

新疆百花村股份有限公司

600721

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	15
九、监事会报告.....	18
十、重要事项.....	19
十一、财务会计报告.....	24
十二、备查文件目录.....	84

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
吴明	董事	因身体原因未能出席本次会议。	戴春智
王水生	董事	因工作原因未能出席本次会议。	马波

(三) 希格玛会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	刘威东
主管会计工作负责人姓名	张农
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	蔡子云

公司负责人刘威东、主管会计工作负责人张农及会计机构负责人（会计主管人员）蔡子云声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	新疆百花村股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	百花村
公司的法定英文名称	XINJIANG BAIHUACUN CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	BHC
公司法定代表人	刘威东

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕政田	顾永新
联系地址	新疆乌鲁木齐市中山路 141 号 董事会办公室	新疆乌鲁木齐市中山路 141 号 董事会办公室
电话	0991—2356620	0991—2356610
传真	0991—2356600	0991—2356600
电子信箱	xjbhc@hotmail.com	xjbhc@hotmail.com

(三) 基本情况简介

注册地址	新疆乌鲁木齐市中山路 141 号
注册地址的邮政编码	830002
办公地址	新疆乌鲁木齐市中山路 141 号
办公地址的邮政编码	830002
公司国际互联网网址	www.xjbhc.net
电子信箱	xjbhc@hotmail.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 百花	600721	百花村

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1996 年 6 月 21 日
公司首次注册登记地点		新疆乌鲁木齐
第一次变更	公司变更注册登记日期	1997 年 5 月 21 日
	公司变更注册登记地点	新疆乌鲁木齐
	企业法人营业执照注册号	22858516
	税务登记号码	650102712967623
	组织机构代码	71296762-3
第二次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 5 月 14 日
	公司变更注册登记地点	新疆乌鲁木齐
	企业法人营业执照注册号	22858516
	税务登记号码	650102712967623
	组织机构代码	71296762-3
第三次变更	公司变更注册登记日期	1999 年 5 月 5 日
	公司变更注册登记地点	新疆乌鲁木齐
	企业法人营业执照注册号	6500001000011
	税务登记号码	650102712967623
	组织机构代码	71296762-3
第四次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 1 月 11 日
	公司变更注册登记地点	新疆乌鲁木齐
	企业法人营业执照注册号	6500001000011
	税务登记号码	650102712967623
	组织机构代码	71296762-3
第五次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 5 月 29 日
	公司变更注册登记地点	新疆乌鲁木齐
	企业法人营业执照注册号	6500001000011
	税务登记号码	650102712967623
	组织机构代码	71296762-3
第六次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 7 月 24 日
	公司变更注册登记地点	新疆乌鲁木齐
	企业法人营业执照注册号	6500001000011
	税务登记号码	650102712967623
	组织机构代码	71296762-3
第七次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 9 月 28 日
	公司变更注册登记地点	新疆乌鲁木齐
	企业法人营业执照注册号	6500001000011
	税务登记号码	650102712967623
	组织机构代码	71296762-3

第八次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 8 月 21 日	
	公司变更注册登记地点	新疆乌鲁木齐	
	企业法人营业执照注册号	6500001000011	
	税务登记号码	650102712967623	
	组织机构代码	71296762-3	
第九次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 5 月 15 日	
	公司变更注册登记地点	新疆乌鲁木齐	
	企业法人营业执照注册号	6500001000011	
	税务登记号码	650102712967623	
	组织机构代码	71296762-3	
第十次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 12 月 30 日	
	公司变更注册登记地点	新疆乌鲁木齐	
	企业法人营业执照注册号	6500001001720	
	税务登记号码	650104712967623	
	组织机构代码	71296762-3	
第十一次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 9 月 15 日	
	公司变更注册登记地点	新疆乌鲁木齐	
	企业法人营业执照注册号	6500001001720	
	税务登记号码	650104712967623	
	组织机构代码	71296762-3	
第十二次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 6 月 20 日	
	公司变更注册登记地点	新疆乌鲁木齐	
	企业法人营业执照注册号	6500001001720	
	税务登记号码	650104712967623	
	组织机构代码	71296762-3	
第十三次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 9 月 16 日	
	公司变更注册登记地点	新疆乌鲁木齐	
	企业法人营业执照注册号	650000040000152	
	税务登记号码	650104712967623	
	组织机构代码	71296762-3	
第十四次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 6 月 1 日	
	公司变更注册登记地点	新疆乌鲁木齐	
	企业法人营业执照注册号	650000040000152	
	税务登记号码	650104712967623	
	组织机构代码	71296762-3	
公司聘请的会计师事务所名称		希格玛会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址		西安市高新路 25 号希格玛大厦三、四层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	2,277,457.40
利润总额	18,651,118.27
归属于上市公司股东的净利润	17,060,947.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,789,381.61
经营活动产生的现金流量净额	-3,568,048.47

(二) 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	金额
非流动资产处置损益	-80,324.41
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,000,000.00
债务重组损益	15,351,578.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	102,406.53
所得税影响额	-4,093,415.22
少数股东权益影响额（税后）	-8,679.94
合计	12,271,565.71

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期 增减(%)	2007 年
营业收入	63,649,936.57	39,089,941.12	62.83	37,562,320.14
利润总额	18,651,118.27	8,457,896.26	120.52	9,535,149.04
归属于上市公司股东的净利润	17,060,947.32	6,703,014.15	154.53	5,630,531.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,789,381.61	968,599.46	394.46	-2,663,317.05
经营活动产生的现金流量净额	-3,568,048.47	12,251,032.95	-129.12	11,085,987.42
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2007 年末
总资产	957,428,374.03	813,096,697.72	17.75	742,287,882.60
所有者权益(或股东权益)	272,748,997.28	255,688,049.96	6.67	248,985,035.81

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.1204	0.0473	154.55	0.0594
稀释每股收益（元/股）	0.1204	0.0473	154.55	0.0594
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元/股）	0.0338	0.0068	397.06	-0.0281
加权平均净资产收益率（%）	6.46	2.66	增加 3.80 个百分点	21.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	1.81	0.38	增加 1.43 个百分点	-10.27
每股经营活动产生的现金流量净额（元 /股）	-0.03	0.09	-133.33	0.08
	2009 年 末	2008 年 末	本期末比上年同 期末增 减(%)	2007 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 /股）	1.92	1.80	6.67	1.76

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
投资性房地产	141,293,118.04	141,293,118.04		
合计	141,293,118.04	141,293,118.04		

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、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	90,451,372	63.84				-24,852,896	-24,852,896	65,598,476	46.30
1、国家持股	5,382,839	3.80				-5,382,839	-5,382,839	0	0
2、国有法人持股	83,750,371	59.11				-18,883,145	-18,883,145	64,867,226	45.78
3、其他内资持股	1,318,162	0.93				-586,912	-586,912	731,250	0.52
其中:境内非国有法人持股	1,318,162	0.93				-586,912	-586,912	731,250	0.52
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									
二、无限售条件流通股	51,239,988	36.16				24,852,896	24,852,896	76,092,884	53.70
1、人民币普通股	51,239,988	36.16				24,852,896	24,852,896	76,092,884	53.70
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	141,691,360	100.00				0	0	141,691,360	100.00

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
农六师国有资产经营有限责任公司	46,890,000	0	0	46,890,000	非公开发行承诺	2011年1月8日
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	21,101,924	7,084,568	0	14,017,356	股改承诺	2009年1月24日
北京昌鑫国有资产投资经营公司	10,797,579	7,084,568	0	3,713,011	股改承诺	2009年1月24日
新疆生产建设兵团农业建设第六师一〇二团	7,331,427	7,084,568	0	246,859	股改承诺	2009年1月24日
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	3,599,192	3,599,192	0	0	股改承诺	2009年1月24日
华夏证券有限公司	731,250	0	0	731,250	股改(冻结)	
合计	90,451,372	24,852,896	0	65,598,476	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

