

新天国际葡萄酒业股份有限公司

2008 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	- 3 -
二、公司基本情况.....	- 3 -
三、股本变动及股东情况.....	- 4 -
四、董事、监事和高级管理人员.....	- 6 -
五、董事会报告.....	- 7 -
六、重要事项.....	- 8 -
七、财务会计报告（未经审计）.....	- 11 -

一、重要提示

(一)本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二)公司全体董事出席董事会会议。

(三)公司半年度财务报告未经审计。

(四)本公司不存在大股东占用资金情况。

(五)公司负责人李新萍、主管会计工作负责人张立及会计机构负责人（会计主管人员）范宝声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：新天国际葡萄酒业股份有限公司

公司法定中文名称缩写：新天国际

公司英文名称：Suntime International Vine CO.,LTD

公司英文名称缩写：Suntime

2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：ST 新天

公司 A 股代码：600084

3、 公司注册地址：新疆乌鲁木齐市西虹东路 751 号

公司办公地址：新疆乌鲁木齐市西虹东路 751 号

邮政编码：830002

公司国际互联网网址：<http://www.suntime.com.cn>

公司电子信箱：600084dmb@163.com

4、 公司法定代表人：李新萍

5、 公司董事会秘书：查勇

电话：0991-8882439

传真：0991-8882439

E-mail：zy33186@163.com

联系地址：新疆乌鲁木齐市西虹东路 751 号

公司证券事务代表：侯伟

电话：0991-8882439

传真：0991-8882439

E-mail：hwjk1979@163.com

联系地址：新疆乌鲁木齐市西虹东路 751 号

6、 公司信息披露报纸名称：上海证券报

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：新疆乌鲁木齐市西虹东路 751 号新天大厦 7 楼证券投资部

(二)主要财务数据和指标：

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减(%)
总资产	2,497,343,996.21	2,720,358,392.01	-8.20
所有者权益(或股东权益)	-541,245,007.24	-381,859,373.34	不适用
每股净资产(元)	-1.151	-0.81	不适用
	报告期(1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	-169,419,688.41	-106,070,084.03	不适用
利润总额	-161,822,022.03	-105,074,399.94	不适用
净利润	-159,385,633.90	-99,651,814.67	不适用
扣除非经常性损益后的净利润	-166,983,300.28	-100,647,498.76	不适用
基本每股收益(元)	-0.34	-0.21	不适用
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元)	-0.36	-0.21	不适用
稀释每股收益(元)	-0.34	-0.21	不适用
经营活动产生的现金流量净 额	19,774,717.86	19,121,619.63	3.42
每股经营活动产生的现金流 量净额	0.04	0.04	不适用

2、非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收入	8,098,291.96
营业外支出	-500,625.58
合计	7,597,666.38

三、股本变动及股东情况

(一)股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二)股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数							30,396 户
前十名股东持股情况							
股东名称	股 东 性 质	持 股 比 例 (%)	持 股 总 数	报 告 期 内 增 减	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 的 股 份 数 量	
新天国际经 济技术合作 (集团)有限 公司	国 有 法 人	37.35	175,678,119	0	175,678,119	质押 99,339,059	
新疆生产建 设兵团投资	国 有	6.49	30,535,159	0	23,000,000	未知	

有限责任公司	法人					
兴业银行股份有限公司 一万家和谐 增长混合型 证券投资基金	未知	1.88	8,836,818		0	未知
中国成套设 备进出口(集 团)总公司	国有法 人	1.06	5,000,000	0	0	未知
黄武军	未知	0.62	2,900,000		0	未知
余建国	未知	0.32	1,507,200		0	未知
沈静梅	未知	0.29	1,398,568		0	未知
陈新华	未知	0.27	1,258,300		0	未知
丁文宾	未知	0.25	1,151,586		0	未知
石奉军	未知	0.24	1,133,800		0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份 数量	股份种类
兴业银行股份有限公司 一万家和谐增长混合型 证券投资基金	8,836,818	人民币普通股
中国成套设备进出口 (集团)总公司	5,000,000	人民币普通股
黄武军	2,900,000	人民币普通股
余建国	1,507,200	人民币普通股
沈静梅	1,398,568	人民币普通股
陈新华	1,258,300	人民币普通股
丁文宾	1,151,586	人民币普通股
石奉军	1,133,800	人民币普通股
浙江中宇经贸投资发展 有限公司	1,088,500	人民币普通股
万丽莉	1,039,200	人民币普通股
上述股东关联关系或一 致行动关系的说明	公司法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动 信息披露管理办法》规定的一致行动人，公司未知其他社会公众股股东之 间关联关系或一致行动人的情况。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序 号	有限售条件股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易 情况		限售条件
			可上市交易 时间	新增可上市交 易股份数量	

1.	新天国际经济技术合作(集团)有限公司	175,678,119	2009年4月21日	175,678,119	新天国际经济技术合作(集团)有限公司(以下简称“新天集团”)承诺:在新天国际股权分置改革完成后,其所持有的剩余非流通股股份(包括从北中房产受让的该部分非流通股计22,206,600股)获得上市流通权后,在12个月法定锁定期满后的24个月内,不通过上海证券交易所挂牌交易方式出售。上述禁售期满后24个月内,若通过上海证券交易所交易系统减持新天国际股份,则出售价格不低于3.30元/股。
2.	新疆生产建设兵团投资有限责任公司	23,000,000	2009年4月21日	23,000,000	2007年12月,新疆生产建设兵团投资有限公司受让了新天国际经济技术合作(集团)有限公司2300万股,并承诺继续履行新天集团股改作出的相关承诺。

2、控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称: 中信国安集团公司

披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸: 上海证券报

披露控股股东发生变更相关信息的日期: 2008年3月25日

2008年3月25日,公司公告:公司第一大股东新天集团股东新疆生产建设兵团国资委(以下简称“兵团国资委”)与中信国安集团公司达成协议,为了扩大和加强兵团与中国中信集团公司的合作,促进西部开发,带动兵团经济的发展,兵团国资委将其所持新天集团51%股权无偿划转给中信国安集团。该协议已经得到双方上级或出资人批准。上市公司实际控制人将变更为中信国安集团。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	年初持股数	本期增持股	本期减持股	期末持股数	变动原因
----	----	-------	-------	-------	-------	------

			份数量	份数量		
金万里	监事	10,221	0	2,500	7,721	正常交易， 卖出。

1)、报告期内，监事金万里持有本公司的股票期权为 0，被授予的限制性股票数量为 0 股。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司按照中国证监会上市公司治理专项活动的要求，公司 2007 年度股东大会更换了独立董事李大明先生，聘请王永财先生为公司第四届董事会独立董事。

五、董事会报告

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期内，公司实际控制人兵团国资委将其持有的新天集团 51%的股权划转给中信国安集团，中信国安集团公司已成为本公司实际控制人。但是由于公司财务结构的调整还需要时间，现阶段公司资金依然严重匮乏，加之上半年国家从紧的财政政策，财务费用负担更加沉重，当期市场销售投入不足，整体经营情况仍未突破。

报告期内公司全力整合各种资源，努力克服资金困难的压力、葡萄酒市场竞争激烈等不利因素，在重点市场积极拓展新天葡萄酒品牌的知名度和占有率，截至 2007 年 6 月底，公司实现葡萄酒销售收入 12,817.72 万元，同比增长 22.28%。公司同时加强葡萄基地管理，确保葡萄基地的管理更加科学规范，为下半年原料采收奠定了坚实的基础。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	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						
农业类	16,772,817.41	13,858,174.74	17.38	1,606.21	421.57	增加 175.57%
酒业类	128,177,175.80	83,097,376.49	35.17	22.28	21.45	增加 1.27%
房产类	36,959,519.00	25,795,390.08	30.21	-81.99	-83.25	增加 20.94%
其他业务	6,555,327.14	5,967,063.48	8.97	63.42	203.57	减少 82.41%

