

新疆中基实业股份有限公司  
XINJIANG CHALKIS CO., LTD



2008 年半年度报告

证券简称：新中基  
证券代码：000972

# 目录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	3
第三节	股本变动及股东情况.....	4
第四节	董事、监事和高级管理人员.....	6
第五节	董事会报告.....	7
第六节	重要事项.....	8
第七节	财务会计报告（未经审计） .....	14
第八节	备查文件目录.....	65

## 第一节 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）没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

（三）公司全体董事出席董事会会议。

（四）公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

（五）公司董事长刘一先生、主管会计工作的副总经理吴光成先生及会计机构负责人侯守军先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：新疆中基实业股份有限公司

公司法定英文名称：XINJIANG CHALKIS CO., LTD

英文缩写：CHALKIS

2、公司法定代表人：刘 一

3、公司董事会秘书：成 屹

联系地址：新疆乌鲁木齐市青年路北一巷 8 号

联系电话：(0991) 8852972、8852110

传 真：(0991) 8816688、8818888

电子信箱：xzj000972@vip.sina.com

4、公司注册地址：新疆乌鲁木齐市青年路北一巷 8 号

公司办公地址：新疆乌鲁木齐市青年路北一巷 8 号

邮政编码：830002

公司网址： www.chalkistomato.com

电子信箱：xzj000972@vip.sina.com

5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

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.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：新中基

股票代表：000972

7、其他有关材料：

公司首次注册登记日期、地点：1994 年 6 月 30 日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局

公司最近变更登记日期、地点：2006 年 11 月 1 日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：6500001000089-2/2

税务登记号码：国税乌字 65010228583150 号

公司聘请的会计师事务所名称：万隆会计师事务所有限公司

办公地址：北京市西城区阜成门北大街 6 号 C 座 11 层

电 话：(010) 66090351

## (二) 主要财务数据和指标:

## 1、主要会计数据和财务指标

单位: (人民币) 元

	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	4,792,181,621.84	4,914,954,342.29	-2.50%
所有者权益 (或股东权益)	1,194,472,804.89	1,173,446,251.43	1.79%
每股净资产	2.85	3.64	-21.70%
	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	44,776,728.74	27,176,476.10	64.76%
利润总额	53,415,108.86	28,797,764.68	85.48%
净利润	32,461,403.37	16,509,950.04	96.62%
扣除非经常性损益后的净利润	23,789,665.91	11,901,189.66	99.89%
基本每股收益	0.08	0.08	0.00%
稀释每股收益	0.08	0.08	0.00%
净资产收益率	2.72%	1.16%	1.56%
经营活动产生的现金流量净额	324,190,199.38	131,910,442.89	145.77%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.77	0.41	87.80%

## 2、非经常性损益项目和金额:

单位: (人民币) 元

非经常性损益项目	金额
处置固定资产损益	-5,022.30
处置其他长期资产损益	1,773,971.34
政府补贴	7,098,290.93
应扣除的非经常性损益的所得税影响额	33,357.34
其他	-228,859.85
合计	8,671,737.46

## 第三节 股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

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	55,571,233	17.24%	0	0	13,307,247	-11,213,742	2,093,505	57,664,738	13.76%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	38,589,410	11.97%	0	0	11,576,823	0	11,576,823	50,166,233	11.97%
3、其他内资持股	16,981,823	5.27%	0	0	1,730,424	-11,213,742	-9,483,318	7,498,505	1.79%
其中: 境内非国	16,978,950	5.27%	0	0	1,729,778	-11,213,024	-9,483,246	7,495,704	1.79%

有法人持股									
境内自然人持股	2,873	0.00%	0	0	646	-718	-72	2,801	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	266,789,278	82.76%	0	0	83,400,906	11,213,742	94,614,648	361,403,926	86.24%
1、人民币普通股	266,789,278	82.76%	0	0	83,400,906	11,213,742	94,614,648	361,403,926	86.24%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	322,360,511	100.00%	0	0	96,708,153	0	96,708,153	419,068,664	100.00%

股本变动的原因：

根据公司2008年5月5日召开2007年度股东大会，审议通过了公司2007年度利润分配方案。以公司现有总股本322,360,511股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元(含税，扣税后，个人股东、投资基金实际每10股派发现金红利为0.27元)。同时公司以资本公积金向全体股东每10股转增3股；转赠前总股本为322,360,511股，转赠后总股本增至419,068,664股。

## (二) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	28,857				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	国有法人	8.46%	35,447,165	23,400,000	0
新疆生产建设兵团农二师二十一团	国有法人	5.90%	24,717,496	10,140,565	0
新疆生产建设兵团农五师八十七团	国有法人	5.26%	22,042,555	11,338,075	0
乌鲁木齐三木实业有限公司	境内非国有法人	4.91%	20,560,704	7,495,704	0
新疆生产建设兵团农十二师五一农场	国有法人	4.74%	19,864,524	5,287,593	0
嘉实主题精选混合型证券投资基金	国有法人	3.68%	15,424,856	0	0
乌鲁木齐市楠悦工贸有限公司	境内非国有法人	3.01%	12,623,000	0	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	2.65%	11,102,550	0	0
华夏回报证券投资基金	国有法人	2.60%	10,881,734	0	0
大成蓝筹稳健证券投资基金	国有法人	2.34%	9,805,597	0	0
前 10 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	
嘉实主题精选混合型证券投资基金		15,424,856		人民币普通股	
新疆生产建设兵团农十二师五一农场		14,576,931		人民币普通股	
新疆生产建设兵团农二师二十一团		14,576,931		人民币普通股	
乌鲁木齐三木实业有限公司		13,065,000		人民币普通股	
乌鲁木齐市楠悦工贸有限公司		12,623,000		人民币普通股	
新疆生产建设兵团投资有限责任公司		12,047,165		人民币普通股	
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	
华夏回报证券投资基金		10,881,734		人民币普通股	
新疆生产建设兵团农五师八十七团		10,704,480		人民币普通股	
大成蓝筹稳健证券投资基金		9,805,597		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司国有股东均行政属于新疆生产建设兵团。其余股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人不详。				

### （三）控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 第四节 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	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
王晓东	副总经理	2,873	646	718	2,801	公司 2007 年度资本公积金转赠股本

### （二）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司于2008年2月3日召开2008年第一次临时股东大会，进行换届选举，根据选举结果，公司第五届董事会由刘一先生、丁新民先生、任忠光先生、胡建军先生、刘丽萍女士、张林泽先生、王立华先生、梅竹先生、孙卫红女士九名董事组成，其中王立华先生、梅竹先生、孙卫红女士为独立董事。公司第五届监事会由龙亚辉先生、赵显明先生、程东生先生、王道君先生、靳江先生、侯守军先生、刘志海先生七名监事组成，其中靳江先生、侯守军先生、刘志海先生为职工代表监事。

2008年2月3日召开公司第五届董事会第一次会议，会议选举刘一先生为董事长；由董事

长提名，聘任文勇先生为总经理，成屹先生为董事会秘书。

根据《公司章程》规定和工作需要，由总经理文勇先生提名，聘任王晓东先生、刘丽萍女士、彭智雷先生、吴光成先生、张楹先生、成屹先生为公司副总经理，卜文丽女士为公司财务总监。

2008年2月3日召开第五届监事会第一次会议，选举龙亚辉先生为监事会主席。

公司就上述人员变动事宜已于2008年2月5日在指定媒体及时刊登公告。

## 第五节 董事会报告

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司严格按照上市公司的要求规范运作，加强内部管理，适时调整产品结构，加强设备维护，加大优质资源整合力度，保持生产经营的良好态势，保证了公司稳步的发展。

报告期内，公司实现营业收入89,899.85 万元，较上年同期增加6,032.91 万元，增长率7.19%，实现营业利润4,476.67万元，较上年同期增加1,759.03万元，增长率64.73%，实现净利润5,165.85万元，较上年同期增加2481.98万元，增长率92.48%。其中：归属于母公司股东的净利润3,246.14万元，较上年同期增加1,595.15万元，增长率96.62%。

单位：元

项目	2008年1-6月	2007年1-6月	同比增减 (%)
营业收入	898,998,541.01	838,669,450.21	7.19
营业利润	44,766,728.74	27,176,476.10	64.73
净利润	51,658,468.50	26,838,659.90	92.48
归属于母公司所有者的净利润	32,461,403.37	16,509,950.04	96.62

公司营业利润及净利润的大幅提高，主要是因为本公司生产的番茄酱及其制品出口销售价格2008 年出现大幅提高所致。

### （二）公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业情况

单位：（人民币）元

主营业务分行业情况						
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 (%)
主营业务	885,019,894.34	645,083,675.24	27.11%	5.53%	3.92%	10.09%
其他业务	13,978,646.67	11,881,849.67	15.00%	1.80%	94.70%	-11.99%



## 2、主营业务分产品情况

单位：（人民币）元

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（%）
大桶原料酱	860,339,212.43	616,267,502.93	28.37%	2.58%	-7.18%	2.38%
其他	38,659,328.58	40,698,021.98	-5.27%	181.55%	258.62%	-26.26%

## 3、主营业务分地区情况表

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国外	77,334.53	7.13%
国内	12,565.32	-3.75%

## （三）经营中的问题与困难

（1）由于近几年公司的产能不断扩张，使得公司的资金相对短缺，资产负债率一直处于较高的水平，财务费用负担较为沉重。

对策：通过推行全面预算及精细化管理，严格控制各项成本、费用；积极寻找资本性再融资及中长期项目借款等手段扩大资金来源，力求根本上解决资金短缺问题。

（2）鉴于番茄酱价格的不断上涨，使得行业的竞争也日趋激烈。

对策：通过精细化管理控制成本的同时，提高企业的核心竞争力。

（3）人民币升值削弱了公司的盈利能力：公司主要从事产品出口业务，人民币升值使得公司的汇兑率大幅上升，对公司的盈利起到了很大的影响。

对策：保持国际市场销售的同时，加大对国内市场的培育和开发

## （四）公司投资情况

1、募集资金使用情况：报告期内，公司无募集资金投资情况。

2、非募集资金使用情况：报告期内，公司无非募集资金投资情况。

## 第六节 重要事项

## （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按《公司法》、《公司章程》及有关法律法规的规定，不断完善公司治理结构，建立了公司治理结构及与公司治理结构相适应的董事会、监事会议事规则和各项管理制度，公司董事会、监事会以及高级管理人员均能遵照《公司法》、《公司章程》及

相关法律法规和公司各项管理制度、议事规则的规定和要求，认真履行职责，维护公司的整体利益。公平对待所有股东，不存在侵犯中小股东利益的行为，准确、真实、完整、及时的披露有关信息。公司于2007年6月积极的开展了公司治理专项活动，并进行了治理专项活动的自查，7月接受了中国证监会新疆监管局的公司治理专项检查，随后公司根据治理专项检查发现的问题积极制定工作方案，确定整改计划并逐步的落实整改。截至报告期末，公司限期整改的内容已整改完毕，需持续改进的方面公司会不断的加强，具体整改情况详见登载于中国证监会指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>上的“关于公司治理整改情况的说明”。

## （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司2007 年度利润分配方案为：以公司现有总股本322,360,511股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元(含税，扣税后，个人股东、投资基金实际每10股派发现金红利为0.27元)。同时公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。经股东大会批准，公司2007年度利润分配方案已于2008 年6月实施完毕。

公司2008 年半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（三）重大诉讼仲裁事项：报告期内，公司无重大诉讼仲裁事项。

（四）资产交易事项：报告期公司无收购、出售资产及资产重组

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易：报告期内，公司无日常经营相关的关联交易。

2、关联债权债务往来：报告期内，公司无关联债权债务往来。

（六）托管情况：报告期内，公司无托管事项。

（七）承包情况：报告期内，公司无承包事项。

（八）租赁情况：报告期内，公司无租赁事项。

（九）担保情况

单位：（人民币）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	发生日期（协议签署日）	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（是或否）
兵团国有资产经营公司	2008年01月03日	2,300.00	保证	一年	否	否
新疆中国彩棉股份有限公司	2003年08月21日	300.00	保证	一年	否	否
新疆生产建设兵团建设工程（集	2008年03月04日	29,899.33	保证	八年	否	是

团) 有限责任公 司						
报告期内担保发生额合计						32,199.33
报告期末担保余额合计 (A)						32,499.33
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						113,360.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)						113,360.00
公司担保总额 (包括对子公司的担保)						
担保总额 (A+B)						145,859.33
担保总额占净资产的比例						122.11%
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)						29,899.33
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额 (D)						0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)						86,135.69
上述三项担保金额合计* (C+D+E)						116,035.02

(十) 委托理财情况: 报告期内, 公司无委托理财事项

(十一) 其他重大合同: 报告期内, 公司无其他重大合同

(十二) 承诺事项履行情况

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: 新疆生产建设兵团农五师八十七团、兵团农二师 21 团、兵团农十二师五一农场及乌鲁木齐三木实业有限公司承诺: 股权分置改革方案实施日起 2 年内持有公司股份不上市交易; 前述期满后, 1 年内通过交易所挂牌交易出售的股份数量不超过公司总股本的 5%, 2 年内累计不超过总股本的 10%。

上述股东在报告期内严格的履行了承诺事项。

(十三) 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, 公司现聘任万隆会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。

(十四) 上市公司及董事、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。

(十五) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

报告期内, 公司无证券投资情况

## (十六) 接待调研、沟通、采访等情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2008 年 03 月 11 日	公司总部、中基番茄三坪分公司	实地调研	申银万国证券股份有限公司证券投资总部	调研 2008 年番茄原料基地情况及国际市场行情，提供了 2007 年年度报告
2008 年 04 月 08 日	公司总部	实地调研	国信证券资产管理总部	调研 2008 年番茄原料基地情况及国际市场行情，提供了 2007 年年度报告
2008 年 05 月 05 日	公司总部	实地调研	中信证券	调研 2008 年番茄原料种植、产品销售及公司再融资情况，提供了 2007 年年度报告
2008 年 05 月 05 日	公司总部	实地调研	华夏基金	调研 2008 年番茄原料种植、产品销售及公司再融资情况，提供了 2007 年年度报告
2008 年 05 月 05 日	公司总部	实地调研	长盛基金管理有限公司	调研 2008 年番茄原料种植、产品销售及公司再融资情况，提供了 2007 年年度报告
2008 年 05 月 05 日	公司总部	实地调研	工银瑞信	调研 2008 年番茄原料种植、产品销售及公司再融资情况，提供了 2007 年年度报告
2005 年 05 月 05 日	公司总部	实地调研	建信基金管理公司	调研 2008 年番茄原料种植、产品销售及公司再融资情况，提供了 2007 年年度报告
2005 年 05 月 05 日	公司总部	实地调研	银华基金	调研 2008 年番茄原料种植、产品销售及公司再融资情况，提供了 2007 年年度报告
2008 年 05 月 05 日	公司总部	实地调研	新世纪基金	调研 2008 年番茄原料种植、产品销售及公司再融资情况，提供了 2007 年年度报告
2005 年 05 月 05 日	公司总部	实地调研	安信证券	调研 2008 年番茄原料种植、产品销售及公司再融资情况，提供了 2007 年年度报告
2008 年 06 月 02 日	公司总部	实地调研	泰达荷银基金管理有限公司	调研 2008 年番茄原料种植、产品销售及公司再融资情况，提供了 2007 年年度报告

