（上接B058版）

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
交易性金融资产	637.73	0.05	1,258.14	0.10	-49.31
应收票据	13,903.98	1.19	6,267.85	0.50	121.83
应收利息	54.61	0.00	124.97	0.01	-56.30
其他应收款	18,965.71	1.62	75,276.95	6.04	-74.81
其他流动资产	90,519.27	7.73	25,848.74	2.07	250.19
在建工程	2,658.66	0.23	6,789.81	0.54	-60.84
递延所得税资产	1,863.92	0.16	3,735.2	0.30	-50.10
资产总计	1,171,724.39	100.00	1,246,741.61	100.00	-6.02
交易性金融负债	2,501.44	0.21	83.48	0.01	2,896.45
应付票据	1,331.33	0.11	2,822.8	0.23	-52.84
应付账款	98,827.46	8.43	186,870.13	14.99	-47.11
预收款项	73,700.29	6.29	28,185.84	2.26	161.48
应付职工薪酬	9,847.07	0.84	14,508.08	1.16	-32.13
应交税费	2,440.62	0.21	6,881.38	0.55	-64.53
应付利息	252.82	0.02	2,699.63	0.22	-90.64
其他应付款	23,995.47	2.05	41,966.77	3.37	-42.82
一年内到期的非流动负债	2,531.42	0.22	1,786.52	0.14	41.70
其他流动负债			100,000.00	8.02	-100
长期借款	2,172.04	0.19	3,921.78	0.31	-44.62
长期应付款	1,508.54	0.13	914.3	0.07	64.99
股本	205,187.62	17.51	100,560.42	8.07	104.04
资本公积	413,199.38	35.26	244,501.2	19.61	69.00
未分配利润	-18,374.39	-1.57	25,761.71	2.07	-171.32
归属于母公司股东权益合计	601,925.02	51.37	382,021.96	30.64	57.56
股东权益合计	605,548.34	51.68	386,617	31.01	56.63

超过30%的变动说明：1. 截止2013.12.31资产总额117.17亿元，比上年减少7.5亿元，流动资产59.03亿元，比上年下降2.95亿元，非流动资产58.15亿元，比上年下降4.55亿元。主要变动项目如下：

（1）交易性金融资产：比年初减少620.4万元，主要系本期本公司所属Tully公司处置UBS（瑞士银行）进行理财交易的证券组合所致。

（2）应收票据：比年初增加7636.13万元，主要系本期贸易糖销售的客户使用票据结算量较上期增加所致。

（3）应收利息：比年初减少70.36万元，主要系定期存款利息减少所致。

（4）其他应收款：比年初减少5.63亿元，主要系糖进出口部与中粮集团的往来款结算所致。

（5）其他流动资产：比年初增加6.47亿元，主要系公司本期利用定向增发募集资金购买理财产品增加所致。

（6）在建工程：比年初减少4131.15万元，主要系公司本期崇左甘蔗制糖循环经济项目和四方糖厂废水处理项目达到预定可使用状态转固所致。

（7）递延所得税资产：比年初减少1871.27万元，主要系公司本期可抵扣亏损较上期减少所致。

2. 截止2013年末负债总额56.62亿元，与上年末相比减少29.39亿元，资产负债率48.32%，年初68.99%，同比减少20.67%，主要变动项目如下：

（1）交易性金融负债：比年初增加2417.95万元，主要系公司本期食糖期货远期合约公允价值变动大于上期。

（2）应付票据：比年初减少1491.47万元，主要为收到应收票据直接支付欠款，本年办理减少。

（3）应付账款：比年初减少8.8亿元，主要系上期本公司应付的原料款和崇左工程款本期进行结算所致。

（4）预收账款：比年初增加4.55亿元，主要系年末预收的食糖货款较上期增加所致。

（5）应付职工薪酬：比年初减少4661万元，主要原因系公司本年度工资年末全部发放所致。

（6）应交税费：比年初减少4440.76万元，主要系本期缴纳税款减少。

（7）应付利息：比年初减少2446.81万元，主要系公司非公开发行股票募集资金补充流动资金导致短期借款较上期减少，以及上期发行的10亿元短期融资券本期到期减少所致。