2、公司在经营中出现的问题与困难

目前公司资本金严重不足，葡萄酒项目建设资金大部分来源于流动资金贷款，“短贷长用”的矛盾非常突出，财务结构不合理，负债高居不下，利息负担沉重，资金周转困难，造成近年来新天酒业的产品宣传和持续投入严重不足，影响了葡萄酒业务的正常发展。

随着公司实际控制人发生变化，公司正在积极争取中信国安集团公司的支持，为了彻底解决公司财务负担沉重，销售薄弱的问题，制定切实可行的整体方案。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、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。

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

预计公司 2008 年第三季度报告累计净利润将为亏损。

六、重要事项

(一)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三)报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

1)、该事项已刊登。

2、非经营性关联债权债务往来

单位:万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
新天国际经济技术合作(集团)有限公司	母公司			14,538.38	14,721.65
新疆阜北农工商联合企业公司	母公司的全资子公司			971.38	1,148.69
阿拉山口新天国际经贸有限责任公司	母公司的控股子公司			98.89	409.61
新疆新天科文苜蓿有限责任公司	控股子公司		1,296.79		
新建国贸有	母公司的控股			-102.15	419.25

限责任公司	子公司			
合计			1,296.79	15,506.5
				16,699.2

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元，余额 0 万元。

(四)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(五)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(六)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(七)担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计	
报告期末担保余额合计（A）	683,830,000.00
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	184,714,591.00
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）	184,714,591.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	868,544,591.00
担保总额占公司净资产的比例	
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	868,544,591.00

(八)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(九)承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(十)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(十一)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二)其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十三)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
董事会公告	《上海证券报》D9	2008年1月3日	www.sse.com.cn
董事会公告	《上海证券报》D9	2008年1月3日	www.sse.com.cn
2008年度第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》D24	2008年1月15日	www.sse.com.cn
异常波动公告	《上海证券报》D9	2008年1月24日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十四次会议公告	《上海证券报》D33	2008年2月5日	www.sse.com.cn
第四届监事会第四次会议公告	《上海证券报》D33	2008年2月5日	www.sse.com.cn
申请撤销退市风险警示的公告	《上海证券报》D33	2008年2月5日	www.sse.com.cn
重大事项停牌公告	《上海证券报》D9	2008年2月20日	www.sse.com.cn
董事会公告	《上海证券报》D14	2008年2月27日	www.sse.com.cn
董事会公告	《上海证券报》D20	2008年3月12日	www.sse.com.cn
董事会公告	《上海证券报》D84	2008年3月25日	www.sse.com.cn
复牌公告	《上海证券报》D48	2008年4月15日	www.sse.com.cn
异常波动公告	《上海证券报》D72	2008年4月18日	www.sse.com.cn
关于撤销退市风险警示并继续实施其他特别处理的公告	《上海证券报》D131	2008年4月22日	www.sse.com.cn
异常波动公告	《上海证券报》D89	2008年4月25日	www.sse.com.cn
业绩预亏公告	《上海证券报》D80	2008年4月30日	www.sse.com.cn
异常波动公告	《上海证券报》D3	2008年5月23日	www.sse.com.cn
召开2007年度股东大会通知	《上海证券报》D17	2008年6月7日	www.sse.com.cn
异常波动公告	《上海证券报》D28	2008年6月13日	www.sse.com.cn
异常波动公告	《上海证券报》D8	2008年6月18日	www.sse.com.cn
异常波动公告	《上海证券报》D17	2008年6月23日	www.sse.com.cn
2007年度股东大会决议公告	《上海证券报》32	2008年6月28日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

编制单位：新天国际葡萄酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

报告截止日：2008年06月30日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		136,538,507.65	324,214,524.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		7,061,182.20	10,262,671.00
应收账款		131,205,064.31	108,980,279.39
预付款项		35,123,161.11	37,197,032.82
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		102,494,311.77	94,804,911.60
买入返售金融资产			
存货		908,020,432.96	943,988,072.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,320,442,660.00	1,519,447,491.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		15,406,988.67	14,906,988.67
投资性房地产		154,283,336.42	95,459,623.79
固定资产		732,750,389.52	806,524,539.13
在建工程		6,774,450.00	6,805,308.80
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		77,218,442.72	79,995,835.59
油气资产			
无形资产		176,752,995.71	181,405,058.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,619,479.71	13,466,938.89
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,095,253.46	2,346,607.13
非流动资产合计		1,176,901,336.21	1,200,910,900.28
资产总计		2,497,343,996.21	2,720,358,392.01
流动负债：			

短期借款		1,559,262,298.70	1,694,969,830.98
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		59,789,533.33	174,646,581.74
预收款项		49,181,763.72	60,106,114.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,112,509.40	5,066,663.84
应交税费		16,821,104.54	15,168,762.66
应付利息		133,232,714.34	87,856,628.62
应付股利		555,165.00	555,165.00
其他应付款		379,592,780.56	225,252,100.79
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		124,820,000.00	124,820,754.64
其他流动负债			
流动负债合计		2,327,367,869.59	2,388,442,602.29
非流动负债:			
长期借款		683,830,000.00	683,830,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		17,263,800.00	17,263,800.00
非流动负债合计		701,093,800.00	701,093,800.00
负债合计		3,028,461,669.59	3,089,536,402.29
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		470,360,800.00	470,360,800.00
资本公积		5,559,043.25	5,559,043.25
减：库存股			
盈余公积		83,578,727.97	83,578,727.97
一般风险准备			
未分配利润		-1,100,743,578.46	-941,357,944.56
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-541,245,007.24	-381,859,373.34
少数股东权益		10,127,333.86	12,681,363.06
所有者权益合计		-531,117,673.38	-369,178,010.28
负债和所有者总计		2,497,343,996.21	2,720,358,392.01

法定代表人: 李新萍

主管会计工作负责人:张立

会计机构负责人:范宝

母公司资产负债表

编制单位:新天国际葡萄酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

报告截止日:2008年06月30日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		16,527,537.31	129,472,917.41
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		7,147,422.77	33,590,682.32
预付款项		7,011.65	7,011.65
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,398,206,085.17	1,527,156,023.21
存货		57,145,849.83	54,298,548.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,479,033,906.73	1,744,525,183.54
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		896,624,070.53	896,624,070.53
投资性房地产		69,684,725.11	8,314,000.00
固定资产		176,694,137.03	211,361,446.40
在建工程		128,000.00	128,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		24,817,706.10	25,631,844.50
油气资产			
无形资产		151,930,602.52	156,036,835.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,619,479.71	13,442,914.69
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,331,498,721.00	1,311,539,111.12
资产总计		2,810,532,627.73	3,056,064,294.66
流动负债:			
短期借款		1,219,551,637.81	1,439,941,637.81
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,230,478.08	12,468,150.63
预收款项		14,609,251.29	15,556,258.32
应付职工薪酬		1,232,909.74	2,500,953.99
应交税费		1,141,346.99	2,024,365.04
应付利息		81,855,875.11	51,324,988.00
应付股利		555,165.00	555,165.00

其他应付款		466,658,744.62	311,686,817.82
一年内到期的非流动负债		85,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,872,835,408.64	1,836,058,336.61
非流动负债:			
长期借款		683,830,000.00	768,830,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		683,830,000.00	768,830,000.00
负债合计		2,556,665,408.64	2,604,888,336.61
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		470,360,800.00	470,360,800.00
资本公积		5,559,043.25	5,559,043.25
减：库存股			
盈余公积		60,874,038.05	60,874,038.05
未分配利润		-282,926,662.21	-85,617,923.25
所有者权益（或股东权益）合计		253,867,219.09	451,175,958.05
负债和所有者（或股东权益）合计		2,810,532,627.73	3,056,064,294.66

