## ① 抵押借款明细

借款方式	贷款单位	贷款金额	贷款期限	抵押物/质押物价值
抵押借款	甘肃敦煌农村合作银行沙洲支行	3,500,000.00	2014.5.12至 2016.5.11	1. 房屋建筑：枣加工车间、枣储藏库房、锅炉房、门房、砖围墙、透视围墙、冷库、彩钢棚、卸料台、办公室、电动大门、纸箱加工车间纸箱库房，抵押物价值 1421.17 万元 2. 机器设备：印刷开槽机、高速碰线机、钉箱机、分纸机、摇筛式分级机、红枣清洗机、烘烤设备、烘烤架、风淋门、锅炉、变压器、配电柜、冷凝器，抵押物价值 349.90 万元
抵押借款	甘肃敦煌农村合作银行沙洲支行	5,000,000.00	2013.8.6至 2016.8.6	1. 房屋建筑：枣加工车间、枣储藏库房、锅炉房、门房、砖围墙、透视围墙、冷库、彩钢棚、卸料台、办公室、电动大门、纸箱加工车间纸箱库房，抵押物价值 1421.17 万元 2. 机器设备：印刷开槽机、高速碰线机、钉箱机、分纸机、摇筛式分级机、红枣清洗机、烘烤设备、烘烤架、风淋门、锅炉、变压器、配电柜、冷凝器，抵押物价值 349.90 万元
合计		8,500,000.00		

## ② 保证借款明细

贷款单位	贷款金额	贷款期限	担保人	担保期限
中国农业发展银行嘉峪关市分行	48,000,000.00	2013.01.24至 2018.01.23	甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司	2018.01.24至 2020.01.23
兰州银行股份有限公司秦安路支行	20,000,000.00	2014.02.26至 2016.02.26	甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司	2016.02.27至 2018.02.26
兰州银行股份有限公司秦安路支行	30,000,000.00	2014.11.07至 2016.11.07	甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司	2016.11.07至 2018.11.06
合计	98,000,000.00			

## 45、应付债券

√适用 □不适用

## (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
13 亚盛债-面值	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
13 亚盛债-利息调整	-7,717,844.31	-9,880,350.19
合计	1,192,282,155.69	1,190,119,649.81

## (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
13 亚盛债	100.00	2014.6.19	5年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00		776,200,000.00	7,717,844.31		1,192,282,155.69
合计	/	/	/	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00		776,200,000.00	7,717,844.31		1,192,282,155.69

## (3). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

## 46、长期应付款

□适用 √不适用

## 47、长期应付职工薪酬

□适用 □不适用

## (1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

## (2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

## 48、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
退牧还草专项资金	2,419,000.00			2,419,000.00	拨款形成
兽医站建设专项资金	89,470.00			89,470.00	拨款形成
救灾补助	50,000.00			50,000.00	拨款形成
合计	2,558,470.00			2,558,470.00	/

## 49、预计负债

□适用 √不适用

## 50、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	75,225,505.04	8,960,000.00	5,826,926.55	78,358,578.49	拨款形成
合计	75,225,505.04	8,960,000.00	5,826,926.55	78,358,578.49	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高产优质苜蓿草示范建设项目	44,675,000.00	3,600,000.00	5,400,000.00		42,875,000.00	与资产相关
滴管管线及配套件生产线国产设备改造款	8,270,000.00				8,270,000.00	与资产相关
挖潜改造资金	5,130,000.00				5,130,000.00	与资产相关
农业部财政扶贫资金项目人畜饮水工程款	840,000.00		60,000.00		780,000.00	与资产相关
滴管产业化补贴	3,000,000.00	2,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
通辽滴管基础设施建设资金	13,310,505.04		268,926.55		13,041,578.49	与资产相关
辣椒磨粉造粒设备		1,680,000.00	98,000.00		1,582,000.00	与资产相关
优质苜蓿示范建设项目		1,680,000.00			1,680,000.00	与资产相关
合计	75,225,505.04	8,960,000.00	5,826,926.55		78,358,578.49	/

## 51、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

## 52、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,946,915,121.00	0	0	0	0	0	1,946,915,121.00

## 53、其他权益工具

适用 不适用

## 54、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	461,636,358.75		1,503,456.03	460,132,902.72
其他资本公积	88,750,070.30	1,747,920.75	13,024,828.81	77,473,162.24
合计	550,386,429.05	1,747,920.75	14,528,284.84	537,606,064.96

说明：（1）本期股权激励增加资本公积-其他资本公积 1,747,920.75 元。

（2）本期股权激励减少资本公积-其他资本公积 13,024,828.81 元。

（3）资本溢价本年减少为子公司甘肃瑞盛亚美特高科技农业有限公司收购吉林亚盛亚美特节水有限公司少数股东权益，收购日收购对价大于少数股东所拥有的账面净资产的差额。

## 55、库存股

适用 不适用

## 56、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	313,182,750.00	-81,589,295.32			-81,589,295.32		231,593,454.68
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	313,182,750.00	-81,589,295.32			-81,589,295.32		231,593,454.68
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	313,182,750.00	-81,589,295.32			-81,589,295.32		231,593,454.68

## 57、专项储备

□适用 √不适用

## 58、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	293,449,363.52	15,785,965.19		309,235,328.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	293,449,363.52	15,785,965.19		309,235,328.71