（8）其他应付款：比年初减少1.80亿元，主要系本年公司归还欠付中粮集团的北海糖业股权转让款所致。

（9）一年内到期的非流动负债：比年初增加744.89万元，主要系Tully公司下一年度需偿还的借款较上期增加所致。

（10）其他流动负债：比年初减少10亿元，系公司短期融资券6月、9月到期偿付所致。

（11）长期借款：比年初减少1749.74万元，系海外TULLY公司归还银行贷款200万澳币。

（12）长期应付款：比年初增加594.24万元，主要系公司本期海外TULLY公司新增融资租赁借款所致。

3. 截止2013年末所有者权益总额60.55亿元，同比增加21.89亿元，其中归属母公司权益增加21.99亿元，主要项目变动情况如下：

（1）实收资本：同比增加10.46亿元，系本公司定向增发1,046,271,929股股票。

（2）资本公积：同比增加16.87亿元，主要系本期定向增发发行溢价及根据《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定，同一控制下企业合并在编制比较报表时，本期合并时，将上期转回，公司本期将中粮集团糖进出口部业务及相关资产期初至合并日实现的留存收益中归属于本公司的的部分自资本公积转入留存收益三因素所致。

（3）未分配利润：比年初减少4.41亿元，主要系中粮香港糖业公司同一控制下控股合并Tully公司和中国食品贸易公司，合并成本超出按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值份额，冲减未分配利润所致。

（4）当年实现归属母公司的所有者权益为60.19亿元，同比增加21.99亿元，主要为实收资本增加10.46亿元，资本公积增加16.87亿元及本期未分配利润减少4.41亿元，外币报表折算差额减少1.22亿元。

2、 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
金融资产				
1.白糖期货远期合约公允价值	6,688,914.10	360,745.00	-6,328,169.10	5,120,750.90
2.远期结汇合约公允价值	741,300.00	6,016,600.00	5,275,300.00	5,275,300.00
3.可供出售金融资产	27,242,965.05	23,537,673.81	-3,705,291.24	
4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	5,151,179.59		-5,151,179.59	
小计	39,824,358.74	29,915,018.81	-9,909,339.93	10,396,050.90
存货	977,817.41	1,128,329.06	150,511.65	33,578.62
金融负债	-	-	-	-
1.白糖期货远期合约公允价值	-	25,014,356.61	25,014,356.61	25,256,193.99
2.远期结汇合约公允价值	834,820.00	-	-834,820.00	-834,820.00
小计	834,820.00	25,014,356.61	24,179,536.61	24,421,373.99

1、交易性权益工具投资：主要系本期本公司所属Tully公司处置UBS（瑞士银行）进行理财交易的证券组合所致。

2、远期结汇合约公允价值：主要公司规避汇率风险，加大远期结汇合约量。

3、食糖期货远期合约公允价值：本公司使用原糖远期商品期货合约对未来食糖的预期采购，或预期销售进行套期保值，以此来规避公司承担的随着原糖市场价格波动产生的风险。对部分不完全满足《企业会计准则第24号——套期保值》核算条件的期货远期合约，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行会计处理，远期商品合约的公允价值变动已记入利润表内。

(四) 核心竞争力分析

1.全产业链优势及领先的产业发展模式

在食糖业务上，公司持续推动产业转型，甜菜糖机械化在业内领先，甘蔗糖与政府及农业合作社等积极开展合作，推动高产高糖、机械化、规模化经营模式，未来竞争力会逐步提升。食糖业务覆盖国内甜菜和甘蔗制糖、海外甘蔗制糖、进口贸易，是国内产业链最为完整的食糖企业；贸易环节作为我国食糖进口的主要渠道，年进口食糖量占全国总进口量的50%以上，同时拥有国内最大数量的配额资源。在客户方面，公司与可口可乐、蒙牛、伊犁、卡夫等终端客户建立了长期而稳定的合作。