法定代表人: 李新萍

主管会计工作负责人:张立

会计机构负责人:范宝

合并利润表

编制单位:新天国际葡萄酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		188,464,839.35	317,589,469.38
其中:营业收入		188,464,839.35	317,589,469.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		357,633,174.09	423,659,553.41
其中:营业成本		128,718,004.79	229,530,507.12
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		15,478,280.05	21,765,002.74
销售费用		28,202,569.01	24,081,535.23
管理费用		41,626,393.53	35,350,921.31
财务费用		127,179,216.11	116,275,033.34
资产减值损失		16,428,710.60	-3,343,446.33
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)		-251,353.67	
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)		-169,419,688.41	-106,070,084.03
加:营业外收入		8,098,291.96	1,212,603.42
减:营业外支出		500,625.58	216,919.33
其中:非流动资产处置净损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-161,822,022.03	-105,074,399.94
减:所得税费用		117,641.07	255,822.27
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-161,939,663.10	-105,330,222.21
归属于母公司所有者的净利润		-159,385,633.90	-99,651,814.67
少数股东损益		-2,554,029.20	-5,678,407.54
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.34	-0.21
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.34	-0.21

法定代表人:李新萍

主管会计工作负责人:张立

会计机构负责人:范宝

母公司利润表

编制单位:新天国际葡萄酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		19,260,610.34	14,015,796.58
减: 营业成本		16,901,310.58	14,621,501.71
营业税金及附加		121,256.32	2,760.86
销售费用		274,919.33	154,479.30
管理费用		21,144,818.79	16,584,083.06
财务费用		92,494,356.76	60,441,360.87
资产减值损失		85,597,690.63	4,640,872.21
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)		0	
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)		-197,273,742.07	-82,429,261.43
加: 营业外收入		166,357.78	192,362.54
减: 营业外支出		201,354.67	-276,173.45
其中: 非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-197,308,738.96	-81,960,725.44
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-197,308,738.96	-81,960,725.44

法定代表人: 李新萍

主管会计工作负责人: 张立

会计机构负责人: 范宝

合并现金流量表

编制单位:新天国际葡萄酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		139,970,553.24	274,186,650.47
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		7,854,989.43	7,116,473.90
收到其他与经营活动有关的现金		238,333,851.01	44,234,116.83
经营活动现金流入小计		386,159,393.68	325,537,241.20
购买商品、接受劳务支付的现金		166,941,061.56	154,088,272.87
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		9,625,538.05	11,362,322.11
支付的各项税费		30,082,645.68	33,928,033.74
支付其他与经营活动有关的现金		159,735,430.53	107,036,992.85
经营活动现金流出小计		366,384,675.82	306,415,621.57
经营活动产生的现金流量净额		19,774,717.86	19,121,619.63
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			48,195.00
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			2,536,657.93
投资活动现金流入小计			2,584,852.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,999,704.58	1,619,888.15
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,999,704.58	1,619,888.15
投资活动产生的现金流量净额		-1,999,704.58	964,964.78
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		250,907,333.00	417,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		250,907,333.00	417,000,000.00
偿还债务支付的现金		378,159,794.32	294,963,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,198,568.55	86,037,232.43
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		456,358,362.87	381,000,232.43
筹资活动产生的现金流量净额		-205,451,029.87	35,999,767.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-187,676,016.59	56,086,351.98
加：期初现金及现金等价物余额		324,214,524.24	231,397,564.91
六、期末现金及现金等价物余额		136,538,507.65	287,483,916.89

法定代表人：李新萍

主管会计工作负责人：张立

会计机构负责人：范宝

母公司现金流量表

编制单位:新天国际葡萄酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,146,347.32	45,381,161.86
收到的税费返还			22,666.66
收到其他与经营活动有关的现金		491,845,404.94	296,118,339.39
经营活动现金流入小计		492,991,752.26	341,522,167.91
购买商品、接受劳务支付的现金			9,993,069.67
支付给职工以及为职工支付的现金		1,940,553.95	1,367,031.69
支付的各项税费		679,687.55	714,634.98
支付其他与经营活动有关的现金		328,823,229.99	314,623,659.01
经营活动现金流出小计		331,443,471.49	326,698,395.35
经营活动产生的现金流量净额		161,548,280.77	14,823,772.56
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			48,195.00
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			48,195.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,297.00	274,843.00
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		26,297.00	274,843.00
投资活动产生的现金流量净额		-26,297.00	-226,648.00
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		76,970,000.00	287,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		76,970,000.00	287,000,000.00
偿还债务支付的现金		289,360,000.00	256,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,077,363.87	55,691,360.87
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		351,437,363.87	312,491,360.87
筹资活动产生的现金流量净额		-274,467,363.87	-25,491,360.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 期初现金及现金等价物余额		129,472,917.41	146,904,200.81
六、期末现金及现金等价物余额			
		16,527,537.31	136,009,964.50

法定代表人: 李新萍

主管会计工作负责人: 张立

会计机构负责人: 范宝

合并所有者权益变动表

编制单位:新天国际葡萄酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	470,360,800.00	5,559,043.25		83,578,727.97		-941,357,944.56		12,681,363.06	-369,178,010.28
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	470,360,800.00	5,559,043.25		83,578,727.97		-941,357,944.56		12,681,363.06	-369,178,010.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-159,385,633.90		-2,554,029.20	-161,939,663.10
(一) 净利润						-159,385,633.90		-2,554,029.20	-161,939,663.10
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计									
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 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									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	470,360,800.00	5,559,043.25		83,578,727.97		-1,100,743,578.46		10,127,333.86	-531,117,673.38

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	470,360,800.00	5,559,043.25		83,578,727.97		-948,682,439.06		15,117,200.00	-374,066,667.84
加: 会计政策变更									
前期差错更正									

二、本年年 初余额	470,360,800.00	5,559,043.25		83,578,727.97		-948,682,439.06		15,117,200.00	-374,066,667.84
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)						-99,651,814.67		-5,678,407.54	-105,330,222.21
(一) 净利 润						-99,651,814.67		-5,678,407.54	-105,330,222.21
(二) 直接 计入所有者 权益的利得 和损失									
1. 可供出售 金融资产公 允价值变动 净额									
2. 权益法下 被投资单位 其他所有者 权益变动的 影响									
3. 与计入所 有者权益项 目相关的所 得税影响									
4. 其他									
上述(一) 和(二)小 计									
(三) 所有 者投入和减 少资本									
1. 所有者投 入资本									
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额									
3. 其他									
(四) 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									
(五) 所有 者权益内部 结转									
1. 资本公积 转增资本 (或股本)									
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积 弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期 末余额	470,360,800.00	5,559,043.25		83,578,727.97		-1,048,334,253.73		9,438,792.46	-479,396,890.05

法定代表人: 李新萍 主管会计工作负责人:张立 会计机构负责人:范宝

母公司所有者权益变动表

编制单位:新天国际葡萄酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	470,360,800.00	5,559,043.25		60,874,038.05	-85,617,923.25	451,175,958.05
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	470,360,800.00	5,559,043.25		60,874,038.05	-85,617,923.25	451,175,958.05
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-197,308,738.96	-197,308,738.96
(一)净利润					-197,308,738.96	-197,308,738.96
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计						
(三)所有者投入和						

减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)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						
(五)所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	470,360,800.00	5,559,043.25		60,874,038.05	-282,926,662.21	253,867,219.09

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	470,360,800	5,559,043.25		60,874,038.05	-687,478,566.93	-150,684,685.63
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本	470,360,800	5,559,043.25		60,874,038.05	-687,478,566.93	-150,684,685.63

年年初 余额						
三、本 期增 减 变 动 金 额（减 少以 “-” 号填 列）					-81,960,725.44	-81,960,725.44
（一） 净 利 润					-81,960,725.44	-81,960,725.44
（二） 直 接 计 入 所 有 者 权 益 的 利 得 和 损 失						
1. 可 供 出 售 金 融 资 产 公 允 价 值 变 动 净 额						
2. 权 益 法 下 被 投 资 单 位 其 他 所 有 者 权 益 变 动 的 影 响						
3. 与 计 入 所 有 者 权 益 项 目 相 关 的 所 得 税 影 响						
4. 其 他						
上 述 （一） 和（二） 小 计						
（三） 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本						
1. 所 有						