2007年，本公司经中国证监会核准，以3.82元/股的发行价格，向农六师国有资产经营有限责任公司非公开发行4,689万股，于2008年1月8日办理完成股权登记事宜。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				7,965 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
农六师国有资产经营有限责任公司	国有法人	33.09	46,890,000	0	46,890,000	无
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	国有法人	14.89	21,101,924	0	14,017,356	无
汉唐证券有限责任公司	未知	6.71	9,512,184	0	0	未知
新疆生产建设兵团农业建设第六师一〇二团	国有法人	5.17	7,331,427	0	246,859	无
北京昌鑫国有资产投资经营公司	国有法人	4.77	6,755,622	-4,041,947	3,713,011	无
龚玺	境内自然人	1.91	2,700,000	-60,000	0	未知
纪也丽	境内自然人	1.06	1,500,000	0	0	未知
陈小艺	境内自然人	0.67	950,000	-137,431	0	未知
张丽娟	境内自然人	0.54	760,000	0	0	未知
周明洁	境内自然人	0.54	760,000	-9,518	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的数量		股份种类及数量			
汉唐证券有限责任公司	9,512,184		人民币普通股			
新疆生产建设兵团农业建设第六师一〇二团	7,084,568		人民币普通股			
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	7,084,568		人民币普通股			
北京昌鑫国有资产投资经营公司	3,042,611		人民币普通股			
龚玺	2,700,000		人民币普通股			
纪也丽	1,500,000		人民币普通股			
陈小艺	950,000		人民币普通股			
周明洁	760,000		人民币普通股			
张丽娟	760,000		人民币普通股			
王健	677,580		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东存在关联关系或一致行动的情况。					

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	农六师国有资产经营有限责任公司	46,890,000	2011年1月8日		自本次发行实施完毕之日起,36个月内不上市交易或转让。
2	新疆生产建设兵团国有资产经营公司	14,017,356	2010年1月24日	7,084,568	出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%,在24个月内不超过10%。
3	北京昌鑫国有资产投资经营公司	3,713,011	2010年1月24日	3,713,011	出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%。
4	新疆生产建设兵团农业建设第六师一〇二团	246,859	2010年1月24日	246,859	出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%。
5	华夏证券有限公司	731,250			偿还兵团国资代垫付的股改对价。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			本公司未知上述股东存在关联关系或一致行动的情况。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东为农六师国有资产经营有限责任公司,实际控制人为新疆生产建设兵团农业建设第六师。

(2) 控股股东情况

○ 法人

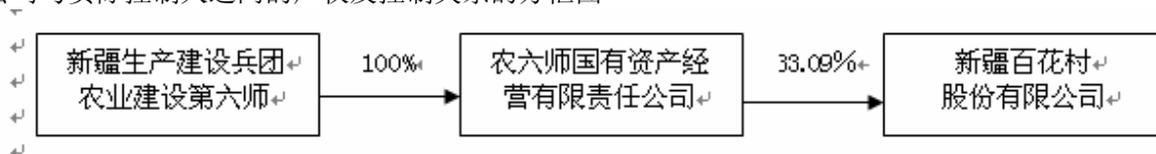
单位:万元 币种:人民币

名称	农六师国有资产经营有限责任公司
单位负责人或法定代表人	马波
成立日期	2002年9月18日
注册资本	61,292
主要经营业务或管理活动	国有资产经营、管理

(3) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	张顺帮	2001年12月11日	国有资产经营管理、国有资产产(股)权交易、商业信息咨询。	112,300

五、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及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘威东	董事长	女	51	2008年5月16日	2011年5月16日				19.67	否
吴明	董事、总经理	男	45	2008年5月16日	2011年5月16日				14.43	否
戴春智	董事	男	43	2008年5月16日	2011年5月16日					否
马波	董事	男	44	2008年5月16日	2011年5月16日					是
王水生	董事	男	47	2008年5月16日	2011年5月16日					否
董迅	董事	男	47	2008年5月16日	2011年5月16日					否
姜方基	独立董事	男	52	2008年5月16日	2011年5月16日				5	是
张彦勇	独立董事	男	65	2008年5月16日	2011年5月16日				3.12	否
潘晓燕	独立董事	女	49	2008年5月16日	2011年5月16日				5	是
王道君	监事会主席	男	47	2008年5月16日	2011年5月16日					是
张欣	监事	男	46	2008年5月16日	2011年5月16日				13.49	否
谢萍	监事	女	47	2008年5月16日	2011年5月16日	17,080	17,080			否
张农	财务总监	男	37	2008年5月16日	2011年5月16日				15.04	否
吕政田	副总经理、董事会秘书	男	45	2008年5月16日	2011年5月16日				14.95	否
合计	/	/	/	/	/	17,080	17,080	/	90.7	/

刘威东：曾任新疆中基实业股份有限公司总经理、党委书记。现任本公司党委书记、董事长。

吴明：曾任农十三师国有资产经营公司总经理；哈密果业股份公司董事长；五家渠市政府党组成员、市长助理。现任本公司董事、总经理。

戴春智：曾任农六师供销合作公司总经理、党委副书记兼任社主任和棉麻公司经理；新疆天然物产贸易有限公司董事长；本公司董事、副总经理。现任农六师国资委主任；本公司董事。

马波：曾任新疆方兴科农股份有限公司董事长、总经理。现任农六师国有资产经营有限责任公司董事长；本公司董事。

王水生：曾任农六师新湖总场党委书记、政委；农六师一〇二团党委副书记、团长。现任农六师水利局党组书记；本公司董事。

董迅：曾任北京喜洋洋文化发展有限公司常务副总经理；本公司董事、副总经理。现任本公司董事。

姜方基：曾任新疆中基实业股份有限公司独立董事；新疆伊力特实业股份有限公司独立董事。现任新疆新新投资咨询有限公司董事长；新疆塔里木河种业股份有限公司独立董事；本公司独立董事。

张彦勇：曾任乌鲁木齐市委常委、政法委书记；2004 年退休。现任本公司独立董事。

潘晓燕：现任新疆诚和诚律师事务所首席合伙人，兼任新疆自治区政协常委、新疆自治区律师协会副会长、自治区女律师协会会长、兵团律师协会副会长、自治区律师协会民商法专业委员会副主任。本公司独立董事。

王道君：现任农六师国有资产经营有限责任公司总经理；本公司监事会主席。

张欣：曾任新疆中基实业股份有限公司人力资源部经理、党委办公室主任。现任本公司纪检委书记、总经理助理兼人力资源部经理、监事。

谢萍：现任新疆百花村快餐连锁有限公司经理；本公司职工代表监事。

张农：曾任兵团供销合作总公司财务总监、新疆联合产权交易所财务总监；新疆康正农业科技开发有限责任公司财务总监、董事、副总经理。现任本公司财务总监。

吕政田：曾任山东裕华集团副总经理。现任本公司副总经理、董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
马波	农六师国有资产经营有限责任公司	董事长			是
王道君	农六师国有资产经营有限责任公司	总经理			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
戴春智	农六师国资委	主任			是
王水生	农六师水利局	党组书记			是
姜方基	新疆新新投资咨询有限公司	董事长			是
潘晓燕	新疆诚和诚律师事务所	律师			是
谢萍	新疆百花村快餐连锁经营有限公司	经理			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会决定，公司高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	新疆百花村股份有限公司管理层薪酬方案。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
戴春智	副总经理	离任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	101
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

行政人员	13
财务人员	13
其他人员	75
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	28
大专	33
中专及其他	40

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司修订完善了《公司章程》、《独立董事费用管理办法》等相关制度。同时，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，规范公司运作。