## (十七) 信息披露索引

序号	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
1	2007 年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》C25	2008 年 1 月 3 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
2	2007 年第二次临时股东大会的法律意见书	—	2008 年 1 月 3 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
3	独立董事提名人声明	《证券时报》C11	2008 年 1 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
4	独立董事关于董事会换届选举的意见函	《证券时报》C12	2008 年 1 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
5	独立董事候选人声明	《证券时报》C11	2008 年 1 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”

6	第四届董事会第二十七次会议决议公告	《证券时报》C11	2008 年 1 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
7	第四届监事会第五次会议决议公告	《证券时报》C12	2008 年 1 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
8	关于召开 2008 年第一次临时股东大会会议的通知	《证券时报》C11	2008 年 1 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
9	关于与兵团建设工程（集团）有限责任公司进行互保 3 亿元额度的公告	《证券时报》C13	2008 年 1 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
10	关于出售新疆中基城乡建设有限公司 72.5%股权的公告	《证券时报》C11	2008 年 1 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
11	关于收购天津中辰番茄制品有限公司 49.51%股权的公告	《证券时报》C11	2008 年 1 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
12	关于向新疆农村信用合作联社借款 1 亿元的公告	《证券时报》C5	2008 年 1 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
13	2008 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》C8	2008 年 2 月 5 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
14	第五届董事会第一次会议决议公告	《证券时报》C8	2008 年 2 月 5 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
15	第五届监事会第一次会议决议公告	《证券时报》C8	2008 年 2 月 5 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
16	关于职工代表监事选举结果的公告	《证券时报》C8	2008 年 2 月 5 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
17	董事会提名委员会实施细则	—	2008 年 2 月 5 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
18	独立董事制度	—	2008 年 2 月 5 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
19	独立董事关于公司聘任高级管理人员的独立意见	—	2008 年 2 月 5 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
20	2008 年第一次临时股东大会的法律意见书	—	2008 年 2 月 5 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
21	提示性公告	《证券时报》A16	2008 年 3 月 3 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
22	股东提供资金用于管理团队激励计划	—	2008 年 3 月 3 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
23	关于提供资金用于管理层激励的股东承诺书	—	2008 年 3 月 3 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
24	关于股东捐赠的补充公告	《证券时报》C24	2008 年 3 月 5 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
25	为控股子公司提供担保公告	《证券时报》A12	2008 年 3 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
26	第五届董事会第二次会议决议公告	《证券时报》C24	2008 年 4 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
27	第五届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》C24	2008 年 4 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”
28	关于召开 2007 年度股东大会会议的通知	《证券时报》C23	2008 年 4 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司资讯临时公告”中输入“000972”

29	2007 年年度报告摘要	《证券时报》C24	2008 年 4 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
30	2007 年年度报告	—	2008 年 4 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
31	为控股子公司提供担保的公告	《证券时报》C23	2008 年 4 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
32	2007 年年度财务报告之审计 报告	—	2008 年 4 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
33	2008 年第一季度业绩预增公 告	《证券时报》A4	2008 年 4 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
34	关于股东减持股份的公告	《证券时报》B8	2008 年 4 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
35	2008 年第一季度报告	《证券时报》C8	2008 年 4 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
36	2007 年度股东大会决议公告	《证券时报》A16	2008 年 5 月 6 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
37	2007 年度股东大会的法律意 见书	—	2008 年 5 月 6 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
38	限售股份上市提示性公告	《证券时报》C16	2008 年 5 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
39	第五届董事会第四次会议决 议公告	《证券时报》C1	2008 年 5 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
40	召开 2008 年度第二次临时股 东大会的通知	《证券时报》C1	2008 年 5 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
41	关于与兵团建设工程(集团) 有限责任公司追加 2 亿元额 度互相担保的公告	《证券时报》C1	2008 年 5 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
42	关于股东新疆兵团农五师 87 团买卖本公司股份的公告	《证券时报》C1	2008 年 5 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
43	公司 2007 年度分红派息及转 增股本实施公告	《证券时报》A12	2008 年 6 月 2 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
44	关于股东减持股份的公告(三 木实业)	《证券时报》B9	2008 年 6 月 4 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
45	2008 年第二次临时股东大会 决议公告	《证券时报》A5	2008 年 6 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
46	为控股子公司提供担保公告	《证券时报》B12	2008 年 6 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”
47	控股子公司相互担保公告	《证券时报》B12	2008 年 6 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn 网站“公司 资讯临时公告”中输入“000972”

## 第七节 财务报表

## 1、财务报表（未经审计）

## 资产负债表

编制单位：新疆中基实业股份有限公司

2008年06月30日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	505,195,531.64	32,070,855.09	434,646,430.00	13,962,937.57
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,800,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	621,949,803.35	36,098,198.28	653,335,555.83	37,818,785.53
预付款项	367,892,925.86	9,871,196.82	274,427,805.34	11,449,899.42
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	227,882,047.54	201,095,317.27	186,204,879.51	122,668,756.03
买入返售金融资产				
存货	721,653,589.15	24,058,273.34	951,422,061.49	36,942,305.52
一年内到期的非流动资产	0.00			
其他流动资产	0.00			
流动资产合计	2,446,373,897.54	303,193,840.80	2,500,036,732.17	222,842,684.07
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	0.00			
持有至到期投资	0.00			
长期应收款	0.00	0.00		0.00
长期股权投资	221,857,033.08	1,183,121,770.84	219,129,976.25	1,117,805,157.23
投资性房地产				
固定资产	1,797,231,756.52	69,891,006.09	1,887,196,599.99	81,291,626.10
在建工程	71,587,530.60	0.00	51,970,290.02	0.00
工程物资	85,674.11	0.00	93,910.51	0.00
固定资产清理	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	138,029,406.82	6,745,498.15	132,683,380.82	6,531,427.52
开发支出	9,425,056.76	0.00	10,757,683.66	0.00
商誉	101,975,093.65	0.00	107,362,615.89	0.00
长期待摊费用	826,824.60	0.00	933,804.82	0.00
递延所得税资产	4,789,348.16	3,836,213.92	4,789,348.16	3,836,213.92
其他非流动资产	0.00			0.00
非流动资产合计	2,345,807,724.30	1,263,594,489.00	2,414,917,610.12	1,209,464,424.77
资产总计	4,792,181,621.84	1,566,788,329.80	4,914,954,342.29	1,432,307,108.84
流动负债：				
短期借款	1,547,028,961.68	53,448,452.00	1,760,624,579.20	36,000,000.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
应付票据	414,360,000.00	0.00	206,681,138.04	0.00
应付账款	209,507,265.47	23,563,809.58	387,739,369.48	1,582,636.97
预收款项	76,499,340.79	2,557,730.85	78,726,912.13	5,160,616.55
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	25,340,661.27	1,399,846.06	48,099,011.93	1,360,340.03
应交税费	-41,218,957.77	428,325.68	-27,170,425.43	52,287.62
应付利息	4,143,436.23	0.00	6,781,875.61	0.00
其他应付款	236,870,047.88	377,087,205.34	392,809,182.82	662,828,396.08
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	0.00	0.00	38,014,600.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计	2,472,530,755.55	458,485,369.51	2,892,306,243.78	706,984,277.25
非流动负债：				
长期借款	593,395,029.72	100,000,000.00	520,795,029.72	0.00
应付债券	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	253,000,000.00	253,000,000.00	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动负债	2,100,000.00	0.00	2,400,000.00	0.00
非流动负债合计	848,495,029.72	353,000,000.00	523,195,029.72	0.00
负债合计	3,321,025,785.27	811,485,369.51	3,415,501,273.50	706,984,277.25
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	419,068,664.00	419,068,664.00	322,360,511.00	322,360,511.00
资本公积	445,087,803.73	394,154,975.82	541,795,956.73	490,863,128.82
减：库存股	0.00	0.00	0.00	0.00
盈余公积	124,991,815.84	72,986,950.20	124,991,815.84	72,986,950.20
一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00
未分配利润	200,983,116.44	-130,907,629.73	178,192,528.40	-160,887,758.43
外币报表折算差额	4,341,404.88	0.00	6,105,439.46	0.00
归属于母公司所有者权益合计	1,194,472,804.89	755,302,960.29	1,173,446,251.43	725,322,831.59
少数股东权益	276,683,031.68	0.00	326,006,817.36	0.00
所有者权益合计	1,471,155,836.57	755,302,960.29	1,499,453,068.79	725,322,831.59
负债和所有者权益总计	4,792,181,621.84	1,566,788,329.80	4,914,954,342.29	1,432,307,108.84

法定代表人：刘一

主管会计机构负责人：吴光成

会计机构负责人：候守军

## 利润表

编制单位：新疆中基实业股份有限公司

2008年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司



一、营业总收入	898,998,541.01	8,153,653.18	852,400,461.88	34,428,959.69
其中：营业收入	898,998,541.01	8,153,653.18	838,669,450.21	33,183,734.80
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	858,775,456.47	22,008,895.08	820,206,318.43	41,037,328.46
其中：营业成本	656,965,524.91	8,005,089.78	632,073,037.60	28,486,480.05
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,965,535.65	24,068.96	2,812,691.19	11,994.13
销售费用	45,903,646.53	52,681.96	48,733,795.99	1,519,931.44
管理费用	88,506,561.43	6,432,892.82	85,913,021.90	4,697,832.57
财务费用	69,365,723.05	4,770,739.41	57,806,348.65	5,601,530.64
资产减值损失	-4,931,535.10	2,723,422.15	-7,132,576.90	719,559.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00		
投资收益（损失以“-”号填列）	4,553,644.20	51,745,895.01	-5,017,667.35	-1,456,438.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,098,566.83	6,738,123.61	-2,372,941.49	1,321,647.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,776,728.74	37,890,653.11	27,176,476.10	-8,064,807.64
加：营业外收入	9,403,210.63	1,773,971.34	4,440,472.38	
减：营业外支出	764,830.51	12,622.98	2,819,183.80	650.00
其中：非流动资产处置损失	4,922.30	0.00	39,400.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,415,108.86	39,652,001.47	28,797,764.68	-8,065,457.64
减：所得税费用	1,756,640.36	1,057.44	1,959,104.78	1,516.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,658,468.50	39,650,944.03	26,838,659.90	-8,066,973.74
归属于母公司所有者的净利润	32,461,403.37	39,650,944.03	16,509,950.04	-8,066,973.74
少数股东损益	19,197,065.13		10,328,709.86	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.08	0.08	0.08	0.08
（二）稀释每股收益	0.08	0.08	0.08	0.08

法定代表人：刘一

主管会计机构负责人：吴光成

会计机构负责人：侯守军

## 现金流量表

编制单位：新疆中基实业股份有限公司

2008年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期	上年同期
----	----	------

	合并	母公司	合并	母公司
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	795,924,968.39	19,032,146.07	654,974,519.66	25,191,047.94
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	80,228,311.84	0.00	6,529,691.62	
收到其他与经营活动有关的现金	243,018,074.46	82,068,576.27	299,586,435.46	198,482,791.27
经营活动现金流入小计	1,119,171,354.69	101,100,722.34	961,090,646.74	223,673,839.21
购买商品、接受劳务支付的现金	521,382,424.14	18,098,734.20	713,285,422.87	8,373,773.85
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	60,204,474.56	2,056,975.32	22,184,510.47	4,102,978.74
支付的各项税费	63,129,146.07	807,449.43	50,032,992.57	441,676.01
支付其他与经营活动有关的现金	150,265,110.54	214,967,598.91	43,677,277.94	132,099,773.72
经营活动现金流出小计	794,981,155.31	235,930,757.86	829,180,203.85	145,018,202.32
经营活动产生的现金流量净额	324,190,199.38	-134,830,035.52	131,910,442.89	78,655,636.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	19,200,000.00	19,200,000.00		

取得投资收益收到的现金	3,371,510.00	3,371,510.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,866,633.82	28,866,633.82	20,310.91	18,310.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00		
收到其他与投资活动有关的现金	120,533.81	-34,039.35	375,247.77	
投资活动现金流入小计	51,558,677.63	51,404,104.47	395,558.68	18,310.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,513,898.65	2,005,307.56	131,257,524.89	838,540.16
投资支付的现金	44,750,000.00	0.00	50,000,000.00	135,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	22,875,268.48	996,561.59		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00		
投资活动现金流出小计	125,139,167.13	3,001,869.15	181,257,524.89	135,838,540.16
投资活动产生的现金流量净额	-73,580,489.50	48,402,235.32	-180,861,966.21	-135,820,229.25
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	44,750,000.00	0.00		
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	804,332,565.87	127,448,452.00	659,600,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	49,551,480.59	
筹资活动现金流入小计	849,082,565.87	127,448,452.00	709,151,480.59	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	951,849,772.35	10,000,000.00	555,743,002.50	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,254,984.85	12,948,564.71	62,180,380.40	7,460,160.56
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	0.00	0.00		
筹资活动现金流出小计	1,028,104,757.20	22,948,564.71	617,923,382.90	62,460,160.56
筹资活动产生的现金流量净额	-179,022,191.33	104,499,887.29	91,228,097.69	-22,460,160.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,038,416.91	35,830.43		
五、现金及现金等价物净增加额	70,549,101.64	18,107,917.52	42,276,574.37	-79,624,752.92
加：期初现金及现金等价物余额	434,646,430.00	13,962,937.57	374,859,734.42	89,038,056.21

六、期末现金及现金等价物余额	505,195,531.64	32,070,855.09	417,136,308.79	9,413,303.29
----------------	----------------	---------------	----------------	--------------