者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 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						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	470,360,800	5,559,043.25		60,874,038.05	-769,439,292.37	-232,645,411.07

法定代表人: 李新萍 主管会计工作负责人:张立 会计机构负责人:范宝

新天国际葡萄酒业股份有限公司
合并会计报表附注
2008 年半年报

一、公司简介

新天国际经贸股份有限公司(以下简称“公司”),系经新疆生产建设兵团批准(新兵函[1997]20号),由新天国际经济技术合作(集团)有限公司、中国成套设备进出口(集团)总公司、新疆北中房地产开发有限公司和新疆生产建设兵团投资中心共同作为发起人,以募集方式设立。经中国证券监督管理委员会批准(证监发字[1997]346号),公司于1997年6月18日向社会公开发行人民币普通股3000万股(其中公司职工股300万股),并于1997年7月11日在上海证券交易所挂牌交易。1997年7月7日公司在新疆维吾尔自治区工商行政管理局登记注册,注册资本8,600万元,总股本为8,600万股。

经过历次增资,截止2007年12月31日,股本为47,036.08万元。

2006年9月15日公司召开2006年度第一次临时股东大会,会议审议通过关于变更公司名称的议案,将公司名称变更为“新天国际葡萄酒业股份有限公司”。

公司主要经营范围:葡萄酒生产销售、国际经济技术合作、农业综合开发等。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。编制符合中国会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设,这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露,以及报告期间的收入和费用。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计年度

采用公历年制,自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

2. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础,在对会计要素进行计量时,一般采用历史成本,对于

采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

4. 外币业务核算办法

公司发生的外币业务，按其发生当日国家公布的市场汇率折算为人民币记账，并于期末按期末市场汇率进行调整，差额作为汇兑损益。与购建固定资产有关的汇兑损益按借款费用的处理原则处理；其他汇兑损益计入当期损益。

5. 现金等价物的确定标准

公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

6. 金融工具的确认和计量

(1) 分类：分为下列五类：

A、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，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债；

(2) 金融资产减值损失的计量

公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未发生减值的金融资产，连同单项金额不重大的金融资产，并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 应收款项

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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。对单项测试未发生减值的应收款项，连同单项金额不重大的应收款项公司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款项组合的实际损失率为基础，按账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备。

坏账准备计提比例列示如下：

账 龄	计 提 比 例 (%)
一年以内	1
一至二年	5

二至三年	20
三至四年	30
四年以上	100

坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务年且有明显特征表明无法收回的应收款项。

②持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

③可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售金融资产的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

7. 存货核算方法

(1) 存货的分类：原材料及主要材料、包装物、在产品、库存商品以及低值易耗品；

(2) 存货的取得按实际成本核算。存货的实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本；

(3) 存货发出的计价：采用移动加权平均法计价；

(4) 低值易耗品在领用时一次摊销；

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：

本公司对会计期末存货按单个存货项目的账面成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

(6) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，期末进行实地清查盘点。各类存货的盘盈、盘亏、报废，结转入“待处理财产损益”，经批准后计入当期损益。

8. 长期投资核算方法

(1) 初始计量

企业合并中形成的长期股权投资，如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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；非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照公司在购买日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加上直接相关税费作为长期股权投资的初始投资成本。

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资

成本包括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。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量

公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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；长期股权投资的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。投资企业取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。投资企业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投资企业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，并据以确认投资损益。投资企业对于被投资单位除净损益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所有者权益。

处置长期股权投资，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

长期股权投资减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

9. 投资性房地产的确认、计价政策

投资性房地产是指是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性

房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

10. 固定资产计价和折旧及减值准备

1、固定资产的确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一年的有形资产。

2、固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备及其他。

3、固定资产计价：外购的固定资产的成本包括买价、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；

自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值；

投资者投入的固定资产，按照投资合同或协议约定的价值确定，但投资合同或协议约定价值不公允的除外；

以非货币性资产交换换入的固定资产，以公允价值和应支付的相关税费入账；

以应收债权换入的固定资产，按其公允价值入账；

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

4、固定资产折旧计提方法：

固定资产折旧采用直线法计算，预计残值率 3%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

项 目	折 旧 年 限(年)	年 折 旧 率(%)
房屋建筑物	20—40	2.43—4.85
机器设备	8—15	6.47—12.13
运输设备	6—12	8.08—16.17
其他设备	5—8	12.13—19.40

5、固定资产减值准备的计提方法：

固定资产期末将可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备，计入当期损益，固定资产减值一经确认，在以后会计期间不予转回。：

11. 在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出入账；所建造的资产已达到预定可使用状态时，按工程

竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产；

在建工程减值准备的计提原则：在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12. 生物资产核算方法

本公司生物性资产为生产性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

13. 借款费用核算方法

为公司筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等计入财务费用。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（一年以上）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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

14. 无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时发生的实际成本计价，按合同规定受益年限、法律规定有效年限或预计受益期限分期平均摊销。

无形资产的减值，按照资产减值会计政策进行处理。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15. 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会统筹保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系补偿金外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。

16. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a 该义务是企业承担的现时义务;
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出企业;
- c. 该义务的金额能够可靠地计量

17. 收入确认原则

(1) 销售商品的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

- a. 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- b. 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施控制;
- c. 收入的金额能够可靠地计量;
- d. 相关的经济利益很可能流入企业;
- e. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

- a. 收入的金额能够可靠地计量;
- b. 相关的经济利益很可能流入企业;
- c. 交易的完工进度能够可靠地确定;
- d. 交易中已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 他人使用本企业资产, 下列条件均能满足时予以确认收入:

- a. 相关的经济利益很可能流入企业;
- b. 收入的金额能够可靠地计量。

18. 政府补助的会计处理

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为公司所有者投入的资本。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。与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产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, 如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的, 当存在相关递延收益时, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益; 不存在递延收益时, 直接计入当期损益。

19. 所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用资产负债表债务法。递延所得税资产和递延所得税负债按资产负债表债务法根据暂时性差异计算。暂时性差异为资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额。未作为资产和负债确认的项目, 按照税法规定可以确定其计税基础的, 该计税基础与其账面价值之间的差额也属于暂时性差异。

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, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。计量递延所得税资产和递延所得税负债时, 采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

资产负债表日，公司应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，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，减记的金额应当转回。

20. 合并会计报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能够据以另一个企业的经营活动中获取利益的权力。

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

本公司与控股子公司的重大交易、资金往来等均已合并会计报表时予以抵销。

五、税 项

1、增值税

产品销售收入执行《中华人民共和国增值税暂行条例》；一般商品适用税率 17%；农产品适用税率 13%，农用物资免税。

依据财政部、国家税务总局规定(财税字[1996]18号)，本公司销售的种子、种苗、化肥、农药、农机免征增值税。

2、所得税

公司法定企业所得税率 33%。

3、消费税

本公司之控股子公司新天国际葡萄酒业有限公司销售的葡萄酒产品为消费税应税产品，按照销售收入的 10%计交消费税。

根据《中华人民共和国税收征收管理法》及其实施细则，《中华人民共和国消费税暂行条例》及其实施细则以及其他相关规定，本公司之控股子公司新天国际葡萄酒业有限公司向境内从事葡萄酒生产的单位销售葡萄酒实行消费税退税(先征后退)。

4、营业税

本公司之控股子公司新疆新天房地产开发有限公司开发销售的房地产为营业税应税产品，按照销售收入的 5%计交营业税。

六、利润分配

公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

- 1、弥补亏损
- 2、按 10%提取法定盈余公积
- 3、提取任意盈余公积

4、支付股利

七、控股子公司及合营企业主要情况

子公司名称	注册资本	主要经营范围	投资额	持股比例	是否合并	备注
新天国际葡萄酒业有限公司	25725.5万	葡萄种植、葡萄酒生产、销售、农副产品深加工	34000万	83.51%	是	营业中
新疆新天约翰迪尔农业机械开发有限公司	900万	采棉、清花等农业机械技术开发、技术服务、维修保养	675.7万	75%	否	清算中
新疆新天房地产开发有限公司	29718.94万	房地产开发经营、委托代建	52667.30万	93.27%	是	营业中
新疆新天国际酒业销售有限公司	2000万	酒、百货、五金交电、工艺品、农副产品的销售	1500万	75%	是	营业中