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

## 59、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,606,364,091.22	1,456,589,232.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,606,364,091.22	1,456,589,232.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,086,770.66	206,128,571.87
减：提取法定盈余公积	15,785,965.19	17,415,410.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,203,726.82	38,938,302.42
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,684,461,169.87	1,606,364,091.22

## 60、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,160,057,368.51	1,670,861,024.02	2,195,909,242.12	1,712,719,709.97
其他业务	31,060,225.06	16,110,781.90	48,939,578.43	34,123,320.54
合计	2,191,117,593.57	1,686,971,805.92	2,244,848,820.55	1,746,843,030.51

## 61、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
消费税		

营业税	2,070,243.46	2,168,501.49
城市维护建设税	195,542.26	284,147.18
教育费附加	192,554.13	481,965.49
资源税	98,072.95	211,016.88
其他	27,981.42	76,884.35
合计	2,584,394.22	3,222,515.39

## 62、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	11,612,940.86	11,362,715.73
运输费	25,860,528.27	11,401,950.76
装卸费	2,230,082.57	2,511,246.01
展览及业务宣传费	864,868.38	777,428.46
业务招待费	2,584,557.84	2,573,756.87
折旧费	1,148,139.53	1,224,885.08
差旅费	3,783,460.58	3,255,598.09
其他	8,130,720.42	6,657,419.42
合计	56,215,298.45	39,765,000.42

## 63、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	123,258,016.62	94,881,333.83
保险费	276,730.32	259,724.06
折旧费	33,654,552.30	22,049,010.69
无形资产摊销	24,454,125.17	24,773,272.70
业务招待费	6,290,307.84	4,615,758.49
中介机构费	5,970,971.35	7,562,074.06
办公杂费	13,901,707.56	6,006,964.28
差旅费	4,629,637.30	4,124,469.99
税费	4,679,982.52	4,284,454.08
车辆费用	1,684,194.87	1,592,536.56
股权激励	-11,276,908.06	6,991,683.00
其他	5,600,853.82	2,984,108.37
合计	213,124,171.61	180,125,390.11

## 64、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	111,413,548.82	82,398,966.60
减：利息收入	13,521,949.87	13,609,485.92
汇兑损益	-614,618.09	-13,360.12
手续费	362,144.97	312,183.26
其他	58,429.03	7,308.20
合计	97,697,554.86	69,095,612.02

## 65、资产减值损失

√适用 □不适用

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	12,219,802.00	12,230,635.78
二、存货跌价损失	50,392,818.43	644,685.00
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	30,155.00	
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	6,119,708.93	
十四、其他		
合计	68,762,484.36	12,875,320.78

## 66、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
交易性金融资产	6,309,640.99	
合计	6,309,640.99	

## 67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-165,119.91	-2,200,094.99
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	6,248,573.33	2,556,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收	1,975,221.82	

益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	11,996,361.60	
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	55,518,780.76	
其他	3,106,839.69	7,350,221.51
合计	78,680,657.29	7,706,126.52

其他说明：

(1) 本公司按照权益法核算的甘肃大有农业科技有限公司按照持股比例与被投资单位从年初到资产交割日实现的净利润计算确认投资收益-165,119.91 元。

(2) 本公司持有交易性金融资产在持有期间内取得的投资收益 8,223,795.15 元。

(3) 本公司持有至到期投资的投资收益是理财产品收益，确认投资收益 11,996,361.60 元。

(4) 本公司可供出售金融资产-可供出售权益工具下的被投资单位本年现金分红及出售损益，确认投资收益 55,518,780.76 元。

(5) 投资收益之其他项目 3,106,839.69 元，系本公司股权非同一控制企业合并购买日前持有被购买方的股权，按公允价值重新计量产生的投资收益。

## 68、营业外收入

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	203,807.98	361,856.82	203,807.98
其中：固定资产处置利得	203,807.98	18,227.64	203,807.98
无形资产处置利得		343,629.18	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	14,379,166.55	13,729,655.96	14,379,166.55
其他	1,655,615.02	1,769,385.64	1,655,615.02
合计	16,238,589.55	15,860,898.42	16,238,589.55

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
马铃薯脱毒种薯扩繁补贴资金	340,000.00	2,444,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		113,823.00	与收益相关
农业部财政扶贫资金项目人畜饮水工程款	60,000.00	60,000.00	与资产相关
马铃薯优势企业以奖代补项目	450,000.00	800,000.00	与收益相关
环境保护专项补贴资金	150,000.00	100,000.00	与收益相关
科技项目补贴款	75,600.00	220,000.00	与收益相关
高产优质苜蓿草示范建设项目	5,400,000.00	3,985,000.00	与资产相关
牧草良种补贴		2,606,200.00	与收益相关
河西走廊紫花苜蓿产业化关键技术体系与模式的研究		500,000.00	与收益相关
补贴款	134,660.00		与收益相关
1万吨辣椒精深加工科技项目补助	98,000.00	20,000.00	与资产相关
蔬菜保鲜库以奖代补项目资金		600,000.00	与收益相关
中央财政现代化农业生产发展资金支持蔬菜保鲜库		300,000.00	与收益相关
2014年省级绿色食品专项	8,000.00	11,000.00	与收益相关
红枣产品深加工技术改造项目	80,000.00	120,000.00	与收益相关
2014年农业产业化农产品加贴息项目资金		600,000.00	与收益相关
敦煌市农业产业化项目补助		750,000.00	与收益相关
通辽滴灌基础设施建设资金	268,926.55	271,642.96	与资产相关
其他		227,990.00	与收益相关
2015年农业产业化及新农村建设补助资金	200,000.00		与收益相关
农业产业化补贴	300,000.00		与收益相关
商务局划拨款	140,000.00		与收益相关
拨付2014年外经贸发展专项资金	15,000.00		与收益相关
财政项目资金款	140,000.00		与收益相关
县工会补助资金	10,000.00		与收益相关

