

新疆中基实业股份有限公司
XINJIANG CHALKIS CO., LTD
二〇一四年年度报告全文（更正后）



二〇一五年四月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人龙亚辉、主管会计工作负责人罗琼及会计机构负责人(会计主管人员)周鸣声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中所涉及公司未来经营计划及发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2014 年度报告

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节 公司治理.....	48
第十节 内部控制.....	52
第十一节 财务报告.....	58
第十二节 备查文件目录.....	160

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、新中基、中基实业	指	新疆中基实业股份有限公司
实际控制人、兵团农六师、农六师	指	新疆生产建设兵团农业建设第六师
控股股东、农六师国资公司、六师国资公司	指	第六师国有资产经营有限责任公司
兵团投资公司	指	新疆生产建设兵团投资有限责任公司
兵团国资委	指	新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会
六师中院	指	新疆生产建设兵团第六师中级人民法院
自治区高院	指	新疆维吾尔自治区高级人民法院
兵团八师分院	指	新疆生产建设兵团第八师中级人民法院
赛罕区法院	指	内蒙古呼和浩特市赛罕区人民法院
农行兵团分行	指	中国农业银行股份有限公司新疆生产建设兵团分行营业部
中行区分行	指	中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行
光大银行呼市分行	指	中国光大银行股份有限公司呼和浩特市分行
兵团建工	指	新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司
五家渠城投	指	新疆五家渠城市建设投资经营有限公司
中基蕃茄	指	新疆中基蕃茄制品有限责任公司
内蒙古中基	指	内蒙古中基蕃茄制品有限责任公司
天津中辰	指	天津中辰蕃茄制品有限公司
五家渠中基	指	五家渠中基蕃茄制品有限责任公司
中基研究院	指	新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司
天山蕃茄	指	新疆天山蕃茄制品有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计期间	指	2014 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
元	指	人民币

重大风险提示

瑞华会计师事务所为本公司出具了涉及保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者仔细阅读。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	新中基	股票代码	000972
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新疆中基实业股份有限公司		
公司的中文简称	新中基		
公司的外文名称（如有）	XINJIANG CHALKIS CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CHALKIS		
公司的法定代表人	龙亚辉		
注册地址	新疆乌鲁木齐市青年路北一巷 8 号		
注册地址的邮政编码	830002		
办公地址	新疆乌鲁木齐市青年路北一巷 8 号		
办公地址的邮政编码	830002		
公司网址	http://www.chalkistomato.com		
电子信箱	guyongxin@chalkistomato.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾永新	邢江
联系地址	新疆乌鲁木齐市青年路北一巷 8 号	新疆乌鲁木齐市青年路北一巷 8 号
电话	(0991) 8852972	(0991) 8852110
传真	(0991) 8816688	(0991) 8816688
电子信箱	guyongxin@chalkistomato.com	xingjiang@chalkistomato.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1994 年 06 月 30 日	新疆乌鲁木齐市青年路北一巷 8 号	650000040000642	650102228583150	22858315-0
报告期末注册	2014 年 12 月 31 日	新疆乌鲁木齐市青年路北一巷 8 号	650000040000642	650102228583150	22858315-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）		公司自上市以来主营业务未发生变化。			
历次控股股东的变更情况（如有）		自公司上市至 2011 年 7 月，公司控股股东为兵团投资公司；自 2011 年 7 月起公司控股股东变更为第六师国资公司。公司实际控制人由兵团国资委变更为兵团第六师。			

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	孟昭峰、宁轲

报告期内，公司无聘请保荐机构的情况。

报告期内，公司无聘请财务顾问的情况。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是√ 否

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	416,772,255.27	954,944,330.50	954,944,330.50	-56.36%	1,245,962,132.20	1,245,962,132.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,269,942.20	-365,679,191.94	-365,679,191.94	不适用	64,021,480.05	64,021,480.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-218,163,607.38	-378,343,973.29	-378,343,973.29	不适用	-509,875,112.73	-509,875,112.73
经营活动产生的现金流量净额（元）	-158,443,988.89	345,338,729.03	345,338,729.03	-145.19%	-28,310,239.57	-28,310,239.57
基本每股收益（元/股）	0.0146	-0.4741	-0.4741	不适用	0.08	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.0146	-0.4741	-0.4741	不适用	0.08	0.08
加权平均净资产收益率	-131.87%	-158.10%	-158.10%	上升 26.23 个百分点	26.53%	26.53%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上 年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	1,971,019,546.85	2,705,446,225.64	2,705,446,225.64	-27.15%	3,726,162,937.31	3,726,162,937.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	826,902,263.58	45,777,102.41	159,807,338.85	417.44%	413,984,930.18	413,984,930.18

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,269,942.20	-365,679,191.94	826,902,263.58	159,807,338.85
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,269,942.20	-365,679,191.94	826,902,263.58	159,807,338.85
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

报告期内，公司无境内外会计准则下会计数据差异说明。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	80,734.44	3,942,742.30	-554,569.35	处置固定资产
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0	0	45,099,391.66	—
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)	4,750,271.10	9,585,149.43	16,519,257.23	政府补助
债务重组损益	342,417,668.18	0	630,960,732.92	—
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0	0	-21,012,250.34	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,878,158.87	382,404.18	-5,206,424.34	—
减:所得税影响额	-82,855.27	498,635.70	94,287,400.52	—
少数股东权益影响额(税后)	116,019,820.54	746,878.86	-2,377,855.52	—
合计	229,433,549.58	12,664,781.35	573,896,592.78	--

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，在兵团及股东方的大力支持下，公司董事会和经营班子团结带领全体员工，秉承“绿色、健康、科技”的经营理念，把握番茄行业回暖复苏的机遇，紧紧围绕年初所确立的“抓原料促增产、保质量促销售、调结构促发展”的生产经营方针，扎实稳步推进各项重点工作。一方面，通过加强内部管控和原料基地建设，狠抓产品质量，促进了市场销售。另一方面，以下属子公司债务重整为契机，积极化解债务风险，进一步优化了公司财务结构和产业布局，夯实了资产。通过公司上下的共同努力，较好的完成了全年的各项工作目标，公司经营及财务状况得到一定改善，公司正逐步进入良性发展的轨道，为公司番茄产业持续健康发展创造了条件。

报告期内，公司实现营业总收入416,772,255.27元，比上年同期下降-56.36%；实现归属母公司所有者的净利润11,269,942.20元，比上年同期减亏376,949,134.14元。

二、主营业务分析

1、主营业务概述

经营计划的实施情况

(1) 加强内控提升管理。整合公司各层级管理机构，实现扁平化管理，提升了管理效率。投资建立OA办公系统和ERP管理系统，借助信息化手段提升管理。OA办公系统审批流程达80多项；ERP管理系统已上线仓储物流系统、销售系统、财务系统、采购系统等，形成了ERP系统5个审批流及报表体系。同时，完善并修订各项管理制度和流程108项。通过开展管理提升活动，完善了内控管理体系建设，促进了公司规范运作和风险防范。

(2) 加强原料基地建设，降低生产成本，提升产品质量。公司为调动农户种植番茄的积极性，在采取为农户垫付种子、农资款等积极措施的同时，在番茄新品种推广、育苗移栽、机械采摘等方面继续实施补贴政策，完善企业与基地的利益联结机制。目前，中基公司推行的番茄品种、田间管理、机采管理、采摘运输、质检标准等“五统一”管理模式日趋完善，原料基地建设已取得初步成效。

(3) 加强设备检修质量控制，有效提高设备正常运转效率。通过加大工厂设备技改投入，强化设备检修“六统一”工作要求，认真做好设备检修工作，确保生产期设备的正常运转。其次，公司以成本管理为中心，继续对各工厂实施目标责任管理，加大监督检查和绩效考核力度。有效地提高了设备正常运行的可靠性，使得公司的设备正常运转率以及设备实际加工能力得以恢复。

(4) 加大销售管理力度，积极开拓国际国内市场。一方面，公司针对不同区域的不同客户类型，以信誉、价格、购买力、合作方式、合作历史、付款方式等指标为依据建立了客户评价体系，在此基础上初步确定了科学合理的付款方式和定价规则。市场进一步细化，初步建立了以战略客户为核心，以欧非、东南亚中东、俄罗斯东欧、日韩及国内等区域客户为辅助的销售区域模式，公司生产的番茄酱产品重新获得了国际客商的广泛认可，行业信誉度和市场影响力明显提高。另一方面，加大小包装番茄酱自主品牌在国内市场的销售力度，公司小包装番茄酱的销售已取得一定进展。

(5) 物流外包优化物流管理。2014年，通过与专业物流集团合作，全面推行物流外包工作。一方面，通过物流集团为公司物流业务垫付资金，并享受物流大客户免息期的优惠政策，大大缓解了公司的资金压力。另一方面，通过引进专业化的物流公司，对于优化公司的物流管理，提高公司物流工作管理水平都将起到积极的促进作用。

(6) 减少企业负债，调整产业结构布局。一是对连续亏损的公司下属法国普罗旺斯公司实施清算；二是通过股权收购

方式，使五家渠番茄公司和中基研究院成为公司全资子公司；三是对债务负担重，涉诉风险高的下属控股子公司中基蕃茄公司，借助破产重整实施优化调整。上述事项促进了公司剥离不良资产、减少企业负债、调整产业结构布局、突出产业发展重点。

经营中存在的主要问题

(1) 由于国际番茄酱市场受供需及汇率变动等因素的影响，销售价格波动及不确定性较大。加之公司受原材料成本不断攀升、设备达产率仍然偏低、管理费用和财务费用偏高等因素的影响，公司经营成本依然较高，公司主营业务盈利能力依然较弱。

(2) 公司融资能力尚未完全恢复，公司生产经营仍将面临较大的资金压力。

2、收入

产品分类	项目	2014年		2013年		同比增减
		金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
番茄酱	大桶原料酱	261,732,718.63	67.21%	482,081,398.32	51.04%	-45.71%
	小包装番茄制品	93,055,968.20	23.89%	413,783,014.86	43.81%	-77.51%
	其他	34,664,158.45	8.90%	48,581,460.43	5.14%	-28.65%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

适用 不适用

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
大包装番茄	原材料	128,887,983.85	60.88%	265,535,375.28	61.28%	-51.46%
	包装物	18,000,335.74	8.50%	34,759,377.86	8.02%	-48.21%
	人工工资	15,968,793.03	7.54%	24,185,972.14	5.58%	-33.97%
	折旧	27,098,605.86	12.80%	60,254,836.36	13.91%	-55.03%

茄 酱	能源	11,072,363.37	5.23%	23,349,959.57	5.39%	-52.58%
	其他	10,679,776.42	5.04%	25,219,038.82	5.82%	-57.65%
	合计	211,707,858.26	100.00%	433,304,560.03	100.00%	-51.14%
小 包 装 番 茄 酱	原材料	52,032,034.22	45.05%	188,980,652.30	47.64%	-72.47%
	包装物	38,795,916.30	33.59%	153,991,441.90	38.82%	-74.81%
	人工工资	4,885,582.79	4.23%	11,827,568.93	2.98%	-58.69%
	折旧	12,878,072.84	11.15%	21,091,238.38	5.32%	-38.94%
	能源	3,141,556.78	2.72%	12,150,116.05	3.06%	-74.14%
	其他	3,765,248.20	3.26%	8,609,573.29	2.17%	-56.27%
	合计	115,498,411.14	100.00%	396,650,590.85	100.00%	-70.88%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
番 茄 酱	大桶原料酱	211,707,858.26	62.57%	433,304,560.03	51.63%	-51.14%
	小包装番茄制品	115,498,411.14	34.13%	396,650,590.94	47.26%	-70.88%
	其他	11,154,078.15	3.30%	9,301,184.54	1.11%	19.92%

公司主要供应商情况

适用 不适用

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

4、费用

2014年度三项费用总计13,155万元，比上年同期39,641万元，减少 26,486万元，其中：销售费用减少9,862万元，管理费用减少12,193万元，财务费用减少4,431万元。具体分析如下：

1、销售费用本期5,683万元,比上年同期15,545万元，减少9,862万元，减幅63.44%。主要是销售量减少，使各项销售费用减少。

2、管理费用本期3,883万元，比上年同期16,076万元，减少12,193万元，减幅75.85%。合并范围发生变化所致。

3、财务费用3,590万元，比上年同期8,020万元，减少4,430万元，减幅55.24%，主要是合并范围发生变化及借款相应减少利息支出减少。

5、研发支出

报告期内，公司无研发支出。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	535,290,942.72	1,133,364,309.26	-52.77%
经营活动现金流出小计	691,354,543.84	788,025,580.23	-12.27%
经营活动产生的现金流量净额	-156,063,601.12	345,338,729.03	-145.19%
投资活动现金流入小计	0	3,458,203.94	-100%
投资活动现金流出小计	36,885,024.21	8,931,466.51	312.98%
投资活动产生的现金流量净额	-36,885,024.21	-5,473,262.57	579.31%
筹资活动现金流入小计	568,700,000.00	471,250,031.08	20.68%
筹资活动现金流出小计	558,169,995.16	968,357,572.66	-42.36%
筹资活动产生的现金流量净额	10,530,004.84	-497,107,541.58	-109.74%
现金及现金等价物净增加额	-181,533,094.72	-164,653,664.42	10.25%

上表内同比增减较上年发生变动超30%以上的原因均为：公司合并范围发生变化。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
制造业	389,452,845.28	338,360,347.55	13.12%	-58.76%	-59.68%	1.98%
分产品						
大桶原料酱	261,732,718.63	211,707,858.26	19.11%	-45.71%	-51.14%	8.99%
小包装番茄制品	93,055,968.20	115,498,411.14	-24.12%	-77.51%	-70.88%	-28.26%
其他	34,664,158.45	11,154,078.15	67.82%	-28.65%	19.92%	-13.03%
分地区						
国内	44,851,628.05	35,340,937.63	21.20%	-51.85%	-54.04%	3.76%
国外	344,601,217.23	303,019,409.92	12.07%	-59.52%	-60.25%	1.62%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	126,840,460.33	6.44%	317,136,775.20	11.72%	-5.28%	无
应收账款	110,817,716.51	5.62%	136,501,150.67	5.05%	0.57%	无
预付账款	16,381,316.05	0.83%	42,099,826.76	1.56%	-0.73%	无
其他应收款	188,766,601.58	9.58%	112,126,100.92	4.15%	5.43%	无
存货	419,030,224.81	21.26%	391,646,857.80	14.48%	6.78%	无
投资性房地产	87,952,090.78	4.46%	0.00	0.00%	4.46%	无
长期股权投资	155,480,000.00	7.89%	2,824,835.93	0.10%	7.79%	无
固定资产	820,609,214.99	41.63%	1,556,752,018.72	57.54%	-15.91%	无
在建工程	5,383,299.83	0.27%	5,763,030.09	0.21%	0.06%	无
无形资产	13,058,294.73	0.66%	104,730,107.15	3.87%	-3.21%	无

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例		
短期借款	305,570,000.00	25.39%	531,131,216.49	18.51%	6.87%	无
应付账款	517,095,040.34	42.97%	153,244,282.48	5.34%	37.63%	无
应付职工薪酬	10,949,949.35	0.91%	36,011,940.26	1.26%	-0.35%	无
应交税费	-72,478,695.89	-6.02%	-89,560,664.08	-3.12%	-2.90%	无
其他应付款	302,108,394.20	25.10%	1,877,619,905.86	65.44%	-40.34%	无
长期借款	62,460,000.00	5.19%	132,973,037.19	4.63%	0.56%	无
预计负债	58,287,844.55	5.19%	21,598,852.19	0.75%	4.44%	无

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
其他	1,266,720.00	2,268,032.00					3,534,752.00
上述合计	1,266,720.00	2,268,032.00					3,534,752.00
金融负债	1,266,720.00	2,268,032.00					3,534,752.00

报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化

4、主要境外资产情况

法国普罗旺斯食品有限公司，2014年2月5日经法院受理破产清算，本报告期进入司法清算程序，不再纳入合并范围。

五、核心竞争力分析

1、区域和资源优势

新疆作为我国实施“一带一路”战略的核心区域，具有水土光热资源优势，是世界上最适合种植加工番茄的区域，目前已成为世界番茄种植主产地之一。而兵团番茄种植面积占新疆番茄种植面积的近60%，公司作为兵团从事番茄制品生产销售的农业产业化龙头企业具有一定的区域和资源优势。

2、原料基地建设优势

(1) 成立种业公司，控制番茄加工产业源头。客户的个性化需求主要表现在对番茄酱酸度、粘度、色素、浓度、产品品质的稳定性及特殊需求，要满足这些不同需求，除加工工艺外，番茄品种是非常重要的因素。从降低成本、提高市场竞争力等方面综合分析，番茄种业问题是整个番茄产业链的战略制高点。目前，公司已投资设立种业公司，短期内可以促进番茄新品种选育和推广，提高番茄固形物含量，降低料酱比，提高单产水平，并满足公司番茄酱原料基地籽种供应。长期发展后，可以为公司建立早、中、晚，直播、机采，优质抗病、稳定高产，理化性状优良、适合特殊产品需要等多品种搭配的体系，指导原料基地用种方向。

(2) 机械化采收，调整番茄产业化结构。番茄原料机采不仅可以大大缓解劳动力不足及劳动力成本逐年上升的问题，而且比人工采摘节约成本40%-60%，有利于提高效率和采摘品质，促进农户增收，优化产业链。公司在目前拥有采收机68台的基础上，将进一步加大投资，扩大采收机数量，提高番茄采收机械化水平。公司机械化采收的推广，使得公司规模性经营优势得以发挥，公司龙头企业的带动辐射能力和反哺基地及种植户的实力不断提高和增强。

3、人力资源储备优势

(1) 职业技能鉴定所。2007年11月6日，经国家人力资源和社会保障部、兵团劳动局和社会保障局批准设立，公司拥有了自己的“职业技能鉴定所”。按照国家职业技能鉴定标准、规范和职业技能政策、法规，以及新疆兵团职业技能鉴定中心考务工作规程，开展番茄制品企业相关岗位的初、中级的培训、考核、鉴定发证工作。是全国唯一一所在兵团设立的番茄行业员工岗位技能培训、鉴定所。

(2) 博士后科研工作站。2002年11月，公司被国家人事部正式批准设立“博士后科研工作站”，充分发挥博士后制度在科学技术研究、人才培养和使用及人才流动等方面的优势，促进产、学、研结合，培养和造就适应公司发展需要的高级科技和管理人才，为公司引进和培养高水平人才，提高公司的技术创新能力，推进公司的技术进步，加快科技成果转化成为生产力。

4、质量控制体系优势

公司下属的番茄制品生产企业整体通过了国家质量认证中心ISO9001、HACCP、ISO14001等各项认证，公司生产的番茄制品通过了欧洲食品组织BCS认证、美国汉斯公司考核认证、亨氏公司非转基因品种认证、犹太教认证和阿拉伯国家清真食品认证。2004年10月，公司的企业技术中心通过国家级企业技术中心的评定；2005年3月，公司的“Chalkis”牌番茄酱被国家商务部列为“西部地区食品与土畜行业唯一重点培育和发展的出口名牌产品”；2005年，公司被评为全国农业产业化优秀重点龙头企业；2008年被认定为国家农产品加工技术研发专业中心唯一的蔬菜加工专业分中心；2009年公司检测中心通过了中国合格评定国家认可委员会（CNAS）的实验室认可。公司的“Chalkis”番茄制品得到国际广泛客商的认可，树立了较好的国际品牌形象。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

①经公司第六届董事会第二十六次临时会议审议批准，公司单独出资 100 万欧元拟在葡萄牙设立投资公司。详情请见公

公司于 2014 年 5 月 21 日披露于《证券时报》及“巨潮资讯网”上的 2014-023 号公告。

②经公司管理层办公会审议批准，同意下属五家渠中基出资 500 万元设立番茄种业公司。

(2) 持有金融企业股权情况

报告期内，公司未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	002307	北新路桥	1,266,720.00	232,000	0.05%	301,600	0.05%	3,534,752.00	2,268,032.00	可供出售金融资产	参股公司上市
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			1,266,720.00	232,000	--	301,600	--	3,534,752.00	2,268,032.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2010 年 09 月 29 日								
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			2010 年 10 月 15 日								

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

公司为新疆北新路桥建设股份有限公司（股票代码002307，以下简称“北新路桥”）的发起人股东单位，公司持有北新路桥28,116,000股限售股股份，于2010年11月11日取得上市流通权。

经2010年9月29日召开的公司第五届董事会第二十三次会议审议通过，并经2010年10月15日召开的公司2010年第二次临时股东大会批准，授权董事会择机处置公司所持28,116,000股北新路桥股权。出售北新路桥部分股份用于补充公司流动资金。出售后留存北新路桥股份232,000股，公司董事会将遵照股东大会授权，择机处置。

北新路桥2013年度权益分派方案经年度股东大会审议通过，其权益分派方案为：以公司现有总股本428,713,200股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。公司在其转增股份后，由原持有的232,000股增加至301,600股，持股比例0.05%。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

报告期内，公司无委托理财情况。

(2) 衍生品投资情况

报告期内，公司无衍生品投资情况。

(3) 委托贷款情况

报告期内，公司无委托贷款情况。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津中辰番茄制品有限公司	子公司	制造业	蕃茄酱的生产、加工、销售	148,000,000.00	530,812,336.83	-142,274,214.36	106,812,179.17	-58,835,892.66	282,761,101.96
天津天一食品有限公司	子公司	农产品加工	蕃茄酱的生产、加工、销售	80,000,000.00	115,902,716.74	-98,413,515.51	2,755,018.52	-6,469,457.60	-6,467,595.12
五家渠中基蕃茄制品有限责任公司	子公司	农产品加工	蕃茄酱的生产、销售	974,512,200.00	1,162,613,552.27	241,257,803.51	304,477,467.62	-18,470,750.76	-15,388,534.65
新疆中基中番茄种业有限责任公司	子公司	农业技术研究	番茄制种技术与开发	5,000,000.00	8,656,297.82	4,917,003.82	0.00	-82,546.18	-82,996.18
新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司(以下简称"中基研究院")	子公司	技术开发	蕃茄红素开发生产和销售	30,000,000.00	46,429,847.71	31,907,420.23	8,343,744.17	1,153,475.36	848,375.67
新疆新建国际招标有限责任公司	子公司	招标	机电产品国际招标代理服务	16,000,000.00	53,612,671.75	17,516,403.54	21,365,975.30	2,187,952.36	1,513,922.87
新疆亚鑫国际贸易股份有限公司	参股公司	贸易	成品油进口经营, 日用百货	50,000,000.00	-	-	-	-	-
新疆徕远经贸投资(集团)有限责任公司	参股公司	投资	农业种植、农业及房地产投资、机电产品	88,160,000.00	-	-	-	-	-

新疆西域酒业 有限公司	参股公司	制造业	葡萄种植、 葡萄酒的 销售	54,500,000. 00	-	-	-	-	-
新疆中信国安 葡萄酒业有限 公司	参股公司	制造业	葡萄种植、 葡萄酒的 销售	257,250,00 0.00	-	-	-	-	-

主要子公司、参股公司情况说明

新疆中基蕃茄制品有限责任公司（以下简称“中基蕃茄”）为新疆中基实业股份有限公司（以下简称“公司”）的控股子公司，公司持有中基蕃茄股份总数的92.31%。中基蕃茄因资不抵债且无力清偿到期债务，经债权人申请，于2014年3月18日收到新疆生产建设兵团第六师中级人民法院（以下简称“六师中院”）的（2014）兵六民二重整字第01号《民事裁定书》，中基蕃茄被六师中院依法裁定破产重整。进入破产重整程序后不再纳入公司合并报表范围。其下属全资子公司内蒙古中基蕃茄制品有限公司、新疆中基农业综合开发有限公司及控股子公司石河子中基北泉蕃茄制品有限公司，也未纳入合并范围。

截至目前，中基蕃茄破产重整还未结束，尚在《重整计划》执行阶段，中基蕃茄破产重整工作，有利于公司剥离不良资产，减少企业负债，调整产业结构布局。公司整体财务结构将得到较大的改善。

法国普罗旺斯食品有限公司，2014年2月5日经法院受理破产清算，本报告期进入司法清算程序，不再纳入合并范围。

报告期内，处置主要子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
新疆中基蕃茄制品 有限责任公司	剥离公司不良资产，减少企业负债，调整公司产业结构布局。	破产重整	中基蕃茄破产重整还未结束，尚在《重整计划》执行阶段，公司整体财务结构预计将得到较大的改善。

5、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目。

七、2015年1-3月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司无控制的特殊目的主体情况。

九、公司未来发展的展望

1、行业经营环境分析

番茄是世界范围内广泛栽培的作物，也是营养价值极高的植物。由于番茄及其制品的独特食用、保健及辅助治疗的功效，在世界农业生产和贸易中占有重要的地位。番茄一般来说分为人们平常生吃或做菜用的食用番茄和加工用番茄。加工用番茄可溶性固形物为5%左右，而普通的食用番茄仅为1%-2%，因此番茄制品行业都使用加工用番茄作为原料。

番茄制品是由鲜番茄经各种不同生产工艺加工而成的产品。常见有去皮番茄、番茄酱、番茄汁、番茄红素等。番茄酱专用加工番茄的大面积种植对气候要求较高，适宜生长地区集中在北纬34-50度之间，该区域气候既不会过分潮湿，也不会

过分干燥，而且昼夜温差大。目前，全球三大番茄酱加工产区，为美国加州河谷（加工量大、机械化程度高，在基本满足自给自足的同时，逐步加大对外出口）、欧洲地中海地区（番茄产业核心区，自身产量大，同时也大量进口，分装、加工再销售，加工及贸易经验丰富，渠道优势明显）以及中国新疆、内蒙古河套地区（国内消费量有限，大部分产品出口，以初加工产品为主）。近年来，随着世界经济全球化进程的加快，番茄制品贸易规模呈扩大趋势，全球番茄制品需求量基本保持持续稳定增长。亚太地区、非洲以及俄罗斯对番茄酱的消费量日益增加，紧随约占全球消费总量65%以上的主要两大番茄酱消费市场北美和欧洲，成为全球第三大消费市场。我国是番茄制品的“加工大国”和“消费小国”。由于受国内饮食习惯的影响，国内消费需求较小，根据Tomatoland统计数据，我国人均消费番茄制品量为0.6kg/年，国内消费需求仅为8.4万吨，虽然基数较小，但年均增速约15%，增速远高于世界3%的消费增幅。