在番茄业务方面，公司是我国番茄产业的领先者，大包装番茄酱产量、出口份额在30%左右，在中国番茄行业中具有举足轻重的地位。从2009年开始，公司进入农业种植领域，拥有自己的农场与土地，通过与亨氏、联合利华的农业合作，培养出了一支经验丰富的农业团队，积累了一定的番茄种植经验，自种地单产逐年提高，新技术新模式得到大力推广；公司番茄产业机械化程度很高，已基本实现全程机械化；公司产品规格多样化，能生产高粘热破、冷破及特殊规格产品，可满足不同客户要求；公司有国家级检测中心，农残控制、产品质量过硬，在国际市场上有一定的溢价优势，与亨氏、联合利华等高端客户等结成了长期的合作关系。

2. 农业加工能力优势

公司涉足食糖、番茄产业都已超过10年，经过多年的专业经营，公司积累了一定的加工保证能力，并拥有了一批不同类别的、比较充裕的管理及技术人才。原料管理系统方面，公司目前在原料管理中引入ADM专业管理系统，通过现代计算机、移动通信的技术，将每一个地块的信息录入系统中，其中包括农作物在生长期间施过的肥料、农药，以及种植者的详细材料，其中还可以通过农作物生长的动态跟踪进行管理，优化浇水的时间和供量，农作物施肥后的表现、病虫害的防治等工作。生产管理系统方面，公司现有糖厂和番茄加工厂建立了生产适时跟踪系统，生产数据可以得到精确控制。公司通过完善的各类质量安全保证体系认证，已获得100多家客户的认同。

3.中粮集团协同效应优势

公司是中粮集团经营业务单元之一，在中粮集团内与其它业务有较强的协同作用，公司海外糖业务是中粮集团走出去战略的重要承担者。公司产品可以通过集团内部共享渠道及客户实现产品销售，如蒙牛、中粮可口可乐、悦活等；中粮集团内部不同业务单元存在共有的大客户，目前中粮集团已成立大客户部统一协调资源的共享，食糖做为主要的食品工业原料与米、面、油俱有相同的客户端，通过内部的协调机制各业务都可以做到渠道与客户的放大效应。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	会计核算科目
金新信托投资股份有限公司	114,612,585.65	24.93	24.93	0	长期股权投资
新世纪金融租赁有限责任公司	104,548,677.05	20.50	20.50	0	长期股权投资
合计	219,161,262.70		/		/

金新信托投资股份有限公司和新世纪金融租赁有限责任公司是德隆系公司，受德隆事件的影响，公司在2004年对上述两家公司的股权投资额全额计提减值准备。2005年3月经公司第四届董事会第十七次董事会审议、并经公司2005年第二次临时股东大会批准，公司将上述两家股权委托中国华融资产管理公司管理，托管的期限为2005年3月28日至托管资产处置完毕、托管事务完成时终止，该事项已于2005年2月26日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

截止本报告期末，金新信托投资股份有限公司和新世纪金融租赁有限责任公司已经进入破产程序。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