农产品流通先进组织表彰奖励款	20,000.00		与收益相关
人民政府表彰奖励款	3,000.00		与收益相关
工业企业成长贡献奖	100,000.00		与收益相关
政府拆迁专项协调补助	600,000.00		与收益相关
政府补助（森林抚育）白银林业局	485,000.00		与收益相关
农机购置补贴申请表	10,500.00		与收益相关
林业防震减补贴款	240,000.00		与收益相关
敦煌御枣清洁烘制技术研究与应用	20,000.00		与收益相关
工信局 2013 年度工业发展暨项目建设考核奖励资金	100,000.00		与收益相关
2013 年度发展暨项目建设考核奖励资金	10,000.00		与收益相关
“霍尔果斯陇上精品”展销会补贴资金	10,000.00		与收益相关
敦煌市科技局科技进步奖奖励经费	5,000.00		与收益相关
代发乡镇干部及卫生院工资	200,000.00		与收益相关
凉州种薯补贴款	240,000.00		与收益相关
民乐财政局汇款	932,280.00		与收益相关
甘州区转账现代农业发展资金	17,400.00		与收益相关
甘州区转账生产补贴资金	128,000.00		与收益相关
山丹县农委转账原种补贴	916,800.00		与收益相关
果树补贴款	600,000.00		与收益相关
蓄水池项目补贴收入	800,000.00		与收益相关
到政府补贴肥料款	551,000.00		与收益相关
优质苜蓿示范建设项目	420,000.00		与收益相关
辣椒加工工程技术项目资金	100,000.00		与收益相关
合计	14,379,166.55	13,729,655.96	/

## 69、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	31,468,077.77	3,722,680.19	-31,468,077.77
其中：固定资产处置损失	31,468,077.77	3,429,739.32	-31,468,077.77
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,605.00		-50,605.00
其他	1,781,317.19	1,043,543.78	-1,781,317.19
合计	33,299,999.96	4,766,223.97	-33,299,999.96

## 70、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,279,806.60	3,185,529.74
递延所得税费用	2,614,845.81	-1,243,014.86
合计	10,894,652.41	1,942,514.88

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	133,690,772.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,422,693.01
子公司适用不同税率的影响	1,584,786.18
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-27,927,538.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,464,487.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,350,224.36
所得税费用	10,894,652.41

## 71、其他综合收益

## 72、现金流量表项目

### (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	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	8,552,240.00	6,806,813.00
利息收入	13,521,949.87	13,609,485.92
其他	1,338,624.54	2,954,912.56
合计	23,412,814.41	23,371,211.48

### (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	本期发生额	上期发生额
支付往来款	23,537,555.99	49,057,415.03
运杂费	28,090,610.84	13,913,196.77
业务招待费	8,874,865.68	7,149,983.36

差旅费	8,413,097.88	7,380,068.08
办公杂费等	13,901,707.56	11,433,654.54
修理费	1,222,797.49	1,488,507.28
财产保险费	276,730.32	397,165.42
审计、咨询等费用	5,970,971.35	7,149,983.36
其他	19,280,637.49	19,994,362.34
合计	109,568,974.60	117,964,336.18

## (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	本期发生额	上期发生额
收回定期存单	10,000,000.00	
协议存款		200,000,000.00
合计	10,000,000.00	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	本期发生额	上期发生额
定期存单		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到以货币资金支付的保证金	3,226,004.07	6,202,430.33
收到的与资产相关的政府补助	8,960,000.00	13,500,000.00
合计	12,186,004.07	19,702,430.33

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本期以货币资金支付的保证金	11,647,510.04	3,000,989.24
合计	11,647,510.04	3,000,989.24

## 73、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	122,796,119.61	209,780,237.41
加：资产减值准备	68,762,484.36	12,875,320.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	118,037,303.21	93,635,104.28

性生物资产折旧		
无形资产摊销	50,306,739.85	50,687,702.61
长期待摊费用摊销	16,339,120.77	16,978,685.79
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)	25,088,506.53	3,304,989.95
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	6,175,763.26	55,833.42
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-6,309,640.99	
财务费用(收益以“-”号填列)	111,413,548.82	82,398,966.60
投资损失(收益以“-”号填列)	-78,680,657.29	-7,706,126.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,037,435.56	-1,243,014.86
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,577,410.24	
存货的减少(增加以“-”号填列)	18,869,454.78	-151,938,907.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-194,725,445.64	-180,069,834.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-205,023,363.81	5,100,732.28
其他		2,675,040.04
经营活动产生的现金流量净额	55,664,779.26	136,534,729.15
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	778,519,268.04	859,088,714.50
减: 现金的期初余额	859,088,714.50	964,245,870.57
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	-80,569,446.46	-105,157,156.07

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	29,499,112.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,377,352.45
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	25,121,759.55