1、股东与股东大会：公司能确保全体股东依法享有法律、行政法规和《公司章程》所规定的合法权利，特别是中小股东享有平等地位，保证所有股东能够充分享有对公司重大事项的知情权与参与权；公司严格按照中国证监会发布的《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》有关要求召集、召开股东大会。对股东大会各项决议，公司董事会均能严格执行。

2、控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，严格通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司决策与经营活动，没有利用其特殊地位牟取额外利益等情况；公司已与控股股东在人员、财务、资产、机构、业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务和自主经营能力；公司董事会、监事会和内部管理机构能够独立运作。

3、董事和董事会：公司董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事能够依据《公司章程》和《董事会议事规则》等相关制度，忠实、诚信地履行职责。

4、监事与监事会：公司监事会人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，并能够依据《公司章程》和《监事会议事规则》等相关制度，认真履行职责，独立发表意见。

5、信息披露与透明度：公司能够按照有关法律、法规和《信息披露事务管理办法》的要求，认真做好信息披露工作，保证了公司信息披露的及时、准确、完整。

6、公司治理专项活动：除内控制度和激励约束机制需根据公司主业转型的新变化和新要求持续改进外，不存在整改到期但尚未完成整改的情况。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘威东	否	6	6	2	0	0	否
吴明	否	6	6	2	0	0	否
戴春智	否	6	6	2	0	0	否
马波	否	6	6	2	0	0	否
王水生	否	6	3	2	3	0	是
董迅	否	6	6	2	0	0	否
姜方基	是	6	5	2	1	0	否
张彦勇	是	6	5	2	1	0	否
潘晓燕	是	6	6	2	0	0	否

王水生董事因工作原因未能亲自出席公司第四届董事会第七次、第八次和第九次会议。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并分别制定了《战略委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》。审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等三个委员会分别由五位委员组成，其中三位委员为独立董事，且主任委员均由独立董事出任。同时，公司董事会还制定了《独立董事年度报告工作制度》和《董事会审计委员会工作规程》。

2009 年 1 月 5 日，审计委员会召开会议，审阅了公司编制的 2008 年度财务会计报表及《2008 年度财务会计报表说明》。

2009 年 2 月 4 日，审计委员会召开会议，审阅了由西安希格玛有限责任会计师事务所提交的公司 2008 年度财务会计报告初步审计意见。

2009 年 2 月 5 日，审计委员会召开会议，对公司 2008 年年度财务会计报告进行了表决。

2009 年 2 月 4 日，薪酬与考核委员会召开会议，审核通过了《2008 年管理层薪酬方案》和《独立董事费用管理办法》。

2009 年 7 月 2 日至 7 月 6 日，独立董事对公司所属梅斯布拉克煤矿建设情况及销售市场情况进行了实地调研。

2009 年，独立董事分别出席了公司召开的六次董事会和两次股东大会，并对公司发行股份购买资产暨关联交易事项发表了独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不独立的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>根据《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所内部控制指引》的要求，公司已建立了生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等内部控制制度，并且公司内部控制制度能够得到有效实施。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>1、公司建立了《公章使用制度》，规定了严格的印章使用审批手续。 2、公司制定了《控股（参股）公司管理制度》，能够对分支机构进行有效管理和控制。 3、公司通过规范业务操作、加强财务管理控制和严格内部稽核审计等措施建立了有效的风险防范机制。 4、公司制定了《关联交易管理制度》，根据公司年度审计机构希格玛会计师事务所有限公司对公司上年度关联方资金往来情况发表专项审核意见，公司不存在大股东及其附属企业占用上市公司资金、损害上市公司利益的情形，也从未发生过违反程序及显失公平的关联交易。 5、报告期内，公司按照加强内部控制的要求，结合公司经营管理实际需要，对公司相关内控制度进行了修订完善。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司审计部为内部控制检查监督部门。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司尚未开展自我评价工作。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司将根据资产重组实现产业转型后的新要求进一步健全和完善内部控制制度，并且进一步加强</p>

	内部控制制度的执行和检查监督。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司严格按照《会计法》、《企业会计准则》等有关规定进行会计核算。同时，对费用开支、款项收付等方面实行严格的审批制度，授权、签章等内部控制环节有效执行，且均有专人管理。
内部控制存在的缺陷及整改情况	在公司内部控制制度的实施和检查监督过程中，目前尚未发现重大内部控制缺陷，基本符合公司管理的要求。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

本公司董事会根据有关规定，结合公司实际，正积极探索建立对高级管理人员的绩效评价及激励机制。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

本公司已制定《信息披露事务管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《审计委员会工作规程》、《独立董事年度报告工作制度》。报告期内，本公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 3 月 11 日	上海证券报	2009 年 3 月 12 日

2008 年度股东大会审议通过以下事项：

- 1、审议通过《2008 年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过《2008 年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过《2008 年度报告及摘要》；
- 4、审议通过《2008 年度财务决算报告》；
- 5、审议通过《2008 年度利润分配预案》；
- 6、审议通过《关于续聘会计师事务所及支付报酬的议案》；
- 7、审议通过《2008 年董事长薪酬方案》；
- 8、审议通过《独立董事费用管理办法》；
- 9、审议通过《关于修改公司章程的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 9 月 28 日	上海证券报	2009 年 9 月 29 日

2009 年第一次临时股东大会审议通过以下事项：

- 1、审议通过《关于公司符合发行股份购买资产有关条件的议案》；
- 2、逐项审议通过《关于公司发行股份购买资产暨关联交易具体方案的议案》；
- 3、审议通过《公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》；
- 4、审议通过公司与各交易对方签订的《发行股份购买资产协议书》；
- 5、审议通过公司与各发行对象签订的《〈发行股份购买资产协议书〉之补充协议》；
- 6、审议通过公司与农六师国资公司、统众国资签订的《关于盈利补偿的协议书》；
- 7、审议通过《关于本次发行股份购买资产事项涉及重大关联交易的议案》；
- 8、审议通过《关于本次发行股份完成后公司新增关联交易（含对外担保）的议案》；
- 9、审议通过《关于公司本次发行股份购买资产前的滚存未分配利润由新老股东共享的议案》；

- 10、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次发行股份购买资产相关事宜的议案》；
- 11、审议通过《关于提请股东大会非关联股东批准农六师国资公司在以资产认购公司股份过程中免于发出要约方式增持公司股份的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、公司报告期内总体经营情况

报告期内，公司董事会及经营班子紧紧围绕公司 2009 年工作计划所确定的工作重点和目标，认真分析和把握当前宏观经济的发展趋势及公司发展所面临的机遇与挑战，审时度势，锐意进取，积极开展各项工作。第一，继续完善内控管理体系，认真落实经营目标责任管理，确保了公司现有经营业务的平稳、健康发展。第二，继续以拜城焦煤矿建项目为重点，在确保安全施工和工程质量的前提下，加快焦煤矿建项目施工进度，实现了 2009 年底试生产的目标。第三，加强财务管理及开源节流工作，基本完成公司涉及金融机构的相关债务重组，并在探索公司新的利润增长点的实现方式和途径方面取得积极进展。第四，争取股东方的大力支持，依托股东方的资源优势，启动并积极推进公司二次重大资产重组，为促进公司经营主业向能源及煤化工方向转型，增强公司的核心竞争力和抗风险能力，保障公司长期可持续发展奠定基础。

报告期内，公司实现营业总收入 6,364.99 万元，较上年同期增长 62.83%；实现营业利润 227.75 万元，较上年同期增长 180.83%；实现净利润 1,670.69 万元，较上年同期增长 143.14%。

2、公司存在的主要优势和困难、经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司存在的主要优势：

(1) 公司作为新疆生产建设兵团和农六师第一家上市公司，倍受关注和支持。同时，公司已有五十多年的发展历史，具有老字号商业品牌优势。

(2) 公司通过实施债务重组，妥善解决了前期遗留的大部分问题，使公司内外部发展环境得到较大改善。

(3) 公司依托股东方的资源优势，确立公司经营主业向能源及煤化工方向转型，并启动公司二次重大资产重组，为公司构建煤炭开采及煤化工完整的产业链，并具有持续经营能力奠定了基础。