单位：万元 币种：人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	实际收回本金金额	实际获得收益
中国农业银行昌吉州分行	“本利丰”定向（BFDG12013174）人民币理财产品	95,000	2013年5月23日	2013年6月14日	95,000	188.96
广发银行乌鲁木齐分行营业部	“益满钵盈”大客户版人民币理财产品	5,000	2013年6月28日	2013年10月14日	5,000	93.95
中国建设银行新疆区分行	“乾元”保本型理财产品	3,500	2013年7月1日	2013年8月4日	3,500	18.91
中国银行股份有限公司乌鲁木齐市黄河路北支行	“中银集富专享理财计划”理财产品	50,080	2013年7月5日	2013年10月12日	50,080	692.75
中国农业银行股份有限公司乌鲁木齐黑龙江路支行	汇利丰2013年第1709期对公定制人民币理财产品	5,000	2013年7月10日	2013年8月19日	5,000	24.66
中国银行股份有限公司黄河路北支行	人民币“按期开放”理财产品	5,700	2013年8月14日	2013年11月12日	5,700	59.73
中国建设银行新疆区分行	“乾元”保本型理财产品	3,500	2013年8月22日	2013年9月26日	3,500	15.10
中国建设银行新疆区分行	“乾元”保本型理财产品	3,500	2013年9月26日	2013年10月30日	3,500	15.19
中国银行股份有限公司黄河路北支行	人民币“按期开放”理财产品	53,200	2013年10月14日	2013年11月15日	53,200	185.25
广发银行股份有限公司乌鲁木齐分行	人民币“广赢安薪”理财产品	5,000	2013年10月14日	2013年11月14日	5,000	17.84
广发银行乌鲁木齐分行营业部	人民币“广赢安薪”理财产品	5,000	2013年11月15日	2014年2月17日	5,000	
中国银行股份有限公司黄河路北支行	人民币“按期开放”理财产品	56,500	2013年11月15日	2014年3月28日	56,500	
中国建设银行乌鲁木齐黄河路支行	人民币“乾元保本”理财产品	3,500	2013年11月20日	2013年12月27日	3,500	17.12
中国银行股份有限公司黄河路北支行	人民币“按期开放”理财产品	2,679	2013年12月31日	2014年1月2日	2,679	0.34
合计：		297,159			297,159	1,329.8

报告期内，公司经第六届董事会第三十二次会议及2012年度股东大会审议批准使用最高额度不超过7亿元人民币暂时闲置的募集资金进行现金管理，投资保本型银行理财产品，在上述额度内，资金滚动使用。

(2) 委托贷款情况

本期中粮集团委托中粮财务公司以委托贷款的形式向本公司累计借款8,100,000.00元，截至资产负债表日，本公司尚欠中粮财务公司借款本金8,100,000.00元。

3、 募集资金使用情况

见公司2013年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元

子公司	业务性质	产品	注册资本	总资产	净资产	净利润
控股公司						
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	16,174.96	134.48	-530.49
中粮屯河张掖番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	4,900.00	2,944.98	6,562.12	-493.30
内蒙古屯河可登番茄制品有限责任公司	食品加工	番茄酱	6,000.00	8,951.89	5,268.65	-394.20
内蒙古河套沃得瑞番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	6,000.00	7,699.75	3,215.40	-430.82
内蒙古屯河五原番茄制品有限责任公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	5,892.54	-6,479.77	-1,392.19
中粮屯河拜城番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	7,921.52	-1,747.01	-1,238.07
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	9,607.69	5,460.87	862.81
中粮屯河惠农番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	5,000.00	19,411.80	-10,640.68	-2,607.42
中粮屯河廊坊番茄制品有限公司	食品加工	番茄酱	1,000.00	15,256.88	-17,652.58	-1,626.98
中粮屯河新源糖业有限公司	食品加工	白糖	4,000.00	20,078.49	14,150.31	-972.87
中粮屯河伊犁糖业有限公司	食品加工	白糖	7,000.00	5,985.34	2,206.26	-575.81
新疆四方实业股份有限公司	食品加工	白糖	5,000.00	24,332.66	18,901.23	-2,066.45
中粮屯河博州糖业有限公司	食品加工	白糖	3,000.00	26,031.74	-1,688.29	-2,918.57
中粮屯河新宁糖业有限公司	食品加工	白糖	7,572.00	21,844.36	12,102.47	-984.68
朔州中粮糖业有限公司	食品加工	白糖	3,500.00	22,615.23	-14,121.97	-4,029.06
中粮屯河喀什果业有限公司	果蔬加工	杏浆	5,000.00	6,183.39	5,923.66	284.49
中粮屯河高新农业示范基地有限公司	种植业	番茄	1,000.00	2,534.20	-3,940.19	-270.37
乌苏古尔图农牧业开发有限责任公司	种植业	番茄	4,352.00	2,405.86	-2,937.44	224.87
中粮屯河惠农高新农业开发有限公司	种植业	番茄	1,000.00	6,062.04	-14,941.84	-1,120.90
中粮屯河加工番茄工程技术研究中心	技术服务		50	330.86	-2,032.64	-332.31
中粮屯河（北京）营销有限公司	销售		299	4,060.03	-10,091.88	-2,013.62
中粮屯河崇左糖业有限公司	食品加工	白糖	10,000.00	137,224.61	26,244.02	-5,390.72
中粮屯河（唐山）糖业有限公司	食品加工	白糖	4,000.00	3,693.97	3,455.03	-208.51
中粮屯河北海糖业有限公司	食品加工	白糖	10,080.00	15,883.39	19,877.97	1,729.97
中粮糖业有限公司	商品流通	贸易糖	5,000.00	83,357.98	7,121.42	2,120.43
中国食品贸易有限公司	商品流通	糖产品	1,000.00	130,169.15	14,071.51	3,085.45
Tully糖业	食品加工	白糖	3.0899	95,895.67	59,639.32	1,700.98
新疆屯河水泥有限公司	水泥生产	水泥	51,742.55	450,909.57	161,810.54	7,944.73

