中基健康产业股份有限公司

CHALKIS HEALTH INDUSTRY CO.,LTD

二〇一六年半年度报告全文（更正后）

二 0 一六年七月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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。

公司负责人李润、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)刘志勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 半年度报告.....1

第一节 重要提示、目录和释义.....2

第二节 公司简介.....5

第三节 会计数据和财务指标摘要.....7

第四节 董事会报告.....8

第五节 重要事项.....14

第六节 股份变动及股东情况.....22

第七节 优先股相关情况.....25

第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....26

第九节 财务报告.....28

第十节 备查文件目录.....122

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中基实业、中基健康	指	中基健康产业股份有限公司
实际控制人、兵团第六师、第六师	指	新疆生产建设兵团第六师
控股股东、第六师国资公司、六师国资公司	指	新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司
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
五家渠城投	指	新疆五家渠城市建设投资经营有限公司
天津中辰	指	天津中辰番茄制品有限公司
中基红色番茄	指	新疆中基红色番茄产业有限公司
绿瘦健康	指	广东绿瘦健康信息咨询有限公司
闽清康泰	指	闽清县康泰健康服务管理中心（有限合伙）
众信昆仑	指	新疆众信昆仑股权投资合伙企业（有限合伙）
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	2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
元	指	人民币

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	中基健康	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	中基健康产业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中基健康		
公司的外文名称（如有）	CHALKIS HEALTH INDUSTRY CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CHALKIS		
公司的法定代表人	李润		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、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

报告期初注册	2015 年 12 月 31 日	新疆维吾尔自治区工商行政管理局	650000040000642	650102228583150	22858315-0
报告期末注册	2016 年 05 月 09 日	新疆维吾尔自治区工商行政管理局	916500002285831508	916500002285831508	916500002285831508
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 05 月 11 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	证券时报、证券日报、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）公告编号：2016-036				

4、其他有关资料

（1）报告期内，经公司第七届董事会第十一次临时会议及 2015 年年度股东大会审议通过《关于变更公司名称的议案》，将原公司名称“新疆中基实业股份有限公司”，变更为“中基健康产业股份有限公司”。

（2）报告期内，经公司第七届董事会第十一次临时会议及 2015 年年度股东大会审议通过《关于变更公司经营范围的议案》，公司经营范围变更为：股权投资、项目投资、资产管理、投资管理和咨询、企业管理咨询；药品、生物医药、生物制品、生物传感器、医疗器械、体外诊断试剂产业项目的投资、开发和经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；医疗服务行业的投资、管理和咨询；生命健康服务行业、生命信息、高端医疗、精准医疗、基因诊断、基因工程服务行业的投资、咨询和经营；照护康复、健康管理、养生保健、健身休闲行业的投资、咨询和经营；生命信息设备、数字化健康设备和产品、养老康复设备、保健品、保健食品、保健饮品、保健用品、绿色有机食品行业的投资、开发和经营；保健养老产业项目投资、开发和经营；医疗健康行业计算机软硬件的技术开发和互联网应用；电子商务（包括跨境电商）产业项目的投资、开发和经营；健康生物和医疗技术产业园区和孵化器的投资、开发和经营；仓储物流和贸易园区及保税区的投资、开发和经营；生物农业、有机农业、智慧农业产业项目的投资、开发和经营；动产租赁。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	173,239,674.47	249,952,477.09	-30.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-54,720,007.25	-25,362,620.11	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-53,903,478.85	-47,589,083.67	不适用
经营活动产生的现金流量净额（元）	-163,088,887.18	11,517,471.50	-1,516.01%
基本每股收益（元/股）	-0.0709	-0.0329	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.0709	-0.0329	不适用
加权平均净资产收益率	-5.16%	-3.11%	同比下降 2.05 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,298,921,255.84	2,629,834,559.20	-12.58%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,031,685,948.83	1,087,440,444.08	-5.13%

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

公司报告期不存在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。

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

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	-35,338.72	固定资产清理
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）	379,909.46	进出口信保补贴、污染治理补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,161,099.14	诉讼赔偿及其他
合计	-816,528.40	--

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

（一）2016年上半年公司经营情况

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，围绕传统番茄产业，坚持“增产、增效、降本、节流”的经营方针，以目标责任管理为抓手，以原料基地建设为重点，加大成本管理，促进市场销售，带领全体员工紧密围绕年初所确立的“增产、增效、降本、节流”的生产经营方针，扎实稳步开展各项重点工作。

报告期内，公司实现营业总收入173,239,674.47元，比上年同期下降-30.69%；实现归属母公司所有者的净利润-54,720,007.25元，比上年同期增加亏损29,357,387.14元。

1、公司主营业务转型升级

（1）报告期内，公司不断细化针对下属子、分公司的各项考核指标，强化设备管理、生产过程管理、生产数据统计、生产报表管理、安全生产管理等各项管理工作。根据下属各子、分公司设备加工能力，番茄原材料有效供应天数，及往年各子、分公司生产数据和行业内较好单耗指标，确定吨酱目标成本，签订生产目标责任书。与此同时，公司继续推行工厂经营计划书的编制工作，包括年度经营目标、盈亏平衡测算、各项工作计划和管理措施等，要求各工厂转变理念，逐步从生产车间向自主经营转变。并在此基础上提出三个 100%的指标，即设备完好率 100%、设备运转率 100%、安全生产率 100%。确保设备正常运行，提高设备达产率。

（2）报告期内，公司采取并加强原料基地建设、新品种推广、机械化采摘等各项措施，在番茄的制种、育苗、种植（包括与农户的合作模式）、采摘、加工以及最终产品的销售和运输等成本结构的各个环节继续加大力度削减成本、提高效率。公司按计划已落实完成番茄原料种植面积，新品种、育苗移栽、机械采收推广卓有成效，为实现下半年分期机采及生产期番茄原料供应奠定了基础。

2、重大资产重组工作的实施

2015 年，根据公司向大健康产业战略转型的战略要求，择机启动重大资产重组工作，借助资本市场整合相关资源，力争通过外延式并购，实现公司资产、效益、管理、品牌等综合经营发展能力的全面提升。2015 年 8 月 5 日，公司披露筹划重大资产重组事项，公司、交易各方及聘请的中介机构积极有序地推进重组相关工作。经过充分论证，公司最终确定并购标的为绿瘦健康，该公司 “绿瘦”已成为中国健康瘦身行业的领导品牌，公司拟发行股份购买绿瘦健康全部股权，同时向战略投资者非公开发行股份募集配套资金。

报告期内，公司收到了深交所下发的《关于对新疆中基实业股份有限公司的重组问询函》（许可类重组问询函【2016】第2号）。公司已就问询函所涉及的问题进行了反馈并修订了本次重大资产重组预案等相关文件，有关回复及相关文件的修订详见公司于2016年1月19日刊登在指定信息披露媒体上的公告。根据相关规定，经公司申请，公司股票于2016年1月19日开市起复牌。后因众信昆仑未能依照协议约定，按时向康泰健康支付全部股权转让价款7.5亿元。康泰健康终止股权转让及其他相关协议约定。绿瘦健康拟参与公司重大资产重组事宜同时终止，暨公司重大资产重组事项终止。

公司重大资产重组事项虽已终止，但是公司将始终坚持资产经营与资本营运相结合的发展道路，依托资本市场实施并购重组外延式发展，将成为公司未来寻求发展的重要途径之一。

（二）生产经营中存在的主要问题

1、成本居高不下，主营业务盈利能力较弱。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。加之受原材料成本上升、设备达产率偏低、管理费用偏高等因素的影响，生产经营成本依然较高，主营业务盈利能

力依然较弱。

2、受主营业务盈利能力较弱的影响，公司资金短缺，特别是流动资金不足仍然困扰公司的经营发展，生产经营仍将面临较大的资金压力。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	173,239,674.47	249,952,477.09	-30.69%	详情请见附注
营业成本	161,195,903.90	230,373,365.58	-30.03%	
销售费用	16,536,587.17	17,812,456.43	-7.16%	
管理费用	36,421,197.45	20,622,469.58	76.61%	
财务费用	13,907,979.43	14,452,990.92	-3.77%	
所得税费用	43,193.62	16,622.86	159.84%	
经营活动产生的现金流量净额	-163,088,887.18	11,517,471.50	-1,516.01%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,634,330.00	-294,065,257.62	不适用	
筹资活动产生的现金流量净额	-58,464,103.06	417,536,589.82	-114.00%	
现金及现金等价物净增加额	-225,332,662.01	134,527,593.70	-267.50%	

附注

本期收入及成本,较上年同期变化的主要原因是番茄酱制品销售价格、销售数量的下降导致收入及成本减少。

本期的管理费用较上年同期变化的主要原因是合并范围有变化，以及员工增加，折旧等费用增加。

所得税费用较上年同期变化的主要原因子公司补交 2015 年度汇算所得税。

本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期变化大的主要原因为上年度公司有购入子公司的资产造成。

本期筹资活动产生的现金净额较上年度变化大的原因是报告上年度公司处置提存股票，而今年没有。

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	162,204,288.08	148,198,688.04	8.63%	-31.30%	-31.37%	0.09%
分产品						
大桶原料酱	87,328,258.83	76,757,596.99	12.10%	-38.83%	-34.26%	-6.11%
小包装番茄制品	60,027,678.13	61,031,629.41	-1.67%	-32.71%	-37.09%	7.09%
番茄红素	3,935,671.60	1,908,376.75	51.51%	-5.24%	-11.96%	3.70%

其他	10,912,679.52	8,501,084.89	22.10%	-7.19%	-11.85%	4.13%
分地区						
国内	40,273,382.15	36,442,756.24	9.51%	138.92%	189.29%	-15.76%
国外	121,930,905.93	111,755,931.80	8.34%	-47.22%	-47.53%	0.54%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化，具体可参见2015年年报。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

2015 年 11 月 26 日，公司召开第七届董事会第八次临时会议，审议通过了《关于设立中基天人生物公司的议案》，会议同意公司与江西天人生态股份有限公司共同出资设立新疆中基天人生物科技有限公司（以下简称“中基天人”），注册资本人民币 10000 万元。公司出资 5100 万元，持股比例 51%；江西天人生态股份有限公司出资 4900 万元，持股比例 49%。首期出资 2000 万元，其余出资在成立后的 2 年内缴足。经营范围：生物农药、生物肥料生产销售等。中基天人于 2016 年 5 月 31 日完成工商注册。报告期内，中基天人尚未开展业务。

（2）持有金融企业股权情况

公司报告期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	3,402,048.00	301,600	0.05%	301,600	0.05%	2,367,560.00	1,034,488.00	可供出售金融资产	参股公司上市
合计			3,402,048.00	301,600	--	301,600	--	2,367,560.00	1,034,488.00	--	--
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

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

公司报告期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	473,777,687.34	-187,408,917.98	65,192,488.46	-10,068,134.57	-10,966,016.49
新疆中基红色番茄产业有限公司	子公司	农产品加工	蕃茄酱的生产、销售	974,512,200.00	1,529,698,731.81	195,205,348.68	93,860,531.24	-30,351,023.22	-30,233,851.14
新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司	子公司	技术开发	蕃茄红素开发生产和销售	30,000,000.00	49,293,187.76	30,884,279.85	3,733,220.32	50,173.58	50,160.68
新疆新建国际招标有限	子公司	招标	机电产品国际招标	16,000,000.00	52,763,459.42	18,009,086.81	9,131,553.36	484,558.25	406,243.38

责任公司			代理服务						
中基汇泽投资控股有限公司	子公司	投资管理	投资管理	100,000,000.00	7,321,034.02	6,958,617.41		-1,215,386.32	-1,215,386.32
中基有限公司智慧农业发展	子公司	农产品加工	农产品加工	50,000,000.00	17,627,391.88	9,246,503.82	10,965,650.22	-677,652.89	-677,675.68
新疆亚鑫国际贸易有限公司	参股公司	贸易	成品油进口经营，日用百货	50,000,000.00	44,987,975.67	21,833,984.64	0	-75,917.81	-75,917.81
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	257,250,000.00	——	——	——	——	——