目前公司的主要困难在于：

(1) 公司担保贷款涉诉问题尚未得到妥善解决。

(2) 虽然公司所属梅斯布拉克煤矿 2009 年克服困难实现了年底试生产，但从试生产到正式投产还需要时间过程，如何将焦煤资源优势转化为效益增长优势面临考验。

报告期内，公司管理层继续实施加快产业转型，优化产业结构的务实经营策略。公司现有业务经营稳定，债务重组成效显著，公司二次重大资产重组稳步推进，公司内外部发展环境进一步改善，为保证公司经营和盈利能力的连续性和稳定性创造了条件。

3、报告期公司资产、负债及构成的说明

资产总额 95,742.84 万元，其中流动资产 9,103.94 万元，长期投资 2,780.74 万元，固定资产及在建工程 23,870.94 万元；投资性房地产 14,129.31 万元，占资产总额的 14.76%；无形资产 44,470.33 万元，占资产总额的 46.45%。

负债总额 59,581.44 万元，其中流动负债 28,817.31 万元，占负债总额的 48.37%；非流动负债 30,764.13 万元，占负债总额的 51.63%。

股本净额 14,169.14 万元，资本公积 17,818.04 万元，盈余公积 2,193.20 万元，未分配利润 -6,905.48 万元，股东权益合计 36,161.40 万元。

4、报告期公司利润情况的说明

公司实现营业利润 227.75 万元，利润总额 1,865.11 万元，归属于上市公司股东的净利润 1,706.09 万元。

5、报告期公司现金流量构成情况说明

报告期内，公司经营活动产生的现金流入量为 6,920.43 万元，主要系销售商品、提供劳务收到的现金。公司经营活动产生的现金流出量为 7,277.24 万元，主要系购买商品、接受劳务及其他与经营活动有关事项支付的现金。本年度经营活动产生的现金流量净额为 -356.80 万元。

6、新年度工作计划

根据公司主业转型和产业结构调整后的总要求，2010 年主要做好以下工作：

(1) 完善公司治理结构，积极探索建立符合市场化要求的激励约束机制，加强人力资源管理，继续引进和培养专业人才，建立专业化管理团队和高素质员工队伍。

(2) 全面落实目标责任管理，在确保安全生产的前提下，抓好梅斯布拉克煤矿试生产工作，力争下半年正式投产。同时，保持优势传统产业的平稳发展，积极培育新的经济增长点。

(3) 认真做好二次重大资产重组所涉及的资产过户交接、人员管理、生产经营管理的平稳过渡和优化整合，加强对子公司的管理。

(4) 以加强财务管理为重点，继续完善内控管理体系，认真做好开源节流、增收节支工作。

(5) 寻求妥善处理公司担保涉诉遗留问题的途径和办法，最大限度挽回可能造成的经济损失。

7、对公司未来发展的展望

(1) 对所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局的分析

1) 行业的发展趋势

a、焦煤发展趋势：第一、我国焦煤储量占煤炭总储量的 27.65%。其中，粘结性差、适合作配煤的气煤储量占到近一半，而强粘结性的主焦煤和肥煤两者合计占焦煤总储量比重为 36%左右。而从钢铁行业的需求结构看，要求强粘结性和弱粘结性焦煤的比例为 6:4，且随着焦炉向大型化发展，对热值较高的焦煤、肥煤需求有增无减。第二、随着国际及国内对金融危机影响的逐渐消除，使得优质焦煤价格有所回升，短期供需处于基本平衡，但长期仍将处于紧张。第三、由于焦煤资源的稀缺性及短期需求因素的影响，焦煤市场价格短期处于盘整阶段，但长期仍将持续走高。

b、焦化发展趋势：焦化的主营业务为以煤为基础原料的焦化及焦炉煤气的综合利用业务，目前的主要产品为冶金焦及气煤焦，同时还生产部分煤焦油和粗苯等焦化副产品。冶金焦主要用于高炉炼铁，其次用于铸造及有色金属冶炼工业，少量用于制取碳化钙、二硫化碳、元素磷等；气煤焦主要用于铁合金的冶炼，也可用于生产电石等；煤焦油多数情况下是由煤焦油工业专门进行分离、提纯后加以利用；粗苯产品中苯、甲苯、二甲苯都是有机合成工业的原料、焦化工业深加工精制原料或溶剂。随着国际及国内对金融危机影响的逐渐消除，以及我国推出的钢铁、能源等十大产业振兴规划对经济的刺激作用逐渐显现，国内钢铁、能源及化工行业已开始逐步回暖；焦化各主要产品的价格于 2009 年第二季度均已开始有所回升。未来较长的一段时间内，预计我国经济仍将保持较快的发展速度，国内市场特别是新疆市场对焦化产品的需求仍将保持持续增长。

2) 公司面临的市场竞争格局

公司经营主业向能源及煤化工行业转型尚未完成，公司所属梅斯布拉克煤矿尚未正式投产，现有其他业务规模较小，盈利能力不强，公司短期经营压力较大。相信在公司完成二次重大资产重组后，随着梅斯布拉克煤矿的正式投产和焦化产品结构的调整以及大黄山煤矿改扩建项目的完成，公司经营情况将得到较大改观。

(2) 未来公司发展机遇和挑战以及总体发展战略

1) 公司的发展机遇：一是国家对促进新疆及兵团经济发展各项政策力度不断加大；二是新疆优势资源转换战略和兵团加快推进新型工业化战略的稳步实施；三是公司主业转型方向明确，内外部环境进一步改善。

2) 公司面临的挑战：随着公司主业转型和产业结构调整的调整，公司经营业务将涉足新的领域，能否将公司拥有的焦煤资源优势转化为效益增长优势、公司发展优势，公司将面临新的挑战。

3) 总体发展战略：公司将坚持股东利益最大化原则，积极争取股东方的大力支持，充分利用兵团及资本市场资源优势，以资源类投资控股型公司为发展方向，坚持人才战略，坚持资产经营与资本运营相结合的发展道路，注重企业规模的扩大和效益的同步增长，积极寻求公司实现跨越式发展的有效途径，着力打造成为兵团支柱企业，为促进兵团国民经济的快速发展发挥积极作用。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
商业贸易	28,220,878.08	26,795,363.59	5.05	10,016.10	12,356.16	减少 17.84 个百分点
餐饮业	16,409,347.83	9,025,171.14	45.00	-14.39	-13.47	减少 0.58 个百分点
租赁业	12,208,919.49		100.00	-4.72		
服务业	2,710,514.95	777,807.77	71.30	-15.33	-6.75	减少 2.46 个百分点

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 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。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第五次会议	2009年2月15日		上海证券报	2009年2月18日
第四届董事会第六次会议	2009年4月7日		上海证券报	2009年4月8日
第四届董事会第七次会议	2009年4月28日		上海证券报	2009年4月30日
第四届董事会第八次会议	2009年8月26日	审议通过公司2009年中期报告全文及摘要。		
第四届董事会第九次会议	2009年9月10日		上海证券报	2009年9月12日
第四届董事会第十次会议	2009年10月26日		上海证券报	2009年10月28日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

对股东大会各项决议,公司董事会均能严格执行。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司已制定《董事会审计委员会工作细则》和《董事会审计委员会工作规程》。在年审注册会计师进场审计前，公司董事会审计委员会就 2009 年审计工作与会计师事务所进行了沟通，确定了审计工作安排，审计过程中履职情况如下：