经过2012/13年番茄酱生产企业采取“限产保价、消化库存”等措施后，番茄酱行业已经走出价格下行周期。2014年度番茄制品消费市场价格稳步回暖、逐渐向好。随着人们收入和生活水平的提高和消费理念及饮食习惯的转变，番茄以其营养价值高的特点将越来越受到人们青睐，尤其是番茄在保健品、化妆品、功能饮料等领域的应用和拓展及价值提升具有较大的发展空间。近年来，以番茄红素为原料的药品陆续研发成功，番茄红素优越的生理功能和抗癌、抗氧化作用逐步凸显，消费者也日渐关注此市场，国内、外企业也逐渐看好这一产业。

2、未来发展方向

公司未来发展将立足于现有主业，在兵团及股东方的大力支持下，坚持资产经营与资本运营相结合的发展道路，通过加快产业布局和产品结构的优化调整，不断延伸产业链，盘活存量，做大增量，跳出低端原料酱恶性竞争的怪圈，彻底改变过去从事低端原料酱生产和赚取微薄的贴牌加工费的经营模式，实现经营模式和赢利模式的根本转变。将企业定位成对上游原料资源具有较强控制力，并具有自主品牌和营销网络的终端消费品生产营销企业，通过终端产品的品牌价值提升盈利空间。同时，发挥公司龙头企业作用，充分利用资本市场手段，积极参与产业整合，增强公司市场话语权和控制力，为把公司打造成为具有世界影响力的兵团最具特色的产业集团创造条件。

（1）采取有效手段和措施，实现公司对上游原料资源的有力控制，达到降低生产成本、提升产品品质及保证原料充足供应的目的，对农副产品加工生产而言，产品品质主要依赖原料的品质。我们将通过以下三个有效措施实现对原料品质和供应的有效控制：

①通过下属番茄种业公司，建立自己的种子培育供应体系，引导原料基地用种方向。通过选种、直播、育苗，保障早、中、晚原料的供应，延长加工期。同时，通过机械采收品种的研发和推广，提高番茄产量和品质；

②不断完善利益联结机制，改变过去单一的原料采供体系，建立自主种植、协作种植及订单种植相结合的原料供应体系，确保原料的稳定充足供应；

③积极探索并完善机械采收模式，改变目前以人工采收原料为主、机械采收为辅的局面，扩大机械采收比例，逐步形成以机械采收为主、人工采收为辅的原料采收体系，达到降低采收成本、控制原料品质的目标。

（2）大力开发终端产品，通过终端产品的市场开拓与销售，消化和拉动原料酱生产。在巩固现有大桶原料酱生产、销售的同时，积极调整产品结构，延伸产业链，逐步扩大中高端产品的研发和国内市场的拓展，不断增强差异化竞争优势，走出一条区别于其他企业新的经营模式。

3、2015年度公司经营计划

（1）公司2015年度公司经营计划

①经营方针：增产、增效、降本、节流

②生产计划：生产大包装番茄酱15—17万吨；小包装番茄酱1800个货柜。

③销售计划：销售大包装番茄酱10—15万吨；小包装番茄酱1800个货柜。

④经营目标：保盈利

（2）2015年度公司拟采取的对策和措施

①公司将继续加大力度推行番茄品种、田间管理、机采管理、采摘运输、质检标准等“五统一”的管理模式。同时，在完善番茄原料技术服务体系、丰产栽培模式、良种繁育体系等三大保障体系的基础上实施番茄种植各项补贴政策，完善利益联结机制，建立长期、稳定、低成本的原料供应链体系，加大对上游资源的掌控力度，从而降低原料成本，确保原料的质量和数量。

②公司将继续加强对公司所属各工厂的责任目标管理，细化各项考核指标，强化设备管理、生产过程管理、生产数据

统计、生产报表管理、安全生产管理各项管理工作。同时，以质量管理为重点，编制并严格执行《品管手册》，使品管工作统一方法、统一标准，长期保持一致性。制定生产过程质量控制流程，明确生产工艺、影响质量的关键控制点、影响质量的相关因素、责任人，切实将生产过程中的质量控制落实到每个操作岗位和操作人，并严格考核和责任追溯，确保质量管理体系的正常有效运行。

③公司将继续加强营销体系和营销队伍建设。以国际市场为基础，建立完善的销售体系，并制定科学的激励政策和激励体系实施高效的激励考核办法。同时，完善和丰富产品结构，加大自主品牌产品的研发和销售渠道的开拓，强化品牌建设和渠道建设。逐步完成工厂的BRC体系认证及产品可追溯体系的建设。进一步规范完善客户的信用体系及回款方式，缩短回款时间或优化合理回款时间。

④公司将继续深入推行全面预算管理，主要从工作计划的确定和成本费用预算两个方面着手。力争做到计划准确、目标明确，使公司的生产经营有序、可控。改变对生产工厂的年度生产经营计划、目标、执行和考核的管理方式，实行年度目标，分阶段考核，结果和过程同时并重的管理方式，从而达到降低成本、节约资金的目的。

⑤继续依托兵团和股东方的大力支持，坚持资产经营与资本运营相结合的发展道路，以番茄产业复苏为契机，盘活存量，增强公司的话语权和控制力。同时，做大增量，培育公司新的利润增长点，进一步改善公司经营状况，促进公司可持续发展。

4、资金需求和使用计划

由于公司融资能力尚未完全恢复，2015年公司的生产经营仍将面临较大的资金压力。根据公司2015年度生产经营计划，公司需流动资金10亿元左右。公司将通过自筹部分资金和争取部分贷款等多种途径解决资金需求。

5、可能面临的风险

(1) 公司的番茄产业，主要依托于新疆番茄种植得天独厚的自然条件优势。由于新疆霜冻、冰雹、风沙、大雨等灾害类天气时有发生，会造成种植番茄的减产、品质下降。为此，对于加工期时间较短的番茄种植加工企业而言，其番茄酱产量和品质存在一定的气象灾害风险。再加上部分番茄生产区域不重视轮种倒茬，造成土壤酸化、单产下降、病虫害严重，将进一步加剧番茄加工企业的风险。

(2) 公司主业集中度高，番茄酱产品结构较为单一，产品附加值低，且过度依赖出口。由于国际番茄酱市场受供需及汇率变动等因素的影响，销售价格波动及不确定性较大。为此，公司的产品销售存在一定的市场风险。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

瑞华会计师事务所对新疆中基实业股份有限公司（以下简称“公司”）2014年度财务报表进行审计，出具了涉及保留意见的《审计报告》。现将涉及事项专项说明如下：

导致保留意见事项说明

1、导致保留意见的事项

新中基公司控股子公司天津中辰番茄制品有限公司（以下简称“天津中辰”）2014年度通过债务豁免计入损益34,242万元，导致归属于母公司净利润增加22,600万元。我们执行了询问、走访、检查相关文件等必要的审计程序，但是我们仍然无法判断是否存在其他对该笔交易的影响因素。

2、事项基本情况

新疆中基蕃茄制品有限责任公司（以下简称“中基蕃茄”）为公司的控股子公司，公司持有中基蕃茄股份总数的92.31%。中基蕃茄因资不抵债且无力清偿到期债务，经债权人申请，于2014年3月18日收到新疆生产建设兵团第六师中级人民法院（以下简称“六师中院”）的（2014）兵六民二重整字第01号《民事裁定书》，中基蕃茄被六师中院依法裁定破产重整。

经评估机构评估，以中基蕃茄重整受理日2014年3月18日为评估基准日，中基蕃茄现有全部资产在假设破产清算条件下的评估值为8.63亿元，其中固定资产2.45亿元，无形资产1.65亿元，流动资产4.44亿元。其中，主要流动资产为对关联公司天津中辰和内蒙古中基蕃茄制品有限公司（以下简称“内蒙古中基”）的应收类债权。中基蕃茄管理人依据中基蕃茄资产评估情况及偿债资金测算，制定出资产处置方案。

中基蕃茄管理人于9月16日收到六师中院下达的（2014）兵六民二重整字第01-1号《民事裁定书》、（2014）兵六民二重整字第01-2号《民事裁定书》，为保障中基蕃茄重整各项工作有序开展，保证重整计划草案的制定符合公开及具备可行性等

要求，六师中院裁定延长中基蕃茄管理人提交重整计划草案的期限三个月；裁定对《新疆中基蕃茄制品有限责任公司管理人关于处置债务人财产的议案》（以下简称“《处置债务人财产的议案》”）予以认可。在六师中院的主持下，中基蕃茄管理人委托新疆天平拍卖有限公司公开拍卖中基蕃茄部分债权、内蒙古中基股权等，处置所得全部用以向债权人清偿债务及支付重整各项费用。

2014年11月27日中基蕃茄管理人收到六师中院下达的（2014）兵六民二重整字第01-4号《民事裁定书》，裁定对《新疆中基蕃茄制品有限责任公司管理人关于债务人财产处置结果的请示》予以认可。六师中院认为：《处置债务人财产的议案》已按照六师中院认可方式处理完毕，资产处置程序合法。经过拍卖，最终由五家渠众信资产管理有限公司（以下简称“众信公司”）以6495万元竞得拍卖资产，其对该资产享有所有权。

2014年11月底，众信公司将中基蕃茄与天津中辰之间的应收账款，以6800万元转让给新疆天力建工集团有限公司（以下简称“天力建工”）。转让后，天力建工依法享有天津中辰的债权总额为人民币412,417,668.18元。经天津中辰与天力建工充分友好协商，就债务清偿事宜达成和解，天力建工同意对债权中的342,417,668.18元部分免除天津中辰的清偿义务，天津中辰同意就剩余70,000,000.00元债务向天力建工及时履行清偿义务。

上述对天津中辰2014年度通过债务豁免计入损益34,242万元，我们实施的审计程序是：①索取新疆中基蕃茄制品有限责任公司拍卖资产的全部资料、索取五家渠市众信资产管理有限公司（以下简称“众信”）与新疆天力建工集团有限公司（以下简称“天力建工”）签署的“债权转让协议”、索取天力建工与天津中辰签署的“债务和解协议”；②查看涉及该项业务的现金流动；③对众信、天力建工进行现场访谈，了解天力建工、众信购买、出售资产的动机；④索取并查阅众信、天力建工的股权结构、出资人，以识别是否存在关联关系；⑤了解众信出售资产没有履行拍卖程序的合法性；⑥查询债务豁免的会计处理规定；⑦取得了国有资产出售不经拍卖的政府批准文件。

注册会计师对该事项的基本意见

瑞华会计师事务所认为，如前所述，虽然执行了以上审计程序，但是仍然无法判断是否存在其他对该笔交易的影响因素。所以最终出具了保留意见审计报告。

董事会意见

董事会认为：瑞华会计师事务所依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具保留意见，符合《企业会计准则》等相关法律法规，谨慎反映了公司的财务状况。董事会将持续关注公司管理层推进相关工作，尽快消除上述因素对公司的影响，切实维护公司和广大投资者的利益。

该事项对上市公司的影响程度

新中基公司2014年度实现净利润为10,817万元，归属于母公司净利润为1,127万元，如果不考虑本年债务豁免带来的收益，归属于母公司净利润为-21,473万元。

保留审计意见涉及事项主要是针对新中基公司控股子公司天津中辰债务豁免事项，尽管我们执行了询问、走访、检查相关文件等必要的审计程序，但仍无法判断是否存在其他对该事项的影响因素。

消除该事项及其影响的可能及具体措施

配合瑞华会计师事务所尽快取得充分、适当的审计证据支持对该事项的认可，消除该事项可能产生的影响。

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

（1）会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第六届董事会第二十八次临时会议于2014年10月29日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融

工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整。

本次会计政策变更主要涉及以下方面，此变更不会对公司财务报表产生重大影响。

①执行《企业会计准则第2号—长期股权投资》的情况：

根据修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法进行后续计量。

上述会计政策变更追溯调整影响如下：

财务报表项目	2013年12月31日		2013年1月1日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
可供出售金融资产	1,266,720.00	62,970,613.74	1,572,960.00	63,276,853.74
可供出售金融资产减值准备	—	37,515,212.00	—	37,515,212.00
长期股权投资	65,610,964.11	3,907,070.37	71,951,389.32	10,247,495.58
长期股权投资减值准备	37,515,212.00	—	37,515,212.00	—

②执行《企业会计准则第30号—财务报表列报》的情况

根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定，本公司将其他（非）流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报。

上述会计政策变更追溯调整影响如下：

财务报表项目	2013年12月31日		2013年1月1日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
递延收益	—	7,362,347.03	—	2,714,131.13
其他流动负债	271,758.92	—	351,758.92	—
其他非流动负债	7,090,588.11	—	2,362,372.21	—

③执行《企业会计准则第30号—财务报表列报》的情况

根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定，本公司将原资本公积中归属于其他综合收益的部分及外币报表折算差额调至其他综合收益列报。

上述会计政策变更追溯调整影响如下：

财务报表项目	2013年12月31日		2013年1月1日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
资本公积	833,121,612.46	831,926,335.74	833,427,852.46	831,926,335.74
外币报表折算差额	114,754.39	—	2,337,150.22	—
其他综合收益	—	1,310,031.11	—	3,838,666.94

④执行《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》的情况：公司在本报告期已按照上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(3) 其他

以前年度会计事项调整

①2012年公司破产重整时，按照10转增3的比例由资本公积转增股本，转增后的股本专门用于偿还公司债务。该事项产生企业所得税91,247,544.73元。根据国家税务总局“关于企业所得税应纳税所得额若干问题的公告”（国家税务总局公告2014年第29号）文件的规定，经过主管税务机关确认并对2012年度的企业所得税汇算清缴申报表进行了重新申报，冲销2012年申报的企业所得税税款及滞纳金。本公司在编制2014年可比会计报表时，已对该事项进行了追溯调整。调整后，调减2012年应交税费91,247,544.73元，调增2012年留存收益66,056,037.89元，资本公积25,191,506.84元。

②2014年2月28日本公司下属3级子公司五家渠中基蕃茄制品有限责任公司与新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司同一控制下合并变为2级子公司。本公司在编制2014年可比会计报表时，已对该事项进行了追溯调整。调整后，调减2013年期初少数股东权益22,782,691.71元，调增2013年期初未分配利润22,782,691.71元；调减2014年期初少数股东权益13,732,208.68元，调增2014年期初未分配利润13,732,208.68元。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，公司无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、经公司第六届董事会第二十四次临时会议审议通过，公司收购下属子公司新疆中基蕃茄制品有限责任公司的全资子公司新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司100%的股权，通过股权收购后，公司将持有新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司100%的股权。

2、经公司第六届董事会第二十四次临时会议审议通过，公司收购下属子公司新疆中基蕃茄制品有限责任公司所持有的五家渠中基蕃茄制品有限责任公司57.52%股权，通过股权收购后，公司将持有五家渠中基蕃茄制品有限责任公司100%的股权。

3、阿拉山口中基有限责任公司，2014年3月已清算注销，不纳入合并范围。

4、天津中辰制罐有限公司，2014年2月28日经第六届董事会第二十四次临时会议决议，从2014年5月1日起委托给天津万事达印铁包装容器有限公司经营管理，本期不再纳入合并范围。

5、法国普罗旺斯食品有限公司，2014年2月5日经法院受理破产清算，本期进入司法清算程序，不再纳入合并范围。

6、新疆中基蕃茄制品有限公司，2014年3月18日被法院受理进入破产重整，本期不再纳入合并范围，其下属全资子公司内蒙古中基蕃茄制品有限公司、新疆中基农业综合开发有限公司及控股子公司石河子中基北泉蕃茄制品有限公司，也未纳入合并范围。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内，公司无利润分配政策的制定、执行或调整情况

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

经瑞华会计师事务所有限责任公司审计确认，公司2014年度实现归属于母公司所有者的净利润为11,269,942.20元，母公司实现净利润为-129,596,417.87元，加上年初未分配利润-576,916,392.56元，母公司累计实现可供分配利润为-706,512,810.43元。鉴于公司累计可供股东分配的利润为负数，公司拟对2014年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表	占合并报表中归属	以现金方式要约回	以现金方式要约回

		中归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净利润的比率	购股份资金计入现金分红的金额	购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	11,269,942.20	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	-365,679,191.94	0.00%	0.00	0.00%
2012 年	0.00	64,021,480.05	0.00%	0.00	0.00%

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

报告期内，公司无利润分配及资本公积金转增股本预案。

十六、社会责任情况

公司是新疆生产建设兵团的一家上市公司，主要从事番茄制品深加工和销售业务，是国家第二批农业产业化重点龙头企业，并被评为国家农业产业化优秀重点龙头企业。随着公司生产规模的扩大，龙头企业的辐射带动能力也不断增强，公司对新疆农业种植结构调整和农工增收致富以及新疆对外经济贸易的发展都起到了积极的促进作用，为新疆地区经济建设和社会稳定做出了突出贡献。公司在实现自我发展的同时，认真履行社会责任，积极承担社会责任。

环境保护与可持续发展方面

1、公司在创造经济效益的同时，始终把环境保护、节约能源和加强循环经济建设作为公司的重点工作来抓。在日常工作中，大力倡导节约，并加强对环保的宣传和教育，提高员工的环保意识。在生产管理中，公司通过设备改造来提高能源利用率和污水处理能力。公司根据番茄酱生产的季节性及其对环境的影响程度制定了较为完善的环境保护政策，并有专人负责公司环境体系的建立、实施、保持和改进。

2、公司积极推行节能降耗，提倡全体职工节约用电、用纸、用水。引入电算化、ERP 管理、内部网等电子网络工具，逐步实现办公无纸化，减少物料消耗。

公共关系和社会公益事业方面

1、公司是国家及兵团的重点产业化龙头企业，关注扶贫开发事业，利用当地水资源等自然资源比较丰富的条件，帮助开发培育适应当地生长的经济作物，并赠送果苗、提供技术指导、收购产品等。

2、公司致力于兵团农业产业化的经营和发展，承载着社会责任，带动西部地区20多万户区内外农户通过种植番茄增收致富，公司为社会提供了4000多个长期固定的就业机会，同时，每年还为新疆、内蒙古、甘肃等省份的农村地区提供8000个季节性用工就业机会，较好地实现了农闲时期农村剩余劳动力的转移。公司不仅拉动了区域经济增长，较好地实现了“农业增效，农户增收，企业增利”的产业化经营目标，而且为西部地区特色农产品出口创汇和广大西部农民增收致富做出了突出贡献。公司番茄产业的发展不仅有力地带动了西部地区农民增收致富，而且带动了运输、包装等一批相关产业的发展，为地方经济的建设做出了突出贡献。

3、扶贫帮困方面：（1）公司一直将“帮贫扶困”作为工会的一项重要工作，每年，公司组织人员为边远贫困和受灾地区捐送衣物、生活用品、图书等，表达了公司干部、党员和职工对这些地区人民的支持，也送去了公司干部、党员对贫困受灾地区人民的爱心和浓浓情意。（2）积极关心困难家庭的生产生活上的问题，构建以人为本的企业氛围。在春节、中秋节等节假日期间，多次组织慰问困难员工家庭和在外长期工作的干部、骨干员工家庭。（3）在职工及其家属面临大病重症就医、经济困难职工子女就学、职工因意外遭受重大经济损失和其他特殊困难时，公司积极给予资金援助。

公司将坚持社会责任与公司发展战略、生产经营相结合，深入贯彻科学发展观，按照深圳证券交易所《上市公司社会责任指引》的有关规定，进一步建立与完善社会责任制度，定期检查和评价公司社会责任制度的执行情况。公司董事会、经营层和全体员工将会不断努力，认真履行企业公民的社会责任，回馈社会，回报股东，促进公司与社会的协调、和谐发展。报告期内，公司及下属子公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

报告期内，公司及下属子公司不存在其他重大社会安全问题。

报告期内，公司受到的行政处罚情况。

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
新疆中基实业股份有限公司	公司、董事及高级管理人员等	违反了《证券法》第六十三条的规定,构成了《证券法》第一百九十三条所述违法行为。	被中国证监会立案调查或行政处罚	对公司及时任董事、监事、高级管理人员等 7 人予以行政处罚。	2014 年 07 月 09 日	公告编号：2014-029 号，证券时报及巨潮咨询网。

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 12 月 31 日	董事会秘书办公室	书面问询	个人	投资者	附注：报告期内回复投资者平台问询共计 100 次左右，多为投资者问询，公司生产运营及重整重组等基本情况。
2014 年 12 月 31 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	附注：报告期内接听电话问询共计 300 次左右，多为投资者问询，公司生产运营及重整重组等基本情况。
接待次数					400
接待机构数量					0
接待个人数量					400
接待其他对象数量					0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息					否

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

1、子公司中基蕃茄关于联营企业天山番茄的相关诉讼

(1) 中基蕃茄诉天山番茄的借款担保纠纷案

2004年5月至2007年底,中基实业替天山番茄代垫清偿银行贷款合计38,768,474.6元。2007年10月中基实业与天山番茄就上述代垫银行贷款中的2,790万元借款签订了抵押担保合同,以天山番茄两条意大利曼兹尼日牌生产线作为向中基实业2,790万元借款的还款担保。后因天山番茄未按期还款,中基实业对天山番茄38,768,474.6元欠款中的2,790万元提起了诉讼。2008年4月22日,六师中院(2008)农六法民二初字第11号判决天山番茄于判决生效后五日内支付欠款2,790万元,若未按照判决期限支付欠款,中基实业有权对其用于抵押的意大利曼兹尼日处理1,500吨和意大利曼兹尼日处理1,000吨生产线等机器设备优先受偿。2008年8月5日六师中院以(2008)农六法执字第111号向天山番茄发出执行通知书。2008年8月6日考虑到执行对天山番茄生产造成的影响,中基实业向法院申请暂缓执行。中基实业分别于2009年10月12日、2010年1月4日向法院申请恢复执行。2010年1月18日奎屯农工商总场因不服以上判决向自治区高院兵团分院申请再审,2010年11月12日自治区高院兵团分院做出中止原判决执行的终审裁定。2011年10月10日六师中院(2011)农六师民二初字第15号民事裁定书以奎屯农工商总场以自治区高院正在审理的其与中基蕃茄、天山番茄因控股股东关联交易损害中基实业利益赔偿案与本案有一定关系为由,裁定中止诉讼,现案件仍在中止程序中。

(2) 奎屯农工商总场起诉中基蕃茄的企业出资人权益确认纠纷案

2009年5月8日,奎屯农工商总场向奎屯市人民法院起诉,认为2004年8月在兵团公安局立案侦查楼静波等涉嫌挪用资金刑事案件的背景下,三位自然人股东以股权转让的方式退出天山番茄,并由奎屯农工商总场与中基实业签订了重组协议,重组过程中未严格按照法定程序和步骤变更工商登记,以致工商登记反映原注册资金及股权结构与各股东实际出资不符,严重损害了原告方合法权益,原告请求依法审查确认股东在天山番茄的实缴出资。2011年9月22日新疆维吾尔自治区人民法院(2009)奎民初字第734号民事判决书判决天山番茄实收资本为2368万元,原告奎屯农工商总场实缴出资1998万元,中基蕃茄实缴出资246.6万元,楼静波实缴出资123.4万元。中基蕃茄不服判决,已向自治区高院伊犁分院提起上诉,二审法院(自治区高院伊犁分院)于2011年12月开庭审理,现仍在等待判决中。

2、天津中辰与康家食品(毛里求斯)有限公司合资纠纷案

子公司天津中辰与康家食品(毛里求斯)有限公司于2006年4月14日签订《合资经营合同》,约定天津中辰对中基汉斯食品有限公司认缴出资500万美元,占注册资本50%。截止2010年12月31日天津中辰实际出资173.30万美元,占注册资本17.33%,中基汉斯食品有限公司累计收到注册资本66.74%。2009年4月天津港保税区管理委员会下发津保管企批(2009)113号文件《关于“中基汉斯食品有限公司”终止经营进行清算的批复》同意中基汉斯食品有限公司终止经营进行清算。

因在履行该《合资经营合同》过程中发生纠纷,2009年11月20日康家食品按照合资经营合同约定的争议解决方式向新加坡国际仲裁中心提起仲裁申请,新加坡国际仲裁中心于2009年12月23日受理该案,案号为:ARB160/09/JW。根据新加坡国际仲裁中心2011年6月28日awardNo.34of2011,判决天津中辰在判决后90日内将房屋产权及土地使用权过户到中基汉斯食品有限公司,如无法办理过户则双方协议委派评估公司对土地及房屋进行评估,处置后的款项支付给中基汉斯食品有限公司。

天津二中院于2013年9月9日依法立案执行。天津二中院在执行中,委托天津同章房地产土地评估有限公司(以下简称“天津同章评估公司”)对天津中辰涉诉的房屋建筑物及土地使用权等予以评估,因评估报告送到双方当事人后,均对评

估报告提出异议。

2014年4月23日，天津同章评估公司对双方当事人所提出的异议进行了回复，维持了评估报告中的评估结果。天津二中院依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百四十二条、第二百四十三条、第二百四十四条、第二百四十七条、第二百五十三条之规定，裁定如下：

(1) 冻结或扣划被执行人天津中辰银行存款人民币 22,730,000.00 元等；

(2) 冻结或扣划被执行人天津中辰案件评估费 40,790.00 元等；

(3) 采取上述措施仍不足以履行生效法律文件确定的义务，依法查封、扣押、拍卖和变卖被执行人天津中辰应当履行义务部分的其他财产。

截止报告期末，天津二中院已对天津中辰银行存款以及涉案的房屋、建筑物及土地使用权予以查封。

3、法国普罗旺斯公司被法院受理破产清算

公司下属法国普罗旺斯食品有限公司（以下简称“普罗旺斯公司”）收到法兰西共和国阿维尼翁商业法庭（以下简称“阿维尼翁商法”）下达的判决书。

(1) 判决的时间：2014年2月5日；

(2) 判决的主要内容：确认债务人（普罗旺斯公司）无法继续遵守其承诺；无法支付上次司法程序前产生的债务；根据商法条例 L631-9 和 L626-27 条，确认公司无力偿付，决定撤销原普罗旺斯公司的复兴计划，宣布进入司法清算程序。