法定代表人：刘一

主管会计机构负责人：吴光成

会计机构负责人：侯守军

## 所有者权益变动表

编制单位：新疆中基实业股份有限公司

2008 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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	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	322,360,511.00	541,795,956.73		124,991,815.84		178,192,528.40	6,105,439.46	326,006,817.36	1,499,453,068.79	179,089,173.00	631,340,544.73		122,003,741.39		166,607,334.37	2,663,645.86	321,848,130.73	1,423,552,570.08		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
二、本年年初余额	322,360,511.00	541,795,956.73		124,991,815.84		178,192,528.40	6,105,439.46	326,006,817.36	1,499,453,068.79	179,089,173.00	631,340,544.73		122,003,741.39		166,607,334.37	2,663,645.86	321,848,130.73	1,423,552,570.08		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	96,708,153.00	-96,708,153.00				22,790,588.04	-1,764,034.58	-49,323,785.68	-28,297,232.22	143,271,338.00	-89,544,587.00		2,988,074.45		11,585,194.03	3,441,793.60	4,158,686.63	75,900,499.71		
（一）净利润						32,461,403.37		19,197,065.13	51,658,468.50						75,463,586.40		2,894,112.27	78,357,698.67		
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							-1,764,034.58	2,703,859.90	939,825.32							3,441,793.60	4,107,207.88	7,549,001.48		
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							-1,764,034.58	2,703,859.90	939,825.32							3,441,793.60	4,107,207.88	7,549,001.48		
上述（一）和（二）小计						32,461,403.37	-1,764,034.58	21,900,925.03	52,598,293.82						75,463,586.40	3,441,793.60	7,001,320.15	85,906,700.15		
（三）所有者投入和减少资本								-67,922,490.35	-67,922,490.35											
1.所有者投入资本																				

## 新疆中基实业股份有限公司 2008 年半年度报告全文

2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他								-67,922,490.35	-67,922,490.35									
(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	96,708,153.00	-96,708,153.00								89,544,587.00	-89,544,587.00					4,890,680.79	4,890,680.79	
1. 资本公积转增资本(或股本)	96,708,153.00	-96,708,153.00								89,544,587.00	-89,544,587.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																	4,890,680.79	4,890,680.79
四、本期期末余额	419,068,664.00	445,087,803.73		124,991,815.84		200,983,116.44	4,341,404.88	276,683,031.68	1,471,155,836.57	322,360,511.00	541,795,957.73		124,991,815.84		178,192,528.40	6,105,439.46	326,006,817.36	1,499,453,069.79

法定代表人：刘一

主管会计机构负责人：吴光成

会计机构负责人：侯守军

## 财务报表附注

### 一、公司的基本情况

新疆中基实业股份有限公司（以下简称“本公司”）系经新疆生产建设兵团经济体制改革委员会以兵体改[1994]7号文和新疆维吾尔自治区经济体制改革委员会以新体改[1994]47号文批准，以定向募集方式设立的股份有限公司。本公司原名“新疆中基股份有限公司”，于1999年4月26日更名为现名。2000年4月20日经中国证券监督管理委员会以证监发行字（2000）33号文批准，向社会公众增发新股45,000,000股，变更后注册资本为人民币124,589,173.00元，该事项已经天勤会计师事务所审验并出具了天勤验资报字（2000）第26号验资报告。本公司发行的社会公众股于2000年9月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司所属行业为农业类，经营范围为：农业种植，畜禽养殖；农副产品（粮食除外）的加工、销售，畜禽屠宰加工、销售，良种繁育，牲畜饲养放牧；机电产品（专营小轿车及国家有专项审批规定的产品除外）、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、其他食品（烟酒除外）、工艺美术品（金银制品除外）的销售；装饰工程施工；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）；棉花加工（仅限公司所属的两家轧花厂）、粮油的加工、农机修造；棉花经营；汽车经营；木器加工；出国（境）举办经济贸易展览。目前公司主要产品为蕃茄酱及蕃茄酱制品，提供的主要劳务为代理进口钢材、设备及代理出口。

本公司于2002年被农业部等九部委《关于公布第二批农业产业化重点龙头企业名单的通知》（农经发[2002]14号）文件确定为农业产业化重点龙头企业，享受农业产业化重点龙头企业的优惠政策。本公司的子公司新疆中基茄制品有限责任公司所属的蕃茄制品生产企业整体通过了国家质量认证中心ISO9002质量体系及ISO14000环境体系认证，其生产的“CHALKIS”品牌的蕃茄制品取得了德国有机食品BCS认证、欧共体有机食品BCS认证、欧洲食品组织HACCP认证、美国汉斯公司食品生产企业认证。

本公司在2006年9月25日经中国证券监督管理委员会核准（证监发行字[2006]83号），非公开发行新股5,450万股，并于2006年10月12日完成定向增发，募集资金总额为40,057.50万元（扣除发行费用1,362.68万元，实际募集资金净额38,694.82万元），增发完成后股本由124,589,173元（股）变更为179,089,173元（股），第一大股东由温泉道拉达农场（农五师87团）变更为新疆生产建设兵团投资有限责任公司，该事项已经上海立信长江会计师事务所审验并出具了信长会师报字（2006）第11442号验资报告。

本公司2006年度股东大会审议通过了以股本179,089,173股为基数，按每10股送3股，派0.4元现金股利；以2006年度资本公积金每10股转增5股的利润分配及资本公积金转增股本议案。上述方案实施后，本公司股本增加143,271,337.00元，变更后股本为322,360,510.00元，该事项已经万隆会计师事务所有限公司审验并出具了万会业字（2007）第995号验资报告。

本公司2007年度股东大会审议通过了以公司现有股本322,360,511股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元，同时公司以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增前总股本为322,360,511.00元，转增后的总股本为419,068,664.00元，本次增资已经万隆会计师事务所有限公司验证并出具万会业字（2008）第2290号验资报告。

## 二、遵循企业会计准则的声明

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

## 三、本公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币，惟境外子公司采用当地货币作为记账本位币。

### 4、记账基础和计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，若所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对其采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

### 5、外币业务核算方法

对发生的外币业务，按外币业务发生时即期汇率折合本位币记账。在资产负债表日，采用资产负债表日即期汇率对外币货币性项目进行折算，形成的汇兑差额计入当期损益；不同货币兑换形成的折算差额，均计入当期损益；对外币专门借款账户期末折算差额，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本，在所构建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态后发生的，应当在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 6、外币会计报表的折算方法

本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币会计报表时，所有资产、负债类项目按照合并会计报表日即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用项目按照合并会计报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。对境外子公司的现金流量表，按照合并会计报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设“外币报表折算差额”项目反映。在折合人民币现金流量表设“外币报表折算差额”项目反映。

### 7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

### 8、金融资产的核算方法

#### （1）金融资产分类

金融资产分为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)、持有至到期投资、贷款和应收款项和可供出售金融资产四类;

#### (2) 金融资产的取得、确认和计量

1) 初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 相关交易费用应当直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产, 相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量, 且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是, 下列情况除外:

① 持有至到期投资以及贷款和应收款项, 采用实际利率法, 按摊余成本计量。

② 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, 按照成本计量。

#### (3) 金融资产公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的金融资产, 将活跃市场中的报价确定为公允价值;

2) 金融资产不存在活跃市场的, 采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果, 反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

#### (4) 金融资产减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据, 包括下列各项:

1) 发行方或债务人发生严重财务困难;

2) 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生困难的债务人做出让步;

4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

5) 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;

6) 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化, 使本公司可能无法收回投资成本;

7) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

8) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### (5) 金融资产减值损失的计量

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试;

2) 持有至到期投资的减值损失的计量: 按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备;

3) 应收款项减值损失的计量: 单项金额重大的, 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; 单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项, 采用账龄分析法, 按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失, 计提坏账准备, 具体标准如下:

账 龄	应收账款	其他应收款
6 个月以内	-	-
7-12 个月	1%	-
1 至 2 年 (含 2 年)	10%	10%
2 至 3 年 (含 3 年)	15%	15%
3 至 4 年 (含 4 年)	20%	20%
4 至 5 年 (含 5 年)	50%	50%
5 年以上	100%	100%

4) 可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

## 9、存货核算方法

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、消耗性生物资产、低值易耗品、包装物、周转材料、库存产成品、农产品、外购商品、发出商品、开发成本、开发产品、在途物资等；

### (2) 取得和发出的计价方法

各项存货取得时按实际成本计价。存货发出时按先进先出法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以受让时的公允价值确定其入账价值；非货币性资产交换换入的存货：1) 具有商业实质且公允价值能够可靠计量的，支付补价时，以换出存货的公允价值加支付的补价和应支付的相关税费，作为换入存货的入账价值；收到补价时，以换出存货的公允价值减收到的补价加上应支付的相关税费，作为换入存货的入账价值。2) 不具有商业实质，或虽具有商业实质但换入存货的公允价值不能够可靠计量的，支付补价的，以换出存货的账面价值，加支付的补价和应支付的相关税费，作为换入存货的入账价值，不确认损益；收到补价的，以换出存货的账面价值，减收到的补价加上应支付的相关税费，作为换入存货的入账价值，不确认损益。

### (3) 低值易耗品、包装物和周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法；数量较多、金额较大，且业务频繁的周转材料采用在使用时分 3 次摊销。

### (4) 消耗性生物资产

见 14 生物资产的核算

### (5) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。中期末及年末，公司对各种存货予以全面盘点，对于发生盘盈（亏）、毁损的存货的价值计入当年损益类账项。

### (6) 存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目计提。

## 10、长期股权投资的核算

### (1) 取得的计价方法

1) 同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以在购买日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。2) 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以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、相关直接费用作为初始投资成本。3) 支付现金取得的长期股权投资，以取得时初始投资成本计价，包括价款、相关的税金、手续费等。4) 发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。5) 投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。6) 债务重组取得债务人用以抵债的长期股权投资，以享有股份的公允价值为基础确定其入账价值。7) 非货币性资产交换换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值。

### (2) 长期股权投资的核算方法

本公司根据不同情况对长期股权投资分别采用成本法或权益法核算：

1) 对被投资单位具有控制权的子公司的长期股权投资在母公司采用成本法核算，编制合并报表时按权益法进行调整。母公司采用成本法核算的，在子公司宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

2) 对被投资单位不具有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，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

3) 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；中期期末或年度终了按应分享或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认为当期投资收益（在确认被投资单位发生的净亏损时，以该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）；

4) 长期股权投资取得时的初始投资成本与其应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额产生差额的，对于借方差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；对于贷方差额，计入当期损益；对在非同一控制下的企业合并中取得的长期股权投资，其合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，分别确认为商誉或计入当期损益；

### (3) 长期投资减值准备的计提

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

## 11、投资性房地产核算方法

### 1) 投资性房地产范围

指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

### 2) 投资性房地产的取得计价

一般遵循实际成本计价。

债务重组取得债务人用以抵债的投资性房地产，以受让时的公允价值为基础确定其入账价值；非货币性资产交换换入的投资性房地产，以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值。

### 3) 投资性房地产的后续计量：

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量；与投资性房地产有关的后续支出，如果其有关的经济利益可能流入企业并能够可靠计量，则计入投资性房地产成本，除此之外的后续支出确认为当期损益；

4) 投资性房地产的分类、折旧及摊销政策与固定资产、无形资产的折旧、摊销政策一致。

#### 5) 投资性房地产减值准备的计提

中期末及年末，对由于市价持续下跌、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，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提投资性房地产减值准备。

投资性房地产减值准备按单项资产计提。

### 12、固定资产的计价和折旧方法

#### (1) 固定资产标准

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年、单位价值较高的房屋及建筑物、专用设备、运输设备以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。

#### (2) 固定资产的分类

房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良等。

#### (3) 固定资产的取得计价

一般遵循实际成本计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以受让时的公允价值为基础确定其入账价值；非货币性资产交换换入的固定资产，以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入账值。

(4) 固定资产折旧采用年限平均法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。公司对在法国境内的土地拥有永久所有权，不计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	预计使用年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物			
其中：生产用房屋	35 年	5%	2.71%
生产用房屋(腐蚀房)	20 年	5%	4.75%
非生产用房屋	40 年	5%	2.38%
构筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	14 年	5%	6.78%

运输工具	12 年	5%	7.91%
电子设备	5-10 年	5%	9.50-19.00%
其他设备	5-10 年	5%	9.50-19.00%
固定资产装修	5 年	-	20.00%

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

#### (5) 固定资产减值准备的计提

中期末及年末,对由于市价持续下跌、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,按预计可收回金额低于其账面价值的差额,计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

### 13、在建工程核算方法

#### (1)、取得的计价方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本,当所建工程项目达到预定可使用状态时,转入固定资产核算,尚未办理竣工决算的,按估计价值转账,待办理竣工决算手续后再作调整。

#### (2)、在建工程减值准备的计提

中期末及年末,对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程,或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程,计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

### 14、生物资产的核算

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

#### (1) 初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

1) 外购生物资产的成本,包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

2) 自行栽培、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本,按照以下方式确定:

① 自行栽培的大田作物和蔬菜的成本,包括在收获前耗用的种子、肥料、农药等材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

② 自行繁殖的育肥畜的成本,包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

3) 自行繁殖的生产性生物资产的成本,按照以下方式确定:

自行繁殖的产畜和役畜的成本,包括达到预定生产经营目的(成龄)前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的,是指生产性生物资产进入正常生产期,可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租。

4) 自行营造的公益性生物资产的成本,应当按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

5) 应计入生物资产成本的借款费用,借款费用的相关规定处理。

6) 投资者投入生物资产的成本,应当按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

7) 生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出, 应当计入当期损益。

#### (2) 后续计量

1) 本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产, 按期计提折旧, 并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

2) 本公司生产性生物资产为产畜和役畜, 采用年限平均法计提折旧, 预计净残值为 5%, 预计使用寿命为 4 年。

当本公司在年度终了对产畜和役畜的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核后, 发现产畜和役畜的使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的, 或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的, 将调整产畜和役畜的使用寿命或预计净残值。

3) 本公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查, 有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因, 使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的, 按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额, 计提生物资产跌价准备或减值准备, 并计入当期损益。

当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的, 减记金额予以恢复, 并在原已计提的跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提, 不再转回。公益性生物资产不计提减值准备。

#### (3) 收获与处置

1) 对于消耗性生物资产, 在收获或出售时, 按照其账面价值结转成本。结转成本的方法加权平均法。

2) 生产性生物资产收获的农产品成本, 按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定, 并采用加权平均法, 将其账面价值结转为农产品成本。

3) 生物资产改变用途后的成本, 应当按照改变用途时的账面价值确定。

4) 生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时, 应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

### 15、无形资产核算方法

#### (1) 取得的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账; 债务重组取得债务人用以抵债的无形资产, 按受让时的公允价值为基础确定其入账价值; 非货币性资产交换换入的无形资产, 按换出资产的公允价值为基础确定其入账价值。

#### (2) 摊销方法

无形资产采用直线法。投资合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的, 按不超过规定年数的期限平均摊销; 两者均规定年限的按孰低者平均摊销; 两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

#### (3) 无形资产减值准备的计提

中期末及年末, 对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价

值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

#### 16、商誉核算方法

(1) 取得的计价方法 合并中形成的商誉，按合并日合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额入账。

(2) 商誉减值准备的计提

商誉不摊销，年末对商誉进行减值测试，预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提商誉减值准备。

#### 17、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用指公司已经支出，但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。