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	778,519,268.04	859,088,714.50
其中：库存现金	307,247.01	636,552.07
可随时用于支付的银行存款	765,915,595.72	858,451,494.12
可随时用于支付的其他货币资金	12,296,425.31	668.31
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	778,519,268.04	859,088,714.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### 74、所有者权益变动表项目注释

无

#### 75、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,162,808.03	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	70,910,700.00	贷款抵押
无形资产	11,360,000.00	贷款抵押
合计	100,433,508.03	/

其他说明：

注：(1)于 2015 年 4 月 25 日，抵押固定资产 34,870,000.00 元，抵押土地使用权 1,660,000.00 元，取得短期借款 20,000,000.00 元。

(2)于 2015 年 12 月 21 日，抵押土地使用权 9,700,000.00 元，抵押固定资产 18,330,000.00 元，取得短期借款 5,000,000.00 元。

(3)于 2015 年 12 月 31 日，抵押固定资产 17,710,700.00 元，取得长期借款 8,500,000.00 元。

## 76、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	14.49	6.4936	94.09
欧元	0.07	7.0952	0.50

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

## 77、套期

□适用 √不适用

## 78、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
甘肃大有农业科技有限责任公司	2015-03-31	29,499,112.00	69.23 %	现金收购	2015-03-31	资产与负债所有权的风险与报酬已完全转移	33,252,411.38	-1,522,401.86

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	甘肃大有农业科技有限责任公司
合并成本	29,499,112.00
--现金	29,499,112.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	29,499,112.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	23,379,403.07
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	6,119,708.93

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

被合并净资产公允价值以经北京中科华资产评估事务所按资产基础法估值方法确定的估值结果确定。本公司以支付现金作为该项企业合并的对价，共支付 29,499,112.00 元，参与合并各方交换有表决权股份的比例为 69.23%

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	甘肃大有农业科技有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	57,481,799.26	43,396,589.98
货币资金	4,377,352.45	4,377,352.45
应收款项	7,062,200.70	7,063,351.78
存货	11,204,410.45	11,204,410.45
固定资产	9,397,811.04	9,129,874.74
无形资产	19,905,891.77	4,919,250.01
在建工程	4,686,237.30	4,686,237.30
生产性生物资产	847,895.55	847,895.55
长期待摊费用		1,168,217.70
负债：	23,711,176.05	19,957,795.92
借款		
应付款项	19,957,795.92	19,957,795.92
递延所得税负债	3,753,380.13	
净资产	33,770,623.21	23,438,794.06
减：少数股东权益	10,391,220.14	7,284,380.45
取得的净资产	23,379,403.07	16,154,413.61

### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
甘肃大有农业科技有限责任公司	7,284,380.45	10,391,220.14	3,106,839.69	依评估报告确定	

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**4、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

\_\_\_\_\_

**5、 其他**

\_\_\_\_\_

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	生产	75%		设立
甘肃亚盛国际贸易有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	商贸	100%		设立
甘肃泰达房屋经纪有限责任公司	甘肃兰州	甘肃兰州	房地产经纪	100%		设立
甘肃绿色空间生物技术有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	农业	100%		设立
甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团有限责任公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	农业	100%		设立
甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司	甘肃兰州	甘肃兰州	农业	100%		设立
甘肃亚盛鱼儿红矿业有限责任公司	甘肃兰州	甘肃兰州	生产	100%		设立
甘肃亚盛康益现代牧业有限责任公司	甘肃张掖	甘肃张掖	农业	100%		设立
甘肃省亚盛亚美特节水有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	生产	100%		设立
敦煌市敦煌果品有限责任公司	甘肃敦煌	甘肃敦煌	农业	100%		购买
甘肃亚盛薯业集团有限责任公司	甘肃兰州	甘肃兰州	农业	100%		设立

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司	25%	3,519,592.99		41,885,518.66

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司	347,803,599.73	28,716,299.18	376,519,898.91	205,481,280.27	5,000,000.00	210,481,280.27	301,241,149.92	31,909,551.08	333,150,701.00	169,485,137.10	3,000,000.00	172,485,137.10

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司	222,598,877.45	12,532,554.74	12,532,554.74	-19,876,246.94	181,659,090.78	6,772,611.39	6,772,611.39	35,707,311.97

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

√适用 □不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:**

本期子公司甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司用债转股方式收购所属子公司吉林亚盛亚美特节水有限公司的 43% 少数股权，收购后 100% 持股。

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:**

单位:元 币种:人民币

项目	吉林亚盛亚美特节水有限公司
购买成本/处置对价	6,450,000.00
—非现金资产的公允价值	6,450,000.00
购买成本/处置对价合计	6,450,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,946,543.97
差额	1,503,456.03
其中:调整资本公积	
调整盈余公积	1,503,456.03
调整未分配利润	

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**(一) 风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1、市场风险****(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司下属子公司以美元、欧元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2015 年 12 月 31 日，除附注六、53 所述资产为美元、欧元余额

外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

无。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产、可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

## 2、信用风险

2015年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，公司专门进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	66,939,728.20			66,939,728.20
1. 交易性金融资产	66,939,728.20			66,939,728.20
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	66,939,728.20			66,939,728.20
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产	356,847,301.80			356,847,301.80
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资	356,847,301.80			356,847,301.80
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	423,787,030.00			423,787,030.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产为本公司持有的上市公司股票，其市价为交易所年末收盘价；可供出售金融资产为本公司持有的上市公司股票，其市价为交易所年末收盘价。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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 (%)
甘肃省农垦集团有限责任公司	兰州市城关区南滨河东路 753 号	农业企业	56,576.00	15.57	24.58