根据商法第 L641-10 条规定：“如果公司可能整体或部分的转让，或处于公共利益的考虑，或债权人要求，法庭可以允许保持继续经营，最长期限不得超过国家议会的政令。在公诉人申请的情况下，可以进行延期，期限不超过上述规定。如果涉及到农业方面的经营，该期限由法庭根据当年的时令或产品的特殊用途而定”。

根据各方利益，一致同意维持 3 个月继续经营，但定于 2014 年 3 月 5 号开庭重审，听取司法管理员和债权人司法代表的报告，再判断是否继续经营。

阿维尼翁商法根据法兰西共和国《商法条例》L. 661-6的规定，向法普公司再次下达《判决书》。

(1) 判定：将法普公司的无形及有形资产，以65万欧元的价格转让给UNITOM公司，UNITOM公司放弃其持有的普罗旺斯食品有限公司的债权200万欧元；

(2) 判定：资产转让的范围只包括，原法普公司拥有产权的资产；

(3) 判定：根据商法条例L642-11的规定，受让人应与清算人进行资产转让交接，如有担保未执行的情况，该转让将被撤销，并且已付金额将被扣留；

(4) 判定：根据商法条例L642-10的规定，除法庭批准外，受让人5年内不得转让所得资产，并根据商法R642-12规定，由司法管理员负责进行公告；

(5) 判定：在执行部分或全部该转让判决的条件时，如有过失，司法管理员将通知法庭；

(6) 判定：根据商法 L626-11 条及其相关规定，该转让计划是可抗辩的。

4、法院受理控股子公司重整申请

中基蕃茄我公司下属的控股子公司，公司持有中基蕃茄股份总数的92.31%。中基蕃茄于2014年3月21日收到六师中院的（2014）兵六民二重整字第01号《民事裁定书》，裁定受理昆仑银行股份有限公司克拉玛依分行（以下简称“昆仑银行克市分行”）对中基蕃茄的破产重整申请。法院受理重整裁定的时间及裁定的主要内容：

(1) 受理重整裁定的时间：2014年3月18日；

(2) 裁定的主要内容：六师中院认为，申请人对被申请人享有的债权合法、有效，被申请人未能向申请人清偿到期债务的事实清楚，申请人符合《中华人民共和国企业破产法》规定的对被申请人提出重整申请的主体资格要求，被申请人未能履行到期债务，其自身负债率已达97.65%，且被申请人处于持续亏损状态，明显缺乏清偿能力，符合《中华人民共和国企业破产法》规定的重整条件。依据《中华人民共和国企业破产法》第二条第二款、第七条第二款、第七十条第一款的规定，裁定如下：

- ①受理申请人昆仑银行克市分行提出对被申请人中基蕃茄重整的申请；
 - ②准许中基蕃茄进行重整。
- 截止报告期末，中基蕃茄破产重组相关事宜尚在进行当中。

二、媒体质疑情况

报告期内，公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

报告期内，公司不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

公司于2012年10月20日发布公告，新疆生产建设兵团农六师中级人民法院于2012年10月19日下达（2012）农六法破字第01号《民事裁定书》和（2012）农六法破字第01-1号《决定书》，裁定受理申请人中国农业银行股份有限公司新疆生产建设兵团分行营业部对公司进行重整的申请，同时指定公司清算组担任公司重整管理人。公司重整期间采用管理人管理模式，公司信息披露责任人为公司管理人。

2012年12月24日，公司重整案第二次债权人会议和出资人组会议在六师中院审判庭分别召开，会议分别表决通过了《公司重整计划草案》和《公司重整计划草案之出资人权益调整方案》。

根据《中华人民共和国企业破产法》第八十六条的规定，公司管理人于2012年12月24日向六师中院申请批准《新疆中基实业股份有限公司重整计划》。2012年12月25日，六师中院下达（2012）农六法破字第01-3号《民事裁定书》，裁定批准公司重整计划、终止公司重整程序，重整计划执行期为三个月，自法院裁定批准重整计划之日起计算。截止2013年4月3日，六师中院已裁定公司重整计划执行完毕。

鉴于部分偿还债权人债务的股份及吸引重组方的50,000,000股股份一直在中国登记结算公司破产企业财产处置专用账户提存，对公司流通股份的流动性造成了一定影响。且在股份提存期间，公司财务状况虽已通过破产重整事项得到改善，但公司下属子公司财务状况及公司流动资金需求等综合形势依然较为严峻，公司下属子公司新疆中基蕃茄制品有限责任公司也于2014年3月18日起开始破产重整。管理人考虑到公司面临的实际情况，向六师中院申请，请求对留存的全部股份进行处置变现，在及时偿还债权人债务的基础上，补充公司的流动资金需求，进一步改善公司财务状况，更好延续公司的重整效果。

公司于2014年12月18日发布公告，六师中院就处置公司重整提存股份下达的（2012）农六法破字第01-9号《民事裁定书》，六师中院允许管理人对临时证券账户中留存的股份进行处置变现，管理人与受让方签订《股权转让协议》，管理人以协议价格向股份受让方转让上述股份。同日，公司披露《关于公司股份权益变动的提示性公告》，管理人分别与自然人严琳、王婷、茅智华签订《股票转让协议》，将管理人临时证券账户中提存保管的公司股票77,808,879股分别出售转让给上述三人。协议转让时公司股票尚处于交易状态，无法锁定交易价格。根据管理人与受让人签订的协议内容，交易价格按照深圳登记结算中心办理上述股份过户当日之前一日公司股票收盘价格的九折确定。事后经与管理人确认过户日期为2014年12月18日，前一日公司股票收盘价为5.86元/股，此协议交易价格为5.27元/股。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司未收购资产。

2、出售资产情况

报告期内，公司未出售资产。

3、企业合并情况

经公司于2014年2月28日召开的第六届董事会第二十四次临时会议决议，收购公司下属控股子公司中基蕃茄持有中基研究院100%的股权；持有的五家渠中基57.52%股权，通过股权收购后，公司持有中基研究院100%的股权，持有五家渠中基100%的股权。两公司本期做为全资子公司纳入合并范围。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
二师二十一团	股东	购买商品	番茄原料的采购	合同	市场价	1,801.54	4.75%	现金	—	2014年 04月29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号 2014-017
五师八十七团	股东	购买商品	番茄原料的采购	合同	市场价	1,518.05	4.01%	现金	—		
六师军户农场	股东	购买商品	番茄原料的采购	合同	市场价	2,620.93	6.92%	现金	—		
合计				--	--	5,940.52	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				六师军户农场、二师二十一团、五师八十七团均为公司股东，截至2014年12月31日，分别持有公司股份0.72%、2.95%、2.86%。关联交易标的的主要为公司控股子公司五家渠中基每年生产期向公司股东采购番茄原料，关联交易属于公司日常业务中持续且经常进行的，采购番茄原料及采购番茄酱的定价原则为公允的市场价格。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司按照公允的市场价格收购公司股东的番茄原料，有利于巩固公司番茄原料基地，利于公司提高番茄原料品质和市场竞争力。不会对公司和公司其他股东形成任何负面影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履				2014年4月29日披露的2014-017号公告，预计向股东方采购原料的日常经营相关的关联交易均在预计交易额度之内。							

行情情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
兵团投资公司	股东	应收关联方债权	破产重整	是	387.67	0	387.67
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		该事项对公司经营成果及财务状况暂不构成影响。					

5、其他关联交易

报告期内，公司无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

公司做为天津中辰制罐有限公司（以下简称“中辰制罐”）的控股股东，为发挥中辰制罐的设备能力，促进其实现更好、更快发展，经公司第六届董事会第二十四次临时会议审议通过，公司将中辰制罐位于天津空港经济区保税路98号厂区内的7,488.93平方米生产车间和7,738.12平方米仓库及所有相关配套的生产设备、设施委托给天津万事达印铁包装容器有限公司进行管理，由其对中辰制罐的全部生产经营活动进行统一、全面的管理。委托经营管理期5年。

详情请见公司于2014年3月1日披露于《证券时报》及“巨潮资讯网”上的2014-007号公告。

(2) 承包情况

报告期内，公司不存在承包情况。

(3) 租赁情况

租赁情况说明

一、2010年1月29日、2012年2月14日，本公司之全资子公司天津天一食品有限公司（甲方）与北京凯利特彩印有限责任公司（乙方）先后签订了合作协议书及合同补充协议。协议约定甲方出资购买设备并由本公司向乙方下达彩印生产订单，合作期满设备无条件归乙方所有。详情请见公司2013年年度报告。

二、经公司第六届董事会第二十四次临时会议审议通过，公司向天津渤海轻工集团有限公司、天津市山海关饮料有限公司，整体租赁天津天一食品有限公司的位于天津空港经济区西十五道3号厂区内的全部6万平方米土地、3.69万平方米厂房及所有相关配套设备。租赁期限为8年。

详情请见公司于2014年3月1日披露于《证券时报》及“巨潮资讯网”上的2014-006号公告。

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无	无	无	无	无	无	无	无	无
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
五家渠中基	2014年04月29日	9,180	2013年06月27日	6,246	连带责任保证	3年	否	否
五家渠中基	2014年04月29日	30,000	2014年12月05日	4,457	连带责任保证;质押	1年	否	否
五家渠中基	2014年04月29日	10,900	2014年12月26日	10,900	连带责任保证;抵押	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			51,380	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				21,603
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			51,380	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				21,603

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）	51,380	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	21,603
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	51,380	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	21,603
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		26.13%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）		21,603	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		21,603	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

（1）违规对外担保情况

报告期内，公司无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

报告期内，公司不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

报告期内，公司不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	—	—	—	—	—
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	农六师国有资产经营有限责任公司、新疆生产建设兵团投资有限责任公司	请详见公司《截至 2013 年底全部未履行完毕承诺相关情况的公告》，公告编号 2014-003 号	2010 年 04 月 07 日	长期	正在履行
			2010 年 04 月 30 日		
			2011 年 09 月 30 日		
资产重组时所作承诺	—	—	—	—	—
首次公开发行或再融资时所作承诺	—	—	—	—	—

其他对公司中小股东所作承诺	—	—	—	—	—
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	孟昭峰、宁轲
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

经公司第六届董事会第二十八次临时会议及2014年第一次临时股东大会审议通过。

鉴于利安达会计师事务所为公司破产重整期间由管理人聘请的会计师事务所，现法院已裁定公司破产重整计划执行完毕，公司生产经营已恢复正常，结合公司目前实际情况，拟定不再续聘利安达会计师事务所。经董事会审计委员会提议，拟聘请瑞华会计师事务所担任公司2014年度财务及内控审计机构，为公司提供财务及内控审计服务，财务审计费用拟定为75万元；内控审计费用拟定为25万元。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）是由原中瑞岳华和原国富浩华在平等协商基础上于2013年4月联合成立的一家专业化、规模化、国际化的大型会计师事务所，是我国第一批被授予A+ H股企业审计资格、第一批完成特殊普通合伙转制的民族品牌专业服务机构，系美国PCAOB登记机构，业务涉及股票发行与上市、公司改制、企业重组、资本运作、财务咨询、管理咨询、税务咨询等领域。

瑞华会计师事务所的执业资格、执业质量等符合公司及监管部门的要求，能够满足公司2014年度财务及内控审计工作要求。公司关于聘任2014年度财务及内控审计机构的程序符合相关法律、法规及公司《章程》的有关规定，不会损害公司及公司股东的利益。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本公司2014年度聘请瑞华会计师事务所为公司财务报告的审计机构。本年度瑞华会计师事务所为本公司2014年度财务报告出具了保留意见的审计报告。

瑞华会计师事务所对公司2014年度财务报告出具保留意见的审计报告。监事会认为，瑞华会计师事务所出具的审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，公司董事会对审计报告中所涉及事项所做的专项说明客观、真实，符合公司实际情况。监事会将积极配合公司董事会的各项工作，并持续关注董事会和管理层推进相关工作，切实维护公司和投资者的利益。

十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
新疆中基实业股份有限公司	公司、董事及高级管理人员等	违反了《证券法》第六十三条的规定，构成了《证券法》第一百九十三条所述违法行为。	被中国证监会立案调查或行政处罚	对公司及时任董事、监事、高级管理人员等7人予以行政处罚。	2014年 07月09日	公告编号： 2014-029号，证券时报及巨潮咨询网。

公司董事会高度重视《决定书》提出的问题，严格对照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》等相关法律法规的规定，就《决定书》中的问题进行了整改。（详情请见公司于2012年9月5日在证券时报及巨潮资讯网上披露的2012-039号公告）

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司不存在年度披露后面临暂停上市和终止上市情况。

十四、其他重大事项的说明

报告期内，公司不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

新疆中基蕃茄制品有限责任公司破产重整

新疆中基蕃茄制品有限责任公司（以下简称“中基蕃茄”）为新疆中基实业股份有限公司（以下简称“公司”）的控股子公司，公司持有中基蕃茄股份总数的92.31%。中基蕃茄因资不抵债且无力清偿到期债务，经债权人申请，于2014年3月18日收到新疆生产建设兵团第六师中级人民法院（以下简称“六师中院”）的（2014）兵六民二重整字第01号《民事裁定书》，中基蕃茄被六师中院依法裁定破产重整。

中基蕃茄进入重整程序后，六师中院指定由六师相关部门负责人及中介机构人员组成的清算组为中基蕃茄管理人，负责中基蕃茄重整工作。

在中基蕃茄的配合下，管理人对中基蕃茄相关债权债务进行了认真的梳理，并积极与各债权人进行了沟通协调，完成了相关债权的申报登记工作。

在六师中院的主持下，管理人于2014年6月18日筹备并召开了中基蕃茄第一次债权人会议，选举出了债权人会议主席，对全部申报债权进行了审查。经审查，中基蕃茄所有债权合计23.24亿元，其中，普通债权22.17亿元，优先债权1.07亿元。除上述债权外，假设公司破产清算，公司需支付的职工补偿金合计630.28万元，该类补偿金列入公司职工债权。此外，公司重整过程中大致需发生的重整费用为800万元，共益债务为500万元。

中基蕃茄第一次债权人会议之后，针对个别债权人对相关债权存在异议，管理人及时对相关债权人进行了走访，并依据相关法规耐心做好解释工作，积极争取相关债权人的理解和支持。

经评估机构评估，以中基蕃茄重整受理日2014年3月18日为评估基准日，中基蕃茄现有全部资产在假设破产清算条件下

的评估值为8.63亿元，其中固定资产2.45亿元，无形资产1.65亿元，流动资产4.44亿元。其中，主要流动资产为对关联公司天津中辰蕃茄制品有限公司（以下简称“天津中辰”）和内蒙古中基蕃茄制品有限公司（以下简称“内蒙古中基”）的应收类债权。中基蕃茄管理人依据中基蕃茄资产评估情况及偿债资金测算，制定出资产处置方案。

中基蕃茄管理人于9月16日收到六师中院下达的（2014）兵六民二重整字第01-1号《民事裁定书》、（2014）兵六民二重整字第01-2号《民事裁定书》，为保障中基蕃茄重整各项工作有序开展，保证重整计划草案的制定符合公开及具备可行性等要求，六师中院裁定延长中基蕃茄管理人提交重整计划草案的期限三个月；裁定对《新疆中基蕃茄制品有限责任公司管理人关于处置债务人财产的议案》（以下简称“《处置债务人财产的议案》”）予以认可。在六师中院的主持下，中基蕃茄管理人委托新疆天平拍卖有限公司公开拍卖中基蕃茄部分债权、内蒙古中基股权等，处置所得全部用以向债权人清偿债务及支付重整各项费用。

2014年11月27日中基蕃茄管理人收到六师中院下达的（2014）兵六民二重整字第01-4号《民事裁定书》，裁定对《新疆中基蕃茄制品有限责任公司管理人关于债务人财产处置结果的请示》予以认可。六师中院认为：《处置债务人财产的议案》已按照六师中院认可方式处理完毕，资产处置程序合法。经过拍卖，最终由五家渠众信资产管理有限公司（以下简称“众信公司”）以6495万元竞得拍卖资产，其对该资产享有所有权。

2014年11月底，众信公司将中基蕃茄与天津中辰之间的应收账款，以6800万元转让给新疆天力建工集团有限公司（以下简称“天力建工”）。转让后，天力建工依法享有天津中辰的债权总额为人民币412,417,668.18元。经天津中辰与天力建工充分友好协商，就债务清偿事宜达成和解，天力建工同意对债权中的342,417,668.18元部分免除天津中辰的清偿义务，天津中辰同意就剩余70,000,000.00元债务向天力建工及时履行清偿义务。

法国普罗旺斯公司被法院受理破产清算

公司下属法国普罗旺斯食品有限公司（以下简称“普罗旺斯公司”）收到法兰西共和国阿维尼翁商业法庭（以下简称“阿维尼翁商法”）下达的判决书。

1、判决的时间：2014年2月5日；

2、判决的主要内容：确认债务人（普罗旺斯公司）无法继续遵守其承诺；无法支付上次司法程序前产生的债务；根据商法条例 L631-9 和 L626-27 条，确认公司无力偿付，决定撤销原普罗旺斯公司的复兴计划，宣布进入司法清算程序。

根据商法第 L641-10 条规定：“如果公司可能整体或部分的转让，或处于公共利益的考虑，或债权人要求，法庭可以允许保持继续经营，最长期限不得超过国家议会的政令。在公诉人申请的情况下，可以进行延期，期限不超过上述规定。如果涉及到农业方面的经营，该期限由法庭根据当年的时令或产品的特殊用途而定”。

根据各方利益，一致同意维持3个月继续经营，但定于2014年3月5号开庭重审，听取司法管理员和债权人司法代表的报告，再判断是否继续经营。

阿维尼翁商法根据法兰西共和国《商法条例》L.661-6的规定，向法普公司再次下达《判决书》。

1、判定：将法普公司的无形及有形资产，以65万欧元的价格转让给UNI TOM公司，UNI TOM公司放弃其持有的普罗旺斯食品有限公司的债权200万欧元；

2、判定：资产转让的范围只包括，原法普公司拥有产权的资产；

3、判定：根据商法条例L642-11的规定，受让人应与清算人进行资产转让交接，如有担保未执行的情况，该转让将被撤销，并且已付金额将被扣留；

4、判定：根据商法条例L642-10的规定，除法庭批准外，受让人5年内不得转让所得资产，并根据商法R642-12规定，由司法管理员负责进行公告；

5、判定：在执行部分或全部该转让判决的条件时，如有过失，司法管理员将通知法庭；

6、判定：根据商法 L626-11 条及其相关规定，该转让计划是可抗辩的。

十六、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司无发现公司债券的情况

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,000,000	12.97%	0	0	0	-100,000,000	-100,000,000	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	100,000,000	12.97%	0	0	0	-100,000,000	-100,000,000	0	0.00%
其中：境内法人持股	100,000,000	12.97%	0	0	0	-100,000,000	-100,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	671,283,579	87.03%	0	0	0	100,000,000	100,000,000	771,283,579	100.00%
1、人民币普通股	671,283,579	87.03%	0	0	0	100,000,000	100,000,000	771,283,579	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	771,283,579	100.00%	0	0	0	0	0	771,283,579	100.00%

报告期内，公司无股份变动的批准情况。

报告期内，公司无股份变动的过户情况。

报告期内，公司无股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等影响财务指标的情况。

报告期内，公司无公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加 限售股数	期末限 售股数	限售原因	解除限售日期
五家渠城投	100,000,000	100,000,000	0	0	协议转让股份限售	2014年6月27日
合计	100,000,000	100,000,000	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

报告期末，公司近三年无证券发行情况。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股东结构未发生变动。

3、现存的内部职工股情况

报告期内，公司不存在内部职工股情况。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,815	年度报告披露日前第 5 个 交易日本普通股股东总数	45,415	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结 情况	
							股份 状态	数量
农六师国有资产经营有限责任公司	国有法人	15.46%	119,243,804	0	0	119,243,804	质押	0
							冻结	0
新疆五家渠城市建设投资经营有限公司	境内非国 有法人	12.97%	100,000,000	0	0	100,000,000	质押	0
							冻结	0
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	国有法人	6.50%	50,103,596	0	0	50,103,596	质押	0
							冻结	0

新疆生产建设兵团农二师二十一团	国有法人	2.95%	22,717,509	0	0	22,717,509	质押	0
							冻结	0
新疆生产建设兵团农五师八十七团	国有法人	2.86%	22,042,555	0	0	22,042,555	质押	0
							冻结	0
新疆生产建设兵团农业建设第十二师五一农场	国有法人	2.63%	20,250,316	0	0	20,250,316	质押	0
							冻结	0
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	国有法人	1.44%	11,102,550	0	0	11,102,550	质押	0
							冻结	0
中国建设银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	境内非国有法人	0.92%	7,120,196	0	0	7,120,196	质押	0
							冻结	0
新疆生产建设兵团第六师军户农场	国有法人	0.72%	5,525,419	0	0	5,525,419	质押	0
							冻结	0
中国进出口银行新疆维吾尔自治区分行	境内非国有法人	0.58%	4,479,977	0	0	4,479,977	质押	0
							冻结	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东无关联关系或一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
农六师国有资产经营有限责任公司	119,243,804	人民币普通股	119,243,804					
新疆五家渠城市建设投资经营有限公司	100,000,000	人民币普通股	100,000,000					
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	50,103,596	人民币普通股	50,103,596					
新疆生产建设兵团农二师二十一团	22,717,509	人民币普通股	22,717,509					
新疆生产建设兵团农五师八十七团	22,042,555	人民币普通股	22,042,555					
新疆生产建设兵团农业建设第十二师五一农场	20,250,316	人民币普通股	20,250,316					
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	11,102,550	人民币普通股	11,102,550					
中国建设银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	7,120,196	人民币普通股	7,120,196					
新疆生产建设兵团第六师军户农场	5,525,419	人民币普通股	5,525,419					
中国进出口银行新疆维吾尔自治区分行	4,479,977	人民币普通股	4,479,977					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东无关联关系或一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
农六师国有资产经营有限责任公司	马波	2002年11月18日	72235466-0	198,128万	国有资产经营、管理
未来发展战略	不适用				
经营成果、财务状况、现金流等	不适用				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	农六师国资公司直接持有新疆百花村股份有限公司（600721）48.78%的股份，为该公司控股股东。				

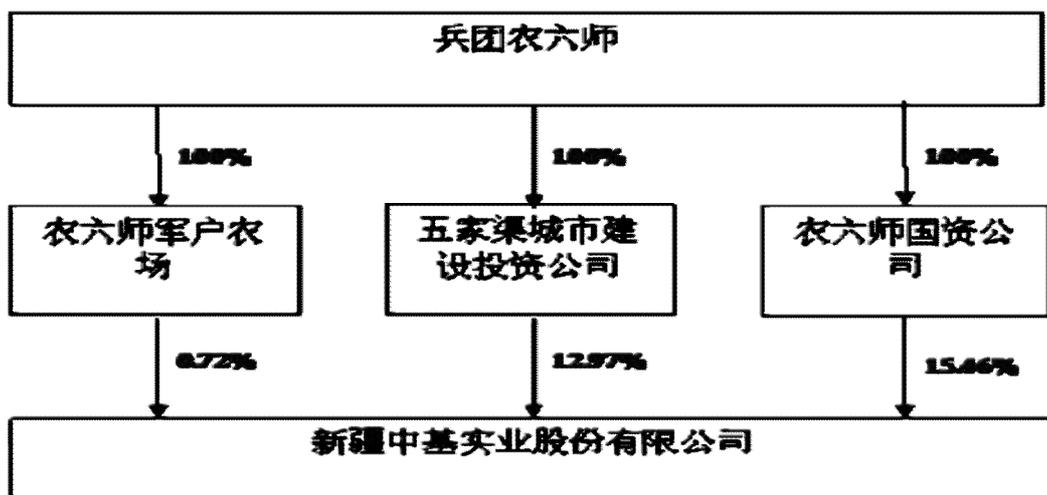
公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

本公司实际控制人新疆生产建设兵团农业建设第六师是新疆生产建设兵团所属的一个师，其对所属企业行使宏观控制、监督和国有资产管理职能。

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活 动
新疆五家渠城市建设投资 经营有限公司	罗建新	2003 年 05 月 28 日	74868477-2	16,885.70 万	城市建设投资；市政工程投资；土地整理开发。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

报告期内，在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

报告期内，公司不存在优先股的情况。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
曾超	董事长	现任	男	52	2013年05月27日	2014年07月10日	0	0	0	0
吴明	副董事长	现任	男	51	2013年05月27日	2014年07月10日	0	0	0	0
任忠光	董事	现任	男	52	2011年07月11日	2014年07月10日	0	0	0	0
龙亚辉	董事、总经理	现任	男	59	2012年11月12日	2014年07月10日	0	0	0	0
郭飞	董事	现任	男	48	2013年05月27日	2014年07月10日	0	0	0	0
刘少君	董事	现任	男	42	2011年07月11日	2014年07月10日	0	0	0	0
梅竹	独立董事	现任	男	43	2011年07月11日	2014年07月10日	0	0	0	0
占磊	独立董事	现任	男	48	2013年11月15日	2014年07月10日	0	0	0	0
陈建国	独立董事	现任	男	52	2013年11月15日	2014年07月10日	0	0	0	0
赵俊霞	监事会主席	现任	女	58	2011年07月11日	2014年07月10日	0	0	0	0
孙美珍	监事	现任	男	51	2011年07月11日	2014年04月23日	0	0	0	0
李其雄	监事	现任	男	41	2012年05月18日	2014年07月10日	0	0	0	0
郭磊	监事	现任	男	49	2013年05月27日	2014年07月10日	0	0	0	0
刘志海	监事	现任	男	48	2011年07月11日	2014年07月10日	0	0	0	0
富来义	监事	现任	男	56	2011年07月11日	2014年07月10日	0	0	0	0

董裕云	监事	现任	女	51	2012年02月29日	2014年07月10日	0	0	0	0
顾立新	副总经理	现任	男	48	2011年11月23日	2014年07月10日	0	0	0	0
顾永新	副总经理、 董事会秘书	现任	男	46	2011年07月11日	2014年07月10日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