5、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

报告期内，公司未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情况。

七、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

公司半年报未经会计师事务所审计。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

公司 2015 年度审计报告为“标准无保留审计报告”。

九、公司报告期利润分配实施情况

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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
2016 年 06 月 30 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 120 余次，多为投资者问询生产运营及重大资产重组等基本情况。
2016 年 06 月 30 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 70 余条，多为投资者问询生产运营及重大资产重组等基本情况。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》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。

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法规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。

二、诉讼事项

1、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额 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。

2015 年 12 月 15 日，天津中辰已与康家食品达成协议，同意天津市第二中级人民法院向康家食品支付新加坡仲裁裁决的执行案款，以天津市第二中级人民法院已冻结天津中辰的银行存款为限（即人民币 24,142,832.66 元），康家食品同意不再收取天津中辰任何利息及其他费用。

2016 年 1 月 15 日，天津中辰已将 23,307,468.00 元缴存给天津市第二中级人民法院。

2016 年 2 月 5 日，天津中辰已收到天津市第二中级人民法院执行裁定书，至此，此案件已终结。

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”。

2015 年 4 月 22 日，天津市第二中级人民法院出具（2015）二中执复第 0028 号裁定，认定天津市滨海新区人民法院原裁定出具的执行裁定基本事实认定不清，撤销其裁定，并指令天津市滨海新区人民法院重新审查。

2015 年 9 月 23 日天津市第二中级人民法院出具（2015）二中执复字第 0080 号、（2015）二中执复字第 0082 号裁定书，驳回李晓栋、赵华的复议申请，维持（2015）二中执复第 0028 号裁定。罗精敬未在天津市第二中级人民法院规定的有效期内申请复议。

截止 2015 年 12 月 31 日，天津中辰银行存款 213,561.00 元已解冻

3、关于投资者诉讼事项

公司自 2014 年 10 月 14 日至 2015 年 6 月 2 日，累计收到新疆维吾尔自治区中级人民法院送达的 65 名投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起的民事诉讼案件材料。上述 65 起案件的起诉金额共计约人民币 21,249,617.19 元。

上述 65 名原告以公司受到行政处罚为条件，向法院起诉请求判决公司承担其股票投资损失及其他相关经济损失，索赔金额共计约人民币 21,249,617.19 元。

公司将积极应诉，并将采取合理有效的措施，尽可能减少上述诉讼对公司利益、现有股东利益的影响。鉴于上述案件尚处于审理初期，案件的证据交换以及庭审程序尚在进行中，在此情况下，对案件的赔偿概率以及最终的赔偿范围，暂时无法判断。该类诉讼对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性。截止报告期末，本诉讼事项尚未开庭。

4、下属全资子公司中辰制罐诉讼事项

2014年2月28日，经公司第六届董事会第二十四次临时会议审议通过，将公司下属全资子公司中辰制罐委托给万事达公司经营管理，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。委托经营管理始于2014年5月1日，委托经营管理期5年。（详情请见公司于2014年3月1日披露的2014-007号公告）。中辰制罐自委托经营管理后不再纳入公司合并报表范围。

2014年11月2日，中辰制罐与万事达公司签订《采购合同》、《劳保采购合同》，万事达公司依据合同约定向中辰制罐提供各种制罐所用的原辅材料及相关劳保用品。业务流程为，中辰制罐按所需要的材料向万事达公司下达订单，万事达公司按订单约定的日期和数量将订单物资给中辰制罐送达到指定地点。约定付款时间为中辰制罐收到物资后30天内支付货款。但由于中辰制罐原因，货款都一直无法按合同约定的时间支付，截止到2016年4月30日，中辰制罐累计欠万事达公司货款27,286,749.53元，万事达公司为维护己方的合法权益，向天津市津南区人民法院提起诉讼。截止报告期末，本诉讼事项尚未开庭。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

公司报告期无其他关联交易。

八、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

公司报告期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。

九、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。

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

（2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

（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。

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。

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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
——	——	——	——	——	——	——	——	——
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		——		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		——		
报告期末已审批的对外担保额		——		报告期末实际对外担保余额		——		

度合计（A3）				合计（A4）				
公司与子公司之间担保情况								
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
新疆中基红色番茄产业有限公司	2015 年 05 月 04 日	10,900	2015 年 12 月 29 日	10,500	抵押	1 年	否	否
新疆中基红色番茄产业有限公司	2015 年 05 月 04 日	30,000	2015 年 12 月 25 日	8,337.63	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			38,512	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				18,837.63
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			38,512	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				18,837.63
子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
——	——	——	——	——	——	——	——	——
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			——	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			——	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			——	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			——	
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			38,512	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				18,837.63
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			38,512	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				18,837.63
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								18.26%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）								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（E）								18,837.63
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）								0
上述三项担保金额合计（D+E+F）								18,837.63
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

报告期内，公司未采用复合方式担保的具体情况。

（1）违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

承诺事由	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	第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	避免同行竞争的承诺	2010 年 04 月 07 日	长期	正在履行
		上市公司收购相关承诺	2010 年 04 月 30 日	长期	正在履行
		上市公司收购相关承诺	2011 年 09 月 30 日	长期	正在履行
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				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

公司因筹划重大事项，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，2015年7月1日，公司发布《关于筹划重大事项的停牌公告》（公告编号:2015-045）；2015年8月5日，公司发布《关于重大资产重组停牌公告》（公告编号:2015-055）；2015年9月7日，公司发布《关于筹划重组停牌期满申请继续停牌的公告》（公告编号:2015-063）；2015年10月27日，公司发布《关于继续筹划重大资产重组事项及申请继续停牌的公告》（公告编号:2015-073）；2015年11月13日，公司发布《关于筹划重大资产重组停牌期满再次申请继续停牌暨重大资产重组的停牌进展公告》（公告编号:2015-083）；2015年11月20日、2015年11月27日、2015年12月4日、2015年12月11日、2015年12月18日、2015年12月25日，公司发布《关于重大资产重组的停牌进展公告》。

2015年12月28日，绿瘦健康原股东康泰健康与众信昆仑签署《股权转让协议书》及《股权转让协议书之补充协议》。根据协议约定，康泰健康将其持有的绿瘦健康50%股权转让给众信昆仑，众信昆仑将于2016年1月20日前支付康泰健康转让价款7.50亿元，康泰健康于2016年1月31日前完成股权转让的变更或备案登记。若康泰健康在2016年2月7日前未完成本项股权转让的变更或备案登记，康泰健康应在3个工作日内将7.5亿元退还给众信昆仑。

2015年12月30日，公司第七届董事会第十次临时会议及第七届监事会第六次临时会议，审议通过了本次重大资产重组预案及其他相关议案，并于2015年12月31日在公司指定媒体披露了《新疆中基实业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其他相关文件。根据中国证监会《〈上市公司重大资产重组管理办法〉实施过渡期后的后续监管安排》的通知，及《〈深圳证券交易所上市公司信息披露直通车业务指引（2015 年修订）〉（深证上[2015]231号）》等相关文件要求，深圳证券交易所需对公司本次重大资产重组相关文件进行事后审查。

2016年1月4日，公司收到了深圳证券交易所下发的《关于对新疆中基实业股份有限公司的重组问询函》（许可类重组问询函【2016】第2号）。公司已就问询函所涉及的问题进行了反馈并修订了本次重大资产重组预案等相关文件，有关回复及相关文件的修订详见公司于2016年1月19日刊登在指定信息披露媒体上的公告。根据相关规定，经公司申请，公司股票于2016年1月19日开市起复牌。

2016年1月18日，康泰健康出具《承诺函》，知悉并承诺下列事项：康泰健康同意股权转让对价款支付时间变更为2016年1月30日前，即众信昆仑购买绿瘦健康50%股权的对价款人民币7.5亿元须于2016年1月30日前支付给康泰健康；康泰健康同意并承诺在收到股权转让对价款人民币7.5亿元后于2016年2月2日前向广州市工商局提交工商变更登记，在2016年2月22日前完成工商变更登记手续；若在2016年2月22日前未完成，在众信昆仑要求下，康泰健康须在2016年2月24日前将7.5亿元退还给众信昆仑；本承诺函自签署之日起对承诺人具有法律约束力。

2016年1月29日，康泰健康再次出具《承诺函》，知悉并承诺下列事项：康泰健康同意股权转让对价款支付时间变更为2016年2月26日前；康泰健康同意并承诺在收到股权转让对价款7.50亿元后于2016年2月29日前向广州市工商局提交工商变更登记，在2016年3月11日前完成工商变更登记手续。

2016年2月26日，康泰健康出具《同意延期付款的函》，知悉并承诺下列事项：康泰健康同意股权转让对价款支付时间变更为2016年3月26日前，即众信昆仑购买绿瘦健康50%股权的对价款人民币7.5亿元须于2016年3月26日前支付给康泰健康。康泰健康同意并承诺在收到股权转让对价款人民币7.50亿之日起的20个工作日内完成本次股权转让的工商变更登记手续。若未按期完成，在众信昆仑提出书面要求之日起的5个工作日内将人民币7.5亿元退还给众信昆仑。众信昆仑在3月26日前若未支付人民币7.5亿元股权转让款，康泰健康有权终止本次股权转让及其他相关协议约定。

2016年3月26日，经康泰健康及众信昆仑平等协商，就上述股份转让事宜自愿达成《补充协议》，众信昆仑在2016年4月12日之前向康泰健康支付首笔股权转让价款2亿元，并在首笔转让价款支付之日起10个工作日内支付剩余股权转让价款5.5亿元。康泰健康须于收到全部转让价款7.5亿元之日后次一个工作日提交有效的股权转让工商备案申请文件。众信昆仑按照约定按时支付全部股权转让价款，康泰健康须在众信昆仑支付首笔股权转让价款之日起20个工作日内完成相关的绿瘦健康股权转让工商变更登记。

2016年4月26日，经康泰健康及众信昆仑再次协商，就上述股份转让事宜自愿再次达成《补充协议》，众信昆仑在2016年5月11日之前向康泰健康支付全部股权转让价款7.5亿元。康泰健康须于收到全部转让价款7.5亿元之日后次一个工作日提交有效的股权转让工商备案申请文件。众信昆仑按照约定按时支付全部股权转让价款，康泰健康须在众信昆仑支付股权转让价

款之日起20个工作日内完成相关的绿瘦健康股权转让工商变更登记。

众信昆仑在2016年5月11日，未能依照协议约定，按时向康泰健康支付全部股权转让价款7.5亿元。康泰健康终止股权转让及其他相关协议约定。绿瘦健康拟参与公司重大资产重组事宜同时终止。

十五、公司债相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、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
二、无限售条件股份	771,283,579	100.00%	0	0	0	0	0	771,283,579	100.00%
1、人民币普通股	771,283,579	100.00%	0	0	0	0	0	771,283,579	100.00%
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。

报告期内，公司股份总数及股东结构未发生变动、公司资产和负债结构未发生变动。

二、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	68,877	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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新疆生产建设兵团第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	52,650,000
							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
新疆生产建设兵团第二师二十一团	国有法人	2.95%	22,717,509	0	0	22,717,509	质押	0
							冻结	0
新疆生产建设兵团第五师八十	国有法人	2.86%	22,042,555	0	0	22,042,555	质押	0

七团							冻结	0
新疆生产建设兵团第十二师五一农场	国有法人	2.54%	19,608,290	0	0	19,608,290	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
中国建设银行股份有限公司-鹏华医疗保健股票型证券投资基金	其他	0.77%	5,902,501	0	0	5,902,501	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
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	六师国资公司、五家渠城投公司及军户农场三家股东均隶属于新疆生产建设兵团第六师。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
新疆生产建设兵团第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
新疆生产建设兵团第二师二十一团	22,717,509	人民币普通股	22,717,509
新疆生产建设兵团第五师八十七团	22,042,555	人民币普通股	22,042,555
新疆生产建设兵团第十二师五一农场	19,608,290	人民币普通股	19,608,290
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
中国建设银行股份有限公司-鹏华医疗保健股票型证券投资基金	5,902,501	人民币普通股	5,902,501
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
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	六师国资公司、五家渠城投公司及军户农场三家股东均隶属于新疆生产建设兵团第六师。		
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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东或实际控制人未发生变更。