本企业最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
甘肃下河清啤酒原料有限责任公司	股东的子公司
青岛啤酒武威有限责任公司	其他
青岛啤酒（甘肃）农垦股份有限公司	其他
张掖老寺庙番茄制品有限公司	股东的子公司
甘肃省亚盛农工商公司	股东的子公司
甘肃农垦良种有限公司	股东的子公司
甘肃农垦张掖农场	股东的子公司
甘肃国营下河清实业有限责任公司	股东的子公司
甘肃条山农工商（集团）有限责任公司	股东的子公司
甘肃广播电视大学亚盛电大分校	股东的子公司
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
甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司	股东的子公司
甘肃省农垦医药药材站	股东的子公司
甘肃农垦物业有限责任公司	股东的子公司
甘肃省国营小宛农场	股东的子公司
甘肃省国营宝瓶河牧场	股东的子公司
甘肃省国营敦煌农场	股东的子公司
甘肃省平凉农业总场	股东的子公司
甘肃嘉峪关水泥厂	股东的子公司
甘肃莫高实业发展股份有限公司	股东的子公司
甘肃农垦八一农场	股东的子公司
酒泉市农垦印刷厂	股东的子公司
玉门饮马啤酒花有限责任公司	股东的子公司
甘肃省药物碱厂	股东的子公司
甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司	股东的子公司
甘肃亚盛盐化建材经营有限责任公司	股东的子公司
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
甘肃条山农场现代农业发展有限责任公司	股东的子公司
甘肃省国营小宛酒厂	股东的子公司
甘肃黄羊河农工商集团节水材料科技有限责任公司	股东的子公司
甘肃农垦宾馆有限公司	股东的子公司
甘肃省张掖农垦新沟农场	股东的子公司
甘肃省国营下河清农场	股东的子公司
甘肃亚盛酒泉农工商有限责任公司	股东的子公司
地之宝磷化工公司	股东的子公司
甘肃省国营生地湾双丰化工厂	股东的子公司
甘肃省国营生地湾双丰化工厂	股东的子公司
甘肃农垦御米油生物开发有限公司	股东的子公司
酒泉市清盛农贸有限责任公司	股东的子公司
甘肃农垦建筑工程有限公司	股东的子公司

玉门市农垦诚益物业管理有限公司	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
甘肃省国营勤锋农场	股东的子公司
甘肃省国营饮马农场	股东的子公司
金昌农友雨润节水器材有限公司	股东的子公司
甘肃省国营黄花农场	股东的子公司
甘肃黄羊河集团蔬菜有限公司	股东的子公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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	本期发生额	上期发生额
甘肃农垦物业管理有限责任公司	物业费、综治费、水电费	724,373.00	488,592.00
金昌农友雨润节水器材有限公司	购滴灌带	364,100.00	
酒泉市农垦印刷厂	纸箱\办公耗材	769,046.00	1,041,892.50
甘肃地之宝磷化工有限责任公司	肥料	476,811.00	
甘肃国有下河清农场	销售商品、提供劳务	84,233.00	
甘肃金农肥业有限公司	采购货物	161,500.00	
甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司	销售商品、提供劳务	10,317,933.71	924,041.40
甘肃省啤酒大麦原种场	大麦种子	31,200.00	
国营八一农场	销售种子	2,535,089.00	225,938.50
甘肃省国营黄花农场	销售商品、提供劳务	6,858,437.08	
甘肃黄羊河集团公司	销售商品、提供劳务	2,311,373.68	70,800.00
金昌农业发展有限公司	销售种子	651,555.60	
甘肃莫高实业发展股份有限公司	购酒款	27,000.00	
甘肃农垦宾馆有限责任公司	付住宿费	298,294.50	331,888.00
甘肃广播电视大学农垦河西分校	培训费	10,610.00	
甘肃省农垦集团有限责任公司	会费	20,474.73	
农垦医药药材有限责任公司	销售辣椒酱	658.00	
甘肃省农垦农业研究院丰蕾种子公司	灭草药、丸粒种	897,125.00	
甘肃省国营山丹农场	销售商品、提供劳务	10,000,000.00	
甘肃条山农工商(集团)有限责任公司	购买资产	88,888,040.95	2,949,622.55
甘肃省国营小宛农场	销售商品、提供劳务	195,144.00	
甘肃农垦饮马农场	销售商品、提供劳务	7,000,000.00	269,472.00
张掖市老寺庙番茄制品有限责任公司	销售番茄	5,401,871.83	
甘肃农垦良种有限责任公司	农资材料	44,880.00	392,747.05
甘肃条山农庄有限责任公司	招待费	531,004.00	
甘肃亚盛酒泉农工商有限责任公司	电费		2,599,811.22
甘肃省国营勤锋农场	电费		2,611,398.19
景泰县条山元丰农业有限责任公司	采购商品		1,299,808.44
甘肃农垦绿色农产品销售有限责任公司	果品款	8,841.73	
甘肃条山农场现代农业发展有限责任公司	肥料、农药、地膜	1,859,864.67	7,191,305.35