八、合并会计报表主要项目附注

附注1 货币资金

2008年6月30日余额为136,538,507.65元，按项目列示如下：

项目	期末数	期初数
现金	368,462.05	613,489.01
银行存款	132,286,016.67	200,555,664.44
其他货币资金	3,884,028.93	123,045,370.79
合计	136,538,507.65	324,214,524.24

(1)、银行存款期末余额较期初减少57.89%，主要系本期公司偿还银行贷款及利息、兑付农民葡萄款所致。

(2)、货币资金期末余额无保函保证金、抵押、冻结的款项。

附注2 应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,061,182.20	10,262,671.00

(1)、应收票据系公司本年经营活动收到的银行承兑汇票。

(2)、公司应收票据中无持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位欠款。

附注3 应收账款

2008年6月30日净额为131,205,064.31元

项目	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一、单项金额重	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

大的应收款项						
二、单项金额不重大具有类似信用风险特征的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、其他不重大应收款项	217,635,341.30	100	86,430,276.99	185,528,572.90	100.00	76,548,293.51
其中：一年以内	72,690,893.35	33.40	726,908.95	72,467,865.51	39.06	724,678.67
一年至二年	37,480,393.65	17.22	1,874,019.68	20,127,121.90	10.85	1,006,356.10
二年至三年	16,915,307.85	7.77	3,383,061.57	15,792,259.19	8.51	3,158,451.84
三年至四年	14,432,085.23	6.63	4,329,625.57	7,832,170.57	4.22	2,349,651.17
四年以上	76,116,661.22	34.98	76,116,661.22	69,309,155.73	37.36	69,309,155.73
合计	217,635,341.30	100	86,430,276.99	185,528,572.90	100.00	76,548,293.51

(1)、公司应收账款中无持本公司5%以上（含5%）股份的股东单位欠款。

(2)、2008年6月30日应收账款余额中前五名欠款客户的欠款金额合计为64,280,823.05元，占应收账款账面余额的29.54%。

附注4 预付款项

2008年6月30日余额为35,123,161.11元

1、账龄如下：

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	6,191,270.03	17.63	23,926,622.84	64.32
一年至二年	16,078,838.18	45.78	11,639,018.69	31.29
二年至三年	11,237,143.12	31.99	728,893.29	1.96
三年至四年	728,893.29	2.08	0.00	0.31
四年以上	887,016.49	2.52	902,498.00	2.12
合 计	35,123,161.11	100.00	37,197,032.82	100.00

(1)、公司预付款项中无持本公司5%以上（含5%）股份的股东单位欠款。

(2)、2008年6月30日预付款项前五名客户的金额合计为12,922,653.56元，占预付款项账面余额的36.79%。

附注5 其他应收款

2008年6月30日净额为102,494,311.77元

项 目	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一、单项金额重大的其他应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、单项金额不重大具有类似信用风险特征的其他应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、其他不重大其他应收款项	191,538,970.50	100.00	89,044,658.73	177,306,743.50	100.00	82,501,831.90
其中：一年以内	49,568,165.37	25.88	495,681.70	65,205,388.43	36.78	652,053.85
一年至二年	37,803,299.19	19.74	1,890,164.98	12,815,430.80	7.23	640,771.54
二年至三年	8,319,821.72	4.34	1,663,964.36	15,569,315.21	8.78	3,113,863.04
三年至四年	15,504,052.18	8.09	4,651,215.65	8,030,665.11	4.53	2,409,199.52
四年以上	80,343,632.04	41.95	80,343,632.04	75,685,943.95	42.68	75,685,943.95
合 计	191,538,970.50	100.00	89,044,658.73	177,306,743.50	100.00	82,501,831.90

(1)、其他应收关联方款项占其他应收款总额比例为6.77%。见会计报表附注十一、“关联方关系及其交易”。

(2)、公司其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）股份的股东单位欠款。

(3)、2008年6月30日其他应收款余额中欠款前五名单位的金额合计为99,804,689.75元，占余额的52.11%。

附注6 存 货

2008年6月30日净额为908,020,432.96元，分项列示如下：

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料及主要材料	45,027,038.40	1,811,355.88	36,086,370.61	1,811,355.88
委托加工物资	3,579,221.80	3,264,394.52	3,579,221.80	3,264,394.52
库存商品	87,159,578.25	716,016.35	87,061,875.09	712,116.06
自制半成品	664,468,036.17		689,206,739.49	0.00
周转材料	10,766,686.33		12,191,768.23	0.00
开发产品	31,817,096.06		55,509,670.24	0.00
开发成本	65,424,086.16		64,051,323.99	0.00
在产品	5,570,456.54		2,088,969.69	0.00
合 计	913,812,199.71	5,791,766.75	949,775,939.14	5,787,866.46

(1)、存货可变现净值的确定依据：公司的存货按成本与可变现净值孰低计量，存货跌价准备

系按单个存货项目的成本高于其可变现净值差额提取。

(2)、存货中抵押资产价值为 626,707,204.88 元，系为本公司银行借款、兵团投资公司借款提供抵押。

附注 7 长期股权投资

2008 年 6 月 30 日净额为 15,406,988.67 分项列示如下:

(1) 项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	52,142,906.81	37,235,918.14	500,000.00		52,642,906.81	37,235,918.14
其他长期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	52,142,906.81	37,235,918.14	500000.00	0.00	52,642,906.81	37,235,918.14

(2) 长期股权投资

名称	投资日期	投资金额	投资比例	期初数	本年权益增减额	期末数	累计增减额
①按成本法核算							
北京中世绢道贸易有限公司	2005.09	1,000,000.00	10%	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00
四通信息技术有限公司		15,000,000.00	22.00%	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	0.00
新天期货经纪有限公司	2003.9	7,000,000.00	22.95%	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	0.00
石河子飞马物流有限责任公司	2005	430,000.00	21%	430,000.00	0.00	430,000.00	0.00
新疆新天系列葡萄酒销售有限公司	2006.08	150,000.00	15%	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00
重庆新天尼雅葡萄酒有限公司	2008.05	500,000.00	25%			500,000.00	0.00
②按权益法核算							
新疆新天约翰迪尔农业机械开发有限公司	2000.9	6,756,988.67	75.00%	6,756,988.67	0.00	6,756,988.67	0.00
新疆新天科文苜蓿有限责任公司	2000.6	30,000,000.00	65.93%	21,805,918.14	0.00	21,805,918.14	-8,194,081.86
合计		60,836,988.67		52,142,906.81	0.00	52,642,906.81	-8,194,081.86

(3) 长期股权投资减值准备

名称	投资日期	投资金额	投资比例	期初余额	本期增减额	期末余额
新疆新天科文苜蓿有限责任公司	2000.06	30,000,000.00	65.93%	21,805,918.14	0.00	21,805,918.14
四通信息技术有限公司	2000.8	15,000,000.00	22.00%	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00
石河子飞马物流有限责任公司	2005	430,000.00	21%	430,000.00	0.00	430,000.00
合计		45,430,000.00		37,235,918.14	0.00	37,235,918.14

公司子公司新疆新天科文苜蓿有限责任公司、新疆新天·约翰迪尔农业机械开发有限公司尚在清算中，未纳入公司 2008 年合并范围；

附注 8 投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
投资性房地产原价				
房屋建筑物	108,338,935.83	62,093,590.63	1,279,388.57	169,153,137.89
合 计	108,338,935.83	62,093,590.63	1,279,388.57	169,153,137.89
投资性房地产累计折旧				
房屋建筑物	12,879,312.04	2,062,378.44	71,889.01	14,869,801.47
合 计	12,879,312.04	2,062,378.44	71,889.01	14,869,801.47
投资性房地产净值				
房屋建筑物	95,459,623.79			154,283,336.42
合 计	95,459,623.79			154,283,336.42