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

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

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
姚彬捷	董事长	现任	0	70,000	0	70,000	0	70,000	70,000
李　润	副董事长、总经理	现任	0	10,000	0	10,000	0	10,000	10,000
龙亚辉	董事、总经理	离任	0	10,000	0	10,000	0	10,000	10,000
顾立新	董事、副总经理	现任	0	10,000	0	10,000	0	10,000	10,000
罗建新	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王道君	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨　梅	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱文晖	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭宪明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
占　磊	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴治周	监事会主席	现任	0	10,000	0	10,000	0	10,000	10,000
杭友军	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吕廷华	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
富来义	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘志海	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
顾永新	副总经理、董秘	现任	0	10,000	0	10,000	0	10,000	10,000
黄　镔	副总经理	离任	0	10,000	0	10,000	0	10,000	10,000
朱　明	副总经理	现任	0	10,000	0	10,000	0	10,000	10,000
党延武	副总经理	现任	0	17,500	0	17,500	0	17,500	17,500
罗　琼	财务总监	现任	0	5,000	0	5,000	0	5,000	5,000
合计	--	--	0	162,500	0	162,500	0	162,500	162,500

二、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
龙亚辉	董事、总经理	离职	2016 年 05 月 27 日	退休
黄　镔	副总经理	离职	2016 年 06 月 17 日	个人原因

李　润	总经理	聘任	2016 年 06 月 01 日	聘任
罗建新	董事	被选举	2016 年 06 月 17 日	被选举

第九节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

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：中基健康产业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	109,640,709.67	334,973,371.68
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		1,050,000.00
应收账款	99,323,445.63	151,501,183.06
预付款项	35,669,578.92	15,676,321.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	85,644,302.14	98,414,117.35
买入返售金融资产		
存货	615,971,577.67	587,405,652.43
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	56,830,787.78	95,010,200.63

流动资产合计	1,003,080,401.81	1,284,030,846.37
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	18,267,560.00	19,302,048.00
持有至到期投资		
长期应收款	5,103,881.94	5,103,881.94
长期股权投资	155,480,000.00	155,480,000.00
投资性房地产	83,677,434.51	85,139,142.72
固定资产	923,902,196.29	969,178,074.29
在建工程	9,280,341.50	9,228,454.71
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	99,299,253.39	101,541,924.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	830,186.40	830,186.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,295,840,854.03	1,345,803,712.83
资产总计	2,298,921,255.84	2,629,834,559.20
流动负债：		
短期借款	340,376,320.00	340,710,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,975,680.00	
应付账款	557,196,766.98	720,218,321.75
预收款项	5,812,048.39	26,895,616.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	14,001,805.80	15,741,689.22
应交税费	860,331.37	1,152,528.22
应付利息	1,607,505.66	1,980,901.61
应付股利	2,027,501.41	2,027,501.41
其他应付款	362,897,032.23	396,942,908.66
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		30,120,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,286,754,991.84	1,535,789,467.70
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	35,517,054.55	58,074,283.55
递延收益	5,499,591.23	5,535,470.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,016,645.78	63,609,754.24
负债合计	1,327,771,637.62	1,599,399,221.94
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	1,073,093,070.59	1,073,093,070.59
减：库存股		

其他综合收益	2,296,116.72	3,330,604.72
专项储备		
盈余公积	87,429,291.44	87,429,291.44
一般风险准备		
未分配利润	-902,416,108.92	-847,696,101.67
归属于母公司所有者权益合计	1,031,685,948.83	1,087,440,444.08
少数股东权益	-60,536,330.61	-57,005,106.82
所有者权益合计	971,149,618.22	1,030,435,337.26
负债和所有者权益总计	2,298,921,255.84	2,629,834,559.20

法定代表人：李润　　主管会计工作负责人：罗琼　　会计机构负责人：刘志勇

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	135,952.78	1,232,002.93
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	1,414,931.60	1,392,789.60
预付款项	800,000.00	
应收利息		
应收股利	600,000.00	600,000.00
其他应收款	693,402,259.60	701,158,782.65
存货	46,973.03	46,409.52
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	4,070,807.22	3,967,182.60
流动资产合计	700,470,924.23	708,397,167.30
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,367,560.00	3,402,048.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	470,701,470.30	470,701,470.30
投资性房地产	650,371.44	660,102.72
固定资产	52,491,171.29	53,941,668.19
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	1,715,077.04	1,904,062.12
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	527,925,650.07	530,609,351.33
资产总计	1,228,396,574.30	1,239,006,518.63
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	2,575,400.49	2,494,750.49
预收款项		
应付职工薪酬	3,338,241.22	3,458,633.96
应交税费	23,410.88	12,417.49
应付利息		
应付股利	1,284,853.04	1,284,853.04
其他应付款	31,927,898.90	31,800,744.58
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	39,149,804.53	39,051,399.56
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	39,149,804.53	39,051,399.56
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	1,078,101,384.29	1,078,101,384.29
减：库存股		
其他综合收益	2,296,116.72	3,330,604.72
专项储备		
盈余公积	87,429,291.44	87,429,291.44
未分配利润	-749,863,601.68	-740,189,740.38
所有者权益合计	1,189,246,769.77	1,199,955,119.07
负债和所有者权益总计	1,228,396,574.30	1,239,006,518.63

法定代表人：李润　　主管会计工作负责人：罗琼　　会计机构负责人：刘志勇

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	173,239,674.47	249,952,477.09
其中：营业收入	173,239,674.47	249,952,477.09

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	230,631,183.49	303,049,441.31
其中：营业成本	161,195,903.90	230,373,365.58
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	515,523.97	743,288.75
销售费用	16,536,587.17	17,812,456.43
管理费用	36,421,197.45	20,622,469.58
财务费用	13,907,979.43	14,452,990.92
资产减值损失	2,053,991.57	19,044,870.05
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）		
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）	-57,391,509.02	-53,096,964.22
加：营业外收入	382,127.01	22,230,317.37
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,198,655.41	3,853.81
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-58,208,037.42	-30,870,500.66
减：所得税费用	43,193.62	16,622.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-58,251,231.04	-30,887,123.52
归属于母公司所有者的净利润	-54,720,007.25	-25,362,620.11
少数股东损益	-3,531,223.79	-5,524,503.41
六、其他综合收益的税后净额	-1,034,488.00	642,408.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,034,488.00	642,408.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,034,488.00	642,408.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,034,488.00	642,408.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-59,285,719.04	-30,244,715.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-55,754,495.25	-24,720,212.11
归属于少数股东的综合收益总额	-3,531,223.79	-5,524,503.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0709	-0.0329
（二）稀释每股收益	-0.0709	-0.0329

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李润　　主管会计工作负责人：罗琼　　会计机构负责人：刘志勇

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	468,697.31	975,266.60
减：营业成本	189,851.53	506,549.13
营业税金及附加	23,753.66	4,164.45
销售费用	3,256.04	21,872.67
管理费用	9,912,337.09	5,949,105.26
财务费用	3,486.27	-485,228.47
资产减值损失	9,212.40	4,013,845.09
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）		
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）	-9,673,199.68	-9,035,041.53
加：营业外收入		8,820.05
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	661.62	83.25
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,673,861.30	-9,026,304.73
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,673,861.30	-9,026,304.73
五、其他综合收益的税后净额	-1,034,488.00	642,408.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,034,488.00	642,408.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,034,488.00	642,408.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-10,708,349.30	-8,383,896.73
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：李润　　主管会计工作负责人：罗琼　　会计机构负责人：刘志勇

5、合并现金流量表

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	230,065,749.28	269,444,365.00
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	31,566,959.54	29,872,716.10
收到其他与经营活动有关的现金	42,876,164.47	128,148,382.55
经营活动现金流入小计	304,508,873.29	427,465,463.65
购买商品、接受劳务支付的现金	363,669,431.10	302,990,966.52
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	41,648,563.41	27,502,528.42
支付的各项税费	5,479,438.12	6,569,841.45
支付其他与经营活动有关的现金	56,800,327.84	78,884,655.76
经营活动现金流出小计	467,597,760.47	415,947,992.15
经营活动产生的现金流量净额	-163,088,887.18	11,517,471.50
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	10,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,644,330.00	288,900,968.41
投资支付的现金		5,164,289.21
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	1,644,330.00	294,065,257.62
投资活动产生的现金流量净额	-1,634,330.00	-294,065,257.62
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	16,980,000.00	138,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		410,052,792.34
筹资活动现金流入小计	16,980,000.00	548,652,792.34
偿还债务支付的现金	60,825,003.27	113,302,244.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,619,099.79	17,813,958.13
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	75,444,103.06	131,116,202.52
筹资活动产生的现金流量净额	-58,464,103.06	417,536,589.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,145,341.77	-461,210.00
五、现金及现金等价物净增加额	-225,332,662.01	134,527,593.70
加：期初现金及现金等价物余额	334,973,371.68	126,840,460.33
六、期末现金及现金等价物余额	109,640,709.67	261,368,054.03

法定代表人：李润　　主管会计工作负责人：罗琼　　会计机构负责人：刘志勇

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	413,156.29	1,286,293.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,982,462.25	17,877,237.62
经营活动现金流入小计	9,395,618.54	19,163,531.29
购买商品、接受劳务支付的现金	3,413,485.93	956,191.24
支付给职工以及为职工支付的现金	4,632,553.16	2,520,214.24
支付的各项税费	367,090.41	2,339,688.26
支付其他与经营活动有关的现金	2,060,759.19	359,098,914.15

经营活动现金流出小计	10,473,888.69	364,915,007.89
经营活动产生的现金流量净额	-1,078,270.15	-345,751,476.60
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	17,780.00	19,190,897.59
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	17,780.00	19,190,897.59
投资活动产生的现金流量净额	-17,780.00	-19,190,897.59
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		410,052,792.34
筹资活动现金流入小计		410,052,792.34
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		410,052,792.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-142.80
五、现金及现金等价物净增加额	-1,096,050.15	45,110,275.35
加：期初现金及现金等价物余额	1,232,002.93	468,426.89
六、期末现金及现金等价物余额	135,952.78	45,578,702.24

法定代表人：李润　　主管会计工作负责人：罗琼　　会计机构负责人：刘志勇

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				1,073,093,070.59		3,330,604.72		87,429,291.44		-847,696,101.67	-57,005,106.82	1,030,435,337.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	771,283,579.00				1,073,093,070.59		3,330,604.72		87,429,291.44		-847,696,101.67	-57,005,106.82	1,030,435,337.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,034,488.00				-54,720,007.25	-3,531,223.79	-59,285,719.04
（一）综合收益总额							-1,034,488.00				-54,720,007.25	-3,531,223.79	-59,285,719.04
（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				1,073,093,070.59		2,296,116.72		87,429,291.44		-902,416,108.92	-60,536,330.61	971,149,618.22

上年金额

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				750,381,394.63		3,463,308.72		87,429,291.44		-785,655,310.21	-59,345,804.51	767,556,459.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					322,711,675.96		642,408.00				-25,362,620.11	-6,063,631.14	291,927,832.71
（一）综合收益总额							642,408.00				-25,362,620.11	-5,524,503.41	-30,244,715.52
（二）所有者投入和减少资本					322,711,675.96							-539,127.73	322,172,548.23
1．股东投入的普通股					322,711,675.96								322,711,675.96
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												-539,127.73	-539,127.73
（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				1,073,093,070.59		4,105,716.72		87,429,291.44		-811,017,930.32	-65,409,435.65	1,059,484,291.78

法定代表人：李润　　主管会计工作负责人：罗琼　　会计机构负责人：刘志勇

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				1,078,101,384.29		3,330,604.72		87,429,291.44	-740,189,740.38	1,199,955,119.07
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				1,078,101,384.29		3,330,604.72		87,429,291.44	-740,189,740.38	1,199,955,119.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,034,488.00			-9,673,861.30	-10,708,349.30
（一）综合收益总额							-1,034,488.00			-9,673,861.30	-10,708,349.30
（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				1,078,101,384.29		2,296,116.72		87,429,291.44	-749,863,601.68	1,189,246,769.77