注：中国食品贸易有限公司注册资本币种为港元；Tully糖业注册资本币种为澳元。

5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1.食糖行业

食糖是全球重要的大宗农产品之一。受气候状况、竞争、盈利性、开工率、比较收益影响等因素，全球食糖产量呈现不稳定性和周期性；但全球食糖消费数量在人口数量、经济发展的带动下保持稳步增长，每年绝对量增长在300万吨左右。2009年以来，全球食糖产能不断增加，至12/13榨季全球食糖市场供应过剩约1400万吨，连续三个榨季出现供求过剩。13/14榨季，由于巴西、印度减产影响，全球糖产能出现五年来首次下降，里奇预计全球食糖产量为1.821亿吨，同比减少90万吨；消费量为1.752亿吨，同比增加310万吨；过剩量为440万吨，同比上榨季减少400万吨。分析机构预计14/15榨季开始转入供给短缺周期。

中国作为人口大国，受生活水平提高、饮食习惯改变和食品工业快速发展等因素影响，食糖消费存在较大的增长潜力。按4%的年均增长率计算，2020年我国食糖消费量约1700万吨，届时旺盛的需求将直面生产的瓶颈，我国食糖的供需矛盾将长期存在。2013/2014榨季全国食糖产量在1340万吨左右，消费量在1430万吨左右。

与巴西、澳大利亚等国相比，受经济发展、小农种植模式、种植收益等制约，我国糖料亩产偏低、成本偏高。2013年我国进口糖数量高达455万吨，创历史新高，是2009年的4倍之多。受海外进口糖冲击，国内糖价下跌严重，到2013年我国主要制糖企业亏损严重，陷入前所未有的行业低谷，我国糖业已面临结构性困境。

未来，我国需要加大糖料种植基地的建设和投入，稳定原料来源，推动糖料种植规模化、机械化、科技化，实现高产高糖，提高国际竞争力。

2.番茄行业

据WPTC10月25日公布数据，2013年全球产量为3320万吨，去年为3349万吨，全球产量主要集中在美、中、意等国家，已经连续两年减少；全球消费量约3800万吨，全球年均增长1.5%，非洲、巴西、欧盟12国及俄罗斯等新兴消费市场在1999-2011年番茄制品消费量年均增长3.4%，近10年年均增长约2.5%；全球番茄制品贸易量快速上升至300万吨左右，其中番茄酱贸易量占到总贸易量的70%以上，中国近5年占有35%以上的份额，美国近两年增长较快。

中国番茄制品人均消费量与发达国家相比有显著差距，国人饮食习惯尚在培养，番茄下游产品消费量处于增长阶段，国内市场规模为19.7万吨。中国番茄酱产品以出口为主，非洲、欧洲及亚洲是主要出口市场。