(1) 在年审注册会计师进场审计前，公司董事会审计委员会向会计师事务所发出督促函，督促其在约定时间进场审计。2009 年 1 月 5 日审计委员会召开了 2009 年第一次会议，会议审阅了公司编制的 2008 年度财务会计报表及《2008 年度财务会计报表说明》，与会委员认为：

公司编制的 2008 年度财务会计报表反映了公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况及 2008 年度的经营成果；报表的内容与格式是按照新会计准则编制的，符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定；同意公司将编制的 2008 年度财务会计报告（草稿）及相关财务资料提交希格玛会计师事务所有限公司进行审计。

(2) 在年审注册会计师进场审计后，审计委员会加强与年审注册会计师的沟通，并以书面方式督促其在约定时限内提交审计报告。2009 年 2 月 4 日，公司董事会审计委员会召开了 2009 年第二次会议，会议审阅了由希格玛会计师事务所有限公司提交的公司 2008 年度财务会计报告初步审计意见，与会委员认为：

同意年审会计师出具的初步审计意见，要求公司财务部门在与年审会计师进行充分沟通后，根据年审会计师的审计意见，对财务报表进行完善后尽快编制完成财务会计报告。

(3) 2009 年 2 月 5 日，审计委员会召开了 2009 年第三次会议，对公司 2008 年年度财务会计报告进行表决，形成如下决议：

1) 经希格玛会计师事务所有限公司审计的公司 2008 年财务会计报告真实、准确、完整的反映了公司的整体财务状况和经营成果，同意将其提交董事会审核；

2) 经对希格玛会计师事务所有限公司从事公司 2008 年审计工作的检查，该事务所在从事公司 2008 年各项审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正。

为此，建议公司继续聘任希格玛会计师事务所有限公司担任公司 2008 年度的财务报告审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，已制订相关工作细则。2009 年 2 月 4 日，薪酬与考核委员会召开 2009 年第一次会议，审核通过了《2008 年管理层薪酬方案》和《独立董事费用管理办法》。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经希格玛会计师事务所有限公司审计确认，公司 2009 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 17,060,947.32 元，可供股东分配的利润为-69,054,775.80 元。鉴于公司累计可供股东分配的利润为负数，公司拟对 2009 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
公司累计可供股东分配的利润为负数。	

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司对外部信息使用人的管理均按照《公司信息披露事务管理办法》执行。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
1、2009 年 2 月 15 日，公司召开第四届监事会第四次会议。	(1) 审议《2008 年度监事会工作报告》；(2) 审议《2008 年度报告正文及摘要》；(3) 审议《2008 年度财务决算报告》。
2、2009 年 4 月 7 日，公司召开第四届监事会第五次（临时）会议。	(1) 审议《2009 年第一季度报告》。
3、2009 年 8 月 26 日，公司召开第四届监事会第	(1) 审议《2009 年中期报告全文及摘要》。

六次会议。	
4、2009 年 10 月 26 日，公司召开第四届监事会第七次（临时）会议。	(1) 审议《2009 年第三季度报告》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司董事会和经营班子能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及有关法规和制度进行规范化运作，本着审慎经营、有效防范化解资产损失风险的原则，决策科学合理，工作认真负责，公司内控制度继续完善并得到切实执行。监事会在监督公司董事及高级管理人员履行职责的情况时，未发现任何违反法律、法规及《公司章程》的行为，亦未发现任何损害股东利益的问题。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司财务制度和财务状况进行检查后认为：公司资产结构及财务状况继续得到改善，但公司财务制度应根据公司产业转型的新要求进一步完善。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金投资项目。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司发行股份收购资产事项能够严格履行董事会和股东大会审议程序。报告期内，公司未发生出售资产事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，除公司发行股份收购资产涉及关联交易并按规定已履行相应程序外，公司未发生其他关联交易事项。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

广州市越秀区人民法院分别就广州市新拓科技发展有限公司向广州市农业银行流花支行申请的三笔逾期贷款进行了诉讼判决，要求被告广州市新拓科技发展有限公司向广州市农业银行流花支行清还借款本金分别为 400 万元、600 万元和 200 万元及至还清借款之日止的利息，并要求本公司为上述三笔债务承担连带责任。广州市中级人民法院分别就广州市新拓科技发展有限公司向广州市农业银行流花支行申请的五笔逾期贷款进行了诉讼判决，要求被告广州市新拓科技发展有限公司向广州市农业银行流花支行清还借款本金分别为 1,000 万元、1,000 万元、1,000 万元、1,000 万元和 1,300 万元及至还清借款之日止的利息，并要求本公司为上述五笔债务承担连带责任。该重大诉讼事项已于 2005 年 6 月 29 日刊登在《上海证券报》上。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
乌鲁木齐商业银行	30,000			30,000				
合计	30,000		/	30,000			/	/

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，本公司拟以定向发行股份购买资产方式，向农六师国资公司、兵团投资公司、兵团勘测规划设计研究院、兵团建工集团购买其分别持有的新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司 63%、27%、7.5%、2.5% 股权，向农六师国资公司购买其持有的新疆大黄山豫新煤业有限责任公司 51% 股权，以及向阿拉尔统众国资公司购买其持有的新疆天然物产贸易有限公司 30% 股权。

以定价基准日前二十个交易日均价 5.62 元/股及参照标的资产评估值 714,642,562.00 元计算，本次拟定向发行股份 127,160,595 股。本次发行股份购买资产完成后，本公司将拥有新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司 100% 的股权、新疆大黄山豫新煤业有限责任公司 51% 的股权和新疆天然物产贸易有限公司 100% 的股权。

上述事项经本公司 2009 年 9 月 28 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

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
农六师国有资产经营有限责任公司	母公司			20,820,989.00	29,820,989.00
新疆兵团国有资产经营公司	参股股东				4,750,000.00
合计				20,820,989.00	34,570,989.00

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：万元 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（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	270.00
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	6,421.93
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）	6,691.93
担保总额占公司净资产的比例（%）	18.51
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

1、本公司为新疆正牌一号冰川水有限公司提供担保，担保金额为 300 万元，担保期限为 1995 年 12 月 20 日至 1998 年 12 月 20 日。除已归还 30 万元以外，逾期金额为 270 万元。

2、本公司为广州市新拓科技发展有限公司提供担保，担保金额为 6,700 万元，担保期限为 2002 年 12 月 31 日至 2005 年 12 月 31 日。上述贷款中，逾期金额 6,421.93 万元。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

(1) 2009 年 4 月 29 日，本公司与乌鲁木齐市农村信用联合社签订了《执行和解协议书》。该事项已于 2009 年 5 月 5 日刊登在《上海证券报》上。

(2) 2009 年 12 月 25 日，本公司与新疆五家渠城市建设投资经营有限公司签订了《债务重组协议书》。该事项已于 2009 年 12 月 29 日刊登在《上海证券报》上。

(七) 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

(1) 本公司非流通股股东承诺遵守《上市公司股权分置改革管理办法》的相关规定。(2) 本公司非流通股股东兵团国资承诺：为保障公司股权分置改革方案的实施，同意对华夏证券的执行对价安排先行代为垫付。(3) 本公司本次发行的特定对象农六师国资承诺：所持本次发行股份自本次发行实施完毕之日起，三十六个月内不上市交易或转让。(4) 农六师国资拟以其持有的天然物产 70%股权认购 SST 百花本次非公开发行的 46,890,000 股股份时，作出如下追加对价安排承诺：农六师国资以其持有的天然物产 70%股权认购 SST 百花本次非公开发行的 46,890,000 股股份后，如果 SST 百花 2007 年度、2008 年度和 2009 年度实现的净利润未达到 465 万元、600 万元和 1425 万元，则农六师国资以现金补足实际实现净利润不足上述承诺净利润的差额。与此同时，农六师国资还将在 2007 年、2008 年和 2009 年年度报告披露后，向 SST 百花年度报告披露日登记在册的其他股东（包括持有有限售条件股份的股东和持有无限售条件股份的股东）追加支付股份，净利润每相差 100 万元（不足 100 万元的按 100 万元计），其他股东每 10 股获得 0.2 股的股份；农六师国资同时授权 SST 百花董事会向中国证券登记结算有限公司上海分公司办理上述股份的过户。