上年金额

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				755,389,708.33		3,463,308.72		87,429,291.44	-706,512,810.43	911,053,077.06
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				755,389,708.33		3,463,308.72		87,429,291.44	-706,512,810.43	911,053,077.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					322,711,675.96		642,408.00			-9,026,304.73	314,327,779.23
（一）综合收益总额							642,408.00			-9,026,304.73	-8,383,896.73
（二）所有者投入和减少资本					322,711,675.96						322,711,675.96
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				1,078,101,384.29		4,105,716.72		87,429,291.44	-715,539,115.16	1,225,380,856.29

法定代表人：李润　　主管会计工作负责人：罗琼　　会计机构负责人：刘志勇

中基健康股份有限公司

2016年半年度财务报表附注

（金额单位：人民币元）

一、 公司基本情况

中基健康产业股份有限公司（以下简称“本公司”或“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”；2016 年 5 月 9 日更名为“中基健康产业股份有限公司”，法定代表人：李润。经营期限：1994 年 6 月 30 日至长期。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司总股本为 771,283,579 股，全部为无限售条件股份。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 8 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

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；设备、房屋及土地租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的母公司：第六师国有资产经营有限责任公司，最终控制方：新疆生产建设兵团第六师。

本公司采取董事会领导下的总经理负责制。

本财务报表已经公司董事会于 2016 年 7 月 28 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

2、 持续经营

公司自报告期末 12 个月内不存在影响其持续经营能力的重大不确定事项。

三、 公司主要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2016 年 06 月 30 日的财务状况、2016 年半年度经营成果和现金流量等信息。

2、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 营业周期

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。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1） 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时

计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（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三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、 合并财务报表的编制方法

（1） 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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，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，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“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”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率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。

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、 金融工具

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

（1） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2） 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，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。

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

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，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。

11、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 1000 万元或占应收款项总额 10%的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
关联方组合	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特殊划分组合。
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	按其他方法计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

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（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内	0.00	0.00
7-12 个月	1.00	0.00
1－2 年	10.00	10.00
2－3 年	15.00	15.00
3－4 年	20.00	20.00
4－5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的组合计提方法

组合名称	方法说明
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账款：

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	根据预计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。

(4) 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。

12、 存货

（1）存货的分类

本公司存货原材料、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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用先进先出法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

13、 划分为持有待售的资产

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

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

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

14、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益

法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

15、投资性房地产

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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，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。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

16、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物			
其中：生产用房屋	35	5.00	2.71
生产用房屋（腐蚀房）	20	5.00	4.75
非生产用房屋	40	5.00	2.38
构筑物	20	5.00	4.75
机器设备	14	5.00	6.79
运输设备	12	5.00	7.92
电子设备	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	5-10	5.00	9.50-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

19、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

20、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、长期资产减值准

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。

23、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。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

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。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

A、该义务是本公司承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、股份支付

（1） 股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

26、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

27、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

28、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。

29、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

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。

30、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

31、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

32、 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。

33、 重要会计政策和会计估计变更

（1） 会计政策变更

本公司不存在会计政策变更。

（2） 会计估计变更

本公司不存在会计估计变更。

34、其他重要会计政策和会计估计变更

本公司不存在其他重要会计政策变更和会计估计变更

四、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应纳税增值额	13.00、17.00
营业税	应纳税营业额	5.00
城建税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	20.00、25.00

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至15%。

根据企业所得税法：符合条件的小微企业，减按20％的税率征收。乌鲁木齐园中苑酒店有限责任公司本年度符合小微企业标准，所得税率按20%执行。

3.其他

无

五、 合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，金额单位为人民币元。

1、 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	36,447.26	15,503.44
银行存款	107,436,538.92	310,815,035.58
其他货币资金	2,167,723.49	24,142,832.66
合计	109,640,709.67	334,973,371.68

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
法院冻结资金		24,142,832.66
银行汇票存款	1,975,680.00	

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	192,043.49	
保函保证金		
合计	2,167,723.49	24,142,832.66

注：其他货币资金年初余额中 24,142,832.66 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，现已经完成相关款项支付工作。

2、 应收票据

（1） 应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑票据		1,050,000.00
合计		1,050,000.00

（2） 期末无已质押的应收票据。

（3） 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、 应收账款

（1） 应收账款按种类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	13,196,321.15	7.76	13,196,321.15	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	141,534,930.75	83.27	42,211,485.12	29.82	99,323,445.63
其中：关联方组合					
账龄组合	141,534,930.75	83.27	42,211,485.12	29.82	99,323,445.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	15,242,785.37	8.97	15,242,785.37	100.00	
合计	169,974,037.27	100.00	70,650,591.64	41.57	99,323,445.63

续表

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

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	13,196,321.15	5.96	13,196,321.15	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	193,089,519.07	87.18	41,588,336.01	21.54	151,501,183.06
其中：关联方组合					
账龄组合	193,089,519.07	87.18	41,588,336.01	21.54	151,501,183.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	15,190,417.10	6.86	15,190,417.10	100.00	
合计	221,476,257.32	100.00	69,975,074.26	31.59	151,501,183.06

应收账款种类的说明：

a. 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）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
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
合计	13,196,321.15	13,196,321.15	100.00	

b. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
6 个月以内	84,789,784.06	59.91			84,789,784.06
7 至 12 个月	2,410,380.72	1.70	24,103.81	1.00	2,386,276.91
1 至 2 年	4,493,250.62	3.17	449,325.06	10.00	4,043,925.56
2 至 3 年	1,072,500.81	0.76	160,875.12	15.00	911,625.69
3 至 4 年	1,169,569.12	0.83	233,913.82	20.00	935,655.30
4 至 5 年	12,512,356.21	8.84	6,256,178.10	50.00	6,256,178.11
5 年以上	35,087,089.21	24.79	35,087,089.21	100.00	0.00
合计	141,534,930.75	100	42,211,485.12		99,323,445.63

续表

账龄	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
6 个月以内	138,135,048.15	71.54			138,135,048.15
7 至 12 个月	1,358,387.34	0.70	13,583.88	1.00	1,344,803.46
1 至 2 年	5,560,011.38	2.88	556,001.14	10.00	5,004,010.24
2 至 3 年	387,978.63	0.20	58,196.79	15.00	329,781.84
3 至 4 年	552,506.40	0.29	110,501.28	20.00	442,005.12
4 至 5 年	12,491,068.48	6.47	6,245,534.23	50.00	6,245,534.25
5 年以上	34,604,518.69	17.92	34,604,518.69	100.00	
合计	193,089,519.07	100.00	41,588,336.01		151,501,183.06

（2） 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备余额	账面价值
江阴华西棉麻有限公司	20,354,829.97	5 年以上	11.98	20,354,829.97	
WATANMAL BOO.CHAND COMPANY LIMTED	18,128,776.93	6 个月以内	10.67		18,128,776.93
GANDOLFI INTERNATIONAL TRADING S.R.L.	16,709,288.70	6 个月以内	9.83		16,709,288.70
UNITOM,Sociedade Geral de Comercio,Lda	13,863,682.92	6 个月以内	8.16		13,863,682.92
沙特 NATIONAL FOOD 公司	12,599,637.06	6 个月以内	7.41		12,599,637.06
合计	81,656,215.58		48.04	20,354,829.97	61,301,385.61

（3） 坏账准备

年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
	计提	其他	转回	转销	
69,975,074.26	675,517.38				70,650,591.64

4、 预付款项

（1） 账龄分析

账龄	期末余额			
	金 额	比例（%）	坏账准备	账面价值
1 年以内	33,361,298.97	70.71		33,361,298.97
1 至 2 年	894,328.90	1.90		894,328.90
2 至 3 年	187,477.61	0.40		187,477.61
3 年以上	12,738,356.56	26.99	11,511,883.12	1,226,473.44
合计	47,181,462.04	100	11,511,883.12	35,669,578.92

续表

账龄	年初余额			
	金 额	比例（%）	坏账准备	账面价值
1 年以内	14,169,903.16	52.12		14,169,903.16
1 至 2 年	116,467.01	0.43		116,467.01
2 至 3 年	163,477.61	0.60		163,477.61
3 年以上	12,738,356.56	46.85	11,511,883.12	1,226,473.44
合计	27,188,204.34	100.00	11,511,883.12	15,676,321.22

注：①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，年初已全额计提坏账准备。

②本公司之二级子公司天津中辰番茄制品有限公司预付 LMOA SYSTEMS LTD 余额 435,178.73 元，账龄 3 年以上，年初已全额计提坏账准备。

③期末预付账款坏账准备金额 11,511,883.12 元。

（2） 预付账款金额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例（%）	未结算原因
奎屯国宸机械有限公司	非关联方	9,954,546.00	1 年以内	18.37	合同未履行完毕
新疆天庭昌德包装容器制造有限公司	非关联方	9,784,702.26	1 年以内	18.06	合同未履行完毕
石河子中新创包装容器有限公司	非关联方	2,484,034.19	1 年以内	4.58	合同未履行完毕
弗莱斯克包装系统（天津）有限公司	非关联方	1,975,680.00	1 年以内	3.65	合同未履行完毕
北京京视传媒有限公司	非关联方	849,059.21	1 年以内	1.57	合同未履行完毕
合计		25,048,021.66		46.23	

5、 其他应收款

（1） 其他应收款按种类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	117,008,268.47	69.40	76,128,903.29	69.20	40,879,365.18
其中：关联方组合	69,693,825.02	43.97	69,693,825.02	100.00	
账龄组合	47,314,443.45	25.43	6,435,078.27	15.96	40,879,365.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	48,512,112.20	30.60	3,747,175.24	7.72	44,764,936.96
合计	165,520,380.67	100.00	79,876,078.53	50.38	85,644,302.14

续表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	172,371,191.58	49.35	172,371,191.58	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	128,399,609.49	36.76	76,117,191.12	59.28	52,282,418.37
其中：关联方组合	69,693,825.02	19.95	69,693,825.02	100.00	
账龄组合	58,705,784.47	16.81	6,423,366.10	10.94	52,282,418.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	48,512,112.20	13.89	2,380,413.22	4.91	46,131,698.98
合计	349,282,913.27	100.00	250,868,795.92	71.82	98,414,117.35

其他应收款种类的说明：

a. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1 年以内	33,270,943.46	70.32			33,270,943.46
1 至 2 年	7,661,983.62	10.19	766,198.37	10.00	6,895,785.25

账龄	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
2 至 3 年	85,314.31	0.18	12,797.15	15.00	72,517.16
3 至 4 年	192,802.96	0.41	38,560.56	20.00	154,242.40
4 至 5 年	971,753.83	2.05	485,876.92	50.00	485,876.91
5 年以上	5,131,645.27	10.85	5,131,645.27	100.00	-
合计	47,314,443.45	100	6,435,078.27		40,879,365.18

续表

账龄	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1 年以内	44,646,784.48	76.06			44,646,784.48
1 至 2 年	7,756,478.93	13.21	775,647.90	10.00	6,980,831.03
2 至 3 年	6,319.00	0.01	947.85	15.00	5,371.15
3 至 4 年	223,510.96	0.38	44,702.16	20.00	178,808.80
4 至 5 年	941,245.83	1.60	470,622.92	50.00	470,622.91
5 年以上	5,131,445.27	8.74	5,131,445.27	100.00	
合计	58,705,784.47	100.00	6,423,366.10		52,282,418.37

c.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	期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	计提比例
关联方组合	69,693,825.02	69,693,825.02		100.00
合计	69,693,825.02	69,693,825.02		100.00

（2） 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
单位往来款	104,258,991.77	285,300,358.32
破产重整	44,090,873.67	44,090,873.67
出口退税款	644,461.62	1,537,474.43
托管费	7,066,666.67	7,066,666.67
备用金及个人借款	2,215,949.96	3,689,106.49

贷款保证金	2,952,000.00	2,952,000.00
押金及保证金	461,556.52	70,008.99
其他	3,829,880.46	4,576,424.70
合计	165,520,380.67	349,282,913.27

（3） 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	是否为关联方	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备余额	账面价值
法国普罗旺斯食品有限公司	是	往来款	68,530,422.09	3-4 年	41.40	68,530,422.09	
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限公司	否	破产重整	39,535,000.24	3-4 年	23.86		39,535,000.24
新疆金种农乐农业科技发展有限公司	否	往来款	8,297,068.92	1 年以内	5.01		8,297,068.92
新疆中新建展览有限公司	否	破产重整	4,555,873.43	3-4 年	2.75	2,277,936.72	2,277,936.71
新疆农垦外贸储运有限责任公司天津分公司	否	往来款	2,063,949.76	5 年以上	1.25	2,063,949.76	
合计			122,982,314.44		74.30	72,872,308.57	50,110,005.87