董事简介

1、曾超先生，汉族，1963年8月出生，中共党员，大专学历。曾任石河子市技工学校实习指导教师、教务员、电气工程科副科长；石河子经济技术开发区历任科员、经济发展局局长；深圳新兴制铁有限公司任副总经理；农八师石河子市经济开发区管委会经济发展局项目推进中心主任；农八师石河子市经济开发区管委会招商局局长；农八师石河子市经济开发区管委会招商局局长；五家渠市政府党组成员、市长助理、师市工业园区管委会党工委副书记、主任；五家渠中基蕃茄制品有限责任公司总经理；农六师党工委、五家渠市政府常务副市长；本公司第五届董事会董事。现任农六师党工委、副师长；新疆中基实业股份有限公司董事长。

2、吴明先生，汉族，1964年7月出生，中共党员，中国地质大学工学硕士和上海同济大学工商硕士，高级工程师、国家注册储量评估师。曾任国家矿产资源委员会办公室秘书处副处长、地矿部资源局办公室副主任；上海金翔新技术地基工程有限公司董事长、总经理；农十三师国有资产经营公司总经理；哈密果业股份公司董事长；新疆百花村股份有限公司董事、总经理；现任新疆青格达生态区投资开发有限公司董事长；新疆中基实业股份有限公司副董事长。

3、龙亚辉先生，汉族，1956年1月出生，中共党员，研究生学历，经济师。曾任兵团农四师72团副团长；农四师机械总厂厂长兼党委书记；新疆中基蕃茄制品有限责任公司总经理；内蒙中基蕃茄制品有限责任公司总经理；天津中辰番茄制品有限公司总经理；公司监事会主席、职工监事；公司党委委员、党委副书记、纪委书记、副总经理。现任新疆中基实业股份有限公司董事、总经理。

4、任忠光先生，汉族，1963年3月出生，中共党员，硕士，高级统计师。1988年9月至1998年3月，任新疆自治区经济信息中心经济预测处副处长；1998年4月至2005年10月，任宏源证券股份有限公司资金管理部总经理助理、投资银行部副总经理；2005年10月至今，任兵团投资有限公司总经理助理、董事会秘书、总经济师；2008年2月至今任新疆中基实业股份有限公司董事。

5、刘少君先生，汉族，1973年8月出生，中共党员，高级农艺师。1997年7月至1998年2月任西山农牧场七连副连长、团支部书记；1998年3月至2001年7月任五一农场九连副连长、团支部书记、党支部书记、指导员；2001年8月至2002年12月任五一农场政治处副主任、场团委书记；2003年1月至2006年6月任五一农场党工委、副场长；2006年7月至2010年2月任头屯河农场党工委、副场长；2010年3月至今任五一农场党委副书记、场长。2011年7月至今任新疆中基实业股份有限公司董事。

6、郭飞先生，汉族，1967年12月出生，中共党员，本科学历，高级农艺师。曾任工一师尉犁农场学校教师、副连长、副场长、工一师204团党工委、副团长；农二师36团党工委、副团长、武装部长；农二师29团党工委、副团长；现任农二师21团党委副书记、团长；新疆中基实业股份有限公司董事。

7、占磊先生，汉族，1967年11月出生，本科学历，中国注册律师。1994年在新疆公论律师事务所执业至今，先后担任20多家单位的法律顾问；新疆国统管道股份有限公司独立董事、新疆青松建材化工（集团）股份有限公司独立董事、新疆西部建设股份有限公司独立董事；新疆中基实业股份有限公司独立董事。

8、陈建国先生，汉族，1963年8月出生，博士，会计专业教授，民建会员，第九届、第十届自治区政协委员。曾任新疆财经学院财政系助教、讲师、副主任、主任；财务管理方向硕士生导师、MBA导师；新疆财经大学科研处处长；新财审计师事务所副所长；新疆学苑资产评估事务所所长；冠农果茸股份有限公司独立董事；大西部旅游股份有限公司独立董事；

新疆准东石油技术股份有限公司独立董事。现任新疆财经大学会计学院院长；新疆国际税收研究会常务理事；新疆投资学会理事；新疆北新路桥集团股份有限公司独立董事；美克国际家具股份有限公司独立董事；国际实业股份有限公司独立董事；新疆中基实业股份有限公司独立董事。

9、梅竹 先生，汉族，1972年8月出生，博士。1998年至2003年9月任四川大学讲师；2003年9月至2007年7月日本京都大学攻读博士；2007年至2009年任北京正略钧策企业管理咨询有限公司高级合伙人；2009年至2011年任北京华源智道管理咨询有限公司执行合伙人；2011年至今任北京太和睿信企业管理顾问有限公司合伙人；新疆中基实业股份有限公司独立董事。

监事简介

1、赵俊霞 女士，汉族，1957年10月出生，中共党员，大专学历，高级国际财务管理师。1980年12月至1996年8月在农六师审计局担任科员、主任正副科长；1996年8月至2004年8月在农六师审计局担任副局长；2004年6月至2011年3月任农六师审计局局长。新疆中基实业股份有限公司监事会主席。

2、李其雄 先生，汉族，1974年2月出生，中共党员，本科学历。1996年9月至1998年2月，曾任农二师湖光纺织厂二厂会计；1998年3月至2004年3月，曾任农二师二十一团建筑公司会计；2004年4月至2011年8月，曾任农二师二十一团会计核算中心核算会计；2011年9月至2011年12月，曾任农二师二十一团发展改革经营管理科科长；2012年1月至今，任农二师二十一团发展改革经营管理科副科长（负责人）。新疆中基实业股份有限公司监事。

3、董裕云 女士，汉族，1964年5月出生，中共党员，研究生学历，助理会计师职称。1987年09月至1993年05月，任乌鲁木齐昆仑贸易大厦主管会计；1993年06月至1996年05月，任兵团商业交易大厦财务科科长；1996年05月至2001年08月，任兵团商贸集团审计处业务主办；2001年08月至今，任新疆中基实业股份有限公司财务部副经理。新疆中基实业股份有限公司职工监事。

4、刘志海 先生，汉族，1967年2月出生，中共党员，研究生学历。1983年至1991年任职于兵团农九师机关科员；1991年至1994年任职于新天集团公司；1994年至今，任职于新疆中基实业股份有限公司，现任公司工会主席、综合办公室主任、职工监事。新疆中基实业股份有限公司职工监事。

5、富来义 先生，汉族，1959年4月出生，中共党员、本科学历。1977年9月至1978年2月就职于兵团222团；1978年2月至1981年12月在解放军某部队服役；1982年至1984年9月在兵团222团兵直建筑公司历任青年干事、指导员；1984年9月至1991年在兵团武警指挥部服役，历任指导员、营职教员；1991年至1995年任兵团外经贸委纪检监察处副处长；1996年1月至1999年5月任新疆农垦粮油食品土畜医保进出口有限公司党委书记兼副总经理；1999年至2004年任新疆新建粮油食品进出口有限责任公司副总经理、董事；2005年3月至今任新疆中基实业股份有限公司审计部副经理兼总部工会主席、职工监事。

6、郭磊 先生，汉族，1966年1月出生，中共党员，本科学历。曾任兵团农六师华新皮革公司会计、财务部经理、董事、副总经理兼财务经理；兵团农六师边贸公司总经理；大通国际运输公司新疆分公司（中外合资）财务经理兼综合部经理；兵团医药公司财务经理、党委委员、董事、副总经理兼新疆奇康哈博维药股份有限公司总经理；金石期货有限公司党支部书记、副总经理、财务总监；兵团投资有限责任公司财务部副经理（主持工作）；现任兵团投资有限责任公司财务部经理。新疆中基实业股份有限公司监事。

高级管理人员简介

1、顾立新 先生，汉族，1967年9月出生，大专学历，助理工程师。1986年7月参加工作，2001年10月进入新疆中基实业股份有限公司工作。2005年5月至2010年5月，任新疆中基实业股份有限公司企业发展部副经理、经理；2010年5月至2015年4月，任新疆中基实业股份有限公司总经理助理、副总经理；现任新疆中基实业股份有限公司董事、副总经理。

2、顾永新 先生，汉族，1969年4月出生，中共党员，本科学历，工程师。2002年9月至2011年7月，曾任新疆百花村股份有限公司资本运作部副经理、综合管理部副经理、证券事务代表、投资者关系管理部经理、总经理助理；现任新疆中基实业股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
任忠光	兵团投资有限公司	总经济师	2010年05月01日	—	是
刘少君	兵团农十二师五一农场	场 长	2010年03月01日	—	是

郭 飞	兵团农二师 21 团	团 长	2013 年 04 月 01 日	—	是
李其雄	兵团农二师 21 团	发展改革经营管理科副 科长	2012 年 01 月 01 日	—	是
郭 磊	兵团投资有限公司	财务部经理	—	—	是
孙美珍	兵团农五师 87 团	团长	2008 年 02 月 01 日	—	是
在股东单位任 职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担 任的职务	任期起始日期	任期终止日 期	在其他单位是否 领取报酬津贴
梅 竹	北京太和睿信企业管理顾问有限公司	合伙人	2011 年 01 月 01 日	—	是
占 磊	新疆公论律师事务所	律 师	2003 年 01 月 01 日	—	是
陈建国	新疆财经大学会计学院	院 长	2011 年 01 月 01 日	—	是
在其他单位任 职情况的说明	无				

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、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后执行。公司独立董事津贴由公司董事会及股东大会审议通过后执行。在公司领取报酬的董事和职工代表监事报酬根据其在公司担任的除董事、监事外的其他职务而确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

在公司担任职务的董事、监事和公司高级管理人员的薪酬，根据其担任的具体职务，依据公司有关薪资管理制度和审批程序进行发放。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

截止2014年12月31日，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员共计17人，从公司获得的报酬总额为74.78万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
曾 超	董事长	男	52	现任	1	0	0.92
吴 明	副董事长	男	51	现任	1	0	0.92
任忠光	董事	男	52	现任	1	0	0.92
龙亚辉	董事、总经理	男	59	现任	13.11	0	10.4
郭 飞	董事	男	48	现任	1	0	0.92

刘少君	董事	男	42	现任	1	0	0.92
梅 竹	独立董事	男	43	现任	6	0	5.54
占 磊	独立董事	男	48	现任	6	0	5.54
陈建国	独立董事	男	52	现任	6	0	5.54
赵俊霞	监事会主席	女	58	现任	1	0	0.92
李其雄	监事	男	41	现任	1	0	0.92
郭 磊	监事	男	49	现任	1	0	0.92
刘志海	监事	男	48	现任	9.44	0	7.58
富来义	监事	男	56	现任	9.37	0	7.58
董裕云	监事	女	51	现任	6.74	0	5.53
顾立新	副总经理	男	48	现任	13.11	0	9.97
顾永新	副总经理、董 事会秘书	男	46	现任	13.11	0	9.74
合计	--	--	--	--	90.88	0	74.78

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报告期内无被授予的股权激励情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙美珍	监事	离任	2014年04月23日	工作原因辞去职务

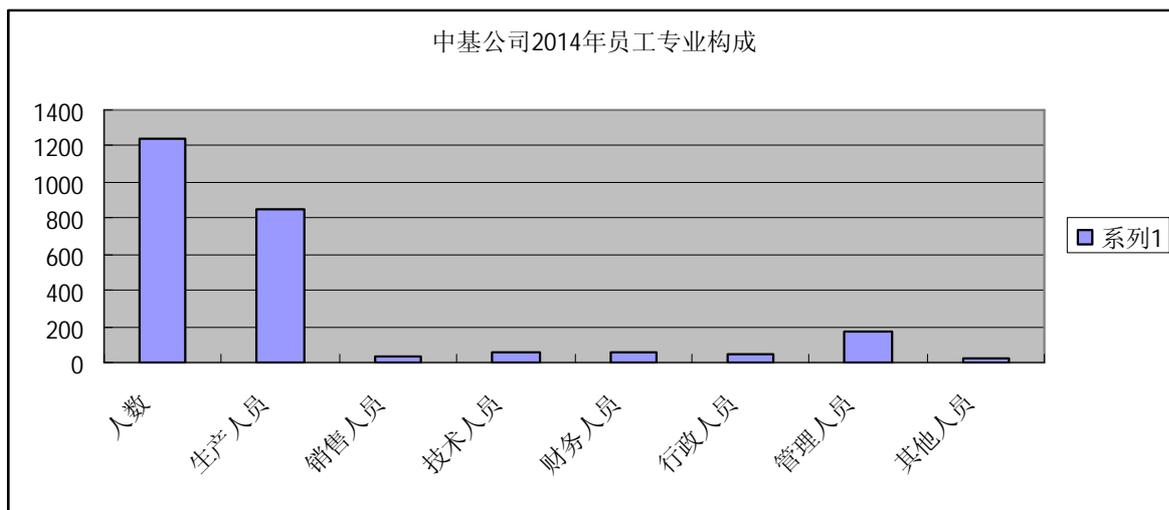
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

六、公司员工情况

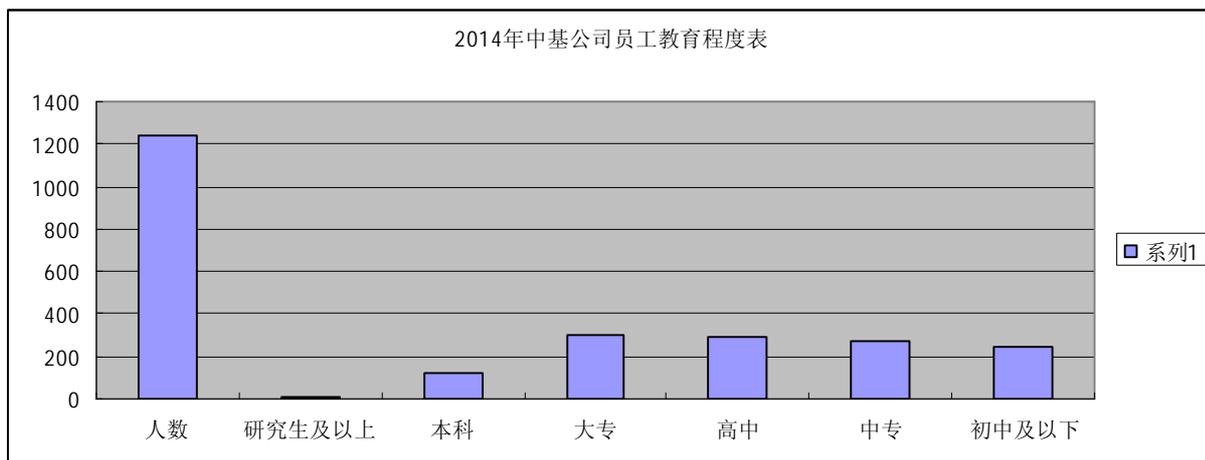
截止2014年12月底，公司共有员工1244人，其中，需公司承担费用的内退职工有23人。员工的专业构成人员及图表如下：

人数	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员	管理人员	其他人员
1244	853	33	57	63	46	169	23



中基公司员工教育程度及分布图如下：

人数	研究生及以上	本科	大专	高中	中专	初中及以下
1244	12	122	304	294	270	242



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，不断增强公司治理意识，完善公司治理结构，建立健全现代企业制度，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会均能严格按照相关规章制度规范地召开，各位董事、监事均能认真履行自己的职责，勤勉尽责。

为了规范新疆中基实业股份有限公司（以下简称“公司”）的对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，维护广大股东的合法权益，确保公司的资产安全，促进公司健康稳定地发展，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国担保法》和《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等法律、法规以及《公司章程》的有关规定，特制定本制度。公司制定了《对外担保管理制度》；为加强对新疆中基实业股份有限公司(以下简称“公司”)子公司的管理控制，规范公司内部运作机制，维护公司和投资者合法权益，促进公司规范运作和健康发展。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律、法规、规范性文件及《新疆中基实业股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）的有关规定，结合公司的实际情况，公司制定了《子公司管理制度》。以上两项制度已于2014年2月28日召开的公司第六届董事会二十四次临时会议审议通过。

报告期内，公司进一步完善了内部控制制度，继续规范“三会”运作，加强信息披露管理工作，强化公司董事、监事及高级管理人员的勤勉尽责意识。同时，为确保公司董事会专门委员会的正常运行，根据公司运营需要，对公司第六届董事会下设的薪酬委员会、审计委员会、提名委员会的委员予以调整，为董事会决策提供了专业支持。

公司已建立了较为完善的法人治理结构，公司法人治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在原则性差异。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

2、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况。

(1) 遵照新疆证监局《关于进一步加强投资者关系管理的通知》的文件精神，本报告期内，公司加强和改进投资者关系管理工作，忠诚履行爱护投资者、回报投资者、服务投资者的义务，持续在内部刊物、网站积极开展投资者保护宣传。认真自查公司在投资者关系管理工作中存在的问题，落实问责、认真整改。加强对公司相关工作人员的培训，礼貌接待投资者来电、来访。及时维护和更新投资者关系管理互动平台和公司网站“投资者关系管理”栏目，加深投资者对上市公司的了解，提高信息披露的有效性、互动性和及时性，增强了公司的透明度和与投资者交流的便利性。

(2) 为维护信息披露的公平原则，公司已按照有关法律法规及《信息披露管制制度》的要求制定了《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息使用人管理制度》。报告期内，公司不存在内幕信息对外泄露，或者内幕信息知情人利用内幕信息进行内幕交易或者建议他人利用内幕信息进行交易，给公司造成严重影响或损失的情形发生，未有内幕信息知情人在敏感期买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 20 日	一、《公司 2013 年度董事会工作报告》；二、《公司 2013 年度监事会工作报告》；三、《公司 2013 年度报告全文及摘要》；四、《公司 2013 年度财务决算报告》；五、《公司 2013 年度利润分配预案》；六、《公司 2013 年度计	审议通过	2014 年 05 月 21 日	证券时报及巨潮资讯网上的公告编号为 2014-022 号的《公司 2013 年度股

		提资产减值准备的议案》；七、《关于对 2013 年度审计报告带强调事项段无保留审计意见专项说明的议案》；八、《公司 2014 年度预计日常关联交易的议案》；九、《公司 2014 年银行授信计划及拟对控股子公司提供担保的议案》。			股东大会决议公告》。
--	--	---	--	--	------------

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 12 月 12 日	一、《关于修订公司章程的议案》；二、《关于修订股东大会会议事规则的议案》；三、《关于子公司五家渠中基向公司股东五家渠城投借款的议案》；四、《关于聘请 2014 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》。	审议通过	2014 年 12 月 13 日	证券时报及巨潮资讯网上的公告编号为 2014-055 号的《公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》。
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 12 月 29 日	一、《关于下属控股子公司天津中辰达成债务和解协议的议案》。	审议通过	2014 年 12 月 30 日	证券时报及巨潮资讯网上的公告编号为 2014-059 号的《公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》。

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

报告期内，公司无优先股。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
梅竹	7	1	1	5	0	是
陈建国	7	6	1	0	0	否
占磊	7	6	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事梅竹先生因工作原因未能亲自出席公司董事会现场会议，均授权委托公司独立董事陈建国先生代为出席并表决。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事本着勤勉务实和诚信负责的原则，从维护公司整体利益，尤其是维护中小投资者的利益出发，认真履行赋予独立董事的特别职权，报告期内，公司独立董事按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及有关制度的要求，认真审核了董事会各项议案，与公司董事、监事、高管、内审部门、会计师等保持了良好的沟通，及时了解公司的生产经营动态。对公司关联交易、对外担保、增补董事等发表了独立意见，针对公司未来发展战略、子分公司股权转让、加强内部控制体系建设、提高盈利能力和融资能力等方面，提出了富有建设性的专业意见并被公司采纳，对董事会做出科学正确的决策起到了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬委员会。各专门委员会在报告期内的履职情况如下：

（一）审计委员会履职情况

公司审计委员会由3名成员组成，其中两名为独立董事，主任委员由具有专业会计背景的独立董事担任。根据中国证监会、深交所有关规定及公司《董事会审计委员会实施细则》、《独立董事工作制度》、《公司章程》，公司董事会审计委员会自组建以来本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1、对公司财务报告的审议意见

（1）认真审阅了公司2013年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的审计师协商确定了公司2013年度财务报告审计工作的时间及工作计划。

（2）在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的2013年度财务会计报表初稿，并出具了书面审议意见。

（3）公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会审阅了出具初步审计意见后的财务会计报表，并形成书面审议意见，认为公司按照企业会计准则的规定编制了2013年度财务会计报表，其反映的财务状况、经营成果和现金流量真实、准确、完整。

2、对会计师事务所审计工作的督促情况

公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会先后两次督促负责公司年度审计工作的会计师事务所，以确保审计总体计划完成，并在约定时限内提交审计报告。

3、对会计师事务所从事2013年度公司审计工作的总结

董事会审计委员会对利安达会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，认为公司聘请的该会计师事务所在年报的审计过程中，能够按照中国注册会计师独立审计准则实施审计工作，保持应有的关注和职业谨慎；对在审计过程中知悉的商业秘密，能够尽到保密义务；遵循了独立、客观、公正的执业准则，顺利完成了公司的审计工作，其出具的审计报告符合公司的实际情况。

4、报告期内，审计委员会召开会议3次，审议并通过了《关于公司2013年度财务会计报告初稿的审阅意见》、《关于公司2013年度财务会计报告提交董事会审核的议案》、《关于聘请2014年度财务审计机构及内控审计机构的议案》。

（二）薪酬委员会的履职情况

根据中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规和《公司章程》、《董事会薪酬委员会实施细则》的有关规定，薪酬委员会对报告期内公司董事、监事、高级管理人员和公司员工的薪酬情况进行了审核，认为2014年度，公司董事、监事、高级管理人员及全体员工的报酬决策程序符合相关规定，披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度和考核标准，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

（三）提名委员会的工作情况

报告期内，公司董事、监事及独立董事未发生增补的情况，提名委员会未召开会议。

五、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务方面：公司具有独立的业务和自主经营能力，与控股股东不存在实际和潜在的同业竞争。

2、人员方面：公司人员独立于控股股东，具有独立的劳动人事管理部门，制定有独立的劳动、人事及薪酬管理制度。

3、资产方面：公司资产独立完整，产权清晰。

4、机构方面：公司机构完整，拥有独立的组织架构；公司董事会、监事会、经营层及其他内部机构完全独立运作。

5、财务方面：公司财务完全独立，设立独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务、会计管理制度，独立核算，独立在银行开户，独立纳税。

综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东实现了“五分开”，公司拥有完全独立的业务体系，具有独立从事生产经营活动的能力。

七、同业竞争情况

报告期内，公司无同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

董事会下设薪酬委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定，并依据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员及所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，主要考核他们的科学决策、管理能力、工作业绩、创新能力等内容，并以此作为奖惩依据，同时高级管理人员还接受党组织的监督、职工民主监督等。公司正在逐步建立完善的激励和约束机制。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证监会、深圳证券交易所和新疆证监局的相关规定和要求，结合公司的实际情况，不断加强公司内部控制建设工作，完善公司法人治理结构，提高管理的效益和效率，促进公司经营目标的实现。公司董事会、监事会及经营层等机构严格按照规范性运作规则和各项内部控制制度的规定进行经营决策、行使权利和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。为进一步深化公司内部控制体系建设，公司根据管理需求的提高及内控环境的变化，适时地对内控制度进行了修订和完善。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；公司经营层负责组织实施公司内部控制的日常运行。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司内部控制是根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所发布的《主板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规章制度有关要求进行的。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内未发现内部控制重大缺陷情况

新疆中基实业股份有限公司
2014年度内部控制自我评价报告

新疆中基实业股份有限公司(以下简称“公司”)自上市以来,一直重视内部控制制度的建设,按照《公司法》、《证券法》等中国证监会和深圳证券交易所的有关规定,结合公司自身特点,已建立起较为全面、系统的符合公司运行特点的内控制度体系,保证了公司各项生产经营活动的有效进行。根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求(以下简称“企业内部控制规范体系”),结合本公司内部控制制度和评价办法,在内部控制日常监督和专项监督的基础上,我们对公司截止2014年12月31日(内部控制评价报告基准日)的内部控制有效性进行了评价。

重要声明

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

公司内部控制的目标是:合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性,故仅能对实现上述目标提供合理保证。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况,于内部控制评价报告基准日,不存在财务报告内部控制重大缺陷,董事会认为,公司已按照公司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存在重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

内部控制评价工作情况

(一) 内部控制的评价依据

本评价报告依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》等法律法规和规范性文件以及本公司的《内部控制管理手册》,在内部控制日常监督和专项监督的基础上,对公司截止2014年12月31日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

(二) 内部控制评价的范围

控股子公司持股比例表

序号	控股子公司名称	持股比例
1	新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司	100%
2	五家渠中基蕃茄制品有限责任公司	100%
3	新疆中基中番种业有限责任公司	100%
4	天津天一食品有限公司	100%
5	天津中辰物业管理有限公司	80%
6	乌鲁木齐园中苑生态酒店有限责任公司	100%
7	新疆中基国际贸易有限责任公司	70.60%
8	天津中辰番茄制品有限公司	66.00%
9	新疆新建国际招标有限责任公司	50.00%

公司总部及上述控股子公司纳入评价范围的资产总额占公司2014年度合并财务报表资产总额的100%,营业收入合计占公司2014年度合并财务报表营业收入总额的100%。

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引,结合本公司自身业务特点和行业特点,纳入评价范围内的主要业务和事项包括:内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督、筹资业务、对外投资管理、企业并购管理、利率汇率风险管理、货币资金管理、承兑汇票管理、应收款项管理、原料采购供应业务、物资采购供应业务、存货管理、固定资产管理、无形资产管理、研究与开发管理、工程项目管理、工程招标管理、担保业务、财务报告业务、全面预算管理、合同管理、持续性(经常性)关联交易业务、非持续性(非经常性)关联交易业务、税务管理、信息资源管理、人力资源管理、信息系统管理、应用系统IT一般性控制、信息披露、内部审计管理等。重点关注的高风险领域主要包括:关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等高风险领域。重点控制活动如下:

1、内部控制评价工作的总体情况

公司董事会为内部控制评价工作的决策机构和最终责任机构,总经理负责执行落实董事会关于内部控制评价工作的决议和要求,并向董事会负责,总经理可以将部分权利授予内部控制管理的分管领导,公司审计督察部为内部控制评价主管部门,负责内部控制评价的整体设计、组织实施及协调等工作,各职能部门为内部控制评价协助部门,配合完成内部控制评价工作。公司内部控制评价工作由审计督察部牵头,会同相关职能部门组织内部控制评价小组具体实施。

2、对控股子公司的内部控制情况

公司严格按照有关法律法规和上市公司的有关规定,制定了《子公司管理制度》,加强对控股子公司的管理,向控股子公司依程序选任、委派董事、监事、主要管理人员,规定其职责权限并实施统一管理和考核。公司统筹规划控股子公司

的发展战略,在经营决策、对外担保、关联交易等方面形成制度化管理,有效地形成对控股子公司重大业务事项和风险的监管,强化对子公司的绩效考核,确保子公司经营方向符合公司的总体战略和经营管理目标的实现。对照监管部门要求,公司对下设的控股子公司的管理控制严格、充分、有效,不存在违反《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等情形的发生。

3、公司关联交易的内部控制情况

公司的关联交易,始终以维护公司和股东的利益为出发点,建立健全《关联交易管理制度》,对公司关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、披露程序等作了详尽的规定。公司每年发生的关联交易严格依照《关联交易管理制度》的规定执行,以保证公司与各关联人所发生的关联交易的合法性、公允性、合理性。公司关联交易采取公平、公正、公开的原则,公司关联董事均回避表决,独立董事对关联交易发表了独立意见,关联交易内容在指定媒体进行披露,并经过了股东审议批准通过。对照中国证监会、深交所的有关规定,公司对关联交易的内部控制严格、充分、有效,不存在违反相关规定及《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》的情形。

公司的关联交易,始终以维护公司和股东的利益为出发点,建立健全《关联交易管理制度》,对公司关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、披露程序等作了详尽的规定。公司每年发生的关联交易严格依照《关联交易管理制度》的规定执行,以保证公司与各关联人所发生的关联交易的合法性、公允性、合理性。公司关联交易采取公平、公正、公开的原则,公司关联董事均回避表决,独立董事对关联交易发表了独立意见,关联交易内容在指定媒体进行披露,并经过了股东审议批准通过。对照中国证监会、深交所的有关规定,公司对关联交易的内部控制严格、充分、有效,不存在违反相关规定及《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》的情形。

4、公司人力资源的内部控制情况

公司紧紧围绕发展战略和规划目标,系统制定人力资源规划,从人才成长、员工学习发展等角度,全方位提升公司的人力资源管理水平,促进经营业绩提升及长期持续改善。公司制订了《员工招聘、异动管理制度》、《薪酬管理制度》、《考勤管理制度》、《培训制度》、《劳动合同管理办法》、《人力资源管理制度》等较为完整的员工招聘、合同管理、薪酬、绩效考核以及培训等管理制度,在制度上保证公司人力资源满足当前业务需求,中高层、核心专业人员的流动控制在合理范围。公司高层注重营造良好的管理和沟通氛围,重视员工个人价值体现,关心员工,为员工提供多方面的需求支持。结合公司战略发展需要,采取多种措施,保证留住优秀员工,稳定人才队伍。

5、公司对外担保的内部控制情况

根据《公司法》、《担保法》、中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等规定,公司重新修订了《对外担保管理制度》,进一步规范了对外担保事项的审批权限、审批程序、担保形式和执行等环节的控制要求,并建立了相应的申请、受理、审批、签订担保合同、日常监控等管理程序,从制度上防范了担保业务中存在的风险,保证了公司的财务安全,规避和降低了经营风险。公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则,公司不存在违规对外担保事项,不存在为控股股东及其他关联方提供担保的情况,担保事项均由公司总部统一控制,限制控股子公司提供担保。对照中国证监会、深交所的有关规定,公司目前对外担保的内部控制严格、充分、有效,不存在违反相关规定及公司《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》的情形。

6、公司募集资金使用的内部控制情况

公司建立了《募集资金使用管理制度》,对募集资金存储、使用、变更、管理、监督等内容作了明确的规定,在使用募集资金时,严格履行申请和审批手续。

报告期内,公司无募集资金事项发生。

7、公司重大投资的内部控制情况

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则,控制投资风险、注重投资效益。为促进公司的规范运作和健康发展,规避经营风险,明确公司重大投资、财务决策的批准权限与批准程序,公司在公司章程中明确了股东大会、董事会对重大投资的审批权限。对照中国证监会、深交所的有关规定,公司目前重大投资的内部控制严格、充分、有效,不存在违反相关规定及《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》的情形。

8、公司信息披露的内部控制情况

公司建立健全了《信息披露制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》等一系列规章和制度,并结合《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定,对信息披露的原则、内容、主体及职责、信息披露程序等各方面做出了明确规定,从制度和具体操作上加强了信息披露事务管理,保护了公司和投资者合法权益。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露工作的具体事宜,是公司对外发布信息的主要联系人。公司通过相关制度对公开信息披露和重大信息内部沟通程序进行全面、有效的控制。报告期内,公司共计信息披露60份,信息披露工作做到了真实、准确、完整、公平、及时,不存在违反相关规定及《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》的情形。

9、公司财务报告内部控制情况

公司依照《企业会计准则》和内控基本规范及其配套指引的规定,结合自身实际情况,制定了《财务管理制度》、《会计委派制暂行办法》《财务会计工作考核标准及奖惩管理办法》、《全面预算管理办法》等一系列管理制度,在实际工作中严格实施与执行,并对公司财务管理及会计核算工作进行了规范,以此强化财务报告内部控制、提高财务报告信息质量、确保财务报告信息披露的真实性、完整性和准确性。报告期内,公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的情形。

10、信息系统的内部控制情况

公司制定了《信息部管理制度》、《计算机设备管理规定》、《工厂信息系统管理制度》、《协同办公自动化系统管理办法》等信息系统管理制度,对各应用系统的使用以及计算机使用、维护、监督检查、网络使用、数据信息资料安全等方面的管理内容作了明确规定,对IT 运行环境(如硬软件环境、网络环境等)、IT 业务系统和 运维人员进行综合管理,加强了各应用系统的正常、安全、受控,确保了信息系统安全稳定运行。在公司的物流、财务、销售、办公等环节,采用计算机控制,以保证工作准确度,提高工作效率和质量。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的主要方面,不存在重大遗漏。

(三) 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求,结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素,区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制,研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准,为使非财务报告内部控制缺陷标准更为明确,公司在原有标准的基础上进一步细化了非财务报告内部控制重大缺陷与重要缺陷的认定标准。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下:

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下:

确定与财务报告相关内控缺陷所使用基准涉及职业判断的运用。对于营利性主体以持续经营业务的税前利润(经审计的近三年平均数)作为基准。

重要程度项目	定量标准
重大缺陷	错报 \geq 合并报表税前利润的 8%
重要缺陷	合并报表税前利润的5% \leq 错报 $<$ 合并报表税前利润的8%
一般缺陷	错报 $<$ 合并税前利润的5%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

(1) 具有以下特征的缺陷定为重大缺陷:

①对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正(由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外);

②注册会计师发现的、未被识别的当期财务报告的重大错报;

③高级管理层中任何程度的舞弊行为;

④计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。

(2) 具有以下特征的缺陷定位重要缺陷:

- ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；
- ②未建立反舞弊程序和控制措施；
- ③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；
- ④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。
- (3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

重要程度项目	直接财产损失金额	负面影响
重大缺陷	损失≥ 1500 万元	严重、长期、广泛公开
重要缺陷	500万元≤损失< 1500万元	严重、短期至中期、公开
一般缺陷	损失< 500 万元	短期、一定范围内不良影响

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

(1) 具有以下特征的缺陷定为重大缺陷；

- ①公司经营活动严重违反国家法律、法规；
- ②媒体负面新闻频频曝光,对公司声誉造成重大损害；
- ③企业决策程序不科学,如决策失误,导致重大损失；
- ④公司中高级管理人员或高级技术人员流失严重；
- ⑤公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效,重要的经济业务虽有内控制度,但没有有效的运行；
- ⑥公司内部控制重大缺陷在合理期间内未得到整改。

(2) 具有以下特征的缺陷定为重要缺陷；

- ①公司违反国家法律法规受到轻微处罚；
- ②媒体出现负面新闻,波及局部区域；
- ③企业决策程序不科学,导致重大失误；
- ④公司管理、技术、关键岗位业务人员流失严重；
- ⑤公司重要业务制度或系统存在缺陷；
- ⑥公司内部控制重要缺陷在合理期间内未得到整改。

(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

(四)内部控制缺陷认定及整改情况

1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准,报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准,报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了新疆中基实业股份有限公司（以下简称“新中基公司”）2014年12月31日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、新中基公司对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是新中基公司董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为，新中基公司于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见一致。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，从强化内部控制规范入手，要求公司相关人员严格执行企业会计准则、严格执行公司内控制度，积极提升财务从业人员素质，保证公司会计信息反映及时、全面、准确。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 28 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015]第 16020026 号
注册会计师姓名	宁轲、孟昭峰

审计报告

瑞华审字【2015】16020026号

新疆中基实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆中基实业股份有限公司（以下简称“新中基公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014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。

1、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是新中基公司管理层的责任。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。

2、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。

3、导致保留意见的事项

新中基公司控股子公司天津中辰番茄制品有限公司2014年度通过债务豁免计入损益34,242万元，导致归属于母公司净利润增加22,600万元。我们执行了询问、走访、检查相关文件等必要的审计程序，但是我们仍然无法判断是否存在其他对该笔交易的影响因素。

4、保留意见

我们认为，除“三、导致保留意见的事项”段所述事项产生的影响外，新中基公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新中基公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014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·北京

中国注册会计师：宁轲

中国注册会计师：孟昭峰

二〇一五年四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：新疆中基实业股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	126,840,460.33	317,136,775.20
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		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	49,154.84
应收账款	110,817,716.51	136,501,150.67
预付款项	16,381,316.04	42,099,826.76
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	0.00	214,772.64
其他应收款	188,766,601.58	112,126,100.92
买入返售金融资产		
存货	419,030,224.81	391,646,857.80
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		
流动资产合计	861,836,319.27	999,774,638.83
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	19,434,752.00	26,537,636.18
持有至到期投资		
长期应收款	5,802,604.44	6,572,129.93
长期股权投资	155,480,000.00	2,824,835.93

投资性房地产	87,952,090.78	0.00
固定资产	820,609,214.99	1,556,752,018.72
在建工程	5,383,299.83	5,763,030.09
工程物资	931,623.97	931,623.97
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,058,294.73	104,730,107.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	26,167.23	228,068.99
递延所得税资产	505,179.61	1,332,135.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,109,183,227.58	1,705,671,586.81
资产总计	1,971,019,546.85	2,705,446,225.64
流动负债：		
短期借款	305,570,000.00	531,131,216.49
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	0.00	2,200,000.00
应付账款	517,095,040.34	153,244,282.48
预收款项	5,030,120.71	19,579,955.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,949,949.35	36,011,940.26
应交税费	-72,478,695.89	-89,560,664.08
应付利息	6,805,703.50	29,431,489.69
应付股利	2,027,501.41	2,027,501.41
其他应付款	302,108,394.20	1,877,619,905.86
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	0.00	145,464,219.03
其他流动负债		
流动负债合计	1,077,108,013.62	2,707,149,846.65
非流动负债：		
长期借款	62,460,000.00	132,973,037.19
应付债券		
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		
预计负债	58,287,844.55	21,598,852.19
递延收益	5,607,229.61	7,362,347.03
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	126,355,074.16	161,934,236.41
负债合计	1,203,463,087.78	2,869,084,083.06
所有者权益：		
股本	771,283,579.00	771,283,579.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	750,381,394.63	857,117,842.58
减：库存股		
其他综合收益	3,463,308.72	1,310,031.11
专项储备		
盈余公积	87,429,291.44	139,434,157.08
一般风险准备		
未分配利润	-785,655,310.21	-1,609,338,270.92
归属于母公司所有者权益合计	826,902,263.58	159,807,338.85
少数股东权益	-59,345,804.51	-323,445,196.27

所有者权益合计	767,556,459.07	-163,637,857.42
负债和所有者权益总计	1,971,019,546.85	2,705,446,225.64

法定代表人：龙亚辉

主管会计工作负责人：罗琼

会计机构负责人：周鸣

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	468,426.89	151,422,522.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,570,394.25	4,199,493.88
预付款项	450,000.00	36,000.00
应收利息		
应收股利	600,000.00	814,772.64
其他应收款	438,361,637.63	659,318,756.07
存货	1,149,974.32	1,602,062.62
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		
流动资产合计	443,600,433.09	817,393,607.90
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,534,752.00	9,555,401.74
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	450,701,470.30	276,328,200.38
投资性房地产	679,565.28	0.00
固定资产	36,834,392.15	39,094,021.56
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	2,448,563.61	1,593,589.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	494,198,743.34	326,571,213.30
资产总计	937,799,176.43	1,143,964,821.20
流动负债：		
短期借款		
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	2,199,582.52	954,402.52
预收款项	0.00	50,000.00
应付职工薪酬	2,362,827.68	4,339,756.59
应交税费	-1,202,429.74	-500,962.20
应付利息		
应付股利	1,284,853.04	1,284,853.04
其他应付款	22,101,265.87	29,425,620.35
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	26,746,099.37	35,553,670.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
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		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	26,746,099.37	35,553,670.30
所有者权益：		
股本	771,283,579.00	771,283,579.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	755,389,708.33	825,419,396.30
减：库存股		
其他综合收益	3,463,308.72	1,195,276.72
专项储备		
盈余公积	87,429,291.44	87,429,291.44
未分配利润	-706,512,810.43	-576,916,392.56
所有者权益合计	911,053,077.06	1,108,411,150.90
负债和所有者权益总计	937,799,176.43	1,143,964,821.20

法定代表人：龙亚辉

主管会计工作负责人：罗琼

会计机构负责人：周鸣

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	416,772,255.27	954,944,330.50
其中：营业收入	416,772,255.27	954,944,330.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	652,689,807.08	1,430,228,692.72
其中：营业成本	365,160,205.64	846,248,507.81
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	2,633,752.41	7,054,574.90
销售费用	56,827,151.27	155,451,863.44
管理费用	38,827,997.92	160,759,320.97
财务费用	35,893,979.85	80,198,498.44
资产减值损失	153,346,719.99	180,515,927.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-649,991.92	-6,324,313.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-236,567,543.73	-481,608,675.66
加：营业外收入	348,372,166.89	29,913,710.56
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,001,652.04	16,003,414.65
其中：非流动资产处置损失	0.00	124,833.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	108,802,971.12	-467,698,379.75
减：所得税费用	637,821.61	1,142,869.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	108,165,149.51	-468,841,249.25
归属于母公司所有者的净利润	11,269,942.20	-365,679,191.94
少数股东损益	96,895,207.31	-103,162,057.31
六、其他综合收益的税后净额	2,153,277.61	-3,673,506.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,153,277.61	-2,528,635.83
（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	2,153,277.61	
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	2,268,032.00	
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	-114,754.39	
6.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,144,870.57
七、综合收益总额	110,318,427.12	-472,514,755.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,423,219.81	-368,207,827.77
归属于少数股东的综合收益总额	96,895,207.31	-104,306,927.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0146	-0.4741
（二）稀释每股收益	0.0146	-0.4741

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：龙亚辉

主管会计工作负责人：罗琼

会计机构负责人：周鸣

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	9,531,203.44	5,165,940.89
减：营业成本	1,221,008.16	2,420,080.89
营业税金及附加	411,258.41	44,303.40
销售费用	8,672.00	6,877.40
管理费用	21,204,959.98	17,443,634.47
财务费用	-159,036.61	-249,430.71
资产减值损失	116,706,686.95	45,298,855.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,422,198.10	-93,528,402.45
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）	-131,284,543.55	-153,326,782.88
加：营业外收入	2,084,887.12	5,616,557.95
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	400,250.21	95,986.96
其中：非流动资产处置损失	0.00	1,153.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-129,599,906.64	-147,806,211.89
减：所得税费用	-3,488.77	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-129,596,417.87	-147,806,211.89
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
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	-129,596,417.87	-147,806,211.89
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

法定代表人：龙亚辉

主管会计工作负责人：罗琼

会计机构负责人：周鸣

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	401,214,089.29	901,414,837.86
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	59,474,820.38	139,675,812.14
收到其他与经营活动有关的现金	74,602,033.05	92,273,659.26
经营活动现金流入小计	535,290,942.72	1,133,364,309.26
购买商品、接受劳务支付的现金	432,978,380.27	464,049,690.43

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	52,515,957.05	120,510,002.26
支付的各项税费	14,582,163.77	57,983,222.73
支付其他与经营活动有关的现金	191,278,042.75	145,482,664.81
经营活动现金流出小计	691,354,543.84	788,025,580.23
经营活动产生的现金流量净额	-156,063,601.12	345,338,729.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	29,133.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	3,429,070.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	3,458,203.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,885,024.21	8,931,466.51
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	36,885,024.21	8,931,466.51
投资活动产生的现金流量净额	-36,885,024.21	-5,473,262.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	318,700,000.00	471,250,031.08
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	250,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	568,700,000.00	471,250,031.08
偿还债务支付的现金	520,298,739.98	913,726,577.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,871,255.18	54,630,995.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	558,169,995.16	968,357,572.66
筹资活动产生的现金流量净额	10,530,004.84	-497,107,541.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	885,525.77	-7,411,589.30
五、现金及现金等价物净增加额	-181,533,094.72	-164,653,664.42
加：期初现金及现金等价物余额	283,722,622.94	474,134,055.40
六、期末现金及现金等价物余额	102,189,528.22	309,480,390.98

法定代表人：龙亚辉

主管会计工作负责人：罗琼

会计机构负责人：周鸣

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,765,855.07	5,735,077.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	47,515,714.00	91,875,292.54
经营活动现金流入小计	50,281,569.07	97,610,369.87
购买商品、接受劳务支付的现金	1,647,051.34	3,228,760.54
支付给职工以及为职工支付的现金	4,387,932.71	4,574,566.75
支付的各项税费	1,018,226.57	3,005,375.72
支付其他与经营活动有关的现金	192,456,693.20	47,889,306.68
经营活动现金流出小计	199,509,903.82	58,698,009.69
经营活动产生的现金流量净额	-149,228,334.75	38,912,360.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,725,359.00	326,859.54
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	1,725,359.00	326,859.54
投资活动产生的现金流量净额	-1,725,359.00	-326,859.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	0.00	48,183,179.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	48,183,179.53
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-48,183,179.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-371.81	-13.05
五、现金及现金等价物净增加额	-150,954,065.56	-9,597,691.94
加：期初现金及现金等价物余额	151,416,675.00	161,014,366.94
六、期末现金及现金等价物余额	462,609.44	151,416,675.00

法定代表人：龙亚辉

主管会计工作负责人：罗琼

会计机构负责人：周鸣

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	771,283,579.00				857,117,842.58		1,310,031.11		139,434,157.08		-1,609,338,270.92	-323,445,196.27	-163,637,857.42
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他					-36,706,759.98				-52,004,865.64		812,413,018.51	167,204,184.45	890,905,577.34
二、本年期初余额	771,283,579.00				820,411,082.60		1,310,031.11		87,429,291.44		-796,925,252.41	-156,241,011.82	727,267,719.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-70,029,687.97		2,153,277.61				11,269,942.20	96,895,207.31	40,288,739.15
(一) 综合收益总额							2,153,277.61				11,269,942.20	96,895,207.31	110,318,427.12
(二) 所有者投入和减少资本													
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														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(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					-70,029,687.97								-70,029,687.97	
四、本期期末余额	771,283,579.00				750,381,394.63		3,463,308.72			87,429,291.44		-785,655,310.21	-59,345,804.51	767,556,459.07

法定代表人：龙亚辉

主管会计工作负责人：罗琼

会计机构负责人：周鸣

上期金额

单位：元

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	771,283,579.00				833,427,852.46		2,337,150.22		139,434,157.08		-1,332,497,808.58	-196,355,576.68	217,629,353.50
加：会计政策变更					-1,501,516.72		1,501,516.72						
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他					25,191,506.84						88,838,729.60	-22,782,691.71	91,247,544.73
二、本年期初余额	771,283,579.00				857,117,842.58		3,838,666.94		139,434,157.08		-1,243,659,078.98	-219,138,268.39	308,876,898.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-2,528,635.83	-			-365,679,191.94	-104,306,927.88	-472,514,755.65
(一) 综合收益总额							-2,528,635.83				-365,679,191.94	-104,306,927.88	-472,514,755.65
(二) 所有者投入和减少资本													
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													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(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、本期期末余额	771,283,579.00			857,117,842.58		1,310,031.11		139,434,157.08		-1,609,338,270.92	-323,445,196.27	-163,637,857.42	

法定代表人：龙亚辉

主管会计工作负责人：罗琼

会计机构负责人：周鸣

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	771,283,579.00				825,419,396.30		1,195,276.72		87,429,291.44	-576,916,392.56	1,108,411,150.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	771,283,579.00				825,419,396.30		1,195,276.72		87,429,291.44	-576,916,392.56	1,108,411,150.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-70,029,687.97		2,268,032.00			-129,596,417.87	-197,358,073.84
(一) 综合收益总额							2,268,032.00			-129,596,417.87	-127,328,385.87
(二) 所有者投入和减少资本											
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											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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					-70,029,687.97						-70,029,687.97
四、本期期末余额	771,283,579.00				755,389,708.33		3,463,308.72		87,429,291.44	-706,512,810.43	911,053,077.06

法定代表人：龙亚辉

主管会计工作负责人：罗琼

会计机构负责人：周鸣

上期金额

单位：元

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	771,283,579.00				826,920,913.02				87,429,291.44	-429,110,180.67	1,256,523,602.79
加：会计政策变更					-1,501,516.72		1,501,516.72				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	771,283,579.00				825,419,396.30		1,501,516.72		87,429,291.44	-429,110,180.67	1,256,523,602.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-306,240.00			-147,806,211.89	-148,112,451.89
(一) 综合收益总额							-306,240.00			-147,806,211.89	-148,112,451.89
(二) 所有者投入和减少资本											
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											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)											

的分配											
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、本期期末余额	771,283,579.00				825,419,396.30		1,195,276.72		87,429,291.44	-576,916,392.56	1,108,411,150.90

法定代表人：龙亚辉

主管会计工作负责人：罗琼

会计机构负责人：周鸣

一、公司基本情况

新疆中基实业股份有限公司（以下简称本公司）是经新疆生产建设兵团经济体制改革委员会兵体改[1994]7号文及新疆维吾尔自治区经济体制改革委员会新体改[1994]47号文批准，由新疆生产建设兵团商业贸易中心（百花村饭店）、乌鲁木齐三木公司及新疆和田农垦边境贸易乌鲁木齐公司共同发起设立的股份有限公司。本公司成立于1994年6月30日，注册地及总部办公地址为乌鲁木齐市青年路17号。本公司原名“新疆中基股份有限公司”，于1999年4月26日更名为“新疆中基实业股份有限公司”。

截至2014年12月31日，本公司总股本为771,283,579股，全部为无限售条件股份。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月28日决议批准报出。

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共10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减少3户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司属食品加工业，经营范围中许可经营项目包括：农业种植；农副产品的加工、销售；机电产品、金属材料、建筑材料、五交化产品、办公用品、服装鞋帽、针纺织品、工艺美术品的销售；对原苏联、东欧等周边国家易货贸易及三来一补业务；自营和代理兵团商品的进出口业务（具体进出口商品以外贸部门批文为准）；农机修造；棉花经营；木器加工；出国（境）举办经济贸易展览；房屋及土地租赁。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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。本财务报表均以历史成本为计量基础，资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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2014年12月31日的财务状况及2014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。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事食品加工业，根据实际生产经营特点，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、24“收入”的各项描述。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、29“重大会计判断和估计”。

1、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。

2、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。

3、 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。

4、 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“合并财务报表的编制方法”(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)。

5、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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体。

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“长期股权投资”、（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。

6、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“长期股权投资”（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。

7、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。

8、 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，以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

(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。

外币现金流量，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。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。

9、 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其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售

权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

(3) 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（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。

10、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；
- ②债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；
- ③其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额超过 1000 万元或占应收款项总额 10%的应收款项视为重大应收款项。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时, 坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史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。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	按其他方法计提坏账准备

a. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
6 个月以内		
7-12 个月	1	
1 至 2 年 (含 2 年)	10	10
2 至 3 年 (含 3 年)	15	15
3 至 4 年 (含 4 年)	20	20
4 至 5 年 (含 5 年)	50	50
5 年以上	100	100

b. 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	计提方法
关联方组合	对合并范围内的关联方应收款项一般不计提坏账准备, 但如果有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等按个别认定法计提坏账准备。对合并范围外的关联方应收款项按个别认定法计提坏账准备。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

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。

11、 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品、周转材料、委托加工物资等。

(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。领用和发出时按先进先出法计价。

(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。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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。

12、 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。

13、 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，其会计政策详见本附注四、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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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“合并财务报表的编制方法”、(2)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。

14、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产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。

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。

15、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法			
其中：生产用房屋	年限平均法	35	5	2.71
生产用房屋（腐蚀房）	年限平均法	20	5	4.75
非生产用房屋	年限平均法	40	5	2.38
构筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	14	5	6.79
运输设备	年限平均法	12	5	7.92
电子设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
其他	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

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) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、20“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

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。

16、 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。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、20“长期资产减值”。

17、 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（通常指1年以上）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。

18、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的财产保险费和道路维修等费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、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。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中:

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。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。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。于资产负债表日,本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示,并将当期服务成本计入当期损益。

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)。

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。

22、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。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同,且该亏损合同产

生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

23、股份支付

（1）股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

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。

24、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。

销售收入确认的依据及时点：国内销售业务收入确认时点为货物交付客户的当天，具体标准为：客户自提，为客户提货签收的当天；合同约定送货到客户的，为货物送到指定地点并经客户签收的当天；合同约定客户委托第三方承运交货，销售收入确认时点为货物交由承运方并经确认的当天。国外销售业务收入确认时点为海关报关成功，货物装船且承运方出具提单的当天。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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。

（3）让渡资产使用权

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

①使用费收入金额，根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

②利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与

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

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

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

26、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报告期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。