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺及履行情况：

(1) 对上市公司独立性承诺：承诺在作为百花村的控股股东期间，将继续保持百花村在人员、财务、机构、资产、业务等方面的独立性，不直接干预百花村在采购、生产、销售等方面的独立运营。

(2) 避免同业竞争的承诺：a、除通过天然物产从事焦煤的采掘和销售业务外，本公司未以，且在作为百花村第一大股东期间亦不会以参股、控股、联营、合作、合伙、承包、租赁等方式，直接或间接代表任何人士、公司或单位在新疆维吾尔自治区从事焦煤的采掘和销售业务。b、本公司未以，且在作为百花村第一大股东期间亦不会以参股、控股、联营、合作、合伙、承包、租赁等方式，直接或间接代表任何人士、公司或单位在新疆维吾尔自治区从事百花村现有的其他主营业务。c、本公司如未来面临或取得任何与百花村现有主营业务有关的其它投资机会时，将自愿赋予百花村优先参与该项目投资的选择权。(3) 规范关联交易承诺：a、本公司将尽可能避免与百花村及其控股子公司之间发生关联交易；b、对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易，本公司一律遵循等价、有偿、公平交易的原则，依据有关规范性文件及百花村章程的规定履行合法程序订立相关协议或合同，并及时进行信息披露。

上述承诺事项尚在履行之中。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	26
境内会计师事务所审计年限	8 年

(九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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
公司限售股份上市流通的公告	《上海证券报》23	2009年1月17日	http://www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》C8	2009年2月4日	http://www.sse.com.cn
公司2008年年报摘要	《上海证券报》C21-22	2009年2月18日	http://www.sse.com.cn
公司董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》C22	2009年2月18日	http://www.sse.com.cn
公司监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》C22	2009年2月18日	http://www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》C8	2009年2月27日	http://www.sse.com.cn
公司2008年度股东大会决议公告	《上海证券报》C34	2009年3月12日	http://www.sse.com.cn
公司重大事项停牌公告	《上海证券报》A86	2009年3月30日	http://www.sse.com.cn
公司重大事项停牌进展公告	《上海证券报》A21	2009年4月7日	http://www.sse.com.cn
公司2009年一季度报告正文	《上海证券报》C28	2009年4月8日	http://www.sse.com.cn
公司董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》C28	2009年4月8日	http://www.sse.com.cn
公司重大事项停牌进展公告	《上海证券报》C44	2009年4月14日	http://www.sse.com.cn
公司重大事项停牌进展公告	《上海证券报》A10	2009年4月20日	http://www.sse.com.cn
公司重大事项停牌进展公告	《上海证券报》A8	2009年4月27日	http://www.sse.com.cn
公司董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》C179	2009年4月30日	http://www.sse.com.cn
公司发行股份购买资产暨关联交易预案	《上海证券报》C179	2009年4月30日	http://www.sse.com.cn
公司关于签订《执行和解协议书》的公告	《上海证券报》C21	2009年5月5日	http://www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》封五	2009年5月6日	http://www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》A7	2009年5月11日	http://www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》C10	2009年5月14日	http://www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》C23	2009年5月19日	http://www.sse.com.cn
公司重大资产重组事项进展公告	《上海证券报》A25	2009年6月1日	http://www.sse.com.cn
公司重大事项公告	《上海证券报》C16	2009年6月9日	http://www.sse.com.cn
公司重大资产重组事项进展公告	《上海证券报》C19	2009年7月1日	http://www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》C19	2009年7月22日	http://www.sse.com.cn
公司重大资产重组事项进展公告	《上海证券报》C15	2009年8月4日	http://www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》C63	2009年8月19日	http://www.sse.com.cn
公司2009年半年度报告摘要	《上海证券报》C149	2009年8月28日	http://www.sse.com.cn

公司重大资产重组事项进展公告	《上海证券报》B10	2009年9月2日	http://www.sse.com.cn
公司关于签订《债务重组意向书》的公告	《上海证券报》B16	2009年9月3日	http://www.sse.com.cn
公司董事会第九次会议决议公告暨召开2009年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》18	2009年9月12日	http://www.sse.com.cn
公司发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要	《上海证券报》18-21	2009年9月12日	http://www.sse.com.cn
六师国资公司详式权益变动报告书	《上海证券报》22-23	2009年9月12日	http://www.sse.com.cn
兵团投资公司简式权益变动报告书	《上海证券报》21	2009年9月12日	http://www.sse.com.cn
统众国资公司简式权益变动报告书	《上海证券报》21	2009年9月12日	http://www.sse.com.cn
公司关于召开2009年第一次临时股东大会的再次通知	《上海证券报》B13	2009年9月24日	http://www.sse.com.cn
公司2009年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B20	2009年9月29日	http://www.sse.com.cn
公司董事会第十次会议决议公告	《上海证券报》B95	2009年10月28日	http://www.sse.com.cn
公司2009年第三季度报告正文	《上海证券报》B95	2009年10月28日	http://www.sse.com.cn
公司关于股东减持股份的公告	《上海证券报》B12	2009年11月18日	http://www.sse.com.cn
公司关于股东减持股份的公告	《上海证券报》28	2009年11月21日	http://www.sse.com.cn
公司关于汉唐证券持股情况的公告	《上海证券报》B9	2009年12月2日	http://www.sse.com.cn
公司关于签订《债务重组协议书》的公告	《上海证券报》B34	2009年12月29日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经希格玛会计师事务所有限公司注册会计师沈楠、曹爱民审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

希会审字(2010)0602号

新疆百花村股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆百花村股份有限公司(以下简称“百花村公司”)财务报表，包括2009年12月31日合并及母公司资产负债表，2009年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则及其补充规定编制财务报表是百花村公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

希格玛会计师事务所有限公司

中国注册会计师：沈楠、范敏华

中国 西安市

2010年4月8日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:新疆百花村股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		54,423,160.83	49,249,493.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		656,331.37	668,913.45
预付款项		17,802,573.37	34,845,353.69
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		17,140,739.35	13,577,802.86
买入返售金融资产			
存货		1,016,615.47	693,230.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		91,039,420.39	99,034,794.23
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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		27,807,350.53	28,918,420.95
投资性房地产		141,293,118.04	141,293,118.04
固定资产		81,662,030.75	39,766,411.96
在建工程		157,047,368.87	52,022,567.91
工程物资		8,271,872.08	1,827,201.86
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		444,703,307.64	444,746,683.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,000.80	107,723.67
递延所得税资产		5,592,904.93	5,379,775.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		866,388,953.64	714,061,903.49
资产总计		957,428,374.03	813,096,697.72

流动负债：			
短期借款			7,443,800.00
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			
应付票据			
应付账款		17,219,777.91	7,881,376.67
预收款项		5,960,310.09	3,779,258.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,935,053.51	3,173,147.22
应交税费		-2,404,679.04	4,313,211.13
应付利息			
应付股利		121,146.50	121,146.50
其他应付款		263,341,486.88	262,610,582.74
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			
其他流动负债		1,000,000.00	
流动负债合计		288,173,095.85	289,322,522.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		236,500,000.00	115,000,000.00
专项应付款		5,430,000.00	430,000.00
预计负债		60,497,364.60	60,497,364.60
递延所得税负债		5,213,916.54	3,565,065.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		307,641,281.14	179,492,430.23
负债合计		595,814,376.99	468,814,952.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		141,691,360.00	141,691,360.00
资本公积		178,180,437.62	178,180,437.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		21,931,975.46	21,931,975.46
一般风险准备			
未分配利润		-69,054,775.80	-86,115,723.12
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		272,748,997.28	255,688,049.96
少数股东权益		88,864,999.76	88,593,695.07
所有者权益合计		361,613,997.04	344,281,745.03
负债和所有者权益总计		957,428,374.03	813,096,697.72