（4）坏账准备

年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
	计提	其他	转回	转销	
250,868,795.92	1,378,474.19			172,371,191.58	79,876,078.53

（5）本年度实际核销的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
新疆中基蕃茄制品有限责任公司	172,371,191.58	172,371,191.58	100.00	无偿债能力
合计	172,371,191.58	172,371,191.58	100.00	

注：上述坏账经中基健康产业股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2016—044 号）予以核

销。

6、 存货

（1） 存货的分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,519,903.23	648,136.94	62,871,766.29
在产品	49,263,880.93	-	49,263,880.93
库存商品	515,944,337.82	26,906,861.91	489,037,475.91
包装物	11,188,842.03	2,620,994.84	8,567,847.19
低值易耗品	196,537.08	-	196,537.08
周转材料	6,131,788.96	723,059.13	5,408,729.83
委托加工物资	625,340.44	-	625,340.44
合计	646,870,630.49	30,899,052.82	615,971,577.67

续表

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,948,637.89	648,136.94	10,300,500.95
在产品	1,169,428.88		1,169,428.88
库存商品	602,674,309.92	41,271,780.29	561,402,529.63
包装物	11,454,811.30	2,745,737.43	8,709,073.87
低值易耗品	180,528.50		180,528.50
周转材料	6,366,649.73	723,059.13	5,643,590.60
委托加工物资			
合计	632,794,366.22	45,388,713.79	587,405,652.43

（2） 存货跌价准备情况

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
原材料	648,136.94					648,136.94
库存商品	41,271,780.29				14,364,918.38	26.906.861.91
包装物	2,745,737.43				124,742.59	2,620,994.84

周转材料	723,059.13					723,059.13
合计	45,388,713.79				14,489,660.97	30,899,052.82

（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
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		

7、 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税	56,830,787.78	95,010,200.63
合计	56,830,787.78	95,010,200.63

8、 可供出售金融资产

（1） 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			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	64,071,453.74	45,803,893.74	18,267,560.00	65,105,941.74	45,803,893.74	19,302,048.00
其中：按公允价值计量的	2,367,560.00		2,367,560.00	3,402,048.00		3,402,048.00
按成本计量的	61,703,893.74	45,803,893.74	15,900,000.00	61,703,893.74	45,803,893.74	15,900,000.00
合计	64,071,453.74	45,803,893.74	18,267,560.00	65,105,941.74	45,803,893.74	19,302,048.00

（2）期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	2,367,560.00		2,367,560.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,296,116.72		2,296,116.72
已计提减值金额			

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
合计	61,703,893.74			61,703,893.74

（续）

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例（%）	本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
深圳华特容器有限公司					10.95	
新疆西域酒业有限公司	8,288,681.74			8,288,681.74	19.00	
新疆中信国安葡萄酒业有限公司	37,515,212.00			37,515,212.00	8.44	
合计	45,803,893.74			45,803,893.74		

（4） 本期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	45,803,893.74		45,803,893.74
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值余额	45,803,893.74		45,803,893.74

9、 长期应收款

项目	期末余额			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	8,303,881.94	3,200,000.00	5,103,881.94	8,303,881.94	3,200,000.00	5,103,881.94	5.65%
其中：未实现融资收益	896,118.06		896,118.06	896,118.06		896,118.06	
合计	8,303,881.94	3,200,000.00	5,103,881.94	8,303,881.94	3,200,000.00	5,103,881.94	

10、 长期股权投资

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本期增减变动				
			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							
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					
小计	2,174,844.01	2,174,844.01					
三、其他							
天津中辰制罐有限公司	155,480,000.00						
法国普罗旺斯食品有限公司	198,086,721.52	198,086,721.52					
小计	353,566,721.52	198,086,721.52					
合计	355,741,565.53	200,261,565.53					

（续）

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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
小计						
三、其他						
天津中辰制罐有限公司					155,480,000.00	
法国普罗旺斯食品有限公司					198,086,721.52	198,086,721.52
小计					353,566,721.52	198,086,721.52
合计					355,741,565.53	200,261,565.53

注：（1）其他项注释

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。

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，2014 年进入司法清算程序，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处于清算阶段，长期股权投资按权益法核算全额计提减值准备。

（4）中基汉斯食品有限公司为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（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，天津中辰番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番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。

（5）合营企业、联营企业本期财务报表未经审计。

11、 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	83,992,047.54	28,180,764.22	112,172,811.76
2、本期增加金额			
固定资产转入			
3、本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4、期末余额	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	20,917,161.13	5,917,960.45	26,835,121.58
2、本期增加金额	1,179,900.57	281,807.64	1,461,708.21
（1）计提或摊销	1,179,900.57	281,807.64	1,461,708.21
（2）固定资产转入			
3、本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4、期末余额	22,097,061.70	6,199,768.09	28,296,829.79
三、减值准备			
1、年初余额	198,547.46		198,547.46
2、本期增加金额			
（1）计提			
（2）固定资产转入			
3、本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4、期末余额	198,547.46	-	198,547.46
四、账面价值			
1、期末账面价值	61,696,438.38	21,980,996.13	83,677,434.51
2、年初账面价值	62,876,338.95	22,262,803.77	85,139,142.72

（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。

12、 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	650,396,641.14	1,020,923,840.11	14,693,323.93	14,411,979.30	7,294,800.98	1,707,720,585.46
2、本期增加金额	7,432,306.82	1,102,411.49	92,594.87	51,046.21	119,358.46	8,797,717.85
（1）购置	7,432,306.82	1,102,411.49	92,594.87	51,046.21	119,358.46	8,797,717.85
（2）在建工程转入						
（3）其他转入						
3、本期减少金额			79,022.00			79,022.00
（1）处置或报废			79,022.00			79,022.00
（2）其他						
4、期末余额	657,828,947.96	1,022,026,251.60	14,706,896.80	14,463,025.51	7,414,159.44	1,716,439,281.31
二、累计折旧						
1、年初余额	141,489,618.79	513,294,097.65	7,883,028.69	10,596,716.98	4,602,872.67	677,866,334.78
2、本期增加金额	12,494,764.79	39,664,893.95	628,814.37	444,664.02	795,337.47	54,028,474.60
（1）计提	12,494,764.79	39,664,893.95	628,814.37	444,664.02	795,337.47	54,028,474.60
（2）其他转入						
3、本期减少金额			33,900.75			33,900.75
（1）处置或报废			33,900.75			33,900.75
（2）其他						
4、期末余额	153,984,383.58	552,958,991.60	8,477,942.31	11,041,381.00	5,398,210.14	731,860,908.63
三、减值准备						
1、年初余额	947,446.31	59,509,616.08	34,188.27	183,658.73	1,267.00	60,676,176.39
2、本期增加金额						
（1）计提						
（2）其他转入						
3、本期减少金额						
（1）处置或报废						
（2）其他						
4、期末余额	947,446.31	59,509,616.08	34,188.27	183,658.73	1,267.00	60,676,176.39
四、账面价值						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
1、期末账面价值	502,897,118.07	409,557,643.92	6,194,766.22	3,237,985.78	2,014,682.30	923,902,196.29
2、年初账面价值	507,959,576.04	448,120,126.38	6,776,106.97	3,631,603.59	2,690,661.31	969,178,074.29

（2）通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
机器设备	1,383,814.43
合计	1,383,814.43

（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	105,307,365.11	办理产权证明书的相关手续尚未准备齐全
合计	105,307,365.11	

13、 在建工程

（1）在建工程情况

项目	期末余额			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	9,228,454.71		9,228,454.71	9,228,454.71		9,228,454.71
前处理改造	51,886.79		51,886.79			
合计	9,280,341.50		9,280,341.50	9,228,454.71		9,228,454.71

（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	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
蕃茄红素软胶囊GMP车间建设项目	10,773,113.75	9,228,454.71				9,228,454.71
合计	10,773,113.75	9,228,454.71				9,228,454.71

（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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
蕃茄红素软胶囊GMP车间建设项目	85.66	95.00				企业自筹、政府补助

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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
合计						

14、 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	合计
一、账面原值				
1、年初余额	100,910,099.20	3,026,208.59	17,790,822.37	121,727,130.16
2、本期增加金额				
（1）购置				
（2）内部研发				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他				
4、期末余额	100,910,099.20	3,026,208.59	17,790,822.37	121,727,130.16
二、累计摊销				
1、年初余额	3,973,036.44	1,860,336.70	14,351,832.25	20,185,205.39
2、本期增加金额	1,483,106.54	170,023.74	589,541.10	2,242,671.38
（1）计提	1,483,106.54	170,023.74	589,541.10	2,242,671.38
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他				
4、期末余额	5,456,142.98	2,030,360.44	14,941,373.35	22,427,876.77
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
（1）计提				
（2）其他				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他				
4、期末余额				

项目	土地使用权	财务软件	专利权	合计
四、账面价值				
1、期末账面价值	95,453,956.22	995,848.15	2,849,449.02	99,299,253.39
2、年初账面价值	96,937,062.76	1,165,871.89	3,438,990.12	101,541,924.77

（2）期末无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

（3）2015 年新增的土地使用权，产权证正在办理中，明细如下：

无形资产名称	坐落地点	无形资产账面价值	说明
宗地一	五家渠市	2,656,134.93	权证正在办理中
宗地二	五家渠市	4,611,864.85	权证正在办理中
宗地三	五家渠市	4,934,505.59	权证正在办理中
宗地四	五家渠市	7,401,757.65	权证正在办理中
宗地五	五家渠市	18,077,631.17	权证正在办理中
宗地六	五家渠市	12,017,442.60	权证正在办理中
五一农场土地	五家渠市	39,127,356.81	权证正在办理中
合计		88,826,693.60	

15、 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	本期增加		本期减少		期末余额
		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
天津天一食品有限公司	4,148,526.93					4,148,526.93
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	15,659,101.58					15,659,101.58
合计	76,110,182.86					76,110,182.86

（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	本期增加		本期减少		期末余额
		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

天津天一食品有限公司	4,148,526.93					4,148,526.93
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	15,659,101.58					15,659,101.58
合计	76,110,182.86					76,110,182.86

16、 递延所得税资产

项目	期末余额		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	3,320,895.62	830,186.40	3,320,895.62	830,186.40
合计	3,320,895.62	830,186.40	3,320,895.62	830,186.40

17、 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
应收账款坏账准备	69,975,074.26	675,517.38				70,650,591.64
其他应收款坏账准备	250,868,795.92	1,378,474.19			172,371,191.58	79,876,078.53
预付账款坏账准备	11,511,883.12					11,511,883.12
存货跌价准备	45,388,713.79				14,489,660.97	30,899,052.82
应收股利坏账准备	214,772.64					214,772.64
长期股权投资减值准备	200,261,565.53					200,261,565.53
可供出售金融资产减值准备	45,803,893.74					45,803,893.74
长期应收款产减值准备	3,200,000.00					3,200,000.00
投资性房地产减值准备	198,547.46					198,547.46
固定资产减值准备	60,676,176.39					60,676,176.39
商誉资产减值准备	76,110,182.86					76,110,182.86
合计	764,209,605.71	2,053,991.57			186,860,852.55	579,402,744.73

18、 短期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	152,000,000.00	152,000,000.00
抵押借款	105,000,000.00	105,000,000.00
保证及质押借款	83,376,320.00	83,710,000.00

项目	期末余额	年初余额
合计	340,376,320.00	340,710,000.00

注：①保证借款情况：2015 年 8 月 27 日-9 月 10 日本公司二级子公司新疆中基红色蕃茄产业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，由第六师国有资产经营有限责任公司提供连带责任保证。