全球番茄酱市场自2009/10年以来供过于求，库存水平较高，市场行情低迷。随着2010-2013年全球连续减产，到2013年底，2009年以来的高库存基本消化完毕，2013/2014年市场已经出现转机。从目前的情况来看，2014 年全球番茄供求预计基本平衡，中国产量番茄产量可能达到600万吨，预计市场价格保持相对较高价位运行。

今后几年内，在中国生产日趋理性的情况下，预计全球供求关系会相对平衡，番茄产业发展有望步入较为平稳的轨道。

(二) 公司发展战略

使命：奉献营养健康的食品，使客户、股东、员工价值最大化。

战略定位：建设国内具有竞争优势和行业内有影响力的全产业链食糖企业。

业务定位：食糖业务稳步发展，番茄业务内涵增长。

商业模式：B2B模式。掌握全产业链核心价值环节，建立竞争优势，服务客户。

核心价值观：以客户为中心、科学的方法、艰苦奋斗。

中粮屯河战略目标：通过努力，将公司建设成在国际上有影响力、在国内有竞争力的全产业链食糖企业，并成为中国的番茄专家，创造更美好的经营业绩回报股东！

食糖业务战略：将国产糖、进口糖贸易及海外糖进行整合，形成食糖业务一体化经营，发展成为在国际上有影响力、在国内有竞争力的全产业链食糖企业。

国产糖：实施内涵式增长，生产成本在国内最具有竞争力之后，再考虑在适宜规模化种植糖料区域发展国内制糖业务，并服务于农业。

贸易糖：加速推进"食糖进口+国内港口精炼"相结合的经营模式，以炼糖厂为中心，提升国内食糖销区的客户服务能力。

海外糖：利用Tully及香港贸易平台，加快培养海外管理和贸易人才，积极发展第三国贸易；积极寻找澳洲、巴西、泰国等国家的食糖企业并购机会。

番茄业务战略：将番茄种子、种植、加工、下游制品、销售等环节进行整合，形成番茄业务一体化经营；控制番茄产能规模，以原料为核心建立成本竞争优势，实现产业内涵增长；聚焦于番茄大包装业务，服务于高端客户，产品向周边国家市场、国内市场及下游产品转换。

(三) 经营计划

综合考虑各种因素，预计2014年公司营业收入102亿元，公司2014年计划生产番茄酱23万吨；2014/2015榨季计划生产食糖80万吨。

公司致力于成为我国制糖、番茄行业的优质公司，打造从上游糖业、番茄种子的研发到下游终端产品的"全产链"食品企业。公司以"全产链"战略为发展框架，在食糖产业重点突出掌控国内外优势资源、扩大生产规模的发展战略；在番茄产业逐步向国内转型、努力向下游拓展。

食糖业务

食糖业务受国际、国内生产、进出口等因素影响较多，波动较大，需要借鉴经验稳步发展。2014年，公司继续创新农业合作模式，建立示范基地，推广良种良法，提高机械化种植、采收比例，提升单产和含糖，优化食糖销售体系，提升自产糖的竞争力，加快海外糖业务发展。贸易糖积极关注国内外食糖市场的最新变化，分析市场趋势，把握机会，要充分利用自身优势，积极发展贸易。

番茄业务

2014年番茄行情回暖，但公司要控制好番茄产量，产销要更加紧密结合，把握市场和客户，坚守B2B大包装番茄酱领域，谨慎发展番茄制品。创新农业合作模式，推广合作机采，提升原料掌控力，控制生产成本。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司2014年度经营计划，公司2014年所需资金额度80亿元，上述资金将主要用于公司2014年公司生产经营配套资金，番茄、甜菜、甘蔗等原料收购、农业生产资金及补充流动资金需求等事项，公司将主要通过向金融机构和中粮财务申请贷款解决。2014年公司将统筹资金调度，严控各项费用支出，加快资金周转速度，保障公司的健康发展。

(五) 可能面对的风险

1.自然灾害风险

公司是农产品加工企业，原料供应是公司最为主要的风险因素之一。公司主要原料甜菜、甘蔗、番茄供应受自然灾害的影响较大，一旦出现气候异常、大面积病虫危害，将给公司生产经营带来较大的风险。结合上述情况，公司制定了预防病虫灾害办法，进行实地考核验证，及时与各地气象部门沟通了解天气信息预警预报，提前做好人工防范措施，以最大限度降低风险。