27、 租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（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。

28、其他权益中的主体确认

(1) 同时满足以下条件的为重要的非全资子公司

①集团的重要子公司。子公司资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目 20%以上（含 20%）的，为集团重要子公司。或者虽不具有财务重大性，但在风险、报酬及战略等方面于集团具有重要影响，如金融企业、境外资产、特殊目的实体等，也应认定为集团的重要子公司。

②重要子公司的少数股东持有权益份额比例占 30%以上（含 30%）。若子公司对合并财务报表影响特别重大，如资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目的 50%以上，该子公司的少数股东持有权益份额比例可降至 10%以上。

(2) 重要的合营企业、联营企业

①来自于合营或联营企业的投资收益（或亏损额绝对值）占投资方合并财务报表归属于母公司净利润的 10%以上，或占投资方财务报表净利润的 10%以上（不需要编制合并财务报表的情形）。

②对合营或联营企业的长期股权投资账面价值占投资方合并财务报表资产总额的 5%以上，或占投资方财务报表资产总额的 5%以上（不需要编制合并财务报表的情形）。若投资方为特大型企业集团，可适当降低比例。

③合营或联营企业对投资方虽不具有财务重大性，但具有重要的战略性、协同性或依赖性影响，如合营或联营企业为投资方重要的供应商、销售客户，或存在技术依赖等。

29、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度

及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第六届董事会第二十八次临时会议于 2014 年 10 月 29 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整。

本次会计政策变更主要涉及以下方面，此变更不会对本公司财务报表产生重大影响。

①执行《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的情况：

根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法进行后续计量。

上述会计政策变更追溯调整影响如下：

财务报表项目	2013 年 12 月 31 日		2013 年 1 月 1 日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
可供出售金融资产	1,266,720.00	62,970,613.74	1,572,960.00	63,276,853.74
可供出售金融资产减值准备		37,515,212.00		37,515,212.00
长期股权投资	65,610,964.11	3,907,070.37	71,951,389.32	10,247,495.58
长期股权投资减值准备	37,515,212.00		37,515,212.00	

②执行《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的情况

根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将其他（非）流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报。

上述会计政策变更追溯调整影响如下：

财务报表项目	2013 年 12 月 31 日		2013 年 1 月 1 日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
递延收益		7,362,347.03		2,714,131.13
其他流动负债	271,758.92		351,758.92	
其他非流动负债	7,090,588.11		2,362,372.21	

③执行《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的情况

根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将原资本公积中归属于其他综合收益的部分及外币报表折算差额调至其他综合收益列报。

上述会计政策变更追溯调整影响如下：

财务报表项目	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日

	变更前	变更后	变更前	变更后
资本公积	833,121,612.46	831,926,335.74	833,427,852.46	831,926,335.74
外币报表折算差额	114,754.39		2,337,150.22	
其他综合收益		1,310,031.11		3,838,666.94

④执行《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》的情况：本公司在本报告期已按照上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施不会对本公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

30、其他

以前年度会计事项调整

(1) 2012 年公司破产重整时，按照 10 转增 3 的比例由资本公积转增股本，转增后的股本专门用于偿还公司债务。该事项产生企业所得税 91,247,544.73 元。根据国家税务总局“关于企业所得税应纳税所得额若干问题的公告”（国家税务总局公告 2014 年第 29 号）文件的规定，经过主管税务机关确认并对 2012 年度的企业所得税汇算清缴申报报表进行了重新申报，冲销 2012 年申报的企业所得税税款及滞纳金。本公司在编制 2014 年可比会计报表时，已对该事项进行了追溯调整。调整后，调减 2012 年应交税费 91,247,544.73 元，调增 2012 年留存收益 66,056,037.89 元，资本公积 25,191,506.84 元。

(2) 2014 年 2 月 28 日本公司下属 3 级子公司五家渠中基蕃茄制品有限责任公司与新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司同一控制下合并变为 2 级子公司。本公司在编制 2014 年可比会计报表时，已对该事项进行了追溯调整。调整后，调减 2013 年期初少数股东权益 22,782,691.71 元，调增 2013 年期初未分配利润 22,782,691.71 元；调减 2014 年期初少数股东权益 13,732,208.68 元，调增 2014 年期初未分配利润 13,732,208.68 元。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
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。
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。

2、税收优惠及批文

根据新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局新国税发[2009]48号，五家渠中基蕃茄制品有限责任公司享受农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策，免征企业所得税。

按照财税[2009]88号财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知，自2009年6月1日起，本公司蕃茄酱出口退税率提高为15%。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2014 年 1 月 1 日，年末指 2014 年 12 月 31 日，本年指 2014 年，上年指 2013 年。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	18,158.44	50,556.02
银行存款	102,171,369.78	309,429,834.96
其他货币资金	24,650,932.11	7,656,384.22
合计	126,840,460.33	317,136,775.20
其中：存放在境外的款项总额		

注：①其他货币资金期末余额中二级子公司天津中辰番茄制品有限公司中国银行冻结人民币 213,561.00 元，原因系法院裁定的冻结天津中辰番茄制品有限公司应支付的李晓栋等 3 人的劳动报酬，执行裁定书（2014）滨执字第 458-460（1）号。

②其他货币资金期末余额中 23,253,156.61 元为本公司之二级子公司天津中辰番茄制品有限公司与康家食品（毛里求斯）有限公司的诉讼中，法院裁定冻结的银行存款。

③其他货币资金期末余额中 178,347.07 元为本公司之二级子公司天津中辰番茄制品有限公司信用证保证金；1,000,000.00 元为保函保证金。

④其他货币资金期末余额中 5,817.45 元为新疆中基实业股份有限公司信用证保证金。

⑤其他货币资金期末余额中 49.98 元为本公司之二级子公司五家渠中基蕃茄制品有限责任公司 2010 年发生信用证保证金余额。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项	17,347,116.96	9.95	17,347,116.96	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	146,404,955.12	83.95	35,587,238.61	24.31	110,817,716.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	10,643,847.68	6.10	10,643,847.68	100.00	
合计	174,395,919.76	100.00	63,578,203.25	36.46	110,817,716.51

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项	48,971,252.96	19.06	48,971,252.96	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	180,959,864.24	70.42	46,520,647.93	25.71	134,439,216.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	27,046,884.22	10.52	24,984,949.86	92.38	2,061,934.36
合计	256,978,001.42	100.00	120,476,850.75	46.88	136,501,150.67

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
上海苑辰贸易有限公司	13,196,321.15	13,196,321.15	100.00	由于产品质量问题,客户拒绝支付此款项
000. PROMI INDUSTRIAL. UL. KRASNOSKAYA	4,150,795.81	4,150,795.81	100.00	呆账

合计	17,347,116.96	17,347,116.96	—	—
----	---------------	---------------	---	---

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：6 个月以内	91,133,954.65		
7-12 个月	1,650,030.85	16,500.31	1.00
1 年以内小计	92,783,985.50	16,500.31	
1 至 2 年	4,056,965.67	405,696.57	10.00
2 至 3 年	2,185,334.09	327,800.11	15.00
3 至 4 年	14,082,838.51	2,816,567.70	20.00
4 至 5 年	2,550,314.90	1,275,157.47	50.00
5 年以上	30,745,516.45	30,745,516.45	100.00
合计	146,404,955.12	35,587,238.61	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 6,842,953.18 元；本年转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的年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 110,069,419.64 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 63.11%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 34,844,805.75 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,894,111.69	42.64	17,363,778.42	32.34
1 至 2 年	3,029,163.47	10.86	12,905,681.01	24.03
2 至 3 年	344,814.87	1.24	10,974,283.73	20.44
3 年以上	12,625,109.13	45.26	12,452,538.65	23.19
合计	27,893,199.16	100.00	53,696,281.81	100.00

注：本公司之二级子公司天津中辰番茄制品有限公司预付新疆豪克国际贸易有限公司货款余额 11,076,704.39 元，账龄 3 年以上，与新疆豪客发生业务往来集中在 2007 年-2010 年，其后再无业务往来，目前已全额计提坏账准备。

(2) 上年坏账准备金额 11,596,455.05 元，本年转回坏账准备金额 1,314.50 元，合并范围变更减少坏账准备金额 83,257.43 元，期末坏账准备金额 11,511,883.12 元。

(3) 按预付对象归集的年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 22,041,701.05 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 79.02%，坏账准备金额 11,076,704.39 元。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	301,615,064.96	73.16	222,183,732.08	73.66	79,431,332.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	110,663,784.73	26.84	1,328,516.03	1.20	109,335,268.70
合计	412,278,849.69	100.00	223,512,248.11	54.21	188,766,601.58

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	15,839,300.00	8.88			15,839,300.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	151,684,113.22	85.09	61,974,144.09	40.86	89,709,969.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,747,244.28	6.03	4,170,412.49	38.80	6,576,831.79
合计	178,270,657.50	100.00	66,144,556.58	37.10	112,126,100.92

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,645,145.15		
1 至 2 年	1,764,802.41	176,480.24	10.00
2 至 3 年	168,928.21	25,339.23	15.00
3 至 4 年	1,043,288.04	208,657.61	20.00
4 至 5 年	10,294.00	5,147.00	50.00
5 年以上	5,128,608.55	5,128,608.55	100.00
合计	23,761,066.36	5,544,232.63	

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	277,853,998.60	216,639,499.45	77.97

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 62,618,950.44 元；本年转回坏账准备金额 3,448,025.68 元。

其中：重要的本年收回或转回坏账准备金额

单位名称	转回或收回金额	收回方式
法国普罗旺斯食品有限公司	3,200,797.59	汇兑损益调整
瑞诚律师事务所	200,000.00	收回发票

(3) 本年无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
单位往来款	279,475,703.83	129,705,534.61
破产重整	110,259,986.28	33,167,818.14
出口退税款	5,953,617.91	6,274,078.24
托管费	6,854,741.18	
备用金及个人借款	3,259,969.29	2,875,639.82
贷款保证金	2,952,000.00	2,952,000.00
押金及保证金	203,308.17	411,750.63
其他	3,319,523.03	2,883,836.06
合计	412,278,849.69	178,270,657.50

注：破产重整，是指 2012 年本公司破产重整时对兵团建设工程（集团）有限责任公司、兵团国有资产经营公司、兵团投资有限责任公司担保债代偿应收回的部分。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
新疆中基蕃茄制品有限责任公司	往来款	202,756,964.57	0-3 年	49.18	148,901,620.01
兵团建设工程集团有限公司	破产重整	72,023,139.83	2-3 年	17.47	
法国普罗旺斯食品有限公司	往来款	66,142,170.43	1-5 年及 5 年以上	16.04	66,142,170.43
兵团国有资产经营公司	破产重整	29,804,255.44	2-3 年	7.23	
天津万事达印铁包装容器有限公司	托管收入	6,854,741.18	1 年以内	1.66	
合计	—	377,581,271.45	—	91.58	215,043,790.44

5、 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,571,590.58	2,176,321.48	42,395,269.10
在产品	25,905.25		25,905.25
库存商品	383,533,673.56	23,296,352.11	360,237,321.45
包装物	11,099,933.69	2,348,746.69	8,751,187.00
低值易耗品	122,247.33		122,247.33
周转材料	6,725,762.87		6,725,762.87
委托加工物资	772,531.81		772,531.81
合计	446,851,645.09	27,821,420.28	419,030,224.81

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,860,990.77	13,535,195.67	40,325,795.10

在产品	489,824.95		489,824.95
库存商品	391,781,314.66	76,326,323.35	315,454,991.31
包装物	14,450,821.77	91,620.87	14,359,200.90
低值易耗品	583,416.62		583,416.62
周转材料	11,297,618.49		11,297,618.49
委托加工物资	9,787,802.31	651,791.88	9,136,010.43
合计	482,251,789.57	90,604,931.77	391,646,857.80

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,535,195.67	1,987,680.95		11,714,790.24	1,631,764.90	2,176,321.48
库存商品	76,326,323.35	17,318,673.57		37,595,045.21	32,753,599.60	23,296,352.11
包装物	91,620.87	2,348,746.69			91,620.87	2,348,746.69
委托加工物资	651,791.88				651,791.88	
合计	90,604,931.77	21,655,101.21		49,309,835.45	35,128,777.25	27,821,420.28

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	生产日期及可变现净值		已使用或出售
库存商品	生产日期及可变现净值		已使用或出售
包装物	保管状况		

6、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	65,238,645.74	45,803,893.74	19,434,752.00	64,052,848.18	37,515,212.00	26,537,636.18
其中：按公允价值计量的	3,534,752.00		3,534,752.00	1,266,720.00		1,266,720.00

按成本计量的	61,703,893.74	45,803,893.74	15,900,000.00	62,786,128.18	37,515,212.00	25,270,916.18
合计	65,238,645.74	45,803,893.74	19,434,752.00	64,052,848.18	37,515,212.00	26,537,636.18

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

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	71,443.28		71,443.28
公允价值	3,463,308.72		3,463,308.72
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,463,308.72		3,463,308.72
已计提减值金额			

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			年末
	年初	本年增加	本年减少	
深圳华特容器有限公司	15,900,000.00			15,900,000.00
新疆西域酒业有限公司	8,288,681.74			8,288,681.74
新疆中信国安葡萄酒业有限公司	37,515,212.00			37,515,212.00
法国农业信贷银行 (Aigues 地区)	935,520.80		935,520.80	
法国农业信贷银行 (Rhône 地区)	146,713.64		146,713.64	
合计	62,786,128.18		1,082,234.44	61,703,893.74

(续)

减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
年初	本年增加	本年减少	年末		
				10.95	
	8,288,681.74		8,288,681.74	19.00	
37,515,212.00			37,515,212.00	8.44	
37,515,212.00	8,288,681.74		45,803,893.74	—	

(4) 本年可供出售金融资产减值的变动情况

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
年初已计提减值余额	37,515,212.00		37,515,212.00
本年计提	8,288,681.74		8,288,681.74
其中：从其他综合收益转入			
本年减少			
其中：期后公允价值回升转回	—		—
年末已计提减值余额	45,803,893.74		45,803,893.74

7、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	年末余额			年初余额			折现率 区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁款	9,002,604.44	3,200,000.00	5,802,604.44	9,772,129.93	3,200,000.00	6,572,129.93	6.55%
其中：未实现融资收益	1,397,395.56		1,397,395.56	1,827,870.07		1,827,870.07	

8、长期股权投资

被投资单位	年初余额	减值 准备 年初 余额	本年增减变动				其他权益 变动
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资 损益	其他综合 收益调整	
一、合营企业							
中基汉斯食品有限公司							
小计							
二、联营企业							
新疆徕远经贸实业投资集团有限 责任公司							
新疆亚鑫国际经贸股份有限公司	2,824,835.93				-649,991.92		
新疆天山蕃茄制品有限责任公司							
小计	2,824,835.93				-649,991.92		

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本年增减变动				
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
三、其他							
新疆中基蕃茄制品有限责任公司							
天津中辰制罐有限公司							
法国普罗旺斯食品有限公司							
小计							
合计	2,824,835.93				-649,991.92		

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
			余额	减值准备		
一、合营企业						
中基汉斯食品有限公司						
小计						
二、联营企业						
新疆徕远经贸实业投资集团有限责任公司						
新疆亚鑫国际经贸股份有限公司	2,174,844.01				2,174,844.01	2,174,844.01
新疆天山蕃茄制品有限责任公司						
小计	2,174,844.01				2,174,844.01	2,174,844.01
三、其他						
新疆中基蕃茄制品有限责任公司			472,800,000.00	472,800,000.00	472,800,000.00	472,800,000.00
天津中辰制罐有限公司			155,480,000.00		155,480,000.00	
法国普罗旺斯食品有限公司			198,086,721.52	198,086,721.52	198,086,721.52	198,086,721.52

小计		826,366,721.52	670,886,721.52	826,366,721.52	670,886,721.52
合计	2,174,844.01	826,366,721.52	670,886,721.52	828,541,565.53	673,061,565.53

注：

(1) 其他项注释：

①本公司之二级子公司新疆中基蕃茄制品有限公司，2014年3月18日被法院裁定进入破产重整，未纳入合并范围，其下属全资子公司内蒙古中基蕃茄制品有限公司、新疆中基农业综合开发有限公司及控股子公司石河子中基北泉蕃茄制品有限公司，也未纳入合并范围。

②本公司之二级子公司天津中辰制罐有限公司，2014年2月28日经第六届董事会第二十四次临时会议决议，委托给天津万事达印铁包装容器有限公司经营管理，自2014年5月1日起不再纳入合并范围。

③本公司之三级子公司法国普罗旺斯食品有限公司，2014年2月5日经法院裁定破产清算，本期进入司法清算程序，不再纳入合并范围。

(2) 新疆徕远经贸投资(集团)有限责任公司期初长期股权投资余额按权益法核算已减记为零。

(3) 新疆亚鑫国际经贸股份有限公司本期处于清算阶段，长期股权投资按权益法核算余额计提减值准备。

(4) 本公司之二级子公司新疆中基蕃茄制品有限责任公司持有新疆天山蕃茄制品有限责任公司（以下简称天山蕃茄）52.70%的股权，因新疆中基蕃茄制品有限责任公司协议收购的部分股权被冻结而尚未完成工商变更手续，持股比例无法完全确认，新疆中基蕃茄制品有限责任公司对新疆天山蕃茄制品有限责任公司日常生产经营及财务管理没有实质控制，且天山蕃茄的母公司新疆中基蕃茄制品有限责任公司本期未纳入合并范围。综上所述，本公司也未将天山蕃茄纳入财务报表合并范围。期初长期股权投资按权益法核算已减记为零。

(5) 中基汉斯食品有限公司为天津中辰蕃茄制品有限公司与康家食品（毛里求斯）有限公司（以下简称“外方股东”）共同投资设立的合营企业，双方各持有50%股份。根据双方签署的合资经营合同及中基汉斯食品有限公司章程的规定，天津中辰蕃茄制品有限公司与外方股东指定的董事对中基汉斯食品有限公司重大经营决策有相同的表决权。中基汉斯食品有限公司的日常生产经营活动由天津中辰蕃茄制品有限公司与外方股东共同选定的总经理领导，财务总监由外方股东选定，虽然公司董事长由中方担任，但对于中基汉斯食品有限公司的日常经营活动没有实质控制权，故未将其纳入财务报表合并范围。期初长期股权投资按权益法核算已减记为零。

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、年初余额			
2、本年增加金额	83,992,047.54	28,180,764.22	112,172,811.76
固定资产转入	83,992,047.54	28,180,764.22	112,172,811.76

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、年末余额	83,992,047.54	28,180,764.22	112,172,811.76
二、累计折旧和累计摊销			
1、年初余额			
2、本年增加金额	18,667,828.36	5,354,345.16	24,022,173.52
(1) 计提或摊销			
(2) 固定资产转入	18,667,828.36	5,354,345.16	24,022,173.52
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、年末余额	18,667,828.36	5,354,345.16	24,022,173.52
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额	198,547.46		198,547.46
(1) 计提			
(2) 固定资产转入	198,547.46		198,547.46
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、年末余额	198,547.46		198,547.46
四、账面价值			
1、年末账面价值	65,125,671.72	22,826,419.06	87,952,090.78
2、年初账面价值			

(2) 房地产转换情况

本公司及本公司之三级子公司天津天一食品有限公司原自用房产改为出租，自固定资产转作投资性房地产并采用成本计

量模式。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1、年初余额	1,210,685,504.60	1,875,045,224.04	51,794,669.14	23,255,707.09	18,199,133.40	3,178,980,238.27
2、本年增加金额	1,519,619.70	34,021,090.11	1,419,527.62	612,011.92	81,376.86	37,653,626.21
(1) 购置	1,452,789.70	34,021,090.11	1,419,527.62	612,011.92	81,376.86	37,586,796.21
(2) 在建工程转入	66,830.00					66,830.00
3、本年减少金额	701,315,736.42	1,043,283,739.72	39,383,072.03	11,020,392.06	13,083,799.60	1,808,086,739.83
(1) 处置或报废		116,239.32	480,790.00			597,029.32
(2) 其他	701,315,736.42	1,043,167,500.40	38,902,282.03	11,020,392.06	13,083,799.60	1,807,489,710.51
4、年末余额	510,889,387.88	865,782,574.43	13,831,124.73	12,847,326.95	5,196,710.66	1,408,547,124.65
二、累计折旧						
1、年初余额	327,026,244.76	1,044,307,216.15	20,433,627.00	18,839,071.33	8,562,253.51	1,419,168,412.75
2、本年增加金额	19,183,262.40	70,431,276.85	1,170,338.93	824,882.61	295,429.26	91,905,190.05
(1) 计提	19,183,262.40	70,431,276.85	1,170,338.93	824,882.61	295,429.26	91,905,190.05
3、本年减少金额	239,835,391.54	713,643,275.07	13,918,853.96	10,088,926.91	4,660,008.55	982,146,456.03
(1) 处置		11,831.58	434,233.70			446,065.28

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
或报废						
(2) 其他	239,835,391.54	713,631,443.49	13,484,620.26	10,088,926.91	4,660,008.55	981,700,390.75
4、年末余额	106,374,115.62	401,095,217.93	7,685,111.97	9,575,027.03	4,197,674.22	528,927,146.77
三、减值准备						
1、年初余额	89,794,629.80	112,876,240.99	160,696.80	188,268.64	39,970.57	203,059,806.80
2、本年增加金额		35,231,599.43	20,464.96	2,658.42		35,254,722.81
(1) 计提		35,231,599.43	20,464.96	2,658.42		35,254,722.81
3、本年减少金额	88,114,376.50	90,902,351.84	114,553.26	132,514.55	39,970.57	179,303,766.72
(1) 处置或报废						
(2) 其他	88,114,376.50	90,902,351.84	114,553.26	132,514.55	39,970.57	179,303,766.72
4、年末余额	1,680,253.30	57,205,488.58	66,608.50	58,412.51		59,010,762.89
四、账面价值						
1、年末账面价值	402,835,018.96	407,481,867.92	6,079,404.26	3,213,887.41	999,036.44	820,609,214.99
2、年初账面价值	793,864,630.04	717,861,766.90	31,200,345.34	4,228,367.12	9,596,909.32	1,556,752,018.72

注：本年计提减值准备原因主要为产能不足，经济绩效低于预期。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值
机器设备	57,943,782.71

项目	年末账面价值
合计	57,943,782.71

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	70,702,271.70	办理产权证书的相关手续尚未准备齐全

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蕃茄红素软胶囊GMP车间建设项目	5,383,299.83		5,383,299.83	4,150,000.00		4,150,000.00
法国普罗旺斯生产线				4,181,000.68	2,567,970.59	1,613,030.09
合计	5,383,299.83		5,383,299.83	8,331,000.68	2,567,970.59	5,763,030.09

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入固定 资产金额	本年其他减少金 额	年末余额
蕃茄红素软胶囊GMP车 间建设项目	10,773,113.75	4,150,000.00	1,233,299.83			5,383,299.83
法国普罗旺斯生产线		4,181,000.68			4,181,000.68	
合计	10,773,113.75	8,331,000.68	1,233,299.83		4,181,000.68	5,383,299.83

(续)

工程名称	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：本年利 息资本化金额	本年利息资本化 率 (%)	资金来源
蕃茄红素软胶囊GMP车 间建设项目	92.00	92.00%				企业自筹；政府 补助
法国普罗旺斯生产线						保险赔偿

12、工程物资

项目	年末余额	年初余额
装箱机-4	431,623.96	431,623.96
南联冷却隧道	500,000.01	500,000.01
合计	931,623.97	931,623.97

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	财务软件	专利权	商标	气体排放配额	合计
一、账面原值						
1、年初余额	121,987,006.54	3,973,811.45	17,790,822.37	10,399,018.13	9,357.10	154,160,015.59
2、本年增加金额		1,112,527.82				1,112,527.82
(1) 购置		1,112,527.82				1,112,527.82
(2) 内部研发						
3、本年减少金额	113,199,535.46	2,242,814.43		10,399,018.13	9,357.10	125,850,725.12
(1) 处置						
(2) 其他	113,199,535.46	2,242,814.43		10,399,018.13	9,357.10	125,850,725.12
4、年末余额	8,787,471.08	2,843,524.84	17,790,822.37			29,421,818.29
二、累计摊销						
1、年初余额	18,536,830.41	3,240,074.80	11,895,411.00	8,492,531.27		42,164,847.48
2、本年增加金额	711,060.96	295,864.06	1,179,082.20			2,186,007.22
(1) 计提	711,060.96	295,864.06	1,179,082.20			2,186,007.22
3、本年减少金额	17,320,109.54	2,174,690.33		8,492,531.27		27,987,331.14
(1) 处置						
(2) 其他	17,320,109.54	2,174,690.33		8,492,531.27		27,987,331.14
4、年末余额	1,927,781.83	1,361,248.53	13,074,493.20			16,363,523.56
三、减值准备						
1、年初余额	6,341,592.75	52.79		914,474.63	8,940.79	7,265,060.96
2、本年增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他						
3、本年减少金额	6,341,592.75	52.79		914,474.63	8,940.79	7,265,060.96
(1) 处置						
(2) 其他	6,341,592.75	52.79		914,474.63	8,940.79	7,265,060.96

项目	土地使用权	财务软件	专利权	商标	气体排放配额	合计
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	6,859,689.25	1,482,276.31	4,716,329.17			13,058,294.73
2、年初账面价值	97,108,583.38	733,683.86	5,895,411.37	992,012.23	416.31	104,730,107.15

(2) 本年末无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

(3) 无未办妥产权证书的土地使用权。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
天津中辰番茄制品有限公司	55,348,918.53					55,348,918.53
法国普罗旺斯食品有限公司	26,959,046.79				26,959,046.79	
内蒙古中基蕃茄制品有限责任公司	17,255,462.81				17,255,462.81	
天津天一食品有限公司	4,148,526.93					4,148,526.93
天津中辰制罐有限公司	3,864,161.14				3,864,161.14	
新疆中基蕃茄制品有限责任公司	964,788.90				964,788.90	
新疆中基国际贸易有限公司	953,635.82					953,635.82
石河子中基北泉蕃茄制品有限责任公司	246,773.87				246,773.87	
合计	109,741,314.79				49,290,233.51	60,451,081.28