本公司部分投资性房地产用于抵押借款，期末用于抵押的投资性房地产净值共计为 11,252,189.76 元，系为银行借款提供抵押。

附注 9 固定资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产原价				
房屋建筑物	549,028,953.22	1,674,871.85	26,358,881.03	524,344,944.04
机器设备	725,350,466.41	141,180.00	198,526.86	725,293,119.55
运输设备	27,432,329.97	0.00	0.00	27,432,329.97
电子及其他设备	43,564,493.08	159,216.32	41,853.00	43,681,856.40
合 计	1,345,376,242.68	1,975,268.17	26,599,260.89	1,320,752,249.96

累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	149,551,588.27	10,769,687.86	77,727.81	160,243,548.32
机器设备	328,386,176.38	35,349,936.02	198,526.86	363,537,585.54
运输设备	20,857,117.44	1,069,362.07	0.00	21,926,479.51
电子及其他设备	32,724,369.20	2,261,489.94	24,064.33	34,961,794.81

合 计	531,519,251.29	49,450,475.89	300,319.00	580,669,408.18
固定资产减值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	0.00			0.00
机器设备	7,184,154.20			7,184,154.20
运输设备	0.00			0.00
电子及其他设备	148,298.06			148,298.06
合计	7,332,452.26			7,332,452.26
固定资产净值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	399,477,364.95			364,101,395.72
机器设备	389,780,135.83			354,571,379.81
运输设备	6,575,212.53			5,505,850.46
电子及其他设备	10,691,825.82			8,571,763.53
合计	806,524,539.13			732,750,389.52

(1)、本期无融资租入固定资产；

(2)、本公司部分房屋建筑物及机器设备用于抵押借款，期末用于抵押的房屋建筑物净值为 174,923,168.74 元，机器设备净值为 184,155,763.57 元。

(3)、期末由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产的成本高于其可变现净值的差额计提固定资产减值准备。

附注 10 在建工程

工程名称	期初余额	本期增加	本期其他转出	本期转固 固定资产	期末余额	资金来源
土建工程	6,000,000.00				6,000,000.00	自筹
污水处理站	646,450.00				646,450.00	自筹
烤房技改	0.00				0.00	自筹
锅炉	0.00				0.00	自筹
锅炉节煤器	128,000.00				12,8000.00	自筹
食堂	30,858.80			30,858.80	0.00	自筹
合计	6,805,308.80			30,858.80	6,774,450.00	

- (1)、在建工程本期增加数中无利息资本化金额；
(2)、在建工程期末余额中无用于抵押的资产。
(3)、期末在建工程无减值情况，未计提减值准备。

附注 11 生产性生物资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生产性生物资产原价（成熟）				
葡萄园	101,370,443.14	561,442.00	0.00	101,931,885.14
酒花园	1,641,846.64	0.00	0.00	1,641,846.64
合计	103,012,289.78	561,442.00	0.00	103,573,731.78

生产性生物资产累计折旧（成熟）	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
葡萄园	25,414,334.22	3,441,548.07		28,855,882.29
酒花园	270,374.14	43,855.32		314,229.46
合计	25,684,708.36	3,485,403.39		29,170,111.75

生产性生物资产原价（未成熟）	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
葡萄园	2,598,020.01	155,329.52	8,761.00	2,744,588.53
酒花园	70,234.16	0.00	0.00	70,234.16
合计	2,668,254.17	155,329.52	8,761.00	2,814,822.69

生产性生物资产净值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
葡萄园	78,554,128.93			75,820,591.38
酒花园	1,441,706.66			1,397,851.34

合 计	79,995,835.59	77,218,442.72
-----	---------------	---------------

附注 12 无形资产

无形资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	190,619,415.52	0.00	0.00	190,619,415.52
商 标 权	242,455.20	0.00	0.00	242,455.20
合 计	190,861,870.72	0.00	0.00	190,861,870.72

累计摊销	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	9,426,812.44	4,637,062.57		14,063,875.01
商 标 权	30,000.00	15,000.00		45,000.00
合 计	9,456,812.44	4,652,062.57		14,108,875.01

无形资产减值准备累计金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
商 标 权	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

无形资产账面价值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	181,192,603.08			176,555,540.51
商 标 权	212,455.20			197,455.20
合 计	181,405,058.28			176,752,995.71

附注 13 长期待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
土地开发费	13,442,914.69	36,071.04	1,859,506.02	11,619,479.71
其 他	24,024.20		24,024.20	0.00
合 计	13,466,938.89	36,071.04	1,883,530.22	11,619,479.71

附注 14 资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少数		期末数
			转 回	转销或其他	

一、 坏账准备	159,050,125.41	16,885,431.00	460,620.69	175,474,935.72
二、 存货跌价准备	5,787,866.46	3,900.29		5,791,766.75
三、 长期股权投资	37,235,918.14			37,235,918.14
四、 固定资产减值	7,332,452.26			7,332,452.26
五、 在建工程减值	0.00			0.00
合 计	209,406,362.27	16,889,331.29	460,620.69	225,835,072.87

附注 15 短期借款

借款类别	期 末 数	期 初 数
抵押借款	176,370,000.00	179,900,000.00
担保借款	1,096,756,228.81	1,289,416,228.81
质押借款	100,000,000.00	0.00
担保抵押	186,136,069.89	225,653,602.17
合 计	1,559,262,298.70	1,694,969,830.98

短期借款期末余额中496,917,281.90元借款已逾期。关联方提供借款担保情况详见会计报表附注十一、“关联方关系及其交易”。

附注 16 应付账款

2008年6月30日余额为59,789,533.33元。

项 目	期 末 数	期 初 数
应付账款	59,789,533.33	174,646,581.74
合 计	59,789,533.33	174,646,581.74

(1)、应付账款期末余额较期初减少65.76%，主要系公司兑现应付农户葡萄款所致。

(2)、应付关联方账款占应付账款总额比例为7.01%。见会计报表附注十一、“关联方关系及其交易”。

(3)、公司应付账款中无欠持本公司5%以上（含5%）股份的股东单位欠款。

附注 17 预收款项

2008年6月30日余额为49,181,763.72元。

项 目	期 末 数	期 初 数
预收款项	49,181,763.72	60,106,114.02
合 计	49,181,763.72	60,106,114.02

公司预收款项中无预收持本公司5%以上（含5%）股份的股东单位款项。

附注 18 应付职工薪酬

2008年6月30日余额为4,112,509.40元。

项 目	期初余额	本期计提	本期支出	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,440,365.21	10,434,967.78	11,645,494.58	1,229,838.41
二、职工福利费	0.00	489,047.91	489,047.91	0.00
三、社会保险费	654,345.29	2,800,421.79	2,837,147.02	617,620.06
其中：医疗保险费	311,678.08	573,432.53	578,016.32	298,094.29
基本养老保险费	328,176.78	1,847,441.65	1,852,261.10	323,357.33
补充养老保险	0.00			
失业保险费	23,862.32	183,824.75	190,096.89	17,590.18
工伤保险费	258.11	142,085.40	144,467.55	-2,124.04
生育保险费	0.00	31,335.66	31,341.06	-5.40
大额医疗保险	-9,630.00	22,301.80	31,964.10	-19,292.30
四、住房公积金	168,987.75	419,331.00	358,523.00	229,795.75
五、工会经费和职工教育经费	1,802,965.59	244,569.59	12,280.00	2,035,255.18
合 计	5,066,663.84	14,388,338.07	15,342,492.51	4,112,509.40