对生产经营中发生的经营性租赁的租金或经营租赁方式租入的固定资产改良支出等，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

其他长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，如果受益年限不能确定的，按五年或十年摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 18、金融负债的核算方法

(1) 金融负债的分类

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和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)、其他金融负债两类；

(2) 金融负债的计量

1) 初始确认金融负债按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 本公司按照公允价值对金融负债进行后续计量，且不扣除将来处置该金融负债时可能发生的交易费用。但是其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 金融负债公允价值的确定

1) 存在活跃市场的金融负债，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

2) 金融负债不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

#### 19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

借款的利息、溢折价摊销和专门借款汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：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者可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

当购建或者生产资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建或者

生产资产项目达到预定可使用或者可销售状态后，借款费用停止资本化。

当购建或者生产资产中部分项目分别完工且可单独使用或对外销售时，该部分资产借款费用停止资本化。

一般借款的辅助费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

#### (2) 借款费用资本化期间

按季度（半年度、年度）计算借款费用资本化金额。

#### (3) 借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间专门借款利息的资本化金额=当期实际发生的利息费用—存款利息或暂时投资收益

每一会计期间一般借款利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

## 20、职工薪酬

### (1) 职工薪酬

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

### (2) 辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；以及本公司实施的内部退休计划。

## 21、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1) 该义务是企业承担的现时义务；
- 2) 该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务金额可以可靠地计量。

(2) 本公司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。

## 22、收入确认原则

### (1) 销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

### (2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负



债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 23、政府补助的确认和计量

政府补助包括从政府无偿取得与资产相关的和与收益相关的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

### (1) 政府补助的确认

能够满足政府补助所附条件并能够收到政府补助，确认为政府补助；

对于取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入当期损益。

对于取得与收益相关的政府补助，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，在确认相关费用的期间计入当期损益；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。

按名义金额 1 元计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 政府补助的计量

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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

## 24、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

本公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按以下要求确认递延所得税资产或递延所得税负债：

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1) 商誉的初始确认；

2) 不是企业合并，且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的交易中产生的资产或负债的初始确认；

3) 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，投资企业能够控制暂时性差异转回的时间，且该暂时性差异在可预见的未来很可能不含转回。

(2) 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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

本公司期末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，应当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，本公司以原减记的金额为限，予以转回。

资产负债表日，按照资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异与适用所得税率计算结果，确认递延所得税负债、递延所得税资产和递延所得税费用。

所得税费用（或收益）=当期所得税+递延所得税费用（或-递延所得税收益）。

#### 25、合并会计报表的编制方法

（1）合并会计报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

（2）母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

#### 26、本年度主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

本年度未发生重大会计政策、会计估计变更；

本年发现的非重大会计差错，影响损益的直接计入本年净损益，其他相关项目也作为本年数一并调整；不影响损益的也调整本年相关项目。本年发现的重大会计差错，对损益的影响数调整年初留存收益，其他相关项目的年初数也一并调整；不影响损益的也调整会计报表相关项目的年初数。本公司本年（期）未发现重大会计差错。

### 四、税项

主要税种	税率%	计税依据	备注
增值税	17%、13%	应税增值额	
营业税	5%、3%	应税收入	
城市维护建设税	7%	应缴流转税	
企业所得税	25%	应纳税所得额	

#### 1、企业所得税

本公司企业所得税的适用税率为 25%。

天津中辰番茄制品有限公司系外商投资企业，根据天津市保税区国家税务局津国税保（2006）9 号文件批复享受企业所得税免二减三优惠政策，2005 年、2006 年免征所得税；2007 年按 7.5% 税率减半征收；2008 年按 8% 税率减半征收；2009 年按 11% 税率减半征收，2010 年以后按 25% 税率正常征收。

法国普罗旺斯食品有限公司企业所得税税率为 33.33%。

#### 2、增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为 17%，出口销售按照零税率计算销项税额，并根据国家规定的退税率享受出口退税政策。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税额，税率为 17% 或 13%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期进项税额后的余额。

法国普罗旺斯食品有限公司的增值税税率为 5.5% 和 19.6%。

#### 3、营业税

本公司代理进出口手续费收入、咨询服务费收入及物业管理等收入适用营业税，税率为 5%。

#### 4、城建税及教育费附加

本公司城建税、教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税（费）率分别为 7%和 3%。

### 五、企业合并及合并财务报表（除特别注明货币单位万元外，金额单位为人民币元）

#### 1、本公司的子公司

货币单位：万元

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的余额	母公司持股比例	本公司合计持股比例
一、企业合并取得的子公司								
天津中辰番茄制品有限公司	天津空港加工区	农产品加工	14,800	蕃茄酱的生产、加工、销售	17,315	0.00	66%	66%
内蒙古中基蕃茄制品有限公司	包头稀土高新区	农产品加工	21,856	蕃茄酱的生产、加工、销售	12,664	0.00	52.24%	100%
天津中辰制罐有限公司	天津空港加工区	包装物生产	15,500	包装用马口铁罐生产	13,500	0.00	87.10%	87.10%
天津天一食品有限公司	天津空港加工区	农产品加工	8,000	蕃茄制品的加工、销售	9,010	0.00	-	100%
法国普罗旺斯食品有限公司	法国普罗旺斯省	农产品加工	2,073.71 欧元	罐头食品的加工、销售	2,073.71 欧元	0.00	-	100%
二、非企业合并取得的子公司								
新疆中基蕃茄制品有限公司	新疆石河子开发区	农产品加工	43,836	生产、销售蕃茄制品	47,280	0.00	92.31%	92.31%
阿拉山口中基有限责任公司	新疆阿拉山口	贸易	100	边境小额贸易等	99	0.00	99.00%	99.00%
乌鲁木齐中基装潢工程有限责任公司	乌鲁木齐青年路17号	装修、施工	50	室内外装饰装修工程设计和施工	30	0.00	60.00%	60.00%
新疆中基国际贸易有限公司	乌鲁木齐青年路17号	进出口	500	粮油食品进出口	353	0.00	70.60%	70.60%
新疆新建国际招标有限责任公司	乌鲁木齐青年路17号	招标代理	1600	机电产品国际招标的代理服务	800	0.00	50.00%	50.00%
石河子中基北泉蕃茄制品有限责任公司	石河子北泉镇2小区	农产品加工	3000	蕃茄制品的加工、销售	2,900	0.00	96.67%	96.67%
石河子中天生物技术有限公司	石河子北泉镇2小区	加工	500	化肥的加工及销售	490	0.00	98.00%	98.00%
新疆五家渠梧桐蕃茄制品有限公司	新疆五家渠梧桐镇	农产品加工	5140	蕃茄制品的加工、销售	4,010	0.00	74.12%	74.12%
新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司	乌鲁木齐高新区	技术开发	3000	蕃茄红素的分离纯化技术开发生产和销售	2,800	0.00	100%	100%
天津中辰物业管理有限公司	天津空港加工区	服务业	50	物业管理	40	0.00	100%	100%

### (1) 新疆中基蕃茄制品有限责任公司

新疆中基蕃茄制品有限责任公司（以下简称“新疆中基蕃茄”）由本公司、新疆艾比湖农工商联合企业总公司和石河子开发区宏达自控设备制造有限公司于 2000 年 5 月共同出资组建，并取得 6590011099568-2 的《企业法人营业执照》；经过增资扩股和股权转让后，截至 2007 年 12 月 31 日的注册资本为人民币 43,836.00 万元，其中：本公司实际出资人民币 47,280.00 万元，持股比例为 92.31%。注册地址：石河子开发区管委会办公楼 5-1#，法定代表人：文勇。

经营范围包括：许可经营项目：生产销售蕃茄酱及其管理、设备、技术咨询服务，餐饮：一般经营项目：农副产品（除专控）、塑料制品、金属材料（稀贵金属除外）的销售，经营本企业自产产品及技术进出口业务、本企业生产所需原料、仪器仪表、机械设备零配件及技术进出口业务、原辅材料的进口业务、来料加工、“三来一补”业务，会议接待。目前公司主要产品为蕃茄酱。

### (2) 天津中辰蕃茄制品有限公司

天津中辰蕃茄制品有限公司（以下简称“天津中辰”）由新疆星辰科技投资有限公司、临泽天森蕃茄制品有限公司、新疆中基蕃茄和自然人刘洪利于 2003 年 11 月共同出资组建，注册资本为人民币 5,000.00 万元。2004 年 8 月，经天津港保税区管理委员会和天津市商务委员会批准，同意香港富华集团有限公司认购天津中辰部分股权，天津中辰由内资有限公司变更为中外合资企业，并取得批准号为商外资津台港澳侨字[2004]03045 号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》、注册号为企合津总字第 016694 号的《企业法人营业执照》。

2005 年 6 月，本公司受让天津中辰部分股权并对天津中辰增资，注册资本变更为人民币 8,280.00 万元。本公司和 BEST HERO 国际有限公司于 2006 年 3 月、2006 年 12 月分别对天津中辰增资 1,720.00 万元和 3,160.00 万元，增资后的注册资本为人民币 13,160.00 万元。其中本公司、BEST HERO 国际有限公司和天津实发集团有限公司出资额分别为人民币 6,000 万元、人民币 5,835 万元、人民币 1,325 万元。注册地址：天津空港物流加工区保税路 98 号，法定代表人：文勇。

经营范围包括：蕃茄酱的生产、加工、销售，蕃茄酱生产技术的咨询服务，经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（国家有专项、专营规定的，按规定执行）。目前公司主要产品为小包装蕃茄酱及其他蕃茄酱制品。

### (3) 内蒙古中基蕃茄制品有限责任公司

内蒙古中基蕃茄制品有限责任公司（以下简称“内蒙古中基蕃茄”）成立于 2005 年 9 月 8 日，由新疆中基蕃茄和内蒙古天义蕃茄制品有限公司共同出资组建，注册资本为 21,856 万元，其中新疆中基蕃茄出资 10,000 万元，持股比例为 45.76%，内蒙古天义蕃茄制品有限公司出资 11,856 万元，持股比例为 54.24%。2007 年根据股权转让协议，内蒙古天义蕃茄制品有限公司将其持有的 54.24% 的公司股权全部转让给本公司。本公司合并持有内蒙古中基蕃茄 100.00% 的股权。

内蒙古中基蕃茄 2006 年 2 月 25 日取得经内蒙古包头市工商行政管理局核准换发的有限责任公司企业法人营业执照，注册号为 1502081001093，法定代表人：王筱栋。

经营范围包括：蕃茄制品的生产、销售（有效期至 2011 年 4 月 24 日）；蕃茄制品及其管理、设备、

技术的咨询服务；农副产品、塑料制品、金属材料（贵金属除外）的销售；进出口业务（专项审批除外）。

（国家法律法规规定应经审批的未获审批前不得经营）

#### （4）天津中辰制罐有限公司

天津中辰制罐有限公司（以下简称“中辰制罐”）成立于 2005 年 3 月 11 日，注册资本为人民币 2,000 万元，由天津中辰、香港诚达亿国际投资有限公司和天津天一食品有限公司共同出资设立。2007 年 4 月，本公司出资人民币 13,500 万元对中辰制罐进行增资，增资后持股比例为 87.1%，同时天津中辰及天津天一食品有限公司将所持中辰制罐股权 620 万元及 400 万元转让给天津晟中国际贸易有限公司。截止 2008 年 6 月 30 日，本公司实际出资人民币 13,500 万元，持股比例为 87.1%；天津晟中国际贸易有限公司出资人民币 1,020 万元，持股比例为 6.58%；香港诚达亿国际投资有限公司出资人民币 980 万元，持股比例为 6.32%。

公司法定住所：天津空港物流加工区保税路 98 号 307 室，法定代表人：闫观平。主要经营范围：蕃茄酱包装用马口铁罐及其它食品包装用马口铁罐生产。

#### （5）阿拉山口中基有限责任公司

阿拉山口中基有限责任公司成立于 1996 年 3 月，由本公司与自然人李勇敏共同出资组建，企业法人营业执照注册号为 6527091000064，注册资本人民币 100 万元，其中本公司出资 99 万元，持股比例为 99%。注册住所：新疆阿拉山口赛里木路。

主要经营范围包括：金属材料、机电产品、建材、五交化产品、办公用品、服装、鞋帽、工艺美术品的销售、装卸工程、对苏联东欧等周边易货贸易及三来一补、货物与技术的进出口业务、边境小额贸易、承包与边境地区毗邻国家的工程和境内国际招标工程。上述境外工程所需的设备、材料出口、向上述国家派遣工程、生产及服务行业的劳务人员（不含海员）、旅游购物出口业务，汽油、柴油、润滑油。

#### （6）乌鲁木齐中基装璜工程有限责任公司

乌鲁木齐中基装璜工程有限责任公司（以下简称“中基装潢”）成立于 2002 年 4 月，由本公司与于骤等 8 位自然人共同出资组建，企业法人营业执照注册号为 6501001104517，注册资本人民币 50 万元，其中本公司出资 30 万元，持股比例为 60%。注册住所：乌鲁木齐市青年路 17 号，主要经营范围包括：建筑装饰装修工程专业承包三级。

#### （7）新疆中基国际贸易有限责任公司

新疆中基国际贸易有限责任公司（以下简称“中基国贸”）原名新疆新建粮油食品进出口有限公司，于 2004 年 9 月更名。中基国贸成立于 1999 年 7 月，由本公司与新建粮油职工持股会、新疆农垦粮油食品土畜进出口公司共同出资组建，企业法人营业执照注册号为 6501001103452，注册资本人民币 500 万元，其中本公司出资 353 万元，持股比例为 70.60%。注册住所：乌鲁木齐市青年路 17 号。

主要经营范围包括：自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国家规定的专营进出口商品和国家禁止进出口等特殊商品除外。经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易。

#### （8）新疆新建国际招标有限责任公司

新疆新建国际招标有限责任公司（以下简称“新建招标”）成立于 2001 年 3 月，由本公司与新疆亚鑫国际经贸股份有限公司、新疆农垦进出口股份有限公司共同出资组建，企业法人营业执照注册号为 6501001105245，注册资本人民币 1600 万元，其中本公司出资 800 万元，持股比例为 50.00%。注册住所：

乌鲁木齐市青年路 17 号。

主要经营范围包括：机电产品的国际招标的代理服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；工程招标代理；机电产品招标代理；工程招标代理；机电产品招标代理。（以上项目涉及国家专项审批的，凭相关许可证规定的范围和期限经营）。

（9）石河子中基北泉蕃茄制品有限责任公司

石河子中基北泉蕃茄制品有限责任公司（以下简称“中基北泉”）成立于 2002 年 6 月，由新疆中基蕃茄、石河子植保机械厂和石河子北泉建筑安装公司共同出资组建，企业法人营业执照注册号为 6590011090161-1，注册资本人民币 3,000 万元，其中新疆中基蕃茄出资 2,900 万元，持股比例为 96.67%。注册住所：石河子北泉镇 2 小区 2 栋 1 号，主要经营范围：蕃茄制品的加工、销售，供热。