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的 事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
天津中辰番茄制品有限公司	55,348,918.53					55,348,918.53
法国普罗旺斯食品有限公司	26,959,046.79				26,959,046.79	
内蒙古中基蕃茄制品有限责	17,255,462.81				17,255,462.81	

任公司					
天津天一食品有限公司	4,148,526.93				4,148,526.93
天津中辰制罐有限公司	3,864,161.14			3,864,161.14	
新疆中基蕃茄制品有限责任公司	964,788.90			964,788.90	
新疆中基国际贸易有限公司	953,635.82				953,635.82
石河子中基北泉蕃茄制品有限责任公司	246,773.87			246,773.87	
合计	109,741,314.79			49,290,233.51	60,451,081.28

15、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
绿化费	138,068.99		111,901.76		26,167.23
场外公路	90,000.00			90,000.00	
合计	228,068.99		111,901.76	90,000.00	26,167.23

16、递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	2,020,718.44	505,179.61	5,328,543.37	1,332,135.85

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	152,000,000.00	328,182,691.00
抵押借款	109,000,000.00	137,948,525.49
保证及抵押借款		65,000,000.00
保证及质押借款	44,570,000.00	
合计	305,570,000.00	531,131,216.49

注：①保证借款情况：2014年8月27日-9月10日本公司二级子公司五家渠中基蕃茄制品有限责任公司分三次向农业银行五家渠兵团分行借款152,000,000.00元，由新疆生产建设兵团国有资产经营公司提供连带责任保证。

②抵押借款情况：2014年12月18日本公司二级子公司五家渠中基蕃茄制品有限责任公司向建设银行昌吉自治州分行

借款 109,000,000.00 元，由本公司五楼房产和五家渠中基蕃茄制品有限责任公司生产线及其配套设施提供抵押担保。

③保证及质押借款情况：2014 年 12 月 2 日本公司二级子公司五家渠中基蕃茄制品有限责任公司向乌鲁木齐市商业银行前进支行借款 44,570,000.00 元，由本公司提供连带责任保证和五家渠中基蕃茄制品有限责任公司的仓单提供质押担保。

④无已逾期未偿还的短期借款。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含一年）	70,954,036.41	66,660,741.76
1 年以上	446,141,003.93	86,583,540.72
合计	517,095,040.34	153,244,282.48

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古中基蕃茄制品有限责任公司	247,093,136.69	资金紧张
天津中辰制罐有限公司	68,303,799.81	业务尚未结束
新疆天力建工集团有限公司	48,000,000.00	中基蕃茄破产重整债权转让
合计	363,396,936.50	

19、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,052,004.84	8,499,350.44
1 年以上	2,978,115.87	11,080,605.07
合计	5,030,120.71	19,579,955.51

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	28,501,389.29	47,577,620.17	65,290,882.77	10,788,126.69
二、离职后福利-设定提存计划	5,697,222.02	5,752,201.61	11,324,084.37	125,339.26
三、辞退福利	1,776,845.55		1,776,845.55	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
四、一年内到期的其他福利				
五、非货币性福利	36,483.40			36,483.40
合计	36,011,940.26	53,329,821.78	78,391,812.69	10,949,949.35

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,818,851.69	41,008,494.91	46,241,721.54	3,585,625.06
2、职工福利费		807,397.83	807,397.83	
3、社会保险费	5,542,018.84	2,783,001.91	8,330,390.01	-5,369.26
其中：医疗保险费	2,481,109.14	2,226,269.10	4,712,747.52	-5,369.28
工伤保险费	3,037,965.50	405,341.23	3,443,306.71	0.02
生育保险费	22,944.20	151,391.58	174,335.78	
4、住房公积金	39,131.12	1,409,727.00	1,432,155.12	16,703.00
5、工会经费和职工教育经费	14,101,387.64	1,568,998.52	8,479,218.27	7,191,167.89
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	28,501,389.29	47,577,620.17	65,290,882.77	10,788,126.69

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	1,984,918.72	5,244,138.80	7,101,033.62	128,023.90
2、失业保险费	3,712,303.30	508,062.81	4,223,050.75	-2,684.64
合计	5,697,222.02	5,752,201.61	11,324,084.37	125,339.26

21、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	-71,257,384.61	-97,380,626.67
营业税	445,667.45	88,560.52
企业所得税	756,679.29	1,022,493.82
个人所得税	15,932.48	74,843.44

项目	年末余额	年初余额
印花税	22,602.38	145,476.21
城市维护建设税	306,158.08	484,846.59
房产税	-99,912.77	541,147.07
土地使用税		3,102,042.63
教育费附加	140,411.12	584,237.45
防洪费	121.20	7,782.78
待抵扣增值税进项	-2,808,970.51	-2,465,236.94
其他		4,233,769.02
合计	-72,478,695.89	-89,560,664.08

22、应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,711,605.66	11,513,991.90
短期借款应付利息	5,094,097.84	17,682,741.48
长期应付款利息		234,756.31
合计	6,805,703.50	29,431,489.69

23、应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	2,027,501.41	2,027,501.41
合计	2,027,501.41	2,027,501.41

注：应付股利账龄为一年以上，未支付原因为资金紧张。

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
单位往来款	193,446,778.13	99,737,623.74
破产重整	65,786,027.27	1,748,729,089.39
投标保证金	32,836,104.72	23,817,089.88
中介咨询费	4,320,000.00	661,481.26
押金及保证金	1,851,319.08	1,331,963.92

项目	年末余额	年初余额
备用金及个人借款	1,236,142.67	1,686,524.60
其他	2,632,022.33	1,656,133.07
合计	302,108,394.20	1,877,619,905.86

注：破产重整，是指 2012 年本公司破产重整时按偿债计划应支付债权人的部分，以及 2014 年本公司二级子公司新疆中基蕃茄破产重整时将应收本公司二级子公司五家渠中基蕃茄与新疆中基研究院的款项计入债权包通过拍卖方式转让给五家渠市众信资产管理有限公司形成的款项。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
中国银行新疆分行营业部	4,373,567.17	破产重整
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	4,234,876.01	破产重整
中国光大银行银行股份有限公司呼和浩特分行	3,277,490.32	破产重整
第六师国有资产经营有限责任公司	1,531,280.44	资金紧张
合计	13,417,213.94	

25、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款		145,464,219.03
合计		145,464,219.03

26、长期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款	62,460,000.00	91,800,000.00
抵押借款		59,023,045.26
质押借款		16,978,100.80
保证及抵押借款		39,990,820.16
保证及质押借款		70,645,290.00
减：一年内到期的长期借款		145,464,219.03
合计	62,460,000.00	132,973,037.19

注：本公司二级子公司五家渠中基蕃茄制品有限责任公司于昆仑银行克拉玛依分行取得借款，截止 2014 年 12 月 31 日剩余本金 62,460,000.00 元，由本公司与本公司二级子公司新疆中基蕃茄制品有限责任公司共同担保，提供连带责任

保证。

27、预计负债

项目	年初余额	年末余额	形成原因
未决诉讼	21,598,852.19	22,770,790.00	见注释 1
超额亏损		35,517,054.55	见注释 2
合计	21,598,852.19	58,287,844.55	

注 1：本公司二级子公司天津中辰番茄制品有限公司与康家食品（毛里求斯）有限公司《合资经营合同》纠纷案确认的赔偿款（详见本附注十二、2“或有事项”）。

注 2：本期天津中辰制罐有限公司未纳入合并范围，权益法核算调整的以前年度亏损。

28、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	7,362,347.03		1,755,117.42	5,607,229.61	
合计	7,362,347.03		1,755,117.42	5,607,229.61	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
外经贸区域协调发展促进资金	1,683,333.32			-1,683,333.32		与收益相关
“出口农产品质量可追溯体系建设项目”政府补助	679,013.71		71,784.10		607,229.61	与资产相关
番茄红素技改项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
合计	7,362,347.03		71,784.10	-1,683,333.32	5,607,229.61	

29、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	771,283,579.00						771,283,579.00
合计	771,283,579.00						771,283,579.00

30、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

资本溢价	648,360,772.16	106,640,076.05	541,720,696.11
其他资本公积	40,813,691.50	96,371.90	40,717,319.60
一致行动人让渡股份	167,943,378.92		167,943,378.92
合计	857,117,842.58	106,736,447.95	750,381,394.63

注：

①资本公积年初余额较会计政策变更后（见本附注四、30“其他”）增加 25,191,506.84 元，原因为追溯调整 2012 年企业所得税影响所致。

②资本公积本期减少原因为合并范围发生变化影响数 36,706,759.98 元，同一控制下合并影响数 70,029,687.97 元。

31、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	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	
以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	1,195,276.72	2,268,032.00			2,268,032.00		3,463,308.72
外币财务报表折算差额	114,754.39		114,754.39		-114,754.39		
其他综合收益合计	1,310,031.11	2,268,032.00	114,754.39		2,153,277.61		3,463,308.72

32、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	122,662,893.70		52,004,865.64	70,658,028.06
任意盈余公积	16,771,263.38			16,771,263.38
合计	139,434,157.08		52,004,865.64	87,429,291.44

注：盈余公积本期减少原因为合并范围发生变化所致。

33、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	-1,609,338,270.92	-1,332,497,808.58
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	812,413,018.51	88,838,729.60
调整后年初未分配利润	-796,925,252.41	-1,243,659,078.98
加:本年归属于母公司股东的净利润	11,269,942.20	-365,679,191.94
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-785,655,310.21	-1,609,338,270.92

注:

①本公司上年调整年初未分配利润共计 88,838,729.60 元,其中:追溯调整 2012 年企业所得税影响数 66,056,037.89 元(见本附注四、30“其他”),同一控制下合并影响数 22,782,691.71 元。

②本公司本年调整年初未分配利润共计 812,413,018.51 元,其中:合并范围发生变化影响数 798,680,809.83 元,同一控制下合并影响数 13,732,208.68 元。

34、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	389,452,845.28	338,360,347.55	944,445,873.61	839,256,335.51
其他业务	27,319,409.99	26,799,858.09	10,498,456.89	6,992,172.30
合计	416,772,255.27	365,160,205.64	954,944,330.50	846,248,507.81

35、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	1,795,904.65	1,700,271.95
城市维护建设税	426,122.62	2,770,691.11
教育费附加	250,339.77	1,696,643.36
地方教育费附加	161,385.37	886,968.48
合计	2,633,752.41	7,054,574.90

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

36、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	29,572,530.19	94,362,925.21
咨询费	13,468,791.33	19,508,165.33
港杂费	5,988,249.39	16,241,860.40
工资性支出	2,035,078.89	3,125,282.49
仓储保管费	1,991,846.30	7,842,096.93
办公费	603,098.52	579,565.20
展览费	569,830.00	820,910.19
保险费	410,964.24	3,116,811.62
佣金	331,765.85	1,698,918.07
其他	1,854,996.56	8,155,328.00
合计	56,827,151.27	155,451,863.44

37、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
聘请中介机构费	12,938,617.10	6,115,216.13
工资性支出	7,193,851.82	43,664,129.73
折旧费	6,354,547.15	56,359,316.35
税金	3,587,691.13	11,043,163.93
无形资产摊销	1,549,521.71	5,285,048.81
差旅费	841,788.75	2,016,308.67
燃料费	600,654.10	2,249,507.06
咨询费	552,178.11	7,179,706.13
材料修理费	547,283.81	1,703,112.56
业务招待费	506,759.46	1,786,878.49
存货的盘亏盘盈	-96,873.18	1,492,438.07
其他	4,251,977.96	21,864,495.04
合计	38,827,997.92	160,759,320.97

38、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	32,478,567.44	69,321,031.23

项目	本年发生额	上年发生额
减：利息收入	1,347,962.18	5,662,008.32
汇兑损失	4,706,665.15	18,641,100.43
减：汇兑收益	2,881,098.92	4,734,493.03
手续费	554,028.36	2,622,407.27
其他	2,383,780.00	10,460.86
合计	35,893,979.85	80,198,498.44

39、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	86,287,943.88	8,380,653.44
存货跌价损失	21,340,527.55	67,675,526.30
长期股权投资减值损失	10,463,525.75	
固定资产减值损失	35,254,722.81	91,792,308.90
在建工程减值损失		2,509,436.40
无形资产减值损失		6,958,002.12
长期应收款减值损失		3,200,000.00
合计	153,346,719.99	180,515,927.16

40、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		29,133.70
权益法核算的长期股权投资收益	-649,991.92	-6,353,447.14
合计	-649,991.92	-6,324,313.44

41、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	80,734.44	4,067,575.59	80,734.44
其中：固定资产处置利得	80,734.44	4,067,575.59	80,734.44
债务重组利得	342,417,668.18		342,417,668.18

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	4,750,271.10	9,585,149.43	4,750,271.10
罚款收入	80,990.88	280,976.09	80,990.88
无需支付的款项	547,707.78	9,685,307.03	547,707.78
确认融资租赁收益		477,779.93	
收到供应商赔偿款		1,435,304.84	
其他	494,794.51	4,381,617.65	494,794.51
合计	348,372,166.89	29,913,710.56	348,372,166.89

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
外贸公共服务平台建设资金	2,000,000.00	1,300,000.00	与收益相关
外经贸进出口增长奖励资金	52,000.00	1,898,000.00	与收益相关
兵团工业化产业奖励奖金		1,500,000.00	与收益相关
外经贸发展促进资金	36,050.00	10,204.00	与收益相关
财政局拨款		42,211.39	与收益相关
外经贸区域协调发展促进资金		200,000.00	与收益相关
其他政府补贴		6,150.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		237,700.00	与收益相关
税务局返款		529.52	与收益相关
政府补助的可追溯质量体系购买固定资产计提折旧转入营业外收入	71,784.10	71,784.10	与资产相关
主要污染物减排专项资金		80,000.00	与资产相关
融资贴息资金	107,637.00	1,163,291.00	与收益相关
气体排放配额补助		3,075,279.42	与收益相关
2014年第二批农业产业化专项扶持资金	800,000.00		与收益相关
涉外发展服务预算资金	1,682,800.00		与收益相关
合计	4,750,271.10	9,585,149.43	

42、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		124,833.29	
其中：固定资产处置损失		124,833.29	
罚款支出	593,729.37	885,905.31	593,729.37
赔偿款	160,791.53	1,520,753.00	160,791.53
预计中基汉斯投资损失	1,431,640.00	10,795,885.72	1,431,640.00
违约金	666,911.70	2,156,358.98	666,911.70
其他	148,579.44	519,678.35	148,579.44
合计	3,001,652.04	16,003,414.65	3,001,652.04

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	643,561.70	618,919.31
递延所得税费用	-5,740.09	523,950.19
合计	637,821.61	1,142,869.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	108,802,971.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,200,742.78
非应税收入的影响	-20,794,308.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	54,024,158.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,740.09
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	11,259,709.64
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
弥补以前年度亏损	-71,046,741.06
所得税费用	637,821.61

44、其他综合收益

详见本附注六、31。

45、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到往来款项	41,082,579.20	47,048,157.67
利息收入	1,347,962.18	5,288,181.31
保证金	27,616,571.28	31,957,527.59
政府补贴	4,534,800.00	2,904,537.12
其他	20,120.39	5,075,255.57
合计	74,602,033.05	92,273,659.26

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付往来款项	145,266,177.19	53,825,637.03
付三项期间费用	17,597,211.19	67,839,048.60
营业外支出	807,300.27	2,471,026.68
保证金	27,601,083.90	4,496,049.56
其他	6,270.20	16,850,902.94
合计	191,278,042.75	145,482,664.81

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款中的现金筹资-五家渠城投往来借款	250,000,000.00	
合计	250,000,000.00	

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	108,165,149.51	-468,841,249.25
加：资产减值准备	150,552,482.36	225,658,541.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,040,284.69	167,614,027.89

补充资料	本年金额	上年金额
无形资产摊销	2,186,007.22	5,308,926.10
长期待摊费用摊销	111,901.76	259,619.76
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)	3,038,672.66	-3,942,742.30
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	33,948,935.95	66,908,722.45
投资损失(收益以“-”号填列)	649,991.92	6,324,313.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,740.09	523,950.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-177,498,201.02	-51,143,537.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-28,705,791.03	3,948,045,471.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-343,547,295.05	-3,550,519,964.35
其他		-857,350.22
经营活动产生的现金流量净额	-156,063,601.12	345,338,729.03
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	102,189,528.22	309,480,390.98
减: 现金的期初余额	283,722,622.94	474,134,055.40
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	-181,533,094.72	-164,653,664.42

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
一、现金	102,189,528.22	309,480,390.98
其中：库存现金	18,158.44	50,556.02
可随时用于支付的银行存款	102,171,369.78	309,429,834.96
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	102,189,528.22	309,480,390.98
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	24,650,932.11	7,656,384.22

47、所有者权益变动表项目注释

(1) 上期所有者权益变动表对资本公积、未分配利润、少数股东权益上年年末余额进行调整。其中：会计政策变更导致资本公积减少 1,501,516.72 元，其他综合收益增加 3,838,666.94 元，外币报表折算差额减少 2,337,150.22 元（见本附注四、29“重要会计政策、会计估计的变更”）；追溯调整 2012 年企业所得税及同一控制下合并导致资本公积增加 25,191,506.84 元，未分配利润增加 88,838,729.60 元，少数股东权益减少 22,782,691.71 元。（见本附注四、30“其他”）。

(2) 本期所有者权益变动表对资本公积、盈余公积、未分配利润、少数股东权益上年年末余额进行调整。其中：资本公积减少 36,706,759.98 元，盈余公积减少 52,004,865.64 元，未分配利润增加 812,413,018.51 元，少数股东权益增加 167,204,184.45 元。调整原因为合并范围发生变化（见本附注七、2“其他原因的合并范围变动”）及同一控制下合并影响所致（见本附注四、30“其他”）。

48、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	24,650,932.11	保函保证金、信用证保证金及诉讼冻结资金
固定资产	311,875,711.24	建行短期借款 109,000,000.00 元抵押资产
合计	336,526,643.35	

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,579,530.85	6.1190	34,141,072.09
欧元	38,054.72	7.4556	283,720.77
应收款项			

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其中：美元	24,235,942.77	6.1190	148,299,733.81
欧元	3,802,456.56	7.4556	28,349,595.13
应付款项			
其中：美元	944,222.63	6.1190	5,777,698.27

七、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
五家渠中基蕃茄制品有限责任公司	57.52	三级子公司变为二级子公司	2014年2月28日	合并日被合并方净资产
新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司	100.00	三级子公司变为二级子公司	2014年2月28日	合并日被合并方净资产

(续)

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
五家渠中基蕃茄制品有限责任公司	63,838,731.32	-1,817,811.16	58,998,070.39	-41,721,314.02
新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司	1,549,005.44	333,898.74	1,426,069.95	353,252.17

(2) 合并成本

合并成本	五家渠中基蕃茄制品有限责任公司	新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司
非现金资产的账面价值	216,000,000.00	32,000,000.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	五家渠中基蕃茄制品有限责任公司		新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产：				
货币资金	38,104,079.48	48,778,906.16	1,910,530.73	4,129,544.59
应收款项	200,825,303.31	154,852,063.53	6,854,547.79	6,151,462.13

项目	五家渠中基蕃茄制品有限责任公司		新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产：				
存货	173,574,685.87	207,893,971.79	5,085,143.27	4,438,736.08
固定资产	562,540,291.69	572,170,785.42	23,516,789.48	23,794,875.48
无形资产	1,558,080.00	1,563,840.00	5,698,897.67	5,895,411.37
其他	119,418.71	138,068.99	515,995.04	515,995.04
合计	976,721,859.06	985,397,635.89	43,581,903.98	44,926,024.69
负债：				
借款	473,800,000.00	483,800,000.00		
应付款项	299,610,635.86	294,399,821.46	6,833,758.78	8,167,938.01
应交税费	-54,481,131.83	-53,117,749.68	27,474.08	227,114.90
其他	2,963,828.03	3,669,225.95	5,327,727.82	5,471,927.22
合计	721,893,332.06	728,751,297.73	12,188,960.68	13,866,980.13
净资产	254,828,527.00	256,646,338.16	31,392,943.30	31,059,044.56
减：少数股东权益				
取得的净资产	146,577,368.73	147,622,973.71	31,392,943.30	31,059,044.56

2、其他原因的合并范围变动

(1) 阿拉山口中基有限责任公司，2014年3月已清算注销，不纳入合并范围。

(2) 天津中辰制罐有限公司，2014年2月28日经第六届董事会第二十四次临时会议决议，从2014年5月1日起委托给天津万事达印铁包装容器有限公司经营管理，本期不再纳入合并范围。

(3) 法国普罗旺斯食品有限公司，2014年2月5日经法院裁定破产清算，本期进入司法清算程序，不再纳入合并范围。

(4) 新疆中基蕃茄制品有限公司，2014年3月18日被法院裁定进入破产重整，本期不再纳入合并范围，其下属全资子公司内蒙古中基蕃茄制品有限公司、新疆中基农业综合开发有限公司及控股子公司石河子中基北泉蕃茄制品有限公司，也未纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(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	
天津中辰番茄制品有限公司	天津空港物流加工区	天津空港物流加工区	农产品加工	66.00		非同一控制下企业合并取得的控股子公司
天津中辰制罐有限公司	天津空港物流加工区	天津空港物流加工区	包装物生产	100.00		非同一控制下企业合并取得的全资子公司
天津天一食品有限公司	天津空港物流加工区	天津空港物流加工区	农产品加工		66.00	非同一控制下企业合并取得的3级子公司
法国普罗旺斯食品有限公司	法国普罗旺斯省	法国普罗旺斯省	农产品加工		66.00	非同一控制下企业合并取得的3级子公司
新疆中基番茄制品有限公司	新疆石河子开发区	新疆石河子开发区	农产品加工	92.31		通过设立或投资等方式取得的控股子公司
新疆中基国际贸易有限公司	乌鲁木齐青年路17号	乌鲁木齐青年路17号	进出口	70.60		通过设立或投资等方式取得的控股子公司
新疆新建国际招标有限责任公司	乌鲁木齐青年路17号	乌鲁木齐青年路17号	招标代理	50.00		通过设立或投资等方式取得的控股子公司
石河子中基北泉番茄制品有限责任公司	乌鲁木齐青年路17号	石河子北泉镇2小区	农产品加工		89.24	通过设立或投资等方式取得的3级子公司
新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司	新疆乌鲁木齐青年路17号	新疆乌鲁木齐市青年路17号	技术开发	100.00		同一控制下企业合并取得的全资子公司
天津中辰物业管理有限公司	天津空港物流加工区	天津空港物流加工区	服务业		86.00	通过设立或投资等方式取得的3级子公司
五家渠中基番茄制品有限责任公司	乌鲁木齐青年路17号	五家渠市人民北路	农产品加工	100.00		同一控制下企业合并取得的全资子公司
新疆中基中番种业有限责任公司	乌鲁木齐青年路17号	五家渠市人民北路	农业技术研究、开发、咨询及服务		100.00	通过设立或投资等方式取得的3级子公司
新疆中基农业综合开发有限公司	五家渠工业园区综合楼	五家渠工业园区综合楼	农产品采摘		92.31	通过设立或投资等方式取得的3级子公司
乌鲁木齐园中苑生态酒店有限责任公司	乌鲁木齐市头屯河区	乌鲁木齐市头屯河区	服务业	100.00		通过设立或投资等方式取得的全资子公司

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
天津中辰番茄制品有限公司	34.00	96,138,963.67		-48,373,232.88
新疆新建国际招标有限责任公司	50.00	756,961.44		8,758,201.77

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
天津中辰番茄制品有限公司	165,399,139.40	365,413,197.43	530,812,336.83	652,953,281.37	22,770,790.00	675,724,071.37
新疆新建国际招标有限责任公司	52,943,699.62	668,972.13	53,612,671.75	36,096,268.21		36,096,268.21

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
天津中辰番茄制品有限公司	225,228,005.75	425,734,640.31	650,962,646.06	1,217,387,090.04	46,271,889.38	1,263,658,979.42
新疆新建国际招标有限责任公司	42,564,679.28	750,543.71	43,315,222.99	27,312,742.32		27,312,742.32

(续)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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
天津中辰番茄制品有限公司	106,812,179.17	282,761,101.96	282,761,101.96	-25,820,309.18	430,623,712.70	-128,071,307.16	-128,071,307.16	-167,502,593.64
新疆新建国际招标有限责任公司	21,365,975.3	1,513,922.87	1,513,922.87	9,848,509.97	26,179,164.41	3,765,704.82	3,765,704.82	18,034,525.73

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-2,028,440.64	-3,011,931.58
—其他综合收益		
—综合收益总额	-2,028,440.64	-3,011,931.58
联营企业:		

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
投资账面价值合计		2,824,835.93
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-5,174,579.64	-13,984,065.78
—其他综合收益		
—综合收益总额	-5,174,579.64	-13,984,065.78

(2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营或联营企业名称	上年末累积未确认的损失	本年未确认的损失(或本年分享的净利润)	本年末累积未确认的损失
中基汉斯食品有限公司	1,190,366.72	2,028,440.64	3,218,807.36
新疆亚鑫国际经贸股份有限公司		906,048.94	906,048.94
新疆徕远经贸投资(集团)有限责任公司	13,598,418.49	1,039,564.58	14,637,983.08
新疆天山蕃茄制品有限责任公司	23,259,909.27	2,578,974.19	25,838,883.46

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	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	合计
可供出售金融资产				
权益工具投资	3,534,752.00			3,534,752.00

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

本公司持有的北新路桥股票按 2014 年 12 月 31 日收盘价确认公允价值并与上期金额比较调整其他综合收益。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

(单位：万元)

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
第六师国有资产经营有限责任公司	新疆五家渠市	国有资产的经营管理、项目投资等	198,128.00	15.46	15.46

注：第六师国有资产经营有限责任公司是由新疆生产建设兵团第六师出资的国有独资公司，本公司实际控制人为新疆生产建设兵团第六师。

2、本公司的子公司情况

详见本附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见本附注八、3、在合营安排或联营企业中的权益。本年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：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
中基汉斯食品有限公司	合营
新疆亚鑫国际贸易股份有限公司	联营
新疆徕远经贸实业投资集团有限责任公司	联营
新疆天山蕃茄制品有限责任公司	联营