## 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	本期发生额	上期发生额
张掖市老寺庙番茄制品有限责任公司	农副产品	5,401,871.83	14,632,407.52
甘肃省张掖农垦新沟农场	滴灌管线	252,947.78	179,893.81
甘肃亚盛酒泉农工商有限责任公司	生产资料		703,967.50
甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	滴灌材料	2,155,773.68	3,606,194.71
甘肃省国营黄花农场	滴灌材料	6,858,437.08	6,194,690.27
甘肃农垦天牧乳业有限公司	销售商品	1,290,504.00	
酒泉市清盛农贸有限责任公司	生产资料		313,150.00
甘肃农垦八一农场	生产资料	163,320.20	1,176,200.00
甘肃黄羊河集团蔬菜有限公司	生产资料		1,683,600.00
甘肃国营鱼儿红牧场	农副产品	4,294.00	23,184.00
甘肃省农垦集团有限责任公司	农副产品	3,790.00	3,790.00
甘肃农垦宾馆有限责任公司	农副产品	62,831.20	1,160.00
达拉特旗新天绿农业开发有限公司	农副产品		906,006.00
甘肃农垦良种有限责任公司	提供劳务		86,392.90
甘肃农垦饮马农场	滴灌材料	7,000,000.00	
甘肃省国营山丹农场	滴灌材料	10,000,000.00	
甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司	滴灌材料	10,317,933.71	
甘肃省国营下河清农场	滴灌材料	19,060.00	
甘肃省国营敦煌农场	农副产品	43,952.00	
甘肃农垦良种有限责任公司	销售商品、提供劳务	9,653,970.94	
甘肃农垦绿色农产品销售有限责任公司	销售商品、提供劳务	739,208.49	351,101.00
甘肃省国营条山农场社区管理委员会	水费	103,403.00	
甘肃条山集团农林科学研究所	销售商品、提供劳务	46,133.42	
甘肃条山农工商(集团)有限责任公司	销售商品、提供劳务	8,228.00	367,095.93
甘肃条山农庄有限责任公司	销售商品、提供劳务	29,414.38	
甘肃农垦饮马牧业有限责任公司	销售青贮玉米	5,486,128.20	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
甘肃省农垦房地产综合开发有限公司	办公楼	658,560.00	
甘肃省农垦集团有限责任公司	办公楼	2,273,040.00	7,265,250.00
甘肃省药物碱厂	办公楼	487,080.00	771,210.00
甘肃黄羊河集团食品有限公司	办公楼	487,080.00	568,260.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
甘肃省国营下河清农场	锅炉租赁	50,000.00	
甘肃农垦金昌农业发展有限公司	土地租赁	879,010.50	
甘肃条山农工商(集团)有限责任公司	房屋租赁	3,621,141.98	

## (4). 关联担保情况

□适用 √不适用

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	184.04	179.72

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	1,853,270.37		1,312,609.42	
	甘肃农垦张掖农场			2,178,645.25	1,421,616.20
	甘肃条山农工商(集团)有限责任公司	1,272,993.38	1,018,394.70	3,002,845.38	1,501,422.69
	甘肃省国营八一农场	2,803,114.95	2,242,491.96	3,960,035.15	1,401,557.48
	甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司	789,913.00	613,930.4	789,913.00	394,956.50
	甘肃省药物碱厂	304,412.29	30,441.23	2,542,412.29	
	甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司			1,919,226.32	
	甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司			2,170,811.29	217,081.13
	甘肃条山农场现			375,257.70	112,577.31

	代农业发展有限责任公司				
	甘肃省农垦集团有限责任公司	3,790.00		3,790.00	
	甘肃省国营鱼儿红牧场			23,184.00	
	甘肃下河清啤酒原料有限责任公司	850,027.68	850,027.68	850,027.68	680,022.14
	甘肃省国营下河清农场	328,550.57	328,550.57	453,560.57	387,850.46
	甘肃亚盛物业有限责任公司	74,945.29	74,945.29	1,237,827.37	74,945.28
	甘肃黄羊河集团蔬菜有限公司			552,000.00	
	酒泉市清盛农贸有限责任公司			313,150.00	
	甘肃亚盛酒泉农工商有限责任公司			703,967.50	
	甘肃农垦宾馆有限责任公司	38,831.20			
	甘肃省国营黄花农场	3,858,437.08			
	甘肃省国营饮马农场	2,000,000.00			
	甘肃省国营敦煌农场	43,952.00			
	甘肃农垦天牧乳业有限公司	1,290,504.00			
合计		15,512,741.81	5,158,781.83	22,389,262.92	6,192,029.19
预付款项:					
	甘肃莫高实业发展股份有限公司	183,000.00		183,000.00	
	甘肃省亚盛农工商公司			300,000.00	
	甘肃农垦宾馆有限责任公司	13,600.00		18,640.00	
	甘肃黄羊河集团蔬菜有限责任公司			4,290,000.00	
	甘肃省国营八一农场			2,000,000.00	
	甘肃条山农场现代农业发展有限责任公司			362,269.61	
	甘肃农垦良种有限责任公司			45,750.00	
合计		196,600.00		7,199,659.61	

其他应收款：					
	甘肃农垦宾馆有限责任公司	16,000.00	1,600.00	65,187.00	
	甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司	608,000.00	25,000.00	50,000.00	5,000.00
	甘肃省农垦房地产综合开发有限公司	658,560.00			
	甘肃农垦良种有限责任公司	45,750.00			
合计		1,328,310.00	26,600.00	115,187.00	5,000.00