法定代表人：刘威东

主管会计工作负责人：张农

会计机构负责人：蔡子云

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:新疆百花村股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		3,297,149.67	6,608,940.44
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		6,750.00	286,710.00
预付款项		10,093,916.78	40,653.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款		17,235,202.39	8,669,045.06
存货		151,369.09	130,272.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		30,784,387.93	15,735,621.81
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		221,355,750.53	222,466,820.95
投资性房地产		136,104,826.97	136,104,826.97
固定资产		33,559,342.56	34,415,084.58
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		752,867.64	792,823.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,112,957.59	5,128,764.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		396,885,745.29	398,908,320.41

资产总计		427,670,133.22	414,643,942.22
流动负债：			
短期借款			7,443,800.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		424,753.04	1,346,515.20
预收款项		3,199,563.25	3,184,404.47
应付职工薪酬		2,002,835.78	1,958,394.00
应交税费		2,221,717.59	2,274,192.68
应付利息			
应付股利		121,146.50	121,146.50
其他应付款		97,997,859.70	96,040,310.08
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		105,967,875.86	112,368,762.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		1,500,000.00	
专项应付款		320,000.00	320,000.00
预计负债		60,497,364.60	60,497,364.60
递延所得税负债		4,830,008.54	3,309,126.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		67,147,373.14	64,126,491.56
负债合计		173,115,249.00	176,495,254.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		141,691,360.00	141,691,360.00
资本公积		178,180,437.62	178,180,437.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		2,022,465.00	2,022,465.00
一般风险准备			
未分配利润		-67,339,378.40	-83,745,574.89
所有者权益（或股东权益）合计		254,554,884.22	238,148,687.73
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		427,670,133.22	414,643,942.22

法定代表人：刘威东

主管会计工作负责人：张农

会计机构负责人：蔡子云

合并利润表
2009 年 1—12 月

编制单位:新疆百花村股份有限公司

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		63,649,936.57	39,089,941.12
其中:营业收入		63,649,936.57	39,089,941.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		60,329,848.30	37,957,728.06
其中:营业成本		36,598,342.50	11,479,066.90
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		3,500,312.42	3,907,686.68
销售费用		4,566,508.76	4,316,520.38
管理费用		14,675,658.10	15,331,307.77
财务费用		1,164,450.05	1,511,609.18
资产减值损失		-175,423.53	1,411,537.15
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		-1,042,630.87	-321,179.54
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-922,115.51	-321,179.54
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,277,457.40	811,033.52
加:营业外收入		16,611,834.18	7,699,038.86
减:营业外支出		238,173.31	52,176.12
其中:非流动资产处置损失		80,324.41	27,014.14
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		18,651,118.27	8,457,896.26
减:所得税费用		1,944,226.71	1,586,675.51
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		16,706,891.56	6,871,220.75
归属于母公司所有者的净利润		17,060,947.32	6,703,014.15
少数股东损益		-354,055.76	168,206.60
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.1204	0.0473
(二)稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		16,706,891.56	6,871,220.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,060,947.32	6,703,014.15
归属于少数股东的综合收益总额		-354,055.76	168,206.60

法定代表人:刘威东

主管会计工作负责人:张农

会计机构负责人:蔡子云

母公司利润表
2009 年 1—12 月

编制单位:新疆百花村股份有限公司

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		42,989,114.21	16,155,251.29
减:营业成本		26,701,787.38	29,411.11
营业税金及附加		2,367,422.42	2,482,313.92
销售费用			
管理费用		9,830,320.75	10,406,785.49
财务费用		1,046,132.83	1,195,478.72
资产减值损失		189,520.83	1,333,250.58
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		-1,111,070.42	-321,179.54
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-922,115.51	-321,179.54
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,742,859.58	386,831.93
加:营业外收入		16,406,161.69	7,632,030.96
减:营业外支出		175,356.70	25,179.62
其中:非流动资产处置损失		25,470.55	25,179.62
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		17,973,664.57	7,993,683.27
减:所得税费用		1,567,468.08	1,367,046.64
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		16,406,196.49	6,626,636.63
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.1295	0.0468
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		16,406,196.49	6,626,636.63

法定代表人:刘威东

主管会计工作负责人:张农

会计机构负责人:蔡子云

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

编制单位:新疆百花村股份有限公司

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		67,944,065.13	39,839,504.97
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			
收到其他与经营活动有关的现金		1,260,255.44	3,733,363.58
经营活动现金流入小计		69,204,320.57	43,572,868.55
购买商品、接受劳务支付的现金		50,478,701.91	11,927,319.63
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		7,292,203.67	7,129,406.01
支付的各项税费		6,639,493.23	4,445,186.46
支付其他与经营活动有关的现金		8,361,970.23	7,819,923.50
经营活动现金流出小计		72,772,369.04	31,321,835.60
经营活动产生的现金流量净额		-3,568,048.47	12,251,032.95
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		385,287.85	53,730.63
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		1,944,450.00	
投资活动现金流入小计		2,329,737.85	53,730.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,223,451.48	62,208,247.95
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		127,223,451.48	62,208,247.95
投资活动产生的现金流量净额		-124,893,713.63	-62,154,517.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		693,800.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		693,800.00	
取得借款收到的现金		120,000,000.00	65,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		29,390,000.00	11,400,000.00
筹资活动现金流入小计		150,083,800.00	76,400,000.00
偿还债务支付的现金		9,243,800.00	11,976,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		384,570.38	717,358.83
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		6,820,000.00	6,340,000.00
筹资活动现金流出小计		16,448,370.38	19,033,558.83
筹资活动产生的现金流量净额		133,635,429.62	57,366,441.17
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		5,173,667.52	7,462,956.80
加：期初现金及现金等价物余额		49,249,493.31	41,786,536.51
六、期末现金及现金等价物余额		54,423,160.83	49,249,493.31

法定代表人：刘威东

主管会计工作负责人：张农

会计机构负责人：蔡子云

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

编制单位:新疆百花村股份有限公司

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		46,954,490.74	15,308,542.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,054,582.95	3,668,486.09
经营活动现金流入小计		48,009,073.69	18,977,028.19
购买商品、接受劳务支付的现金		40,033,475.91	33,725.61
支付给职工以及为职工支付的现金		3,294,831.73	2,847,655.34
支付的各项税费		3,487,849.98	2,303,907.90
支付其他与经营活动有关的现金		4,500,621.81	4,577,878.49
经营活动现金流出小计		51,316,779.43	9,763,167.34
经营活动产生的现金流量净额		-3,307,705.74	9,213,860.85
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		500.00	46,055.66
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		1,500,000.00	
投资活动现金流入小计		1,500,500.00	46,055.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,376,214.65	548,461.57
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		8,000,000.00	
投资活动现金流出小计		9,376,214.65	548,461.57
投资活动产生的现金流量净额		-7,875,714.65	-502,405.91
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			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	11,400,000.00
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	11,400,000.00
偿还债务支付的现金		9,243,800.00	11,976,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		384,570.38	717,358.83
支付其他与筹资活动有关的现金		2,500,000.00	4,000,000.00
筹资活动现金流出小计		12,128,370.38	16,693,558.83
筹资活动产生的现金流量净额		7,871,629.62	-5,293,558.83
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		-3,311,790.77	3,417,896.11
加:期初现金及现金等价物余额		6,608,940.44	3,191,044.33
六、期末现金及现金等价物余额		3,297,149.67	6,608,940.44