②抵押借款情况：2015 年 12 月 29 日本公司二级子公司新疆中基红色蕃茄产业有限责任公司向建设银行昌吉自治州分行借款 105,000,000.00 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：2015 年 12 月 25 日和 2016 年 3 月本公司二级子公司五家渠中基蕃茄制品有限责任公司分两次向乌鲁木齐市商业银行前进支行借款 计 10,069 万元，已归还 1,731.37 万元，现余 8,337.63 万元，由本公司提供连带责任保证和新疆中基红色蕃茄产业有限责任公司的仓单提供质押担保。

④本公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

19、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑票据	1,975,680.00	
合计	1,975,680.00	

20、 应付账款

（1） 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	114,013,945.45	20.46	286,167,862.23	39.73
1 至 2 年	59,867,359.44	10.74	59,692,972.46	8.29
2 至 3 年	11,308,791.96	2.03	4,056,042.91	0.56
3 年以上	372,006,670.13	65.77	370,301,444.15	51.42
合计	557,196,766.98	100	720,218,321.75	100.00

（2） 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古中基蕃茄制品有限责任公司	244,463,455.69	资金紧张
新疆天山番茄制品有限责任公司	6,792,478.10	资金紧张
新疆中基蕃茄制品有限责任公司	6,242,352.34	资金紧张
广州南联实业有限公司	3,994,015.40	合同尚未履行完毕
GRAND RISE FOOD COMPANY GHANA LIMITED	2,685,323.18	合同尚未履行完毕

合计	264,177,624.71	

21、 预收款项

（1） 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	5,150,765.44	88.62	26,296,145.12	97.77
1 至 2 年	206,322.84	3.55	205,736.74	0.76
2 至 3 年	393,200.11	6.77	389,814.97	1.46
3 年以上	61,760.00	1.06	3,920.00	0.01
合计	5,812,048.39	100	26,895,616.83	100.00

（2） 无账龄超过 1 年的重要预收账款。

22、 应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,609,721.02	38,179,725.25	39,969,621.81	13,819,824.46
二、离职后福利-设定提存计划	95,484.80	5,135,186.45	5,085,193.31	145,477.94
三、辞退福利		681,798.87	681,778.87	20.00
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	15,741,689.22	43,996,710.57	45,736,593.99	14,001,805.80

（2） 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,104,554.78	31,604,700.31	33,709,131.76	4,000,123.33
2、职工福利费	287,640.28	720,832.78	950,764.70	57,708.36
3、社会保险费	-6,525.36	3,125,223.29	3,111,897.29	6,800.64
其中：医疗保险费	-6,950.06	2,078,816.41	2,065,749.77	6,116.58
工伤保险费	0.02	267,386.62	267,137.18	249.46
生育保险费	424.68	77,258.67	77,248.75	434.60
4、住房公积金	4,057.00	1,848,074.01	1,819,354.01	32,777.00
5、工会经费和职工教育经费	9,219,994.32	880,894.86	378,474.05	9,722,415.13

项目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
6、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划		0.00	0.00	0.00
合计	15,609,721.02	38,179,725.25	39,969,621.81	13,819,824.46

（3） 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
养老保险费	94,000.54	4,803,336.49	4,752,276.32	145,060.71
失业保险费	1,484.26	331,849.96	332,916.99	417.23
合计	95,484.80	5,135,186.45	5,085,193.31	145,477.94

23、 应交税费

税种	期末余额	年初余额
营业税	-13,061.35	184,699.59
企业所得税	379,203.61	442,052.89
个人所得税	48,454.25	51,996.67
印花税	51,612.22	49,901.33
城市维护建设税	283,636.57	285,460.56
房产税	-19,853.24	6,000.00
教育费附加	79,801.37	80,583.08
地方教育费附加	50,400.91	50,922.06
防洪费	137.03	912.04
待抵扣进项税		
合计	860,331.37	1,152,528.22

24、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		43,715.83
短期借款应付利息	1,607,505.66	1,937,185.78
合计	1,607,505.66	1,980,901.61

25、 应付股利

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

项目	期末余额	年初余额
合计	2,027,501.41	2,027,501.41

注：超过 1 年未支付的应付股利，主要系资金紧张，未能按时支付股利。

26、 其他应付款

（1） 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	88,707,040.58	24.44	131,234,281.93	33.06
1 至 2 年	218,198,784.99	60.13	216,198,355.81	54.46
2 至 3 年	11,487,857.41	3.17	12,490,324.80	3.15
3 年以上	44,503,349.25	12.26	37,019,946.12	9.33
合计	362,897,032.23	100	396,942,908.66	100.00

（2） 其他应付款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
单位往来款	218,051,013.66	234,920,481.55
破产重整	101,714,948.80	101,714,948.80
投标保证金	32,725,918.80	36,307,298.17
中介咨询费	940,000.00	624,350.00
押金及保证金	3,666,270.69	6,481,042.45
个人借款	747,283.69	14,308,832.54
其他	5,051,596.59	2,585,955.15
合计	362,897,032.23	396,942,908.66

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。

（3） 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
五家渠市众信资产管理有限公司	91,905,582.58	破产重整

新疆生产建设兵团国有资产经营公司	3,393,572.02	破产重整
中国光大银行银行股份有限公司呼和浩特分行	3,228,508.64	破产重整
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	3,167,643.99	破产重整
第六师国有资产经营有限责任公司	1,496,400.00	资金紧张
合计	103,191,707.23	

27、 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
保证借款		30,120,000.00
合计		30,120,000.00

28、 长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款		30,120,000.00
减：一年内到期的长期借款		30,120,000.00
合计		

注：本公司二级子公司新疆中基红色蕃茄产业有限责任公司于 2013 年 6 月 27 日向昆仑银行克拉玛依分行取得借款，贷款期限 36 个月，利率为人民银行同期基准利率，截止 2016 年 6 月 30 日本金已经全部归还，由本公司与本新疆中基红色蕃茄产业有限责任公司共同担保，提供连带责任保证。

29、 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
未决诉讼		22,557,229.00	注 1
超额亏损	35,517,054.55	35,517,054.55	注 2
合 计	35,517,054.55	58,074,283.55	

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》纠纷案现已经了结,本年度实际支付赔偿款 23,307,468 元。

注 2：本期天津中辰制罐有限公司未纳入合并范围，在合并层面按权益法确认的以前年度亏损。

30、 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,535,470.69		35,879.46	5,499,591.23	
合计	5,535,470.69		35,879.46	5,499,591.23	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“出口农产品质量可追溯体系建设项目”政府补助	535,470.69		35,879.46		499,591.23	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	5,535,470.69		35,879.46		5,499,591.23	

31、 股本

项目	年初余额	本期增减变动（+ 、-）					期末余额
		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

32、 资本公积

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	541,720,696.11			541,720,696.11
其他资本公积	363,428,995.56			363,428,995.56
一致行动人让渡股份	167,943,378.92			167,943,378.92
合计	1,073,093,070.59			1,073,093,070.59

33、 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益							

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		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	
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							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	3,330,604.72	-1,034,488.00			-1,034,488.00		2,296,116.72
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	3,330,604.72	-1,034,488.00			-1,034,488.00		2,296,116.72

34、 盈余公积

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,658,028.06			70,658,028.06
任意盈余公积	16,771,263.38			16,771,263.38
合计	87,429,291.44			87,429,291.44

35、 未分配利润

项目	本期金额	上年金额	提取或分配比例（%）
调整前 上期末未分配利润	-847,696,101.67	-785,655,310.21	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后 年初未分配利润	-847,696,101.67	-785,655,310.21	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-54,720,007.25	-25,362,620.11	

项目	本期金额	上年金额	提取或分配比例（%）
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			
其他			
期末未分配利润	-902,416,108.92	-811,017,930.32	

36、 营业收入、营业成本

(1) 主营业务收入和其他业务收入

项目	本期发生额	上年发生额
主营业务收入	162,204,288.08	247,866,658.76
其他业务收入	11,035,386.39	2,085,818.33
合计	173,239,674.47	249,952,477.09
主营业务成本	148,198,688.04	225,582,500.71
其他业务支出	12,997,215.86	4,790,864.87
合计	161,195,903.90	230,373,365.58

(2) 主营业务收入和主营业务成本

项目	本期发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
大桶原料酱	87,328,258.83	76,757,596.99	142,753,687.70	116,754,007.50
小包装番茄制品	60,027,678.13	61,031,629.41	89,201,895.13	97,016,514.36
其他	14,848,351.12	10,409,461.64	15,911,075.93	11,811,978.85
合计	162,204,288.08	148,198,688.04	247,866,658.76	225,582,500.71

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
WATANMAL BOOLCHAND COMPANY LIMTED	37,988,399.38	21.80
UNITOM,Sociedade Geral de Comercio,Lda	15,209,983.25	8.73
沙特 NATIONAL FOOD 公司	14,959,852.04	8.58
PUNJABI TRADING ASIA LIMITED	6,090,428.71	3.49

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
ASSUDAMAL SONS（HK） LIMITED	4,804,891.53	2.76
合计	79,053,554.91	45.36

37、 营业税金及附加

税种	本期发生额	上年发生额	计缴标准（%）
营业税	394,365.33	660,246.40	5.00
城建税	58,879.19	47,968.73	7.00
教育费附加及地方教育费附加	45,389.43	23,509.43	3.00
地方教育费附加		10,753.95	2.00
房产税	16,195.68		12.00
土地使用税			
防洪费	694.34	810.24	
合计	515,523.97	743,288.75	

38、 销售费用

项目	本期发生额	上年发生额
运输费	7,127,684.46	8,277,252.81
港杂费	3,865,900.41	5,210,740.12
咨询费	20,808.59	116,504.85
保险费	651,499.63	688,621.31
佣金	535,567.50	1,175,424.54
展览费	280,062.53	351,750.00
差旅费	157,593.69	46,354.70
职工工资	1,353,025.62	890,633.39
报关报检费	1,000.00	19,236.00
仓储保管费	910,948.51	520,272.36
办公费	3,684.80	4,831.00
业务费	183,592.14	136,130.00
长期待摊费用摊销	849,054.00	-
其他	596,165.29	374,705.35
合计	16,536,587.17	17,812,456.43

39、 管理费用

项目	本期发生额	上年发生额
职工工资	11,782,810.08	7,049,066.53
折旧费	8,823,158.98	3,572,650.81
聘请中介机构费	1,409,774.60	1,134,966.52
无形资产摊销	2,225,391.38	1,380,184.72
差旅费	1,145,946.86	640,655.11
房产税	1,235,368.31	1,304,855.62
咨询费	677,501.05	684,766.00
业务招待费	689,021.29	268,318.33
劳动保险费	2,106,017.10	854,223.68
印花税	301,012.63	290,859.05
土地使用税	1,300,245.50	199,447.29
广告宣传费	44,732.08	2,830.19
材料修理费	509,057.11	190,333.23
职工福利费	1,026,040.56	394,915.90
燃料费	348,581.16	197,040.29
办公费	692,036.58	642,892.20
其他	2,104,502.18	1,814,464.11
合计	36,421,197.45	20,622,469.58

40、 财务费用

项目	本期发生额	上年发生额
利息支出	13,151,364.73	16,902,265.09
减：利息收入	349,104.70	1,019,709.61
汇兑损失	4,339,646.88	2,133,748.74
减：汇兑收益	3,467,502.08	4,000,391.37
手续费	231,474.60	435,928.07
其他	2,100.00	1,150.00
合计	13,907,979.43	14,452,990.92

41、 资产减值损失

项目	本期发生额	上年发生额
坏账损失	2,053,991.57	19,044,870.05
存货跌价损失		

项目	本期发生额	上年发生额
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	2,053,991.57	19,044,870.05

42、 营业外收入

项目	本期发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
债务重组利得			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	379,909.46	2,135,879.46	379,909.46
罚款收入	2,000.00	8,820.05	2,000.00
无需支付的款项			
非同一控制下合并收益			
其他	217.55	20,085,617.86	217.55
合计	382,127.01	22,230,317.37	382,127.01

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上年发生额	文号	与资产相关/与收益相关
2014 年度外经贸发展专项资金区域协调外贸升级专项资金		2,000,000.00	关于拨付2014年度外经贸发展专项资金区域协调外贸升级专项资金的通知师（市财企[2015]46 号）	与收益相关
进出口信保补贴	264,030.00			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	35,879.46	35,879.46		与资产相关
污染治理补贴资金	80,000.00			与收益相关
其他政府补贴		100,000.00		与收益相关
合计	379,909.46	2,135,879.46		