（10）石河子中天生物技术有限责任公司

石河子中天生物技术有限责任公司（以下简称“中天生物”）成立于 2000 年 6 月，由新疆中基蕃茄和自然人王加付共同出资组建，企业法人营业执照注册号 6590011099583-1，注册资本人民币 500 万元，其中新疆中基蕃茄出资 490 万元，持股比例为 98%。注册住所：石河子北泉镇 2 小区 2 栋 1 号，主要经营范围：销售生物肥、有机肥、复合肥，加工销售有机，无机复混肥。

（11）五家渠梧桐蕃茄制品有限责任公司

五家渠梧桐蕃茄制品有限责任公司（以下简称“梧桐蕃茄”）成立于 2002 年 11 月，由新疆中基蕃茄、新疆梧桐维特绿色食品有限公司、新疆星辰科技投资有限公司共同出资组建，企业法人营业执照为 659004100074，注册资本人民币 5410 万元，其中新疆中基蕃茄出资 4,010 万元，持股比例为 74.12%。注册住所：五家渠梧桐镇，主要经营范围：许可经营项目（凭许可范围开展经营活动）：蕃茄制品加工、销售。

（12）新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司

新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司（以下简称“中基研究院”）成立于 2002 年 7 月，由新疆中基蕃茄、北京普瑞孚天然药物现代化纯化和分离研究所有限公司、自然人刘洪利共同出资组建，企业法人营业执照注册号 6500001890177，注册资本人民币 3,000 万元。2007 年根据股权转让协议新疆中基蕃茄分别受让北京普瑞孚天然药物现代化纯化和分离研究所有限公司、自然人刘洪利所持中基研究院共计 660 万元股权，股权转让完成后新疆中基蕃茄持股比例为 100%。

企业法定代表人：刘一，注册住所：乌鲁木齐高新区钻石城 40 号，主要经营范围包括：蕃茄红素的分离纯化技术开发，化工产品的研发，生产和销售（涉及国家有专项审批规定的项目除外）。

（13）天津天一食品有限公司

天津天一食品有限公司（以下简称“天一食品”）成立于 2005 年 06 月，由香港富华集团有限公司出资设立，注册资本为人民币 8,000 万元。2006 年 7 月 19 日，香港富华集团有限公司将其持有的本公司人民币 8,000 万元股权全部转让给 BEST HERO INTERNATIONAL 公司，2006 年 12 月 14 日，BEST HERO INTERNATIONAL 公司将其持有的本公司人民币 8,000 万元股权全部转让给天津中辰，天津中辰持股比例为 100%。

本公司法定住所：天津空港物流加工区外环北路 1 号 2-A070 室，法定代表人：文勇。主要经营范围：蕃茄酱的生产、加工及销售；蕃茄酱生产技术的咨询服务。

## (14) 天津中辰物业管理有限公司

天津中辰物业管理有限公司（以下简称“中辰物业”）成立于 2006 年 8 月，由天津中辰和中辰制罐共同投资组建并取得企业法人营业执照，营业执照注册号：1201921001748。中辰物业注册资本人民币 50 万元，本公司合并持股比例为 100%。法定代表人：闫观平。

经营范围包括：酒店管理、物业管理、日用百货零售、花木种植；餐馆的经营；劳动服务；餐馆：主食、热菜、烧烤、凉菜；食堂；主食、热菜加工经营（国家有专项、专管规定的，按规定执行）。

## (15) 法国普罗旺斯食品有限公司

法国普罗旺斯食品公司前身是 1947 年加玛莱特地区 1000 多家蕃茄种植者联合组成的一个农业合作社 SCATV 和于 1978 年注册成立的由 SCATV 合作社控股 98% 的“Le Cabanon”有限公司共同组成。2004-2006 年，本公司分三次出资收购了“Le Cabanon”公司 100% 的股份和相应的品牌、渠道，全资控股了“Le Cabanon”公司，并将企业名称变更为法国普罗旺斯食品公司，目前公司注册资本为 2,073.71 万欧元。

公司主营业务为蕃茄酱的生产和销售，目前主要通过将采购的浓缩蕃茄酱加工成小包装蕃茄酱制品，通过“Le Cabanon”的品牌、渠道对最终消费者进行销售。

## 2、纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其原因

本公司持有新建招标 50% 股权，为公司第一大股东，实质控制公司的重大经营、财务决策，故将其纳入合并报表范围。

## 3、母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

新疆中基蕃茄持有新疆天山蕃茄制品有限责任公司 52.70% 股权，因新疆中基蕃茄协议收购的部分股权被冻结而尚未完成工商变更手续，持股比例无法完全确认，新疆中基蕃茄对其日常生产经营及财务管理没有实质控制，故未将其纳入合并报表范围。

## 4、本期合并报表范围的变更情况

根据股权转让协议，本公司 2008 年年初将持有新疆中基城乡建设有限责任公司 72.50% 的股权全部进行出售，出售价格依据新疆中基城乡建设有限责任公司 2007 年 12 月 31 日经审计后的净资产确定。故本期未将其纳入合并报表范围。

## 六、合并财务报表主要项目附注（除特别注明货币单位万元外，金额单位为人民币元）

（以下附注年初余额指 2008 年 1 月 1 日余额，期末余额指 2008 年 6 月 30 日余额。）

## 1、货币资金

项 目	期末数			年初数		
	原 币	折算汇率	折合人民币	原 币	折算汇率	折合人民币
现 金			494,308.07		-	247,961.47
其中：美 元	-	-	-			
欧 元	-			1,897.79	10.6669	20,243.54
银行存款			227,832,413.52		-	169,170,689.70
其中：美	13,808,091.45	6.8591	94,711,080.06	1,004,374.00	7.3046	7,336,550.33

元						
欧元	25,100.20	10.8302	271,840.19	6,892,761.69	10.6669	73,524,399.67
其他货币资金			276,868,810.05		-	265,227,778.83
其中：美元	673,386.34	6.8591	4,618,824.24	1,094,388.08	7.3046	7,994,067.17
合计	-	-	505,195,531.64	-	-	434,646,430.00

## 2、应收票据

### 应收票据种类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,800,000.00	0.00

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	
			比例%	账面余额
单项金额重大的应收账款	466,260,274.70	72.04%	2.66%	12,401,311.51
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	180,935,486.52	27.96%	7.10%	12,844,646.36
其他不重大的应收账款	0.00			0.00
合计	647,195,761.22	100%	9.76%	25,245,957.87
净额				621,949,803.35

### 接上表

类别	年初数			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	
			比例%	账面余额
单项金额重大的应收账款	503,651,311.79	73.91%	2.41%	12,114,274.23
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	177,806,302.41	26.09%	9.00%	16,007,784.14
其他不重大的应收账款	0.00	0.00%	0.00%	0.00
合计	681,457,614.20	100.00%	4.13%	28,122,058.37
净额				653,335,555.83

### (2) 单项金额重大的应收账款中按个别认定法计提的应收款项：

欠款单位名称	账面余额	坏账准备比例%	坏账准备金额	计提理由
CLIENTS DOUTEUX	4,151,249.63	100.00%	4,151,249.63	有争议,预计无法收回
河北元氏化工轻工有限公司	870,893.70	100.00%	870,893.70	经催收无法收回
乌鲁木齐市胜强钢材物资贸易中心	600,059.60	100.00%	600,059.60	经催收无法收回
雷福宏	440,957.69	100.00%	440,957.69	经催收无法收回



章兰	355,155.48	100.00%	355,155.48	经催收无法收回
金皓商贸有限公司	343,582.81	100.00%	343,582.81	经催收无法收回
天盈物资有限公司	298,198.41	100.00%	298,198.41	经催收无法收回
西安天心五十铃	292,965.35	100.00%	292,965.35	经催收无法收回
四川通川报社	235,320.00	100.00%	235,320.00	经催收无法收回
其他	4,812,928.84	100.00%	4,812,928.84	经催收无法收回
合计	12,401,311.51	-	12,401,311.51	-

## (3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄组合	组合账面余额	坏账准备比例%	坏账准备金额
7个月至1年(含1年)	70,059,050.00	1%	700,590.50
1至2年(含2年)	99,452,848.70	10%	9,945,284.87
2至3年(含3年)	5,570,562.58	15%	835,584.39
3至4年(含4年)	5,211,086.75	20%	1,042,217.34
4至5年(含5年)	641,938.49	50%	320,969.26
组合合计	180,935,486.52		12,844,646.36

## (4) 应收账款的期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (5) 应收账款期末余额中欠款金额前五名的情况:

欠款单位(人)名称	欠款金额	欠款年限	占总额比例%
天津晟国际贸易有限公司	266,650,125.58	1年以内	41.20%
WATANMAL BOOLCHAND COMPANY LIMITED	130,711,240.26	1年-2年	20.20%
PROVENCE INTERNATIONAL TRADE-F. Z. E	47,763,157.97	1-2年	7.38%
江阴华西棉麻有限公司	20,293,709.97	1-2年	3.14%
HAOYI	11,321,322.86	1-2年	1.75%
合计	476,739,556.64		73.67%

## 4、预付账款

## (1) 预付账款账龄分析

账龄	期 末 数		年 初 数	
	账面余额	占总额比例%	账面余额	占总额比例%
1年以内(含1年)	276,628,332.01	75.19%	211,874,076.95	77.21%
1至2年(含2年)	49,374,352.18	13.42%	13,897,347.61	5.06%
2至3年(含3年)	21,426,382.70	5.82%	9,413,832.51	3.43%

3 年以上	20,463,858.97	5.56%	39,242,548.27	14.30%
合计	367,892,925.86	100.00%	274,427,805.34	100.00%

(2) 预付账款的期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类

类 别	期 末 数			
	账面余额	占余额 比例%	坏账准备	
			比例%	金额
单项金额重大的其他应收款	189,195,811.43	81.27%	2.67%	5,080,722.18
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	43,594,173.44	18.73%	16.01%	6,981,378.63
其他不重大的其他应收款	0.00			0.00
合 计	232,789,984.87	100.00%	18.68%	12,062,100.81
净 额				220,727,884.06

接上表

类 别	年 初 数			
	账面余额	占余额 比例%	坏账准备	
			比例%	金额
单项金额重大的其他应收款	151,914,337.63	76.54%	3.06%	4,643,499.84
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	46,565,361.74	23.46%	17.64%	8,215,920.02
其他不重大的其他应收款	0.00	0.00%	-	0.00
合 计	198,479,699.37	1.00%	6.48%	12,859,419.86
净 额				185,620,279.51

### (2) 单项金额重大的其他应收款中按个别认定计提的应收款项

欠款单位(人)名称	欠款金额	计提坏账准备 比例%	坏账准备	计提理 由
陕西天亩农业发展有限公司	1,160,267.72	100.00%	1,160,267.72	无法收回
杨成林	404,040.01	100.00%	404,040.01	无法收回
新疆五星大厦有限责任公司	343,470.84	100.00%	343,470.84	无法收回
武汉深江物业发展公司	287,500.00	100.00%	287,500.00	无法收回
新天国际经济技术合作公司	277,167.55	100.00%	277,167.55	无法收回
卢幼麒	227,786.74	100.00%	227,786.74	无法收回
蒲朝晖	167,230.01	100.00%	167,230.01	无法收回
彭文善	165,802.00	100.00%	165,802.00	无法收回
中国农业银行兵团分行	163,993.40	100.00%	163,993.40	无法收回
韩均	144,924.68	100.00%	144,924.68	无法收回

其他	1,738,539.23	100.00%	1,738,539.23	无法收回
合计	5,080,722.18	-	5,080,722.18	

## (3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄组合	组合账面余额	坏账准备比例%	坏账准备金额
1至2年(含2年)	31,684,420.92	10%	3,168,442.09
2至3年(含3年)	4,782,856.35	15%	717,428.46
3至4年(含4年)	1,559,800.02	20%	311,960.00
4至5年(含5年)	5,567,096.15	50%	2,783,548.08
组合合计	43,594,173.44		6,981,378.63

(4) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 其他应收款期末余额中欠款金额前五名的情况

欠款单位(人)名称	欠款金额	欠款年限	占总额比例%	欠款性质或内容
天津四建建筑公司	38,000,000.00	1年以内	16.32%	工程款
兵团财务局	12,887,300.00	1-2年	5.54%	保证金
新疆百花村股份有限公司	5,345,284.89	2-3年	2.30%	支付连带责任款
上海苑辰贸易有限公司	3,500,000.00	1-2年	1.50%	暂借款
北京曼齐尼科玛克	2,500,000.00	2-3年	1.07%	设备款
合计	62,232,584.89		26.73%	

## 6、存货及存货跌价准备

(1) 存货项目

存货项目	期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
物资采购	0.00	0.00	33,816,672.19	0.00
原材料	245,995,181.52	394,516.52	194,256,698.56	620,688.89
包装物	149,685,030.47	429,237.18	156,174,783.23	429,237.18
低值易耗品	289,707.51	0.00	4,277,994.26	0.00
库存商品	261,964,459.27	3,431,220.38	49,449,247.17	2,683,293.20
产成品	65,559,732.52	0.00	380,488,594.65	3,386,768.09
在产品	0.00	0.00	87,526,122.65	0.00
委托加工物资	0.00	0.00	2,389,944.01	0.00
发出商品	0.00	0.00	24,747,623.08	0.00
开发产品	0.00	0.00	25,414,369.05	0.00
生物性资产	2,414,451.94	0.00	0.00	0.00
合计	725,908,563.23	4,254,974.08	958,542,048.85	7,119,987.36
净额		721,653,589.15		951,422,061.49

(2) 存货跌价准备

存货项目	年初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	620,688.89	-	-	-	620,688.89

库存商品	2,683,293.20	-	-	105,844.78	2,577,448.42
产成品	3,386,768.09	-	-	2,759,168.50	627,599.59
包装物	429,237.18	-	-	-	429,237.18
合 计	7,119,987.36	-	-	2,865,013.28	4,254,974.08

由于以前年度已计提存货跌价准备的存货本期对外销售，已计提的跌价准备相应转销 2,865,013.28 元。

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资

项 目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算	103,167,473.52	-	103,167,473.52	0.00
按权益法核算	118,689,559.56	-	115,962,502.73	-
合 计	221,857,033.08	-	219,129,976.25	-
净 额	221,857,033.08		219,129,976.25	