附注 19 应交税费

2008年6月30日余额为16,821,104.54元。

税 种	期 末 数	期 初 数
增 值 税	68,364.50	-6,735,503.60
城 建 税	745,424.75	935,859.50
所 得 税	6,474,312.70	7,072,232.15
营 业 税	4,066,880.76	6,116,768.60
消 费 税	5,319,377.48	7,334,502.11
房 产 税	216,026.13	321,794.61
个人 所 得 税	-48,865.55	7,977.88
土 地 使 用 税	40,131.00	100,327.50
车 船 使 用 税	60.00	-180.00
印 花 税	3,383.27	1,694.45
教 育 费 附 加	25,369.57	105,802.15
土 地 增 值 税	-89,360.07	-92,512.69
合 计	16,821,104.54	15,168,762.66

(1)、所得税会计处理方法变更为资产负债表债务法。

(2)、税率见五、税项。

附注 20 应付利息

项 目	期 末 数	期 初 数
-----	-------	-------

借款利息	133,232,714.34	87,856,628.62
合 计	133,232,714.34	87,856,628.62

应付利息期末余额较期初增长 51.65%，系公司应付未付的财务费用增加所致。

附注 21 其他应付款

2008 年 6 月 30 日余额为 379,592,780.56 元。

项 目	期 末 数	期 初 数
其他应付款	379,592,780.56	225,252,100.79
合 计	379,592,780.56	225,252,100.79

其他应付关联方账款占其他应付款总额比例为 38.78%。公司其他应付款中有欠持本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东单位欠款。见会计报表附注十一、“关联方关系及其交易”。

附注 22 一年内到期的非流动负债

项 目	期 末 数	期 初 数
一年内到期的非流动负债	124,820,000.00	124,820,754.64
合 计	124,820,000.00	124,820,754.64

期末一年内到期的非流动负债中担保抵押借款 18,000,000.00 元，担保借款 106,820,000.00 元。已逾期金额为 99,820,000.00 元。关联方提供借款担保情况详见会计报表附注十一、“关联方关系及其交易”。

附注 23 长期借款

借款类别	期 末 数	期 初 数
担保借款		
担保抵押借款	683,830,000.00	683,830,000.00
合 计	683,830,000.00	683,830,000.00

关联方提供借款担保情况详见会计报表附注十一、“关联方关系及其交易”。

附注 24 其他非流动负债

项 目	期 末 数	期 初 数
递延收益	17,263,800.00	17,263,800.00
合 计	17,263,800.00	17,263,800.00

附注 25 股 本

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	198,678,119	42.24						198,678,119	42.24
3、其他内资持股									
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	198,678,119	42.24						198,678,119	42.24
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	271,682,681	57.76						271,682,681	57.76
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计									
三、股份总数	470,360,800	100						470,360,800	100

附注 26 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	5,491,424.24	0.00	0.00	5,491,424.24
其他资本公积	67,619.01	0.00	0.00	67,619.01
合 计	5,559,043.25	0.00	0.00	5,559,043.25

附注 27 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	83,578,727.97	0.00	0.00	83,578,727.97
合 计	83,578,727.97	0.00	0.00	83,578,727.97

附注 28 未分配利润

项 目	期 末 数
上年年末余额	-941,357,944.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-159,385,633.90
减：本期减少	0.00
其中：提取法定盈余公积	0.00
其他减少	0.00
期末余额	-1,100,743,578.46

附注 29 营业收入及营业成本

项 目	营 业 收 入	
	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
商贸类	0.00	2,518,477.57
农业类	16,772,817.41	983,043.40
酒业类	128,177,175.80	104,823,463.94
房产类	36,959,519.00	205,253,258.30
其他类	6,555,327.14	4,011,226.17
合 计	188,464,839.35	317,589,469.38

项 目	营 业 成 本	
	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
商贸类	0.00	2,512,751.30

农业类	13,858,174.74	2,657,027.20
酒业类	83,097,376.49	68,421,862.59
房产类	25,795,390.08	153,973,256.17
其他类	5,967,063.48	1,965,609.86
合 计	128,718,004.79	229,530,507.12

(1)、公司2008年中期营业收入及成本较上年减少，主要系去年同期房地产收入及成本较大。本年酒业类收入较去年同期增长22.28%。

(2)、公司前五名客户销售的收入总额为 59,920,757.73 元，占公司全部销售收入的 31.79%。

(3)、2008年度其他收入主要系房租收入。

附注 30 营业税金及附加

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
城 建 税	1,497,351.27	1,967,803.96
消 费 税	11,902,125.23	9,312,930.17
营 业 税	1,919,398.20	10,367,866.82
土地增值税	0.00	0.00
教育费附加	104,599.03	109,028.16
房 产 税	41,580.04	0.00
其 他	13,226.28	7,373.63
合 计	15,478,280.05	21,765,002.74

附注 31 销售费用

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
销售费用	28,202,569.01	24,081,535.23

附注 32 管理费用

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
管理费用	41,626,393.53	35,350,921.31

附注 33 财务费用

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
利息支出	128,116,755.49	114,974,915.73
减：利息收入	1,111,103.92	1,035,297.01
汇兑净损失	121,378.56	0.00
票据贴现支出	0.00	1,984,703.59
手 续 费	52,185.98	350,711.03
合 计	127,179,216.11	116,275,033.34

附注 34 资产减值损失

项 目	2008年1-6月	2007年1-6月
一、坏账准备	16,424,810.31	-3,343,446.33
二、存货跌价准备	3,900.29	
三、持有至到期投资减值准备	0.00	
四、长期股权投资减值准备	0.00	
五、固定资产减值准备	0.00	
六、无形资产减值准备	0.00	
合 计	16,428,710.60	-3,343,446.33

附注 35 营业外收入

项 目	2008年1-6月	2007年1-6月
处置非流动资产利得	67,427.97	0.00
债务重组利得	0.00	0.00
政府补助利得	8,000,351.69	1,210,423.42
罚没利得	30512.30	2,180.00
无法支付的应付款	0.00	0.00
其 他	0.00	0.00
合 计	8,098,291.96	1,212,603.42

附注 36 营业外支出

项 目	2008年1-6月	2007年1-6月
处置非流动资产损失	27,941.94	102,212.59
罚没支出	73,635.08	189,902.63
捐赠支出	250,000.00	0.00
非常损失	0.00	0.00
其 他	149,048.56	-75,195.89
合 计	500,625.58	216,919.33

附注 37 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	基本每股收益		稀释每股收益	
	2008年1-6月	2007年1-6月	2008年1-6月	2007年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	-0.34	-0.21	-0.34	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.36	-0.21	-0.36	-0.21

项 目	2008年1-6月	2007年1-6月
基本每股收益和稀释每股收益计算		

(一) 分子		
税后净利润	-161,939,663.10	-105,330,222.21
调整：优先股股利及其他工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	-159,385,633.90	-99,651,814.67
非经常性损益	7,597,666.38	995,684.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-166,983,300.28	-100,647,498.76
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	-159,385,633.90	-99,651,814.67
稀释每股收益核算中扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的损益	-166,983,300.28	-100,647,498.76
(二) 分母		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	470,360,800.00	470,360,800.00
项 目		
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数		
(三) 每股收益		
基本每股收益	-0.34	0.21
稀释每股收益	-0.34	0.21

附注38 非经常性损益项目

本公司扣除的非经常性损益项目如下：

明 细 项 目	金 额
营业外收入	8,098,291.96
其中：债务豁免	
政府补助	8,000,351.69
处置非流动资产利得	67,427.97
罚没利得	30,512.30
无法支付的应付款	
其 他	
营业外支出	500,625.58
其中：处置非流动资产损失	27,941.94
非常损失	
捐赠支出	250,000.00
罚款支出	73,635.08
其 他	149,048.56
所得税影响数	0.00
合 计	7,597,666.38