## (2). 应付项目

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	900,765.77	1,624,576.49
	甘肃省国营勤锋农场		548,601.81
	甘肃黄羊河集团节水材料科技有限责任公司		1,485,205.60
	甘肃农垦建筑工程公司	328,550.57	383,943.76
	地之宝磷化工公司	39,992.74	
	甘肃黄羊河集团节水材料科技有限责任公司	742,602.80	
	营销中心	8,841.73	
合计		2,020,753.61	4,042,327.66
预收款项：			
	甘肃省药物碱厂	10,175,829.65	1,052,164.84
	甘肃大有农业科技有限公司		52,000.00
	甘肃农垦宾馆有限责任公司		36,425.00
	甘肃莫高实业发展股份有限公司		65,000.00
	甘肃省张掖农垦新沟农场		203,280.00
	甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司		141,120.00
	甘肃省国营八一农场	26,380.00	
	甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司	53,798.71	
合计		10,256,008.36	1,549,989.84
其他应付款：			
	甘肃条山农工商（集团）有限责任公司	4,861,663.67	4,721,925.67
	甘肃省农垦集团有限责任公司	5,358,990.00	4,851,913.27
	甘肃农垦普安房地产公司	2,729.25	1,829,514.53
	甘肃省药物碱厂		1,260,898.00
	甘肃省亚盛农工商公司		833,373.50
	甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司	1,682,624.86	4,054,376.86
	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
	甘肃农垦房地产公司	141,120.00	
	酒泉农垦印刷厂	141,280.00	141,280.00
	甘肃农垦下河清实业有限责任公司	6,533,722.20	6,533,722.20

	民勤县纺织有限责任公司		6,249,214.33
	甘肃农垦建筑工程公司	1,738,566.83	673,657.24
	甘肃农垦张掖农场		132,847.54
	张掖市老寺庙养殖开发有限责任公司		60,845.00
	下河清啤酒原料公司		595,938.36
	甘肃农垦宾馆有限责任公司		1,520.00
	酒泉市清盛农贸有限责任公司		243,705.00
	甘肃省国营小宛农场	15,300.00	154,559.00
	甘肃黄羊河集团食品有限公司		81,180.00
	甘肃农垦物业管理有限责任公司		488,592.00
	甘肃宏泰农业科技有限责任公司	6,838,888.89	7,938,888.89
	甘肃国营小宛酒厂	124,704.00	
	甘肃省农垦官庄联合企业公司	4,642,360.19	
	甘肃省国营下河清农场	115,173.00	
	亚盛农业技术中心	300,000.00	
	甘肃农垦农业研究院	26,043.90	
	甘肃农垦职工医院	235,592.00	
	甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司	318,717.00	
	甘肃名扬天下酒业销售有限公司	1,002.62	
	甘肃金盛实业有限公司	609,799.41	
	甘肃金塔县恒盛农业发展有限责任公司	4,450,000.00	
	甘肃省国营生地湾双丰化工厂	7,889,020.02	
	地之宝磷化工公司	27,600.00	
	酒泉水电公司	34,719.50	
	酒泉电力物资公司	31,659.00	
	甘肃省国营勤锋农场	32,542.46	
合 计		47,453,818.80	42,147,951.39

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	/
公司本期行权的各项权益工具总额	/
公司本期失效的各项权益工具总额	/
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	/
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	/

其他说明

注：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。

2015年5月21日，甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第三十八次会议审议通过了：《关于终止<甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司股权激励计划（2012年度）>（草案修订案）的议案》。9名董事以现场或通讯方式参与了表决，一致同意终止《甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司股权激励计划（2012年度）（草案修订案）》及相关的《亚盛集团A股股票期权激励计划（2012年度）管理办法（草案）》、《亚盛集团A股股票期权激励计划（2012年度）实施考核办法（草案）》。由于公司业绩未达标导致激励计划终止属于非市场原因造成的激励计划终止，已确认的管理费用和资本公积均需冲回。公司本次股权激励计划的终止实施，对公司的财务状况影响较小，不会影响股东的权益。报告期冲回本期及以前确认的股权激励成本费用和资本公积 11,276,908.06。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

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
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
注销理财产品专户	公司于 2013 年 9 月 25 日在中信银行兰州高新区支行开立专用结算账户，账号为 7461610182600008586，该理财产品专用结算账户购买的理财产品已全部到期，该专用结算账户内资金已转回募集资金专项账户。公司暂无在此账户购买理财的计划，故公司按相关规定已于 2016 年 2	/	/

	月 2 日注销了该理财专用结算账户		
注销募集资金专户	本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、现代农业滴灌设备生产建设项目的募集资金投资已完成，故将两个项目对应的中国建设银行股份有限公司阿鲁科尔沁旗支行的募集资金账户 15001647742052505247、中国农业银行股份有限公司兰州穗银支行的募集资金账户 27011501040006029 予以销户	/	/

## 2、利润分配情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	11,681,490.73
经审议批准宣告发放的利润或股利	

于 2016 年 4 月 26 日，本公司第七届董事会召开第十次会议，批准 2015 年度利润分配预案，拟 2015 年 12 月 31 日公司总股本 1,946,915,121 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.006 元（含税），共计派发现金红利 11,681,490.73 元（含税），剩余未分配利润留待以后年度分配。