### (2) 主要合营企业、联营企业财务信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	持 股 比 例	在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本 公 司 合 计 持 股 比 例	本公司合计享有表决权比例
<b>按权益法核算联营企业</b>							
新疆亚鑫国际贸易股份有限公司	乌鲁木齐五星路	进出口	30.30%	30.30%	53,425,064.91	30.30%	30.30%
新疆徕远经贸实业投资集团有限责任公司	乌鲁木齐市	综合类	35.65%	35.65%	144,993,414.12	35.65%	35.65%
新疆北新路桥建设股份有限公司	乌鲁木齐市	施工	19.81%	19.81%	242,425,215.51	19.81%	19.81%
中基汉斯食品有限公司	天津空港物流加工区	食品加工	50.00%	50.00%	30,457,769.58	50.00%	50.00%

### (3) 按成本法核算的长期股权投资

投资单位名称	初始投资额 (万元)	累计投资额 (万元)	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海凯盛创业投资有限公司 (注1)	3,024.24	3,024.24	20,242,368.99	0.00	0.00	20,242,368.99
新天国际葡萄酒业有限公司	3,751.52	3,751.52	37,515,212.00	0.00	0.00	37,515,212.00
新疆西域酒业有限公司	828.87	828.87	8,288,681.74	0.00	0.00	8,288,681.74
新疆天山蕃茄制品有限责任公司	1,985.00	1,985.00	19,850,000.00	0.00	0.00	19,850,000.00
法国农业信贷银行(Aigues地区)	114.08	114.08	1,185,321.92	0.00	0.00	1,185,321.92

法国农业信贷银行（Rhone地区）	17.89	17.89	185,888.87	0.00	0.00	185,888.87
深圳华特容器有限公司（注2）	1,590.00	1,590.00	15,900.00	0.00	0.00	15,900.00
上海亚鸿房地产开发有限公司（注3）	1,625.38	1,625.38	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	12,936.98	12,936.98	103,167,473.52	0.00	0.00	103,167,473.52

## (4) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额（万元）	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
				金额	其中：现金红利	
新疆亚鑫国际贸易股份有限公司	1,430.00	16,623,885.07	37,438.16	-	-	16,661,323.23
新疆徕远经贸实业投资集团有限责任公司	3,143.00	49,097,023.47	2,593,129.70	-	-	51,690,153.17
新疆北新路桥建设股份有限公司	1,700.00	44,627,986.99	4,107,555.75	1,371,510.00	-	47,364,032.74
中基汉斯食品有限公司	100 万美元	5,613,607.20	0.00	2,639,556.78	-	2,974,050.42
合计		115,962,502.73	6,738,123.61	4,011,066.78	-	118,689,559.56

## 8、固定资产

## (1) 固定资产原值

类别	年初余额	本期增加额	本期减少数	期末余额
房屋及建筑物	901,771,424.29	6,009,866.75	3,512,391.58	904,268,899.46
机器设备	1,464,697,157.28	0.00	0.00	1,464,697,157.28
运输工具	31,549,087.54	497,889.00	165,500.00	31,881,476.54
电子设备	21,534,273.64	1,457,582.69	0.00	22,991,856.33
其他设备	4,577,139.16	16,537.00	0.00	4,593,676.16
合计	2,424,129,081.91	21,618,708.61	3,677,891.58	2,428,433,065.77

## (2) 累计折旧

类别	年初余额	本期增加额	本期减少数	期末余额
房屋及建筑物	126,858,987.22	21,582,646.83	221,464.13	148,220,169.92
机器设备	384,921,952.71	70,868,186.98	0.00	455,790,139.69

运输工具	9,494,480.65	1,673,956.35	32,029.12	11,136,407.88
电子设备	9,936,962.05	1,469,341.45	0.00	11,406,303.50
其他设备	1,517,152.53	287,295.34	0.00	1,804,447.87
合 计	532,729,535.16	95,881,426.95	253,493.25	628,357,468.86

## (3) 固定资产减值准备及净额

类 别	年初余额	本期增加额	本期减少数	期末余额
房屋建筑物	3,846,027.98	-	1,359,106.37	2,486,921.61
运输设备	356,918.78	-	-	356,918.78
减值准备合计	4,202,946.76	-	1,359,106.37	2,843,840.39
固定资产净额	1,887,196,599.99	-	-	1,797,231,756.52

## 9、在建工程

工程名称	年初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额	资金来源
			转入固定资产	其他减少		
蕃茄红素技改项目	17,147,831.53	4,297,178.00	840,137.84	0.00	20,604,871.69	募集资金
厂房设备、研发中心楼	22,121,505.50	15,936,306.17	180,366.59	0.00	37,877,445.08	自有资金
设备安装工程	11,991,773.60	740,810.90	336,550.06	0.00	12,396,034.44	自有资金
其他零星工程	709,179.39	0.00	0.00	0.00	709,179.39	自有资金
合 计	51,970,290.02	20,974,295.07	1,357,054.49	0.00	71,587,530.60	

## 10、无形资产

## (1) 无形资产原值

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	120,565,236.53	9,844,017.55	0.00	130,409,254.08
房屋租赁费	7,354,947.54	0.00	0.00	7,354,947.54
变温溶剂萃取技术	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00
商标	13,175,745.81	0.00	0.00	13,175,745.81
气体排放配额	5,096,836.61	0.00	0.00	5,096,836.61
财务软件	3,213,985.34	369,147.31	0.00	3,583,132.65
合 计	155,406,751.83	10,213,164.86	0.00	165,619,916.69

## (2) 累计摊销

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	8,325,204.06	3,630,115.68	0.00	11,955,319.74
房屋租赁费	1,340,646.84	111,720.00	0.00	1,452,366.84
变温溶剂萃取技术	3,250,000.00	300,000.00	0.00	3,550,000.00
商标	2,854,744.57	560,350.49	0.00	3,415,095.06
气体排放配额	5,090,733.12	6,103.49	0.00	5,096,836.61
财务软件	1,862,042.42	258,849.20	0.00	2,120,891.62
合 计	22,723,371.01	4,867,138.86	0.00	27,590,509.87
无形资产净值	132,683,380.82	-	-	138,029,406.82

**11、长期待摊费用**

项 目	原始发生额	年初账面余额	本期增加	本期减少		累计摊销	期末账面余额	剩余摊销年限
				本期摊销	其他减少			
增容费	561,093.40	224,437.28	0.00	28,054.66	0.00	336,656.12	224,437.28	3.5年
道路维修费	407,000.00	291,400.00	0.00	39,310.24	0.00	154,910.24	252,089.76	4.5年
保险费	228,800.80	196,880.75	0.00	1,920.00	0.00	33,840.05	194,960.75	1-2年
其他	376,385.25	221,086.79	0.00	37,695.32	0.00	221,048.44	155,336.81	1-2年
合 计	1,573,279.45	933,804.82	0.00	106,980.22	0.00	746,454.85	826,824.60	

**12、递延所得税资产和递延所得税负债**

已确认的递延所得税资产

项 目	期末账面余额	年初账面余额
坏账准备	3,349,536.68	3,349,536.68
存货跌价准备	602,975.80	602,975.80
长期待摊费用摊销	836,835.68	836,835.68
合 计	4,789,348.16	4,789,348.16

**13、资产减值准备**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转回	本期转销	
坏账准备	40,981,478.23	0.00	0.00	3,673,419.55	37,308,058.68
存货跌价准备	7,119,987.36	0.00	0.00	2,865,013.28	4,254,974.08
固定资产减值准备	4,202,946.76	0.00	0.00	1,359,106.37	2,843,840.39
商誉减值准备	11,331,671.75	0.00	0.00	0.00	11,331,671.75
合 计	63,636,084.10	0.00	0.00	7,897,539.20	55,738,544.90

**14、短期借款**

(1) 短期借款分类

借款条件	期末账面余额	年初账面余额
信用借款	55,000,000.00	55,000,000.00
保证借款	296,792,788.96	1,129,353,695.40
抵押借款	408,787,720.72	135,000,000.00
质押借款	366,448,452.00	61,000,000.00
押汇借款	0.00	110,421,071.27
银行透支	0.00	2,849,812.53
银行承兑汇票贴现	420,000,000.00	267,000,000.00
合 计	1,547,028,961.68	1,760,624,579.20

**15、应付票据**

种 类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	364,360,000.00	190,570,000.00
商业承兑汇票	50,000,000.00	50,000,000.00

合 计	414,360,000.00	240,570,000.00
-----	----------------	----------------

**16、应付账款**

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	41,730,898.47	313,192,678.79
1 至以上	140,573,188.91	74,546,690.69
合 计	182,304,087.38	387,739,369.48

## (2) 期末大额应付款项明细

债权人(人)名称	期末账面余额	未偿还或未结转的原因
北京奥瑞金新美制罐有限公司	33,268,152.98	合同约定付款期内
SINOLINKER TRADING	23,866,429.65	合同约定付款期内
WATANMAL BOOLCHANP COMPANY LIMITED	3,379,290.68	合同约定付款期内
北京奥瑞金印刷科技股份公司	10,523,771.47	合同约定付款期内
天津秦来国际物流有限公司	2,711,227.98	合同约定付款期内

**17、预收账款**

账 龄	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内	38,803,119.16	57,922,112.18
1 年以上	37,696,221.63	20,804,799.95
合 计	76,499,340.79	78,726,912.13

**18、应付股利**

应付股利期末账面余额为 27,203,178.09 元，其中应付主要投资单位（人）情况如下：

主要投资单位（人）名称	期末账面余额	年初账面余额
兵团农五师八十七团	5,018,146.04	5,018,146.04
兵团农二师二十一团	4,799,276.54	4,799,276.54
乌鲁木齐三木实业有限公司	3,433,142.36	3,433,142.36
兵团农十二师五一农场	4,369,022.63	0.00
兵团建设工程集团有限公司	212,009.40	2,726,198.40
上海邦联科技有限公司	1,699,716.86	1,699,716.86
乌鲁木齐楠悦工贸有限公司	1,087,775.32	1,087,775.32
兵团农六师军户农场	1,072,843.64	1,072,843.64
兵团和田农场管理局乌鲁木齐市果品加工厂	917,530.75	917,530.75
无锡灵山实业有限责任公司	400,000.00	400,000.00
江苏新动力风险投资有限公司	320,000.00	320,000.00
浙江物通实业有限公司	320,000.00	320,000.00
新疆荣丰工贸有限公司	180,000.00	180,000.00
江苏瑞华投资发展有限公司	0.00	160,000.00



上海迅昌科技实业有限公司	80,000.00	80,000.00
浙江樱花集团有限责任公司	80,000.00	80,000.00
烟台明华投资有限公司	80,000.00	80,000.00
社会公众股	0.00	73.33
天津实发集团有限公司	2,743,977.65	2,806,816.02
王加付	7,088.53	7,088.53
新疆农垦粮油食品土畜医保进出口公司	211,859.07	211,859.07
新疆新建粮油食品进出口公司职工持股会	170,789.30	170,789.30
乌鲁木齐中鸿远投资有限公司	0.00	875,711.76
魏昆	0.00	582,049.39
张楹	0.00	447,425.72
兵团第一建筑安装工程公司	0.00	291,903.92
金玲	0.00	79,190.39
邹金松	0.00	79,190.39
<b>合 计</b>	<b>27,203,178.09</b>	<b>27,926,727.73</b>

**19、应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,315,253.10	19,684,390.78	20,446,938.24	5,552,705.64
二、职工福利	28,121,886.70	0.00	13,578,954.00	14,542,932.70
三、社会保险费	738,157.29	1,838,429.68	2,119,664.06	456,922.91
其中：医疗保险费	365,991.46	551,528.90	646,680.37	270,839.99
养老保险费	372,165.83	1,286,900.78	1,472,983.69	186,082.92
四、住房公积金	16,982.00	296,438.84	154,166.44	159,254.40
五、解除劳动关系的补偿	1,011,320.84	0.00	1,011,320.84	0.00
六、工会经费和职工教育经费	4,251,011.53	468,282.15	90,448.06	4,628,845.62
七、其他职工薪酬	7,644,400.47	0.00	7,644,400.47	0.00
<b>合 计</b>	<b>48,099,011.93</b>	<b>22,287,541.45</b>	<b>45,045,892.11</b>	<b>25,340,661.27</b>

**20、应交税费**

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-39,805,948.8	-36,469,562.17
营业税	8,208.58	1,961,492.60
城市维护建设税	-2,773,693.81	1,639,590.19
企业所得税	218,372.60	4,594,827.57
个人所得税	529,628.09	134,954.00
教育费附加	748,510.74	899,642.26

其他税费	-144,035.17	68,630.12
合 计	-41,218,957.77	-27,170,425.43

## 21、其他应付款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	140,439,177.68	128,602,923.04
1 至 2 年	60,052,113.27	199,246,097.23
2 至 3 年	5,814,485.05	6,540,608.93
3 年以上	30,564,271.88	30,492,825.89
合 计	236,870,047.88	364,882,455.09

(1) 其他应付款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末金额较大的其他应付款

债权人(人)名称	期末账面余额	性质或内容
新疆星辰科技投资有限公司	17,880,439.27	往来款
新疆西域酒业有限公司	13,562,383.95	往来款
新疆元农机械设备有限公司	10,626,940.88	代理设备款
奎屯农工商总场	5,480,000.00	股权转让款
北京普瑞孚天然药物有限公司	4,100,000.00	股权转让款

## 22、长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	95,000,000.00	137,095,029.72
保证借款	384,600,000.00	312,000,000.00
质押借款	71,700,000.00	22,200,000.00
保证及质押借款	42,095,029.72	49,500,000.00
合 计	593,395,029.72	520,795,029.72

## 23、股本

货币单位：万元

项 目	年初账面 余额	本期增减变动 (+、-)					小计	期末账面 余额
		送股	配股	公积金转股	增发 新股	其他		
有限售条件股份	5,557.12		-	1,330.72	-	-1,121.37	209.35	5,766.47
无限售条件流通股份	26,678.93		-	8,340.09	-	1,121.37	9,461.46	36,140.40
合 计	32,236.05		-	9,670.82	-	0.00	9,670.81	41,906.87

货币单位：元

股东名称	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例%			金额	比例%
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	27,267,050.00	8.46%	8,180,115.00	0.00	35,447,165.00	8.46%
新疆生产建设兵团农五师 87 团	19,934,620.00	6.18%	5,086,744.00	2,978,809.00	22,042,555.00	5.26%
新疆生产建设兵团农二师二十一团	19,013,459.00	5.90%	5,704,037.00	0.00	24,717,496.00	5.90%
乌鲁木齐三木实业有限公司	16,978,950.00	5.27%	4,744,778.00	1,163,024.00	20,560,704.00	4.91%
新疆生产建设兵团农十二师五一农场	15,280,403.00	4.74%	4,584,121.00	0.00	19,864,524.00	4.74%
社会公众股	223,886,029.00	69.45%	72,550,191.00	0.00	296,436,220.00	70.74%
合 计	322,360,511.00	100%	100,849,986.00	4,141,833.00	419,068,664.00	100%