九、母公司会计报表主要项目附注

1、应收账款

2008年6月30日净额为7,147,422.77元

项 目	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一、单项金额重大的 应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、单项金额不重大 具有类似信用风险 特征的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、其他不重大应收 款项	9,641,302.91	100	2,493,880.14	36,148,790.02	100.00	2,558,107.70
其中：一年以内	5,912,694.88	61.33	59,126.95	32,788,534.86	90.70	327,885.34
一年至二年	833,771.73	8.65	41,688.58	354,998.70	0.98	17,749.93
二年至三年	335,970.42	3.48	67,194.08	738,816.00	2.04	147,763.20
三年至四年	332,850.50	3.45	99,855.15	288,187.47	0.80	86,456.24
四年以上	2,226,015.38	23.09	2,226,015.38	1,978,252.99	5.48	1,978,252.99
合 计	9,641,302.91	100	2,493,880.14	36,148,790.02	100.00	2,558,107.70

(1)、公司应收账款中无持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位欠款。

(2)、2008年6月31日应收账款余额中前五名欠款客户的欠款金额合计为5,169,993.60元,占应收账款账面余额的53.62%。

2、其他应收款

2008年6月30日净额为1,398,206,085.17元

项 目	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一、单项金额重大的其他 应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、单项金额不重大具有 类似信用风险特征的其 他应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、其他不重大其他应收 款项	1,597,840,464.25	100.00	199,634,379.08	1,641,132,384.40	100.00	113,976,361.19
其中：一年以内	91,761,807.18	5.74	917,618.07	1,036,731,892.17	63.17	10,367,318.92
一年至二年	980,231,971.50	61.35	49,011,598.58	214,262,241.31	13.06	10,713,112.06
二年至三年	209,663,395.47	13.12	41,932,679.09	368,548,735.98	22.46	73,709,747.20
三年至四年	297,729,723.94	18.63	89,318,917.18	3,433,331.33	0.20	1,029,999.40
四年以上	18,453,566.16	1.16	18,453,566.16	18,156,183.61	1.11	18,156,183.61
合 计	1,597,840,464.25	100.00	199,634,379.08	1,641,132,384.40	100.00	113,976,361.19

(1)、其他应收关联方款项占其他应收款总额比例为0.81%。见会计报表附注十一、“关联方关系及其交易”。

(2)、公司其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位欠款。

(3)、2008年6月30日其他应收款余额中欠款前五名单位的金额合计为1,558,726,736.56元，占余额的97.55%。

3、长期投资

2008年6月30日净额为896,624,070.53元,按项目列示如下:

(1)项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	933,429,988.67	36,805,918.14	0.00	0.00	933,429,988.67	36,805,918.14
其他长期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	933,429,988.67	36,805,918.14	0.00	0.00	933,429,988.67	36,805,918.14

(2)长期股权投资

名 称	投资日期	投资金额	投资比例	期初数	本年权益增减额	期末数	累计增减额
新天国际葡萄酒业有限公司	98.3	340,000,000.00	83.51%	340,000,000.00	0.00	340,000,000.00	0.00
新疆新天·约翰迪尔农业机械开发有限公司	2000.9	6,756,988.67	75.00%	6,756,988.67	0.00	6,756,988.67	0.00
新疆新天房地产开发有限公司	2003.9	526,673,000.00	93.27%	526,673,000.00	0.00	526,673,000.00	0.00
新疆新天科文苜蓿有限责任公司	2000.6	30,000,000.00	65.93%	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	0.00
新疆新天国际酒业销售有限公司	2006.5	15,000,000.00	75%	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	0.00
四通信息技术有限公司	2000.8	15,000,000.00	22%	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	0.00
合 计		933,429,988.67		933,429,988.67	0.00	933,429,988.67	0.00

(3)长期股权投资减值准备

名 称	投资日期	投资金额	投资比例(%)	期初余额	本期增减额	期末余额
新疆新天科文苜蓿有限责任公司	2000.06	30,000,000.00	65.93	21,805,918.14	0.00	21,805,918.14
四通信息技术有限公司	2000.08	15,000,000.00	22%	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00
合 计		45,000,000.00		36,805,918.14	0.00	36,805,918.14

公司子公司新疆新天科文苜蓿有限责任公司、新疆新天·约翰迪尔农业机械开发有限公司尚在清算中，未纳入公司合并范围。

4、营业收入及营业成本

项 目	营业收入	
	2008年 1-6月	2007年 1-6月
商贸类	0.00	0.00
农业类	16,772,817.41	983,043.40
酒业类	1,670,709.61	12,404,289.54
其他类	817,083.32	628,463.64
合 计	19,260,610.34	14,015,796.58

项 目	营业成本	
	2008年 1-6月	2007年 1-6月
商贸类	0.00	0.00
农业类	13,858,174.74	2,657,027.20
酒业类	2,391,137.16	11,709,081.67
其他类	651,998.68	255,392.84
合 计	16,901,310.58	14,621,501.71

(1)、公司2008年度6月末营业收入及成本较上年增加，主要是由于本年度农业收入及成本增加所致。

(2)、公司前五名客户销售的收入总额为 4,454,946.18 元，占公司全部销售收入的 23.13%。

十、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
新天国际经济技术合作(集团)有限公司	乌鲁木齐五星路15号	国内、国际贸易、国际经济技术合作	母公司	国有企业	岳志荣

2、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企 业 名 称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	金额(万元)	金额(万元)	金额(万元)	比例(%)	
新天国际经济技术合作(集团)有限公司	17,567.81	37.35				17,567.81	37.35	

3、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
新疆生产建设兵团投资有限公司	股 东
中国成套设备进出口(集团)总公司	股 东
新疆阜北农工商联合企业公司	同受母公司控制
新天期货经纪有限公司	子公司参股公司
上海新高房地产开发有限公司	同受母公司控制
上海新超实业有限责任公司	同受母公司控制

4、提供服务

(1)、本年度公司为新天国际经济技术合作(集团)有限公司供电 14.98 万度,共计 71,903.78 元。

(2)、本年度公司为新天国际经济技术合作(集团)有限公司供暖 4543.32 平方,共计 86,323.09 元。

(3)、本年度公司为新天国际经济技术合作(集团)有限公司供水 826.03 万立方, 共计 1,899,857.77 元。

5、担保

(1)、新天国际经济技术合作(集团)有限公司为本公司借款提供担保,共计 69,801.12 万元。

(2)、新疆阜北农工商联合企业公司为本公司借款提供担保,共计 3,314 万元。

6、关联方应收应付款项

企业名称	科目	性质	期末数	期初数
新疆新天科文首蓓有限责任公司	其他应收款	往来款	12,967,857.88	12,967,857.88
新疆国贸有限责任公司	应付账款	材料款	4,192,450.36	5,213,985.11
新天国际经济技术合作(集团)有限公司	其他应付款	往来款	147,216,518.99	1,832,682.99
新疆阜北农工商联合企业公司	其他应付款	往来款	11,486,868.54	1,773,072.55
阿拉山口新天国际经贸有限责任公司	其他应付款	往来款	4,096,123.68	3,107,233.70

十一、或有事项

本公司报告期内无需披露的重大诉讼及重大未决诉讼事项。

十二、承诺事项

本公司报告期内无需披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

本公司报告期内无需披露的重大资产负债表日后事项。

十四、补充资料

现金流量表补充资料:

现金流量表补充资料	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-161,939,663.10	-197,308,738.96
加: 少数股东损益		
加: 资产减值准备	16,428,710.60	85,542,420.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,998,257.72	9,865,473.47
无形资产摊销	4,652,062.57	4,106,232.48
长期待摊费用的摊销	1,883,530.22	1,859,506.02

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	127,179,216.11	92,494,356.76
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	35,967,639.72	-2,847,300.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-83,349,109.11	69,799,407.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,954,073.13	98,036,924.57
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	19,774,717.86	161,548,280.77
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
	合并数	母公司数
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	136,538,507.65	16,527,537.31
减: 现金的期初余额	324,214,524.24	129,472,917.41
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-187,676,016.59	-112,945,380.10