## 3、销售退回

适用  不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

2015 年 7 月 28 日《甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司总经理办公会关于资产置换的决议》确定拟以公司所属矿业分公司、盛远分公司、供销分公司的全部资产、负债及持有的甘肃绿色空间生物技术有限公司 100%的股权与甘肃省农垦集团拥有的约 28 万亩土地及其相关农业资产进行置换，已于 2016 年 4 月 7 日获批准。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、资产置换

适用  不适用

### 4、年金计划

适用  不适用

### 5、终止经营

适用  不适用

### 6、分部信息

适用  不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 4 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 4 个报告分部，分别为农业、工业、商贸、其他相关业务。这些报告分部是以分行业为基础确定的。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

项目	农业	工业	商贸	其他	分部间抵销	合计
主营业务 收入	1,650,446,869.11	266,120,856.04	341,210,873.09	6,995,556.80	104,716,786.53	2,160,057,368.51
主营业务 成本	1,250,596,477.68	209,942,749.60	311,880,251.40	3,140,596.84	104,699,051.50	1,670,861,024.02
资产 总额	5,255,675,189.93	694,313,504.06	595,004,736.99	6,138,220,845.80	5,063,826,303.91	7,619,387,972.87
负债 总额	4,296,071,119.04	347,842,174.12	518,905,929.91	1,878,383,199.10	4,175,521,131.71	2,865,681,290.46
合计	12,452,789,655.76	1,518,219,283.82	1,767,001,791.39	8,026,740,198.54	9,448,763,273.65	14,315,987,655.86

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	390,048,718.72	100.00	12,445,195.52	3.19	377,603,523.20	311,290,641.01	100.00	7,735,554.21	2.48	303,555,086.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	390,048,718.72	/	12,445,195.52	/	377,603,523.20	311,290,641.01	/	7,735,554.21	/	303,555,086.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	327,899,163.75		
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	327,899,163.75		
1 至 2 年	46,749,979.74	4,674,997.97	10.00
2 至 3 年	9,454,843.93	2,836,453.18	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,612,390.52	806,195.26	50.00
4 至 5 年	1,023,958.40	819,166.73	80.00
5 年以上	3,308,382.38	3,308,382.38	100.00
合计	390,048,718.72	12,445,195.52	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,692,719.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 983,078.18 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 52,081,796.09 元，占应收账款年末余额合计数的比例 13.35%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 3,585,238.00 元。

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	915,946,125.25	99.09	44,115,703.42	4.82	871,830,421.83	1,072,962,139.35	99.65	39,691,746.14	3.70	1,033,270,393.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,374,990.24	0.91	4,942,723.16	59.02	3,432,267.08	3,748,483.58	0.35	3,748,483.58	100.00	
合计	924,321,115.49	/	49,058,426.58	/	875,262,688.91	1,076,710,622.93	/	43,440,229.72	/	1,033,270,393.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	828,246,029.41		
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	828,246,029.41		
1 至 2 年	40,223,162.47	4,022,316.25	10.00
2 至 3 年	7,003,410.29	2,101,023.09	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,854,281.00	1,427,140.49	50.00
4 至 5 年	5,270,092.42	4,216,073.93	80.00
5 年以上	32,349,149.66	32,349,149.66	100.00
合计	915,946,125.25	44,115,703.42	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 13,660,732.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,042,535.28 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	283,432,327.09	1 年以内	30.66	
单位 2	往来款	200,000,000.00	1 年以内	21.64	
单位 3	往来款	65,727,606.93	1 年以内	7.11	
单位 4	往来款	61,133,073.16	1 年以内	6.61	
单位 5	往来款	59,755,591.41	1 年以内	6.46	
合计	/	670,048,598.59	/	72.48	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	882,395,424.14		882,395,424.14	773,922,680.32		773,922,680.32
对联营、合营企业投资						
合计	882,395,424.14		882,395,424.14	773,922,680.32		773,922,680.32

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
甘肃亚盛国际贸易集团有限公司	49,907,994.04			49,907,994.04		
甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司	77,146,443.73			77,146,443.73		
甘肃泰达房屋经纪有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
甘肃绿色空间生物技术有限公司	119,324,563.04			119,324,563.04		
甘肃天润薯业有限责任公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团有限公司	30,000,000.00	70,000,000.00		100,000,000.00		
甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
山丹县芋兴粉业有限责任公司	31,527,256.18		31,527,256.18			
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		
甘肃亚盛康益现代牧业有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
甘肃省亚盛亚美特节水有限公司	192,271,182.45			192,271,182.45		
敦煌市敦垦果品有限责任公司	12,745,240.88			12,745,240.88		
甘肃亚盛薯业有限责任公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	773,922,680.32	170,000,000.00	61,527,256.18	882,395,424.14		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,299,902,372.98	979,944,386.56	1,507,135,709.75	1,176,922,088.86
其他业务	24,180,521.24	15,123,461.11	44,858,139.57	27,100,174.94
合计	1,324,082,894.22	995,067,847.67	1,551,993,849.32	1,204,022,263.80

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	8,600,281.07	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	11,863,290.69	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	55,142,294.84	2,556,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		7,350,221.51
合计	75,605,866.60	9,906,221.51

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-31,264,269.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,379,166.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性	82,048,578.50	

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176,307.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,106,839.69	
所得税影响额	-305,728.38	
少数股东权益影响额	4,279.88	
合计	67,792,559.28	

## 2、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	2.60%	0.0632	0.0632
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.17%	0.0284	0.0284

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

2015 年年度报告

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件和内控审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李德军  
董事会批准报送日期：2016年4月26日