本公司 2008 年 5 月 5 日根据 2007 年度股东大会决议，以公司现有股本 322,360,511 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元，同时公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增前总股本为 322,360,511.00 元，转增后的总股本为 419,068,664.00 元，本次增资业经万隆会计师事务所验证并出具万会业字（2008）第 2290 号验资报告。

#### 24、资本公积

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
股本溢价	541,795,957.73	0.00	96,708,154.00	445,087,803.73
合 计	541,795,957.73	0.00	96,708,154.00	445,087,803.73

#### 25、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	124,991,815.84	0.00	0.00	124,991,815.84
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	124,991,815.84	0.00	0.00	124,991,815.84

#### 26、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	178,192,528.40
本期会计政策调整	0.00
调整后年初未分配利润	0.00
加：本期净利润	32,461,403.37
减：提取法定盈余公积金	0.00
分配现金股利	9,670,815.33
应付普通股股利	0.00
期末未分配利润	200,983,116.44

**27、营业收入及营业成本**

## (1) 销售收入及成本

项 目	2008年1-6月			2007年1-6月		
	收 入	成 本	毛 利	收 入	成 本	毛 利
主营业务	885,019,894.34	645,083,675.24	239,936,219.10	838,669,450.18	620,724,500.10	217,944,950.18
其他业务	13,978,646.67	11,881,849.67	2,096,797.00	13,731,011.67	11,348,537.50	2,382,474.17
合 计	898,998,541.01	656,965,524.91	242,033,016.10	852,400,461.88	632,073,037.60	220,327,424.28

## (2) 产品类别

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
大桶原料 酱	860,339,212.43	838,669,450.21	616,267,502.93	620,724,500.10
其他	38,659,328.58	13,731,011.67	40,698,021.98	11,348,537.50
合 计	898,998,541.01	852,400,461.88	656,965,524.91	632,073,037.60

**28、营业税金及附加**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金 额	计缴标准 (%)	金 额	计缴标准 (%)
营业税	117,871.39	5%	79,958.50	5%
城市维护建设税	1,873,253.29	7%	1,512,492.26	7%
教育费附加	974,410.97	3%	643,717.15	3%
合 计	2,965,535.65		2,236,167.91	

**29、财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,303,493.62	50,293,913.87
减：利息收入	4,619,897.52	3,439,345.09
利息净支出	65,683,596.10	46,854,568.78
汇兑损失	4,709,979.00	7,660,179.03
减：汇兑收益	5,176,490.45	212,508.59
其 他	4,148,638.40	3,504,109.43
合 计	69,365,723.05	57,806,348.65

**30、资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,066,521.82	2,730,742.24
存货跌价损失	-2,865,013.28	-9,863,319.14
合 计	-4,931,535.10	-7,132,576.90

**31、投资收益**

项 目	本期投资收益（损失“-”）	上期投资收益（损失“-”）
成本法核算的被投资公司分配来的现金红利	0.00	0.00
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	4,098,566.83	-5,392,915.12
股权投资差额摊销	0.00	0.00
股权转让收益	0.00	0.00
其他收益	455,077.37	375,247.77
合 计	4,553,644.20	-5,017,667.35

**32、营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	1,773,971.34	750,999.82
罚款净收入	21,236.90	0.00
经营赔偿	480,021.97	0.00
债务重组利得	0.00	0.00
政府补助	7,098,290.93	3,151,178.91
企业合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	0.00	0.00
其 他	29,689.49	538,293.65
合 计	9,403,210.63	4,440,472.38

**(2) 政府补助**

种 类	本期取得政府补助	记入本期损益的政府补助	本期返还的政府补助	
			金 额	原 因
财政支持资金	4,722,100.00	4,722,100.00	-	-
其他财政补贴	2,376,190.93	2,376,190.93	-	-
合 计	7,098,290.93	7,098,290.93		

**33、营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	4,922.30	556,281.79
其中：固定资产处置损失	0.00	516,881.79
罚没支出	386,377.98	0.00
其 他	373,530.23	2,262,902.01
合 计	764,830.51	2,819,183.80

**34、收到的其他与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大的如下：

项 目	本期发生额
兵团拨款	150,000,000.00
收回代垫款	80,878,899.75
收回保证金	2,817,177.19
利息收入	4,619,897.52
财政支持资金	4,702,100.00
合 计	243,018,074.46

**35、支付的其他与经营活动有关的现金**

支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的如下：

项 目	本期发生额
营业费用	30,495,704.73
往来款	98,165,239.39
管理费用	17,455,528.02
财务费用	4,148,638.40
合 计	150,265,110.54

**36、收到的其他与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金中金额较大的如下：

项 目	本期发生额
外汇买卖交割	120,533.81

**37、现金流量表补充资料**

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,461,403.37	26,838,659.90
加：资产减值准备	-4,931,535.10	-7,132,500.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,881,426.95	45,055,066.31
无形资产摊销	4,867,138.86	1,153,740.34
长期待摊费用摊销	106,980.22	2,779,937.01
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）	-1,768,949.04	39,400.00
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）	69,836,982.17	61,783,470.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,553,644.2	5,017,667.35
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）	229,768,472.34	253,104,051.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	87,920,631.96	47,384,295.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-185,398,708.15	-304,113,345.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	324,190,199.38	131,910,442.89
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	505,195,531.64	417,136,308.79
减：现金的期初余额	434,646,430.00	374,859,734.42
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	70,549,101.64	42,276,574.37

### 38、现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	505,195,531.64	417,136,308.79
其中：库存现金	494,308.07	509,606.30
可随时用于支付的银行存款	227,832,413.52	227,299,295.08
可随时用于支付的其他货币资金	276,868,810.05	189,327,407.41
二、现金等价物	0.00	
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	
三、期末现金及现金等价物余额	505,195,531.64	417,136,308.79

## 七、母公司财务报表有关项目附注

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类

类 别	期 末 数			
	账面余额	占余额 比例%	坏账准备	
			比例%	账面余额
单项金额重大的应收账款	23,098,317.76	50.85%	30.23%	6,982,990.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	22,328,841.50	49.15%	10.51%	2,345,970.48
其他不重大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	45,427,159.26	100.00%	40.74%	9,328,960.98

净 额	36,098,198.28			
接上表				
类 别	年 初 数			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	
比例%			账面余额	
单项金额重大的应收账款	10,737,108.75	23.47%	65.04%	6,982,990.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	35,019,603.92	76.53%	2.73%	954,936.64
其他不重大的应收账款	0.00	0.00%	-	0.00
合 计	45,756,712.67	100.00%	17.35%	7,937,927.14
净 额	37,818,785.53			

## (2) 单项金额重大的应收账款中按个别认定法计提的应收款项

欠款单位(人)名称	账面余额	坏账准备比例%	坏账准备金额	计提理由
河北元氏化工轻工有限公司	870,893.70	100.00%	870,893.70	经催收无法收回
乌鲁木齐市胜强钢材物资贸易中心	600,059.60	100.00%	600,059.60	经催收无法收回
雷福宏	440,957.69	100.00%	440,957.69	经催收无法收回
章兰	355,155.48	100.00%	355,155.18	经催收无法收回
金皓商贸有限公司	343,582.81	100.00%	343,582.81	经催收无法收回
天盈物资有限公司	298,198.41	100.00%	298,198.41	经催收无法收回
西安天心五十铃	292,965.35	100.00%	292,965.35	经催收无法收回
四川通川报社	235,320.00	100.00%	235,320.00	经催收无法收回
其他	3,545,857.46	100.00%	3,545,857.46	经催收无法收回
合 计	6,982,990.50		6,982,990.50	

## (3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄组合	组合账面余额	坏账准备比例%	坏账准备金额
6个月至1年(含1年)	0.00	1%	0.00
1至2年(含2年)	22,044,224.07	10%	2,204,422.41
2至3年(含3年)	459.00	15%	68.85
3至4年(含4年)	2,000.00	20%	400.00
4至5年(含5年)	282,158.43	50%	141,079.22
组合合计	22,328,841.50		2,345,970.48

(4) 应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款期末余额中欠款金额前五名的情况:



欠款单位(人)名称	欠款金额	欠款年限	占总额比例%
江阴华西棉麻有限公司	20,293,709.97	1-2年	44.67%
乌鲁木齐中鸿远投资有限公司	8,803,970.18	6个月以内	19.38%
新疆中恒大置业有限公司	7,511,357.08	6个月以内	16.53%
常山纺织股份有限公司	1,750,514.10	1-2年	3.85%
河北元氏化工轻工有限公司	870,893.70	5年以上	1.92%
合计	39,230,445.03		86.35%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类

类别	期 末 数			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	
			比例%	金额
单项金额重大的其他应收款	189,782,023.90	95.92%	1.60%	3,029,204.53
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	8,068,340.41	4.08%	15.42%	1,227,343.99
其他不重大的其他应收款	0.00	0.00%	0.00%	0.00
合计	197,850,364.31	100.00%	17.02%	4,256,548.52
净 额				193,593,815.79

### 接上表

类别	年 初 数			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	
			比例%	金额
单项金额重大的其他应收款	108,969,212.94	94.31%	3.30%	3,599,219.38
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	6,577,739.29	5.69%	25.75%	1,693,521.67
其他不重大的其他应收款	0.00	0.00%	0.00%	0.00
合计	115,546,952.23	100.00%	4.58%	5,292,741.05
净 额				110,254,211.18

### (2) 单项金额重大的其他应收款中按个别认定法计提的应收款项

欠款单位(人)名称	欠款金额	计提坏账准备比例%	坏账准备	计提理由
陕西天亩农业发展有限公司	1,160,267.72	100.00%	1,160,267.72	无法收回
新疆五星大厦有限责任公司	343,470.84	100.00%	343,470.84	无法收回
武汉深江物业发展公司	287,500.00	100.00%	287,500.00	无法收回
新天国际经济技术合作公司	277,167.55	100.00%	277,167.55	无法收回
卢幼麒	188,251.12	100.00%	188,251.12	无法收回

蒲朝晖	167,230.01	100.00%	167,230.01	无法收回
彭文善	165,802.00	100.00%	165,802.00	无法收回
中国农业银行兵团分行	163,993.40	100.00%	163,993.40	无法收回
韩均	144,924.68	100.00%	144,924.68	无法收回
其他	130,597.21	100.00%	57,936.33	无法收回
合 计	3,029,204.53		3,029,204.53	

## (3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄组合	组合账面余额	坏账准备比例%	坏账准备金额
1至2年(含2年)	6,403,659.18	10%	640,365.92
2至3年(含3年)	55,670.00	15%	8,350.50
3至4年(含4年)	752,926.82	20%	150,585.36
4至5年(含5年)	856,084.41	50%	428,042.21
组合合计	8,068,340.41		1,227,343.99

(4) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (5) 其他应收款期末余额中欠款金额前五名的情况

欠款单位(人)名称	欠款金额	欠款年限	占总额比例%	欠款性质或内容
天津中辰蕃茄制品有限责任公司	75,019,100.00	6个月以内	37.92%	内部往来
内蒙中基蕃茄制品有限责任公司	50,514,492.64	6个月以内	25.53%	内部往来
天津天一食品有限公司	20,919,440.69	6个月以内	10.57%	内部往来
新疆百花村股份有限公司	5,345,284.89	1年以内	2.70%	支付连带责任款
新疆中基国际贸易有限责任公司	8,213,277.29	6个月以内	4.15%	内部往来
合 计	160,011,595.51		80.87%	

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资

项 目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算	1,067,406,262.73	0.00	1,007,456,262.73	-
按权益法核算	115,715,508.11	0.00	110,348,894.50	-
合 计	1,183,121,770.84	0.00	1,117,805,157.23	-
净 额	1,183,121,770.84		1,117,805,157.23	

## (2) 按成本法核算的长期股权投资

投资单位名称	初始投资额 (万元)	累计投资额 (万元)	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
乌鲁木齐中基装璜工程有限责任公司	30.0 0	30.00	300,000.00	-	-	300,000.00
新疆新建国际招标有限责任公司	800. 00	800.00	8,000,000. 00	-	-	8,000,000. 00
阿拉山口中基有限责任公司	99.0 0	99.00	990,000.00	-	-	990,000.00
新疆中基国际贸易有限责任公司	353. 00	353.00	3,530,000. 00	-	-	3,530,000. 00
新疆中基城乡建设有限责任公司	2,90 0.00	2,900.0 0	29,000,000 .00	16,028,992 .84	45,028, 992.84	0.00
新疆中基蕃茄制品有限责任公司	31,9 50.0 0	47,280. 00	472,800.00 0.00	-	-	472,800.00 0.00
天津中辰蕃茄制品有限责任公司	12,3 15.0 0	17,315. 00	173,150.00 0.00	88,950,000 .00	-	262,100.00 0.00
内蒙古中基蕃茄制品有限公司	12,6 64.0 0	12,664. 00	126,640.00 0.00	-	-	126,640.00 0.00
天津中辰制罐有限公司	13,5 00.0 0	13,500. 00	135,000.00 0.00	-	-	135,000.00 0.00
上海凯盛创业投资有限公司	2,22 4.24	2,224.2 4	12,242,368 .99	-	-	12,242,368 .99
新天国际葡萄酒业有限公司	3,75 1.52	3,751.5 2	37,515,212 .00	-	-	37,515,212 .00
新疆西域酒业有限公司	828. 87	828.87	8,288,681. 74	-	-	8,288,681. 74
合 计	81,4 15.6 3	101,74 5.63	1,007,456, 262.73	104,978,99 2.84	45,028, 992.84	1,067,406, 262.73

## (4) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额(万元)	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
				金 额	其中：现金 红利	
新疆亚鑫国际贸易股份有限公司	1,430.07	16,623,885.07	37,438.16	-	-	16,661,323.23
新疆徕远经贸实业投资集团有限责任公司	3,143.00	49,097,022.44	2,593,129.70	-	-	51,690,152.14
新疆北新路桥建设股份有限公司	1,700.00	44,627,986.99	4,107,555.75	1,371,510.00	-	47,364,032.74
合 计	6,273.07	110,348,894.50	6,738,123.61	1,371,510.00	-	115,715,508.1 1

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 销售收入及成本

项 目	本期发生额			上期发生额		
	收 入	成 本	毛 利	收 入	成 本	毛 利
主营业务	8,074,153.18	7,986,430.89	87,722.29	25,627,075.53	25,591,217.30	35,858.23
其他业务	79,500.00	18,658.89	60,841.11	0.00	0.00	0.00
合 计	8,153,653.18	8,005,089.78	148,563.40	25,627,075.53	25,591,217.30	35,858.23