2.价格波动的风险

公司糖业、番茄均受到全球供应形势及竞争形势的影响，定价权不在我国。作为资源加工型行业，制糖、番茄行业生产很容易发生周期性的供求失衡，具有明显的周期波动规律：价格上涨-生产扩张-过剩-生产收缩。价格波动大大，会导致公司经营业绩不稳定，如食糖价格持续低迷，将对公司的经营业绩产生较大的不利影响。

3.其他农作物竞争而导致公司原料面积不足的风险

受竞争作物的影响，公司原料收购价格居高不下。最近几年，番茄、甜菜受棉花、玉米、油葵等高收益农作物的冲击，甘蔗受木薯、桑蚕、蜜橘、香蕉等高收益农作物的冲击，出现比较收益不高、种植面积下降的风险，给公司原料供应带来风险。

三、 董事会对会计师事务所"非标准审计报告"的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所"非标准审计报告"的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

1、变更原因

2014年1月17日财政部下发《企业会计准则解释第6号》的相关规定，公司本期因执

行《企业会计准则解释第6号》，而发生的采用追溯调整法核算的会计政策变更如下：变更前的会计政策：同一控制下企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，以合并日被合并方的账面价值计量。变更后的会计政策：同一控制下企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值计量。

2、此项准则解释的发布，公司涉及需调整的业务及单位：

（1）2013年公司用定向增发募集资金收购中粮集团所属的Tully公司，系同一控制下的企业合并，2013年4月11日完成控股合并Tully公司100.00%股权，投资113,907.31万元；

（2）2011年12月公司以39,073万元购买中粮集团持有的北海糖业公司100%股权。

3、本次会计政策变更对公司的影响

（1）对合并资产负债表的影响

单位：元

受影响的报表项目	2013年末影响金额	2012年末影响金额
资产项目：		
长期股权投资	1,696,772.44	1,696,772.44
投资性房地产	14,304,667.11	14,661,345.16
固定资产	84,237,813.15	96,080,023.95
商誉	185,023,192.50	185,023,192.50
无形资产	180,144,205.63	190,899,083.58
小计	465,406,650.83	488,360,417.63
负债项目：		
递延所得税负债	33,914,507.44	37,024,920.33
小计	33,914,507.44	37,024,920.33
股东权益项目：		
资本公积	239,874,954.55	478,621,346.57
未分配利润	191,617,188.84	-27,285,849.27
小计	431,492,143.39	451,335,497.30

注：期末未分配利润的影响，扣减本期净利润的影响后，与期初未分配利润的影响，相差238,746,392.02元，系本期同一控制下企业合并Tully公司时，本公司所属香港糖业公司做为合并方，在编制合并日财务报表时，对于合并成本超出最终控制方合并财务报表中的资产、负债账面价值份额的差额，无可冲减的资本公积，根据企业会计准则的规定，冲减了未分配利润。故合并Tully公司时，相关影响数最终影响的是未分配利润。

（2）对合并利润表的影响

单位：元

受影响的报表项目	2013年影响金额	2012年影响金额
主营业务成本	10,011,364.92	10,011,364.92
管理费用	12,942,401.88	12,942,401.88
所得税费用	-3,110,412.89	-3,110,412.89
净利润	-19,843,353.91	-19,843,353.91
其中：归属于母公司股东的净利润	-19,843,353.91	-19,843,353.91

此次会计政策变更经公司第七届董事会第九次会议审议通过。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第3 号——上市公司现金分红》及相关文件要求，公司第七届董事会第九次会议修订了《公司章程》中利润分配政策条款，独立董事对上述修订发表了独立意见，将提交公司股东大会审议通过后实施。