43、 营业外支出

项目	本期发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计	35,338.72		35,338.72

项目	本期发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益
其中：固定资产处置损失	35,338.72		35,338.72
罚款支出	1,804.77	3,853.81	1,804.77
赔偿款	536,678.00		536,678.00
其他	624,833.92		624,833.92
合计	1,198,655.41	3,853.81	1,198,655.41

44、 所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上年发生额
当期所得税	43,193.62	16,622.86
递延所得税		
合计	43,193.62	16,622.86

45、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
往来款项	28,816,844.95	77,913,859.27
利息收入	349,104.70	1,020,644.49
保证金	9,315,157.86	42,402,649.32
政府补助	344,030.00	2,100,000.00
其他	4,051,026.96	4,711,229.47
合计	42,876,164.47	128,148,382.55

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
付往来款项	29,630,721.65	40,863,439.24
付三项期间费用	24,568,359.49	36,957,228.53
营业外支出	538,482.77	3,853.81
保证金	2,062,763.93	1,060,134.18
合计	56,800,327.84	78,884,655.76

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
出售重整提存股份		410,052,792.34
合计		410,052,792.34

46、 现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-58,251,231.04	-30,887,123.52
加：资产减值准备	2,053,991.57	19,044,870.05
固定资产折旧	55,482,115.18	42,204,618.16
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	2,242,671.38	1,380,184.72
长期待摊费用摊销		19,625.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	35,338.72	0.00
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	13,469,365.78	14,863,592.10
投资损失	0.00	-20,085,617.42
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-32,017,588.67	27,374,253.89
经营性应收项目的减少	138,052,467.24	-108,431,863.93
经营性应付项目的增加	-284,156,017.34	66,034,932.17
其 他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-163,088,887.18	11,517,471.50
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：		

补充资料	本期发生额	上年发生额
现金的年末余额	109,640,709.67	261,368,054.03
减：现金的年初余额	334,973,371.68	126,840,460.33
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-225,332,662.01	134,527,593.70

（2） 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	109,640,709.67	310,830,539.02
其中：库存现金	36,447.26	15,503.44
可随时用于支付的银行存款	109,604,262.41	310,815,035.58
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	109,640,709.67	310,830,539.02
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	2,167,723.49	24,142,832.66

47、 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	264,021,385.83	抵押
存货	130,275,500.00	质押
合计	394,296,885.83	

48、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	490,927.02	6.5624	3,221,678.53
欧元	99,064.48	7.4525	738,276.76
应收款项			
其中：美元	18,532,338.23	6.5624	121,616,944.52
欧元	452,398.76	7.4525	3,371,501.76
应付款项			
其中：美元	325,937.57	6.5624	2,138,932.71

六、 合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、本期新设立公司情况

七、 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	
1、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
2、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
3、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		52.80	非同一控制下企业合并取得的3级子公司
4、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
5、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
6、新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司	乌鲁木齐市青年路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
7、新疆中基红色番茄产业有限公司	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
8、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
9、中基汇泽投资控股有限公司	北京朝阳区东三环南路	北京朝阳区东三环南路	投资管理	100.00		通过设立或投资等方式取得的全资子公司
10、中基智慧农业发展有限公司	新疆喀什经济开发区川渝大厦	新疆喀什经济开发区川渝大厦	农产品加工	100.00		通过设立或投资等方式取得的全资子公司
11、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
12、石河子中基北泉蕃茄制品有限责任公司	新疆石河子北泉镇2小区	新疆石河子北泉镇 2 小区	农产品加工		96.67	非同一控制下企业合并取得的控股子公司
13、焉耆中基天通蕃茄制品有限责任公司	新疆巴州焉耆县二十七团团部	新疆巴州焉耆县二十七团团部	农产品加工		100.00	通过设立或投资等方式取得的全资子公司
14、和静中基天河蕃茄制品有限责任公司	新疆巴州和静县开来镇团部	新疆巴州和静县开来镇团部	农产品加工		100.00	通过设立或投资等方式取得的全资子公司

15、新疆中基天泉蕃茄制品有限责任公司	新疆博州第五师八十七团三连	新疆博州第五师八十七团三连	农产品加工		100.00	通过设立或投资等方式取得的全资子公司
16、伊犁中基天源蕃茄制品有限责任公司	新疆伊犁州伊宁县七十团三连	新疆伊犁州伊宁县七十团三连	农产品加工		100.00	通过设立或投资等方式取得的全资子公司
17、霍城中基天晟蕃茄制品有限责任公司	新疆伊犁霍城六十四团克可达街	新疆伊犁霍城六十四团克可达街	农产品加工		100.00	通过设立或投资等方式取得的全资子公司
18、新疆中基农业综合开发有限公司	五家渠工业园区综合办公楼413号	五家渠工业园区综合办公楼413 号	农业技术开发、农产品销售		100.00	非同一控制下企业合并取得的控股子公司

注：新疆新建国际招标有限责任公司（以下简称“招标公司”，成立于 2001 年 3 月，是由本公司、新疆亚鑫国际经贸股份有限公司、新疆银隆农业国际合作股份有限公司三名股东共同出资设立的，公司注册资本 1,600 万元，其中本公司持股 800 万元，占注册资本的 50%，招标公司的全部管理层人员由本公司委派，本公司对招标公司享有控制权，纳入合并范围内。

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
天津中辰番茄制品有限公司	34.00	-3,728,445.61		-62,822,275.25
新疆新建国际招标有限责任公司	50.00	203,121.69		9,004,543.40

（3）重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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	133,282,038.43	340,495,648.91	473,777,687.34	661,186,605.32		661,186,605.32
新疆新建国际招标有限责任公司	51,891,247.45	872,211.97	52,763,459.42	34,754,372.61		34,754,372.61

（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	104,913,881.83	348,901,785.79	453,815,667.62	607,701,340.11	22,557,229.00	630,258,569.11
新疆新建国际招标有限责任公司	44,996,326.63	862,983.46	45,859,310.09	28,256,466.66		28,256,466.66

（续）

子公司名称	本期发生额				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	65,192,488.46	-10,966,016.49	-10,966,016.49	-31,820,501.03	91,182,500.61	-18,183,551.01	-18,183,551.01	19,634,215.69
新疆新建国际招标有限责任公司	9,131,553.36	406,243.38	406,243.38	6,326,319.58	10,379,586.90	1,319,562.23	1,513,922.87	31,718,668.54

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	期末余额/本期发生额	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	-988,252.85	-2,058,398.60
—其他综合收益		
—综合收益总额	-988,252.85	-2,058,398.60
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
—净利润	-75,917.81	-485,961.09
—其他综合收益		
—综合收益总额	-75,917.81	-485,961.09

（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	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
中基汉斯食品有限公司	5,277,205.96	988,252.85	6,265,458.81
新疆亚鑫国际经贸股份有限公司	1,003,816.00	75,917.81	1,079,733.81
新疆徕远经贸投资(集团)有限责任公司	15,026,177.11		15,026,177.11

八、 公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	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	2,367,560.00			2,367,560.00

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 2016 年 6 月 30 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。

九、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

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 万元	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

见本附注七、1、在子公司中的权益。

3、 本公司的合营及联营企业情况

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	上期联营

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
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	上期未纳入合并范围子公司
天津中辰制罐有限公司	未纳入合并范围子公司
法国普罗旺斯食品有限公司	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	本期发生额	上年发生额
新疆中基蕃茄制品有限责任公司	采购大包装番茄酱		57,294,443.27
天津中辰制罐有限公司	采购马口铁罐、盖	13,549,854.71	22,770,317.36
合计		13,549,854.71	80,064,760.63

（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	8,337.63	2015/12/25	2018/12/24	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	10,500.00	2015/12/29	2016/12/28	否
小计		18,837.63			
二、关联方为本公司担保					
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	2015/09/02	2018/09/01	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	2015/09/10	2018/09/09	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	2015/08/27	2018/08/26	否
小计		15,200.00			

（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	600.00			
新疆五家渠城市建设投资经营有限公司	20,000.00	2015/9/29	2016/9/28	银行同期同档次基准利率
小计	21,000.00			

（4）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	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
中基汉斯食品有限公司	1,598,202.49	1,598,202.49	1,598,202.49	1,598,202.49
法国普罗旺斯食品有限公司	68,095,622.53	68,095,622.53	68,095,622.53	68,095,622.53

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
新疆生产建设兵团投资有限责任公司				
合计	69,693,825.02	69,693,825.02	69,693,825.02	69,693,825.02
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	214,772.64
合计	214,772.64	214,772.64	214,772.64	214,772.64

（2）应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
应付账款：		
天津中辰制罐有限公司	6,199,486.26	
新疆天山番茄制品有限责任公司		
合计		
其他应付款：		
第六师国有资产经营有限责任公司	1,496,400.00	1,496,400.00
新疆五家渠城市建设投资经营有限公司	206,000,000.00	206,000,000.00
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	3,167,643.99	3,167,643.99
合计	210,664,043.99	210,664,043.99

7、 关联方承诺

无。

十、 股份支付

不适用。

十一、 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额 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 2015 年 12 月 31 日，天津中辰已与康家食品达成协议，同意天津市第二中级人民法院向康家食品支付新加坡仲裁裁决的执行案款，以天津市第二中级人民法院已冻结天津中辰的银行存款为限（即人民币 24,142,832.66 元），康家食品同意不再收取天津中辰任何利息及其他费用。

截止 2015 年 12 月 31 日，天津市第二中级人民法院尚未向康家食品支付执行案款，天津中辰银行存款 24,142,832.66 元尚未解冻。

2016 年 1 月 15 日，天津中辰已将 23,307,468.00 元缴存给天津市第二中级人民法院。

2016 年 2 月 5 日，天津中辰已收到天津市第二中级人民法院执行裁定书，至此，此案件已终结。

(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”。

2015 年 4 月 22 日，天津市第二中级人民法院出具（2015）二中执复第 0028 号裁定，认定天津市滨海新区人民法院原裁定出具的执行裁定基本事实认定不清，撤销其裁定，并指令天津市滨海新区人民法院重新审查。

2015 年 9 月 23 日天津市第二中级人民法院出具(2015)二中执复字第 0080 号、(2015)二中执复字第 0082 号裁定书，驳回李晓栋、赵华的复议申请，维持（2015）二中执复第 0028 号裁定。罗精敬未在天津市第二中级人民法院规定的有效期内申请复议。

截止 2015 年 12 月 31 日，天津中辰银行存款 213,561.00 元已解冻。

(3)投资者诉讼案

本公司自 2014 年 10 月 14 日至 2015 年 6 月 2 日，累计收到新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院送达的 65 名投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起的民事诉讼案件材料。上述 65 起案件的起诉金额共计约人民币 21,249,617.19 元。本公司在收到乌鲁木齐市中级人民法院的开庭传票后,在法定期限内向该院提出了<管辖权异议申请书>。经法院研究后，决定将此案管辖权依职权移送至兵团第六师中级人民法院管辖。上述 65 名原告以公司受到行政处罚为条件，向法院起诉请求判决公司承担其股票投资损失及其他相关经济损失，索赔金额共计约人民币 21,249,617.19 元。截止报告出具日，本诉讼事项尚未开庭。

（4）下属全资子公司中辰制罐诉讼事项

2014 年 2 月 28 日，经公司第六届董事会第二十四次临时会议审议通过，将公司下属全资子公司中辰制罐委托给万事达公司经营管理，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。委托经营管理始于 2014 年 5 月 1 日，委托经营管理期 5 年。(详情请见公司于 2014 年 3 月 1 日披露的 2014-007 号公告)。中辰制罐自委托经营管理后不再纳入公司合并报表范围。

2014 年 11 月 2 日，中辰制罐与万事达公司签订《采购合同》、《劳保采购合同》，万事达公司依据合同约定向中辰制罐提供各种制罐所用的原辅材料及相关劳保用品。业务流程为，中辰制罐按所需要的材料向万事达公司下达订单，万事达公司按订单约定的日期和数量将订单物资给中辰制罐送达到指定地点。约定付款时间为中辰制罐收到物资后 30 天内支付货款。但由于中辰制罐原因，货款都一直无法按合同约定的时间支付，截止到 2016 年 4 月 30 日，中辰制罐累计欠万事达公司货款 27,286,749.53 元，万事达公司为维护己方的合法权益，向天津市津南区人民法院提起诉讼。截止报告期末，本诉讼事项尚未开庭。