##### (2) 产品类别

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
钢材收入	7,667,524.53	0.00	7,552,305.13	0.00
农牧业收入	257,056.00	0.00	175,400.00	0.00
其他贸易收入	149,572.65	0.00	258,725.76	0.00
棉花收入	0.00	25,627,075.53	0.00	25,591,217.30
合 计	8,153,653.18	25,627,075.53	8,005,089.78	25,591,217.30

#### 5、投资收益

项 目	本期投资收益（损失“-”）	上期投资收益（损失“-”）
成本法核算的被投资公司分配的股利（注）	45,041,810.75	0.00
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	6,738,123.61	1,321,647.60
股权投资差额摊销	0.00	0.00
其他	-34,039.35	0.00
合 计	51,745,895.01	1,321,647.60

#### 八、关联方关系及其交易

##### (一) 关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》的相关规定，本公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业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，均构成关联方。

## (二) 母公司与子公司的信息

## 1、母公司与子公司的基本信息

公司名称	业务性质	注册地	与本公司关系	持股比例%	表决权比例%	备注
新疆生产建设兵团投资有限公司	投资	乌鲁木齐市新民路44号	第一大股东	8.46%	8.46%	-
新疆中基蕃茄制品有限责任公司	生产、销售蕃茄制品	石河子开发区管委会办公楼5-1#	控股子公司	92.31%	92.31%	-
天津中辰蕃茄制品有限公司	蕃茄酱的生产、加工、销售	天津空港物流加工区保税路98号	控股子公司	45.59%	45.59%	-
内蒙古中基蕃茄制品有限公司	蕃茄制品的加工、销售	内蒙古五原县	控股子公司	54.24%	100.00%	-
天津中辰制罐有限公司	包装物加工	天津空港物流区	控股子公司	87.10%	87.10%	-
阿拉山口中基有限责任公司	边境小额贸易等	阿拉山口赛里木路(西口公寓楼202室)	控股子公司	99.00%	99.00%	-
新疆中基国际贸易有限责任公司	粮油食品进出口	乌市青年路17号	控股子公司	70.60%	70.60%	-
新疆新建国际招标有限责任公司	机电产品国际招标的代理服务	乌市青年路17号	控股子公司	50.00%	50.00%	-
乌鲁木齐中基装璜工程有限公司	室内外装饰装修工程设计和施工	乌市青年路17号	控股子公司	60.00%	60.00%	-
新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司	蕃茄红素的分离纯化技术开发生产和销售	乌鲁木齐高新区钻石城40号	控股子公司	100.00%	100.00%	-
石河子中天生物技术有限公司	化肥的加工及销售	石河子北泉镇2小区2栋1号	控股子公司	98.00%	98.00%	-
石河子中基北泉蕃茄制品有限责任公司	蕃茄制品的加工、销售	石河子北泉镇2小区2栋1号	控股子公司	96.67%	96.67%	-
新疆五家渠梧桐蕃茄制品有限责任公司	蕃茄制品的加工、销售	五家渠梧桐镇	控股子公司	74.12%	74.12%	-
天津天一食品有限公司	蕃茄制品的加工、销售	天津空港物流区	控股子公司	100.00%	100.00%	-
天津中辰物业有限公司	物业管理	天津空港物流区	控股子公司	100.00%	100.00%	-
法国普罗旺斯食品有限公司	罐头食品的加工、销售	法国普罗旺斯省	控股子公司	100.00%	100.00%	-

## 2. 母公司与子公司的注册资本及其变化(金额单位:万元)

公司名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
新疆生产建设兵团投资有限公司	29,378.00	-	-	29,378.00
新疆中基蕃茄制品有限责任公司	43,836.00	-	-	43,836.00
天津中辰蕃茄制品有限公司	13,160.00	-	-	13,160.00
内蒙古中基蕃茄制品有限公司	21,856.00	-	-	21,856.00
天津中辰制罐有限公司	15,500.00	-	-	15,500.00
阿拉山口中基有限责任公司	100.00	-	-	100.00
新疆中基国际贸易有限责任公司	500.00	-	-	500.00
新疆新建国际招标有限责任公司	1,600.00	-	-	1,600.00
乌鲁木齐中基装璜工程有限公司	50.00	-	-	50.00
新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司	3,000.00	-	-	3,000.00
石河子中天生物技术有限公司	500.00	-	-	500.00
石河子中基北泉蕃茄制品有限责任公司	3,000.00	-	-	3,000.00

新疆五家渠梧桐蕃茄制品有限责任公司	5,140.00	-	-	5,140.00
天津天一食品有限公司	8,000.00	-	-	8,000.00
天津中辰物业有限公司	50.00	-	-	50.00
法国普罗旺斯食品有限公司	2,073.71 万欧元		-	2,073.71 万欧元

### 3、除母公司与子公司以外的关联方关系的性质及交易类型

公司名称	与本公司关系的性质	交易类型
新疆生产建设兵团农二师 21 团	本公司股东	采购蕃茄原料
新疆生产建设兵团农十二师五一农场	本公司股东	采购蕃茄原料
新疆生产建设兵团农六师军户农场	本公司股东	采购蕃茄原料
乌鲁木齐三木实业有限公司	本公司股东	资金往来
乌鲁木齐楠悦工贸有限公司	本公司股东	资金往来
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	本公司股东	资金往来
兵团和田农场管理局乌鲁木齐市果品加工厂	本公司股东	资金往来
新疆天山蕃茄制品有限责任公司	联营企业	采购蕃茄原料酱
新疆亚鑫国际经贸股份有限公司	联营企业	资金往来
新疆西域酒业有限公司	参股公司	资金往来
中基汉斯食品有限公司	联营企业	销售蕃茄原料酱

### (三) 关联方交易

#### 1、向关联方采购货物

本期末向关联方采购货物。

#### 2、向关联方销售货物

本期末向关联方销售货物。

#### 3、关联方交易未结算项目

未结算项目	公司名称	期末未结算项目金额	2007 年末结算项目金额
<b>应收股利</b>	新疆亚鑫国际经贸股份有限公司	584,600.00	584,600.00
<b>应收账款</b>	乌鲁木齐三木实业有限公司	0.00	20,835.00
<b>其他应收款</b>	新疆天山蕃茄制品有限责任公司	59,039,973.26	49,065,057.66
	新疆生产建设兵团农二师 21 团	307,522.15	307,522.15
	乌鲁木齐三木实业有限公司	0.00	21,522.89
<b>应付账款</b>	温泉道拉达农场(农五师 87 团)	0.00	14,310,680.00
	新疆生产建设兵团农二师 21 团	3,00.41	7,784,646.20
	新疆生产建设兵团农六师军户农场	152,561.58	18,538,638.25
	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	1,545,784.00	1,545,784.00
<b>其他应付款</b>	新疆西域酒业有限公司	13,562,383.95	13,562,383.95
<b>应付票据</b>	兵团农六师军户农场	0.00	2,000,000.00

	兵团农十二师五一农场	21,100,000.00	1,000,000.00
	新疆天山蕃茄制品有限责任公司	17,000,000.00	14,300,000.00
	农十二师三坪农场	20,000,000.00	2,000,000.00
<b>应付股利</b>	上海邦联科技有限公司	1,699,716.86	1,699,716.86
	江苏瑞华投资发展有限公司	0.00	160,000.00
	江苏新动力风险投资有限公司	320,000.00	320,000.00
	无锡灵山实业有限责任公司	400,000.00	400,000.00
	浙江物通实业有限公司	320,000.00	320,000.00
	浙江樱花集团有限责任公司	80,000.00	80,000.00
	烟台明华投资有限公司	80,000.00	80,000.00
	兵团建设工程集团有限公司	212,009.40	2,408,142.89
	兵团农六师军户农场	1,072,843.64	1,072,843.64
	兵团农十二师五一农场	4,369,022.63	3,239,753.19
	乌鲁木齐齐三木实业有限公司	3,433,142.36	3,433,142.36
	和田农场管理局乌鲁木齐果品加工厂	917,530.75	917,530.75
	乌鲁木齐楠悦工贸有限公司	1,087,775.32	1,087,775.32
	兵团农五师八十七团	5,018,146.04	5,018,146.04
	兵团农二师二十一团	4,799,276.54	4,799,276.54
	新疆荣丰工贸有限公司	180,000.00	180,000.00
	天津实发集团有限公司	2,743,977.65	-

## 3、关联方有关提供或取得担保的信息

单位：万元

借款人	担保金额	还款期间	担保人	抵押人	质押人	性质
新疆中基蕃茄天河分公司	1,000.00	2009.03.19	本公司			保证
新疆中基北泉蕃茄	2,710.00	2008.04.6-2009.5.21	本公司 新疆中基蕃茄			保证
新疆中基蕃茄	1,480.00	2010.3.14			新疆中基蕃茄	质押
	4,950.00	2006.10.16-2016.10.15			新疆中基蕃茄	质押
	4,000.00	2009.8.30		本公司 新疆中基蕃茄		质押
	5,500.00	2012.9.4		新疆中基蕃茄		质押
	47,020.00	2007.7.26-2008.12.23	本公司	新疆中基蕃茄		保证及抵押
天津中辰	4,000.00	2007.10.16-2008.11.13	本公司			保证
	12,200.00	2009.1.14		新疆中基蕃茄		保证
天一食品	13,500.00	2008.5.18-2010.8.10	本公司			保证
天津中辰制罐	6,000.00	2008.3.27-2009.4.9	本公司			
内蒙古中基蕃茄	11,000.00	2006.7.10-2011.7.17	本公司 天津中辰			保证
<b>合计</b>	113,360.00					

## 九、或有事项

### (一) 本公司对外提供担保情况

单位：万元

借款人	担保金额	还款期间	担保人	抵押人	质押人	性质
兵团国有资产经营公司	2,300.00	2008年8月	母公司	-	-	-
新疆中国彩棉股份有限公司	300.00	逾期	母公司	-	-	-
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	29,899.33	工程完工缺陷期	母公司	-	-	-
<b>合计</b>	<b>32,499.33</b>			-	-	-

注：为本公司控股子公司或分公司提供的担保情况详见附注八（三）3 关联方有关提供或取得担保的信息。

2007年12月，本公司2007年第二次股东大会决议与兵团国有资产经营公司进行互保，互保期限暂定为三年。2008年1月3日双方签订互保协议，担保方式采用承担连带担保责任，互保额度为1.3亿元，协议有效期为一年。截至2008年6月30日，本公司为兵团国有资产经营公司担保总额为2,300万元。

2008年根据本公司股东大会决议与新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司签订了人民币为5亿元的互保协议，互保期限八年。截止2008年6月30日，本公司为新疆生产建设兵团建设(集团)有限责任公司担保总额为29,899.33万元。

### (二) 诉讼事项

1、本公司于2005年12月30日为新疆百花村股份有限公司提供570万元的贷款担保，担保期限为一年。该笔贷款到期后，新疆百花村股份有限公司偿还了其中60万元的本金。截至2006年12月31日，公司为新疆百花村股份有限公司提供担保尚剩余510万元贷款逾期，交通银行乌鲁木齐分行于2007年5月28日向新疆乌鲁木齐市中级人民法院申请执行，根据新疆乌鲁木齐市中级人民法院（2007）乌中法执字第171号民事裁定书，于2007年5月至6月共从本公司银行帐户中扣划了5,281,540.01元（其中贷款本金及利息5,195,420.23元，执行费86,119.78元）。本公司就此事对新疆百花村股份有限公司提起诉讼，2007年9月新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院（2007）乌中民一初字第47号民事判决，新疆百花村股份有限公司在判决生效十日内向本公司支付欠款5,281,540.01元、本案受理费等53,792.88元，合计5,335,332.89元。截至报告日尚未执行。

2、本公司的业务往来单位新疆天山锅炉厂因严重亏损，无力偿还到期债务。新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院于2006年11月28日（2006）乌中民三破字第7号裁定书，宣告新疆天山锅炉厂破产。2007年2月1日乌鲁木齐市中级人民法院向本公司下达偿还债务通知书，新疆天山锅炉厂享有对本单位2,696,420元的债权，于2007年2月8日前清偿。截至报告日，此笔欠款尚在破产清算中。

3、2004年8月10日，本公司的下属子公司新疆中基蕃茄制品有限责任公司与奎屯农工商总场签订合作协议，奎屯农工商总场以583万元的价格向新疆中基蕃茄制品有限责任公司转让其所持有的新疆天山蕃茄制品有限公司25%的股权，2004年9月7日本公司支付转让金300万元。2004年11月24日双方就天山蕃茄公司增资扩股事项达成协议，对天山蕃茄公司增加资本金1,368万元，其中奎屯农工商总场增资520万元，本公司增资848万元，本公司未支付增资款项。2007年9月3日奎屯农工商总场向自治区高法伊犁州分院提起诉讼，目前尚在审理中。



(三)、除上述事项外,截止本财务报表签发日,本公司未发生其他影响财务报表阅读的重大或有事项。

#### 十、承诺事项

截止本财务报表签发日,本公司未发生其他影响财务报表阅读的重大承诺事项。

#### 十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司本期未发生需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

#### 十二、其他重要事项

本公司本期未发生需要披露的其他重要事项。

#### 十三、非经常性损益

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益(2007 年修订)》,非经常性损益是指公司发生的与主营业务和其他经营业务无直接关系,以及虽与主营业务和其他经营业务相关,但由于该交易或事项的性质、金额或发生频率,影响了正常反映公司经营、盈利能力的各项交易、事项产生的损益。

非经常性损益对本公司合并净利润的影响如下:

项 目	金额(损失以“-”列示)
处置固定资产损益	-4,922.30
处置其他长期资产损益	1,773,971.34
政府补贴(包括各种形式的)	7,098,290.93
除上述各项外的其他营业外收支净额	-228,959.85
合 计	8,638,380.12
应扣除的非经常性损益的所得税影响额	33,357.34
扣除非经常性损益后净利润	42,986,731.04
其中:扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	26,359,866.33
扣除非经常性损益后归属于少数股东的净利润	16,626,864.71

#### 十四、补充资料

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007 年修订)的要求,本公司计算和披露 2008 年半年度净资产收益率及每股收益如下:

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	2.72%	1.14%	2.73%	1.16%	0.08	0.08	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.21%	0.82%	2.22%	0.84%	0.06	0.06	0.06	0.06

#### 十五、本财务报表的批准.

本财务报表于二〇〇八年八月一十四日业经本公司第五届董事会第六次会议批准通过。

## 第八节 备查文件

一、载有董事长刘一先生签名的2008 年半年度报告文本原件。

二、载有单位负责人刘一先生、主管会计工作负责人吴光成先生、会计机构负责人侯守军先生签名并盖章的财务报告正文。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及原件。

四、其他相关资料。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司公司董事会秘书办公室以供查阅。

新疆中基实业股份有限公司董事会

二〇〇八年八月一十四日