通过对原《公司章程》分红政策条款进行修订，对涉及的利润分配原则、利润分配具体政策、利润分配审议程序、利润分配政策的变更、未分配利润的使用原则等作出了具体规定，在考虑对股东持续、稳定的回报基础上，突出了现金分红的优先性，完善了现金分红机制，分红标准和比例更加明确和清晰，能够更好地保障独立董事履行职责并发挥应有的作用，保障中小股东有充分表达意见和诉求的机会，有利于更好地维护中小股东的合法权益。

经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2013年母公司的净利润 287,459,469.05元，累计未分配利润余额为 541,649,075.37 元。2013年度公司利润分配预案为：以 2013年12月31日总股2,051,876,155股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利0.30元（含税），共派发现金股利 61,556,284.65元。

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013年		0.30		61,556,284.65	80,317,195.05	76.64
2012年					-398,514,390.77	
2011年		0.30		30,168,126.78	153,414,794.94	93.17

五、 积极履行社会责任的工作情况

见公司2013年度社会责任报告

四、 涉及财务报告的相关事项

4.1 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的，公司应当说明情况、原因及其影响。

1、变更原因

2014年1月17日财政部下发《企业会计准则解释第6号》的相关规定，公司本期因执行

《企业会计准则解释第6号》，而发生的采用追溯调整法核算的会计政策变更如下：

变更前的会计政策：同一控制下企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，以合并日被合并方的账面价值计量。变更后的会计政策：同一控制下企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值计量。

2、此项准则解释的发布，公司涉及需调整的业务及单位：

（1）2013年公司用定向增发募集资金收购中粮集团所属的Tully公司，系同一控制下的企业合并，2013年4月11日完成控股合并Tully公司100.00%股权，投资113,907.31万元；

（2）2011年12月公司以39,073万元购买中粮集团持有的北海糖业公司100%股权。

3、本次会计政策变更对公司的影响

（1）对合并资产负债表的影响

单位：元

受影响的报表项目	2013年未影响金额	2012年未影响金额
资产项目：		
长期股权投资	1,696,772.44	1,696,772.44
投资性房地产	14,304,667.11	14,661,345.16
固定资产	84,237,813.15	96,080,023.95
商誉	185,023,192.50	185,023,192.50
无形资产	180,144,205.63	190,899,083.58
小计	465,406,650.83	488,360,417.63
负债项目：		
递延所得税负债	33,914,507.44	37,024,920.33
小计	33,914,507.44	37,024,920.33
股东权益项目：		
资本公积	239,874,954.55	478,621,346.57
未分配利润	191,617,188.84	-27,285,849.27
小计	431,492,143.39	451,335,497.30

注：期末未分配利润的影响，扣减本期净利润的影响后，与期初未分配利润的影响，相差238,746,392.02元，系本期同一控制下企业合并Tully公司时，本公司所属香港糖业公司做为合并方，在编制合并日财务报表时，对于合并成本超出最终控制方合并财务报表中的资产、负债账面价值份额的差额，无可冲减的资本公积，根据企业会计准则的规定，冲减了未分配利润。故合并Tully公司时，相关影响数最终影响的是未分配利润。

（2）对合并利润表的影响

受影响的报表项目	2013年影响金额	2012年影响金额
主营业务成本	10,011,364.92	10,011,364.92
管理费用	12,942,401.88	12,942,401.88
所得税费用	-3,110,412.89	-3,110,412.89
净利润	-19,843,353.91	-19,843,353.91
其中：归属于母公司股东的净利润	-19,843,353.91	-19,843,353.91

此次会计政策变更经公司第七届董事会第九次会议审议通过。

（上接B058版）

（十一）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；

（十二）审议批准第四十一条规定的担保事项；

（十三）审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产30%的事项；

（十四）审议批准变更募集资金用途事项；

（十五）审议股权激励计划；

（十六）审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

现修改为：第四十条 股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：

（一）决定公司的经营方针和投资计划；

（二）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；

（三）审议批准董事会的报告；

（四）审议批准监事会的报告；

（五）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；

（六）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；

（七）对公司增加或者减少注册资本作出决议；

（