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。

十二、 承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

十四、 其他重要事项

1、前期差错更正

2、债务重组

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	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	40,273,382.15	36,442,756.24	16,856,225.85	12,597,462.81
国外	121,930,905.93	111,755,931.80	231,010,432.91	212,985,037.90
合计	162,204,288.08	148,198,688.04	247,866,658.76	225,582,500.71

7、其他对投资者决策有影响的重要事项

(1)大股东持有本公司股份质押

本公司于近日收到第一大股东新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限公司（以下简称“六师国资公司”）的通知，获悉六师国资公司于 2016 年 1 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将其持有的 52,650,000 股本公司无限售流通股质押给金元证券股份有限公司。质押期限为股权质押登记之日起至质权人解除质押之日止。截至 2016 年 1 月 29 日，六师国资公司持有本公司股份 119,243,804 股，占本公司总股本的 15.46%。六师国资公司本次质押了 52,650,000 股，占本公司总股本的 6.83%；累计质押了 52,650,000 股，占本公司总股本的 6.83%。

(2)重大重组事项

2015 年 12 月，本公司与广东绿瘦健康信息咨询有限公司（以下简称“绿瘦健康”）股东签订了《发行股份购买资产协议》，拟以非公开发行股份的形式向绿瘦健康股东购买其所持有绿瘦健康的 100%股权，本次交易基准日为 2015 年 12 月 31 日。本公司在本次交易的同时向中国证监会申请募集配套资金，募集配套资金作为本次交易的条件，但募集配套资金成功发现与否不影响本次发行股份购买资产行为的实施。截止财务报告报出日，本次发行股份购买资产的交易尚未完成。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1） 应收账款按种类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	23,808,842.69	74.08	22,393,911.09	94.06	1,414,931.60
其中：关联方组合					
账龄组合	23,808,842.69	74.08	22,393,911.09	94.06	1,414,931.60
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	25.92	8,329,777.29	100.00	
合计	32,138,619.98	100	30,723,688.38		1,414,931.60

续表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	23,786,700.69	74.06	22,393,911.09	94.14	1,392,789.60
其中：关联方组合					
账龄组合	23,786,700.69	74.06	22,393,911.09	94.14	1,392,789.60
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	25.94	8,329,777.29	100.00	
合计	32,116,477.98	100.00	30,723,688.38	95.66	1,392,789.60

应收账款种类的说明：

a. 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

b. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
6 个月以内	1,414,931.60	5.94			1,414,931.60
7 至 12 个月				1	
1 至 2 年				10	
2 至 3 年				15	

账龄	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
3 至 4 年				20	
4 至 5 年				50	
5 年以上	22,393,911.09	94.06	22,393,911.09	100	
合计	23,808,842.69	100	22,393,911.09		1,414,931.60

续表

账龄	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
6 个月以内	1,392,789.60	5.86			1,392,789.60
7 至 12 个月				1	
1 至 2 年				10	
2 至 3 年				15	
3 至 4 年				20	
4 至 5 年				50	
5 年以上	22,393,911.09	94.14	22,393,911.09	100	
合计	23,786,700.69	100.00	22,393,911.09		1,392,789.60

（2） 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备余额	账面价值
江阴华西棉麻有限公司	20,354,829.97	5 年以上	63.38	20,354,829.97	
上海市海慧国际贸易有限公司	6,052,169.22	5 年以上	18.85	6,052,169.22	
王正新	2,277,608.07	5 年以上	7.09	2,277,608.07	
石河子市中新创包装容器有限公司	1,357,747.60	1 年以内	4.23		1,357,747.60
陕西恒越贸易有限公司	981,000.00	5 年以上	3.05	981,000.00	
合计	31,023,354.86		96.60	29,665,607.26	1,357,747.60

（3） 坏账准备

年初余额	本期增加	本期减少	期末余额

年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		转回	转销	
30,723,688.38				30,723,688.38

2、 其他应收款

（1） 其他应收款按种类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	26,930,000.00	3.60	26,930,000.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	661,877,845.44	88.47	27,638,303.37	4.18	634,239,542.07
其中：关联方组合	653,190,980.07	87.31	26,181,752.20	4.01	627,009,227.87
账龄组合	8,686,865.37	1.16	1,456,551.17	16.77	7,230,314.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	59,303,440.03	7.93	140,722.50	0.24	59,162,717.53
合计	748,111,285.47	100	54,709,025.87		693,402,259.60

续表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	180,090,573.84	19.81	180,090,573.84	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	669,625,156.09	73.66	27,629,090.97	4.13	641,996,065.12
其中：关联方组合	661,169,410.20	72.73	26,181,752.20	3.96	634,987,658.00
账龄组合	8,455,745.89	0.93	1,447,338.77	17.12	7,008,407.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	59,303,440.03	6.53	140,722.50	0.24	59,162,717.53
合计	909,019,169.96	100.00	207,860,387.31	22.87	701,158,782.65

其他应收款种类的说明：

a. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
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
合计	26,930,000.00	26,930,000.00	100.00	

b. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1 年以内	849,631.14	7.32			849,631.14
1 至 2 年	7,066,666.67	83.57	706,666.67	10.00	6,360,000.00
2 至 3 年				15.00	
3 至 4 年				20.00	
4 至 5 年	41,366.12	0.13	20,683.06	50.00	20,683.06
5 年以上	729,201.44	8.62	729,201.44	100.00	
合计	8,686,865.37	100.00	1,456,551.17		7,230,314.20

续表

账龄	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1 年以内	618,511.66	7.32			618,511.66
1 至 2 年	7,066,666.67	83.57	706,666.67	10.00	6,360,000.00
2 至 3 年				15.00	
3 至 4 年	30,708.00	0.36	6,141.60	20.00	24,566.40
4 至 5 年	10,658.12	0.13	5,329.06	50.00	5,329.06
5 年以上	729,201.44	8.62	729,201.44	100.00	
合计	8,455,745.89	100.00	1,447,338.77		7,008,407.12

c.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	期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	计提比例
关联方组合	653,190,980.07	26,181,752.20	627,009,227.87	4.01
合计	653,190,980.07	26,181,752.20	627,009,227.87	4.01

（2） 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
单位往来款	641,280,975.48	802,419,979.45
破产重整	95,050,722.12	95,050,722.12
托管费	7,066,666.67	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	576,034.27	399,587.82
其他	1,179,886.93	1,125,213.90
代销货物款		
押金及保证金	5,000.00	5,000.00
合计	748,111,285.47	909,019,169.96

（3） 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	是否为关联方	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备余额	账面价值
五家渠中基蕃茄制品有限责任公司	是	往来款	562,327,151.47	1 年以内	75.17		562,327,151.47
天津中辰番茄制品有限公司	是	往来款	69,000,000.00	1-2 年	9.22	17,009,000.00	51,991,000.00
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限公司	否	破产重整	54,221,193.73	3-4 年	7.25		54,221,193.73
内蒙古中基蕃茄制品有限责任公司	是	破产重整	26,930,000.00	3-4 年	3.60	26,930,000.00	
兵团投资有限公司		破产重整	11,910,004.59	3-4 年	1.59		11,910,004.59
合计			724,388,349.79		96.83	43,939,000.00	680,449,349.79

（4） 坏账准备

年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		转回	转销	
207,860,387.31	9,212.40		153,160,573.84	54,709,025.87

3、 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	期末余额			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	754,781,470.30	284,080,000.00	470,701,470.30	754,781,470.30	284,080,000.00	470,701,470.30
对联营、合营企业投资	2,174,844.01	2,174,844.01		2,174,844.01	2,174,844.01	
合计	756,956,314.31	286,254,844.01	470,701,470.30	756,956,314.31	286,254,844.01	470,701,470.30

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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
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						
天津中辰番茄制品有限公司	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		
中基汇泽投资控股有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
中基智慧农业发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	754,781,470.30			754,781,470.30		284,080,000.00

（3）对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动

		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、联营企业						
新疆亚鑫国际经贸股份有限公司	2,174,844.01					
新疆徕远经贸实业投资集团有限责任公司						
合计	2,174,844.01					

（续）

被投资单位	本年增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、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
新疆徕远经贸实业投资集团有限责任公司					
合计				2,174,844.01	2,174,844.01

4、 营业收入、营业成本

（1）主营业务收入和其他业务收入

项目	本期发生额	上年发生额
主营业务收入	333,733.31	900,901.60
其他业务收入	134,964.00	74,365.00
合计	468,697.31	975,266.60
主营业务成本	180,120.25	496,817.85
其他业务支出	9,731.28	9,731.28
合计	189,851.53	506,549.13

（2）主营业务收入和主营业务成本

项目	本期发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
番茄红素制品	333,733.31	180,120.25	900,901.60	496,817.85
合计	333,733.31	180,120.25	900,901.60	496,817.85

（3）其他业务收入和其他业务成本

项目	本期发生额		上年发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入	134,964.00	9,731.28	74,365.00	9,731.28
合计	134,964.00	9,731.28	74,365.00	9,731.28

5、 投资收益

项目	本期发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计		

十六、 补充资料

1、非经常性损益项目

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-35,338.72	
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	379,909.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司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		
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		

项目	本期发生额	说明
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	-1,161,099.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-816,528.40	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计		

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	-5.16	-0.0709	-0.0709
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.08	-0.0699	-0.0699

十七、 本公司主要会计报表项目异常情况及原因说明

报表项目	期末金额	年初金额	变动比率	变动原因
货币资金	109,640,709.67	334,973,371.68	-67.27%	支付欠付原料款
应收票据	-	1,050,000.00	-100.00%	应收票据已到期提现
应收账款	99,323,445.63	151,501,183.06	-34.44%	销售款收回
预付款项	35,669,578.92	15,676,321.22	127.54%	预付包装材料等款
其他流动资产	57,173,041.24	95,010,200.63	-39.82%	留抵税额减少
预收款项	5,812,048.39	26,895,616.83	-78.39%	销售完成

一年内到期的非流动负债	-	30,120,000.00	-100.00%	归还到期的借款
预计负债	35,517,054.55	58,074,283.55	-38.84%	支付中基汉斯官司赔偿款
其他综合收益	2,296,116.72	3,330,604.72	-31.06%	持有股票价格下降
营业收入	173,239,674.47	249,952,477.09	-30.69%	销售价格下降，销量量下降
营业成本	161,195,903.90	230,373,365.58	-30.03%	销量下降，相应的成本下降
营业税金及附加	515,523.97	743,288.75	-30.64%	营改增所致
管理费用	36,421,197.45	20,622,469.58	76.61%	合并范围有变，以及员工增加，折旧等费用增加
资产减值损失	2,053,991.57	19,044,870.05	-89.21%	上年度计提了对中基蕃茄应收款的单项损失
营业外收入	382,127.01	22,230,317.37	-98.28%	上年度为竞拍资产利得，本年无此项业务
营业外支出	1,198,655.41	3,853.81	31003.13%	支付中基汉斯赔偿款等增加所致
所得税费用	43,193.62	16,622.86	159.84%	子公司补交 2015 年度汇算所得税
收到其他与经营活动有关的现金	42,876,164.47	128,148,382.55	-66.54%	收到的保证金及往来款项减少
支付给职工以及为职工支付的现金	41,648,563.41	27,502,528.42	51.44%	合并范围有变，员工增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,644,330.00	288,900,968.41	-99.43%	上年度有购入子公司资产业务发生
投资支付的现金	-	5,164,289.21	-100.00%	本年度无对外投资业务
取得借款所收到的现金	16,980,000.00	138,600,000.00	-87.75%	取得的借款减少
收到其他与筹资活动有关的现金	-	410,052,792.34	-100.00%	上年度为出售重整提存股票，本年无此业务
偿还债务所支付的现金	60,825,003.27	113,302,244.39	-46.32%	归还到期债务减少

第十节 备查文件目录

1、载有公司总经理李润先生亲笔签名的2016年半年度报告正文。

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、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。