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新疆生产建设兵团农业建设第十二师五一农场	本公司股东
第六师国有资产经营有限责任公司	本公司股东
新疆五家渠城市建设投资经营有限公司	本公司股东
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	本公司股东
新疆生产建设兵团农二师二十一团	本公司股东
新疆生产建设兵团农五师八十七团	本公司股东
新疆生产建设兵团农业建设第六师军户农场	本公司股东
新疆生产建设兵团第六师	本公司实际控制人
新疆中基蕃茄制品有限责任公司	本期未纳入合并范围子公司
石河子中基北泉蕃茄制品有限责任公司	本期未纳入合并范围子公司
新疆中基农业综合开发有限公司	本期未纳入合并范围子公司
天津中辰制罐有限公司	本期未纳入合并范围子公司
法国普罗旺斯食品有限公司	本期未纳入合并范围子公司
益海嘉里投资有限公司	子公司股东

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
-----	--------	-------	-------

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
兵团二师二十一团	采购原材料	18,015,418.80	8,374,554.97
兵团五师八十七团	采购原材料	15,180,537.50	
兵团农六师军户农场	采购原材料	26,209,288.29	6,338,729.62
新疆天山蕃茄制品有限责任公司	采购大包装番茄酱		26,092,475.02
新疆中基蕃茄制品有限责任公司	采购大包装番茄酱	57,606,841.40	
天津中辰制罐有限公司	采购马口铁罐、盖	30,992,424.70	
合计		148,004,510.69	40,805,759.61

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
新疆中基蕃茄制品有限责任公司	销售产成品	7,583,710.05	
天津中辰制罐有限公司	销售原材料	1,308,881.20	
合计		8,892,591.25	

(2) 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
一、对内担保					
新疆中基实业股份有限公司	五家渠中基蕃茄制品有限责任公司	6,246.00	2013.06.27	2018.06.26	否
新疆中基实业股份有限公司	五家渠中基蕃茄制品有限责任公司	4,457.00	2014.12.05	2017.12.04	否
小计		10,703.00			
二、关联方为本公司担保					
新疆中基蕃茄制品有限责任公司	五家渠中基蕃茄制品有限责任公司	6,246.00	2013.06.27	2018.06.26	否
第六师国有资产经营有限责任公司	五家渠中基蕃茄制品有限责任公司	8,000.00	2014.09.02	2017.09.01	否
第六师国有资产经营有限责任公司	五家渠中基蕃茄制品有限责任公司	5,200.00	2014.09.10	2017.09.09	否
第六师国有资产经营有限责任公司	五家渠中基蕃茄制品有限责任公司	2,000.00	2014.08.27	2017.08.26	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
小计		21,446.00			

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额(万元)	起始日	到期日	说明
拆入:				
新疆五家渠城市建设投资经营有限公司	15,000.00	2014-8-27	2015-8-26	银行同期同档次基准利率
新疆五家渠城市建设投资经营有限公司	4,000.00	2014-9-25	2015-9-24	银行同期同档次基准利率
小计	19,000.00			
拆出:				

(4) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	405,360.00	491,600.00

(5) 其他关联交易: 无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
中基汉斯食品有限公司			374,826.01	374,826.01
合计			374,826.01	374,826.01
预付款项:				
新疆生产建设兵团农业建设第十二师五一农场			11,450,421.18	
合计			11,450,421.18	

其他应收款：				
新疆天山蕃茄制品有限责任公司			82,280,970.34	40,280,608.94
中基汉斯食品有限公司	1,593,209.01	1,593,209.01	1,584,052.01	1,584,052.01
新疆五家渠城市建设投资经营有限公司			40,000.00	
益海嘉里投资有限公司	12,500.00	2,500.00	12,500.00	1,250.00
新疆中基蕃茄制品有限责任公司	202,756,964.57	148,901,620.01		
法国普罗旺斯食品有限公司	66,142,170.43	66,142,170.43		
兵团投资有限责任公司	3,876,717.58			
新疆中基农业综合开发有限公司	3,472,437.01			
合计	277,853,998.60	216,639,499.45	83,917,522.35	41,865,910.95
应收股利				
新疆亚鑫国际经贸股份有限公司	214,772.64	214,772.64	214,772.64	
合计	214,772.64	214,772.64	214,772.64	

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
新疆生产建设兵团第二师二十一团		2,250.78
新疆生产建设兵团第五师八十七团		
新疆生产建设兵团第六师军户农场	18,737,322.69	734,099.80
天津中辰制罐有限公司	68,303,799.81	
新疆天山蕃茄制品有限责任公司	8,752,863.38	
合计	95,793,985.88	736,350.58
其他应付款：		
第六师国有资产经营有限责任公司	1,531,280.44	1,141,230,721.37
新疆生产建设兵团投资有限责任公司		130,242,564.27
新疆五家渠城市建设投资经营有限公司	190,000,000.00	
合计	191,531,280.44	1,271,473,285.64
应付股利		
新疆生产建设兵团第六师军户农场		1,072,843.64
合计		1,072,843.64

7、关联方承诺

无。

十一、 股份支付

1、股份支付总体情况

不适用。

2、以权益结算的股份支付情况

不适用。

3、以现金结算的股份支付情况

不适用。

4、股份支付的修改、终止情况

不适用。

十二、 承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①天津中辰番茄制品有限公司（以下简称天津中辰）与康家食品（毛里求斯）有限公司合资纠纷案

子公司天津中辰与康家食品（毛里求斯）有限公司于 2006 年 4 月 14 日签订《合资经营合同》，约定天津中辰对中基汉斯食品有限公司认缴出资 500 万美元，占注册资本 50%。截止 2010 年 12 月 31 日天津中辰实际出资 173.30 万美元，占注册资本 17.33%，汉斯公司累计收到注册资本 66.74%。2009 年 4 月天津港保税区管理委员会下发津保管企批（2009）113 号文件《关于“中基汉斯食品有限公司”终止经营进行清算的批复》同意汉斯公司终止经营进行清算。

因在履行该《合资经营合同》过程中发生纠纷，2009 年 11 月 20 日康家食品按照合资经营合同约定的争议解决方式向新加坡国际仲裁中心提起仲裁申请，新加坡国际仲裁中心于 2009 年 12 月 23 日受理该案，案号为：ARB160/09/JW。根据新加坡国际仲裁中心 2011 年 6 月 14 日出具的仲裁裁决书（仲裁号：2009 年第 160 号），判决天津中辰在判决后 90 日内将房屋产权及土地使用权过户到中基汉斯食品有限公司，如果因任何原因没有或未能按照上述规定在 90 天内实施转让，则作为对未转让建筑物所有权和土地使用权的补偿，应向康家食品（毛里求斯）有限公司支付一笔款项，计算方式为房屋产权及土地使用权的评估价值。

2013 年 7 月 16 日天津市第二中级人民法院出具民事裁定书【编号：（2013）二中民三初字第 1 号】，裁定结果为：对新加坡国际仲裁中心于 2011 年 6 月 14 日作出的 2009 年第 160 号仲裁裁决的法律效力予以承认及执行。2014 年 6 月 3 日，天津市第二中级人民法院出具了执行裁定书【编号：（2013）二中执字第 0459-1 号】，裁定结果为：冻结或扣划天津中辰银行存款 22,730,000.00 元；冻结或扣划天津中辰案件评估费 40,790.00 元，截止 2014 年 12 月 31 日，天津市第二中级人民法院已冻结天津中辰银行存款 23,466,717.60 元。2014 年 12 月 30 日，天津中辰向天津市第二中级人民法院递交了不予执行申请书，截止 2014 年 12 月 31 日，天津中辰未按判决书执行，冻结款项未被扣划，目前仍然处于调解中。

②天津中辰番茄制品有限公司（以下简称天津中辰）与中基汉斯食品有限公司留守员工劳动争议纠纷案

李晓栋、赵华和罗精敬三人系中基汉斯食品有限公司留守人员，2014年12月5日天津市滨海新区人民法院出具（2014）滨执字第458-460（1）号执行裁定书，裁定结果为：“本院在执行申请执行人李晓栋、赵华、罗精敬与被执行人中基汉斯食品有限公司劳动争议纠纷三案中，被执行人中基汉斯食品有限公司不能履行生效法律文书确定的义务，因第三人天津中辰番茄制品有限公司系被执行人中基汉斯食品有限公司的开办人，且对被执行人中基汉斯食品有限公司开办时投入的注册资金中有32,67,000.00美元不实，依照法律规定，追加第三人天津中辰番茄制品有限公司为三案被执行人，被执行人天津中辰番茄制品有限公司应在注册资金不实的范围内对申请执行人李晓栋、赵华、罗精敬承担责任，被执行人应在本裁定生效之日起三日内向申请执行人李晓栋、赵华、罗精敬清偿债务213,561.00元及相应的利息。逾期不履行上述义务，本院将冻结、划拨被执行人天津中辰番茄制品有限公司存款213,561.00元或查封、扣押、冻结其等值财产”。

截止2014年12月31日，已冻结天津中辰银行存款213,561.00元。天津中辰已向天津市滨海新区人民法院提出了上诉，截止2014年12月31日，天津中辰未按判决书执行，冻结款项未被扣划，目前仍然处于调解中。

（2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

（3）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

（4）其他或有负债及其财务影响

无。

十三、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

重整提存股份处置事项

①2014年12月17日董事会公告《关于法院裁定处置公司重整提存股份的公告》，公司重整计划已执行完毕，尚未向债权人分配的股份、资金等均已进行了合法提存保管，为便于管理人履行职务，根据《中华人民共和国企业破产法》第二十六条、六十九条之规定，裁定如下。

一、自公司破产企业财产处置专用账户（证券账户：0899058710）向严琳（证券账户：0022908550）划转分配公司股份共38,000,000股。

二、自公司破产企业财产处置专用账户（证券账户：0899058710）向王婷（证券账户：0145487813）划转分配公司股份共15,000,000股。

三、自公司破产企业财产处置专用账户（证券账户：0899058710）向茅智华（证券账户：0102652182）划转分配公司股份共24,808,879股”。

②2015年2月12日董事会公告《关于法院就《请求划转提存资金的申请》的批复公告》，“六师中院原则同意管理人所报《关于请求划转提存资金的申请》的内容，将公司重整而由六师中院提存的现金分配及转增股份变现款合计483,669,085.08元交付公司，其中，381,054,652.35元用以补充公司流动资金，102,614,432.73元用以向相关被提存债权

人的分配”。

③2014 年 12 月 18 日股票处置的登记通知。

董事会公告记录的法院同意处置股票的裁定时间是 2014 年 12 月 17 日、实际处置股票的时间是 2014 年 12 月 18 日。处置后划转资金需要法院同意。2015 年 2 月 12 日六师中院裁定同意管理人所报《关于请求划转提存资金的申请》。

2、利润分配情况

本公司 2014 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 11,269,942.20 元，母公司实现净利润为-129,596,417.87 元，加上年初未分配利润-576,916,392.56 元，母公司累计实际可供分配利润为-706,512,810.43 元。鉴于公司累计可供股东分配的利润为负数，公司拟对 2014 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。此分配预案尚需提交 2014 年度股东大会审议批准。

十四、 其他重要事项

1、前期差错更正

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	44,851,628.05	35,340,937.63	93,144,978.68	76,898,484.28
国外	344,601,217.23	303,019,09.92	851,300,894.93	762,357,851.23
合计	389,452,845.28	338,360,347.55	944,445,873.61	839,256,335.51

7、其他对投资者决策有影响的重要事项

无

十五、 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

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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应收款项	24,638,494.44	74.73	22,068,100.19	89.57	2,570,394.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	8,329,777.29	25.27	8,329,777.29	100.00	
合计	32,968,271.73	100.00	30,397,877.48	92.20	2,570,394.25

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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应收款项	25,560,117.15	75.42	21,360,623.27	83.57	4,199,493.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	8,329,777.29	24.58	8,329,777.29	100.00	
合计	33,889,894.44	100.00	29,690,400.56	87.61	4,199,493.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：6 个月以内	97,433.00		
7-12 个月			
1 年以内小计	97,433.00		
1 至 2 年			
2 至 3 年	2,147,150.35	322,072.55	15.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,295,766.91	647,883.46	50.00
5 年以上	21,098,144.18	21,098,144.18	100.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	24,638,494.44	22,068,100.19	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 707,476.92 元；本年无转回坏账准备。

(3) 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 31,812,757.61 元，占应收账款年末余额合计数的比例 96.50%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 29,762,049.81 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	26,930,000.00	4.29	26,930,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	597,665,915.67	95.24	162,256,278.04	27.15	435,409,637.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,952,000.00	0.47			2,952,000.00
合计	627,547,915.67	100.00	189,186,278.04	30.15	438,361,637.63

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	746,722,061.93	100.00	87,403,305.86	11.70	659,318,756.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	746,722,061.93	100.00	87,403,305.86	11.70	659,318,756.07

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款 (按单位)	年末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	

内蒙古中基蕃茄制品有限责任公司	26,930,000.00	26,930,000.00	100.00	无偿债能力
-----------------	---------------	---------------	--------	-------

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,639,970.19		
1 至 2 年	7,072.46	707.24	10.00
2 至 3 年	50,683.81	7,602.57	15.00
3 至 4 年	87,034.59	17,406.92	20.00
4 至 5 年			
5 年以上	793,100.19	793,100.19	100.00
合计	8,577,861.24	818,816.92	

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	589,088,054.43	161,437,461.12	27.40
合计	589,088,054.43	161,437,461.12	27.40

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 101,782,972.18 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
单位往来款	448,237,003.69	563,365,387.22
破产重整	167,781,050.74	179,349,966.31
托管费	7,066,666.67	-
贷款保证金	2,952,000.00	2,952,000.00
备用金及个人借款	883,046.14	940,674.50
其他	539,739.21	25,624.68
代销货物款	83,409.22	81,836.22
押金及保证金	5,000.00	6,573.00

合计	627,547,915.67	746,722,061.93
----	----------------	----------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
新疆中基蕃茄制品有限责任公司	往来款	220,896,934.57	0-3年	35.20	148,824,656.20
五家渠中基蕃茄制品有限责任公司	往来款	195,168,064.20	0-3年	31.10	
兵团建设工程集团有限公司	破产重整	86,709,333.32	2-3年	13.82	
兵团国有资产经营公司	破产重整	35,187,351.26	2-3年	5.61	
内蒙古中基蕃茄制品有限责任公司	往来款	26,930,000.00	2-3年	4.29	26,930,000.00
合计	—	564,891,683.35	—	90.02	175,754,656.20

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	1,207,581,470.30	756,880,000.00	450,701,470.30	922,350,000.00	757,870,000.00	164,480,000.00
对联营、合营企业投资	2,174,844.01	2,174,844.01		111,848,200.38		111,848,200.38
合计	1,209,756,314.31	759,054,844.01	450,701,470.30	1,034,198,200.38	757,870,000.00	276,328,200.38

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
新疆中基国际贸易有限责任公司	3,530,000.00			3,530,000.00		3,530,000.00
阿拉山口中基有限责任公司	990,000.00		990,000.00			

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
新疆新建国际招标有限责任公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
新疆中基蕃茄制品有限责任公司	472,800,000.00			472,800,000.00		472,800,000.00
天津中辰蕃茄制品有限公司	280,550,000.00			280,550,000.00		280,550,000.00
天津中辰制罐有限公司	155,480,000.00			155,480,000.00		
乌鲁木齐园中苑生态酒店有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
五家渠中基蕃茄制品有限责任公司		254,828,527.00		254,828,527.00		
新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司		31,392,943.30		31,392,943.30		
合计	922,350,000.00	286,221,470.30	990,000.00	1,207,581,470.30		756,880,000.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
新疆亚鑫国际经贸股份有限公司	2,824,835.93			-649,991.92		
新疆徕远经贸投资(集团)有限责任公司						
五家渠中基蕃茄制	109,023,364.45	109,023,364.45				

品有限责任公司				
小计	111,848,200.38	109,023,364.45	-649,991.92	
合计	111,848,200.38	109,023,364.45	-649,991.92	

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
新疆亚鑫国际经贸股份有限公司		2,174,844.01		2,174,844.01	2,174,844.01
新疆徕远经贸投资(集团)有限责任公司					
五家渠中基蕃茄制品有限责任公司					
小计		2,174,844.01		2,174,844.01	2,174,844.01
合计		2,174,844.01		2,174,844.01	2,174,844.01

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,191,006.77	1,206,411.24	4,467,940.89	2,400,618.33
其他业务	7,340,196.67	14,596.92	698,000.00	19,462.56
合计	9,531,203.44	1,221,008.16	5,165,940.89	2,420,080.89

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
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	-1,422,198.10	-93,528,402.45
处置长期股权投资产生的投资收益		

项目	本年发生额	上年发生额
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		
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
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		
.....		
合计	-1,422,198.10	-93,528,402.45

十六、 补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	80,734.44	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	4,750,271.10	
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	342,417,668.18	
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年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		

项目	金额	说明
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		
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	-1,878,158.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	345,370,514.85	
所得税影响额	-82,855.27	
少数股东权益影响额（税后）	116,019,820.54	
合计	229,433,549.58	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	6.81	0.0146	0.0146
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-131.87	-0.2829	-0.2829

3、会计政策变更相关补充资料

本公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

项 目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	532,797,613.17	317,136,775.20	126,840,460.33

应收票据	12,004,176.18	49,154.84	
应收账款	236,114,621.76	136,501,150.67	110,817,716.51
预付款项	46,369,983.96	42,099,826.76	16,381,316.04
应收股利	214,772.64	214,772.64	
其他应收款	171,371,813.97	112,126,100.92	188,766,601.58
存货	733,309,859.27	391,646,857.80	419,030,224.81
流动资产合计	1,732,182,840.95	999,774,638.83	861,836,319.27
非流动资产:			
可供出售金融资产	25,761,641.74	25,455,401.74	19,434,752.00
长期应收款	10,551,465.58	6,572,129.93	5,802,604.44
长期股权投资	10,247,495.58	3,907,070.37	155,480,000.00
投资性房地产			87,952,090.78
固定资产	1,806,801,228.19	1,556,752,018.72	820,609,214.99
在建工程	16,782,033.28	5,763,030.09	5,383,299.83
工程物资		931,623.97	931,623.97
无形资产	121,533,839.20	104,730,107.15	13,058,294.73
长期待摊费用		228,068.99	26,167.23
递延所得税资产	446,306.75	1,332,135.85	505,179.61
其他非流动资产	1,856,086.04		
非流动资产合计	1,993,980,096.36	1,705,671,586.81	1,109,183,227.58
资产总计	3,726,162,937.31	2,705,446,225.64	1,971,019,546.85
流动负债:			
短期借款	439,085,906.37	531,131,216.49	305,570,000.00
应付票据	32,513,667.28	2,200,000.00	
应付账款	216,943,750.99	153,244,282.48	517,095,040.34
预收款项	39,059,812.88	19,579,955.51	5,030,120.71
应付职工薪酬	37,622,983.24	36,011,940.26	10,949,949.35
应交税费	-48,229,865.08	1,686,880.65	-72,478,695.89
应付利息	24,144,907.58	29,431,489.69	6,805,703.50
应付股利	2,027,501.41	2,027,501.41	2,027,501.41
其他应付款	2,331,017,961.63	1,877,619,905.86	302,108,394.20
一年内到期的非流动负债	367,717,605.43	145,464,219.03	
流动负债合计	3,441,904,231.73	2,798,397,391.38	1,077,108,013.62

非流动负债:			
长期借款	50,097,475.87	132,973,037.19	62,460,000.00
预计负债	13,817,745.08	21,598,852.19	58,287,844.55
递延收益	2,714,131.13	7,362,347.03	5,607,229.61
非流动负债合计	66,629,352.08	161,934,236.41	126,355,074.16
负债合计	3,508,533,583.81	2,960,331,627.79	1,203,463,087.78
股东权益:			
股本	771,283,579.00	771,283,579.00	771,283,579.00
资本公积	831,926,335.74	831,926,335.74	750,381,394.63
其他综合收益	3,838,666.94	1,310,031.11	3,463,308.72
盈余公积	139,434,157.08	139,434,157.08	87,429,291.44
未分配利润	-1,332,497,808.58	-1,698,177,000.52	-785,655,310.21
归属于母公司股东权益合计	413,984,930.18	45,777,102.41	826,902,263.58
少数股东权益	-196,355,576.68	-300,662,504.56	-59,345,804.51
股东权益合计	217,629,353.50	-254,885,402.15	767,556,459.07
负债和股东权益总计	3,726,162,937.31	2,705,446,225.64	1,971,019,546.85

十七、 公司主要会计报表项目异常情况及原因说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动 比率	变动原因
货币资金	126,840,460.33	317,136,775.20	-60.00%	合并范围变化及销售回款减少所致
应收账款	110,817,716.51	136,501,150.67	-18.82%	合并范围变化及销售收入减少所致本期应收账款减少
预付款项	16,381,316.04	42,099,826.76	-61.09%	本期中基蕃茄不再纳入合并范围所致
其他应收款	188,766,601.58	112,126,100.92	68.35%	主要是合并范围变化所致
存货	419,030,224.81	391,646,857.80	6.99%	销量下降所致期末存货增加
可供出售金融资产	19,434,752.00	26,537,636.18	-26.77%	公允价值变化及法国普罗旺斯不在合并范围所致
长期应收款	5,802,604.44	6,572,129.93	-11.71%	正常变化,减少的为本期应确认的未实现融资收益
长期股权投资	155,480,000.00	2,824,835.93	5404.04%	主要为中辰制罐本期未纳入合并范围对其长期股权投资未合并抵销所致
投资性房地产	87,952,090.78			主要是天一食品对外租赁所致;
固定资产	820,609,214.99	1,556,752,018.72	-47.29%	合并范围变化及本期计提固定资产减值准备所致
在建工程	5,383,299.83	5,763,030.09	-6.59%	主要是法国普罗旺斯不再纳入合并范围所致
无形资产	13,058,294.73	104,730,107.15	-87.53%	主要是合并范围变化所致
递延所得税资产	505,179.61	1,332,135.85	-62.08%	主要是中辰制罐本期不再纳入合并范围所致

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动 比率	变动原因
短期借款	305,570,000.00	531,131,216.49	-42.47%	主要为本期借款减少所致;
应付账款	517,095,040.34	153,244,282.48	237.43%	主要是合并范围变化所致
预收款项	5,030,120.71	19,579,955.51	-74.31%	主要是中基蕃茄本期不再纳入合并范围所致
应付职工薪酬	10,949,949.35	36,011,940.26	-69.59%	本期合并范围变化所致期末应付职工薪酬减少
应交税费	-72,478,695.89	-89,560,664.08	-19.07%	主要为待抵扣进项税减少所致;
应付利息	6,805,703.50	29,431,489.69	-76.88%	本期借款减少所致;
其他应付款	302,108,394.20	1,877,619,905.86	-83.91%	主要是中基蕃茄不再纳入合并范围所致
一年内到期的非流动负债		145,464,219.03	-100.00%	主要是中基蕃茄不再纳入合并范围所致
递延收益	5,607,229.61	7,362,347.03	-23.84%	主要是中基蕃茄不再纳入合并范围所致
长期借款	62,460,000.00	132,973,037.19	-53.03%	主要为本期借款减少所致;
预计负债	58,287,844.55	21,598,852.19	169.87%	主要是本期确认对子公司的超额亏损导致
资本公积	750,381,394.63	857,117,842.58	-12.45%	主要是同一控制下企业合并产生资本公积所致
其他综合收益	3,463,308.72	1,310,031.11	164.37%	期初期末变动为可供出售金融资产期末公允价值变动及外币报表折算差额变化所致
营业收入	416,772,255.27	954,944,330.50	-56.36%	主要是销量减少所致
营业成本	365,160,205.64	846,248,507.81	-56.85%	主要是销量减少所致
营业税金及附加	2,633,752.41	7,054,574.90	-62.67%	主要是增值税缴税额减少所致
销售费用	56,827,151.27	155,451,863.44	-63.44%	主要是由于收入减少所致
管理费用	38,827,997.92	160,759,320.97	-75.85%	主要是由于合并范围变化所致本期发生的管理费用减少
财务费用	35,893,979.85	80,198,498.44	-55.24%	主要是由于破产重整结束减少借款利息所致
资产减值损失	153,346,719.99	180,515,927.16	-15.05%	本期计提的固定资产减值损失减少
投资收益	-649,991.92	-6,324,313.44	-89.72%	主要为本期合并范围发生变化所致
营业外收入	348,372,166.89	29,913,710.56	1064.59%	主要是本期天津中辰债务重组利得增加所致
营业外支出	3,001,652.04	16,003,414.65	-81.24%	主要是本期预计中基汉斯的投资损失减少所致
销售商品、提供劳务收到的现金	401,214,089.29	901,414,837.86	-55.49%	主要是由于销售收入减少所致本期回款减少
收到的税费返还	59,474,820.38	139,675,812.14	-57.42%	本期收到税费返还减少所致;
收到的其他与经营活动有关的现金	72,221,645.28	92,273,659.26	-21.73%	主要是收到的往来款项减少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	432,978,380.27	464,049,690.43	-6.70%	主要是由于本期采购减少所致
支付给职工以及为职工支付的现金	52,515,957.05	120,510,002.26	-56.42%	主要是合并范围变化所致本期支付的职工薪资福利减少

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动 比率	变动原因
支付的各项税费	14,582,163.77	57,983,222.73	-74.85%	主要为本期支付增值税减少所致;
支付的其他与经营活动有关的现金	191,278,042.75	145,482,664.81	31.48%	主要是支付的往来款项增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,885,024.21	8,931,466.51	312.98%	主要为购建蕃茄采摘机支付增加所致
取得借款收到的现金	318,700,000.00	471,250,031.08	-32.37%	本期借款减少所致;
收到的其他与筹资活动有关的现金	250,000,000.00			本期新增对五家渠城投的借款
偿还债务支付的现金	520,298,739.98	913,726,577.21	-43.06%	本期偿还到期借款本金减少所致;
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,871,255.18	54,630,995.45	-30.68%	主要为本期借款利息减少所致;

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司总经理龙亚辉先生亲笔签名的年度报告正文。
- 2、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。
- 3、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。
- 4、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。