法定代表人:刘威东

主管会计工作负责人:张农

会计机构负责人:蔡子云

合并所有者权益变动表

2009年1—12月

编制单位:新疆百花村股份有限公司

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	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末 余额	141,691,360.00	178,180,437.62			21,931,975.46		-86,115,723.12		88,593,695.07	344,281,745.03
加:会计政策 变更										
前期差错更 正										
其他										
二、本年年初 余额	141,691,360.00	178,180,437.62			21,931,975.46		-86,115,723.12		88,593,695.07	344,281,745.03
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)							17,060,947.32		271,304.69	17,332,252.01
(一)净利润							17,060,947.32		-354,055.76	16,706,891.56
(二)其他综 合收益									-68,439.55	-68,439.55
上述(一)和 (二)小计							17,060,947.32		-422,495.31	16,638,452.01
(三)所有者 投入和减少 资本									693,800.00	693,800.00
1.所有者投 入资本									693,800.00	693,800.00

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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	141,691,360.00	178,180,437.62			21,931,975.46		-69,054,775.80		88,864,999.76	361,613,997.04

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	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末 余额	141,691,360.00	178,180,437.62			21,931,975.46		-92,818,737.27		88,425,488.47	337,410,524.28
加:会计政策 变更										
前期差错更 正										
其他										
二、本年初 余额	141,691,360.00	178,180,437.62			21,931,975.46		-92,818,737.27		88,425,488.47	337,410,524.28
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)							6,703,014.15		168,206.60	6,871,220.75
(一)净利润							6,703,014.15		168,206.60	6,871,220.75
(二)其他综 合收益										
上述(一)和 (二)小计							6,703,014.15		168,206.60	6,871,220.75
(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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	141,691,360.00	178,180,437.62			21,931,975.46		-86,115,723.12		88,593,695.07	344,281,745.03

法定代表人：刘威东

主管会计工作负责人：张农

会计机构负责人：蔡子云

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

编制单位:新疆百花村股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	141,691,360.00	178,180,437.62			2,022,465.00		-83,745,574.89	238,148,687.73
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	141,691,360.00	178,180,437.62			2,022,465.00		-83,745,574.89	238,148,687.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							16,406,196.49	16,406,196.49
(一) 净利润							16,406,196.49	16,406,196.49
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,406,196.49	16,406,196.49
(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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	141,691,360.00	178,180,437.62			2,022,465.00		-67,339,378.40	254,554,884.22

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	141,691,360.00	178,180,437.62			2,022,465.00		-90,372,211.52	231,522,051.10
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	141,691,360.00	178,180,437.62			2,022,465.00		-90,372,211.52	231,522,051.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,626,636.63	6,626,636.63
(一)净利润							6,626,636.63	6,626,636.63
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							6,626,636.63	6,626,636.63
(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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	141,691,360.00	178,180,437.62			2,022,465.00		-83,745,574.89	238,148,687.73

法定代表人:刘威东

主管会计工作负责人:张农

会计机构负责人:蔡子云

会计报表附注

一、公司简介

新疆百花村股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经新疆生产建设兵团新兵发[1995]134号文批准,由新疆兵团商业贸易发展中心下属全资子公司一百花村饭店整体改组并与兵团石油公司、新疆芳草湖糖厂、新疆通久经济发展(集团)公司商业旅游服务总公司、兵团商业贸易总公司、华夏证券有限公司等共同发起,以募集方式设立的股份有限公司。

公司经中国证券监督管理委员会“证监发审字(1996)67号”和“证监发审字(1996)68号”文件批准,于1996年6月3日公开发行人人民币普通股A股3000万股,并于1996年6月6日在上海证券交易所挂牌交易。1997年4月本公司第二次股东大会通过决议,以1996年末总股本61,275,000股为基数,按10:1的比例向全体股东送红股,按10:1.5的比例将资本公积转增股本。经中国证券监督管理委员会“证监上(1997)116号”文批准,公司以转送后股本76,593,750股为基础,按10:2.4的比例进行配股,于1998年2月完成配股工作。公司股本总额为94,801,360.00元。

2000年2月公司股东新疆兵团商业贸易发展中心以股权抵偿债务的方式受让了公司原股东新疆芳草湖糖厂持有本公司的社会法人股142.8088万股。根据2000年5月签订的《股权转让协议》,公司股东新疆兵团商业贸易发展中心将其持有的公司4285.1838万股国有法人股中的1422.0113万股转让给北京北亚工业科技开发集团、948.0075万股转让给陕西大合实业集团公司、259.754万股转让给西安市秦兴房地产开发有限公司。

2003年公司股东陕西大合实业集团公司将其持有本公司的社会法人股948.0075万股中的474.00375万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司、474.00375万股转让给新疆八一钢铁集团有限责任公司;股东西安市秦兴房地产开发有限公司将其持有本公司的社会法人股259.754万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司。

2003年12月根据国务院国有资产监督管理委员会(国资产权函[2003]115号)《关于新疆百花村股份有限公司国有股权变动有关问题的批复》,将新疆兵团商业贸易发展中心、新疆生产建设兵团商业贸易总公司、新疆通久经济发展公司分别持有本公司的国有法人股1655.411万股、110.825万股、100.75万股划转给新疆生产建设兵团国有资产经营公司持有;将新疆生产建设兵团石油有限公司持有本公司的国有法人股201.5万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司持有。

2004年10月公司股东北京北亚工业科技开发集团将其持有本公司国有法人股1422.0113万股转让给北京昌鑫国有资产投资经营公司。本次股权转让,公司总股本未发生变化。

经2007年4月25日第三届董事会第二十三次临时会议、2007年5月23日2007年第一次临时股东大会审议通过,本公司向特定对象农六师国有资产经营有限责任公司非公开发行股票购买资产方案于2007年11月15日获中国证券监督管理委员会《关于核准新疆百花村股份有限公司向农六师国有资产经营有限责任公司购买资产暨非公开发行新股的通知》(证监公司字[2007]185号)的核准:以2007年4月25日董事会决议公告前二十个交易日股价收盘算术平均价格3.82元/股的价格向农六师国有资产经营有限责任公司非公开发行4689万股,新股发行完成后,公司总股本变更为141,691,360.00元。

2007年12月17日公司《新疆百花村股份有限公司股权分置改革方案》经相关股东会议审议通过,股权分置改革方案为:非流通股股东向流通股股东执行4,739,378股对价股份、非流通股股东向公司捐赠现金26,303,660.50元,和农六师国有资产经营有限责任公司将新疆天然物产贸易有限公司评估价值高于股票发行价款19,909,510.46元部分捐赠给公司,共同作为股改对价,同步实施,2008年1月24日股改方案履行完毕。

公司经营范围为:机电产品、五金交电化工(以上经营范围中专营产品及国家有专项审批规定的产品除外)、装饰装修材料、百货、针纺织品、农副产品(粮,棉,山羊绒除外)、其他食品的批发、零售;摄影服务;仓储业务;汽车租赁业务;照相器材、感光材料的销售;房屋及柜台租赁,汽车租赁(出租车除外)、汽车装潢美容服务;汽车配件、金属材料的销售;家政服务及搬迁服务;家具的销售;房地产投资;计算机软件开发;计算机技术培训咨询;计算机软件及硬件销售、计算机系统集成

及相关技术服务，市场开发建设；皮棉、棉短绒、长绒棉的销售；废旧金属（生产性金属除外）的回收。广告经营。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司声明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。

三、财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年颁布的《企业会计准则》的有关规定，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

四、本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计年度

本公司采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础及计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价基本原则。公司在符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并，本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司为合并发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并，本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各项直接相关费用为合并成本。对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

对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，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，以取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

5. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并财务报表的编制和列报，执行《企业会计准则——合并财务报表》及有关补充规定。

(2) 合并财务报表的范围：以控制为基础予以确定。本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有其他证据表明本公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(3) 合并财务报表的合并方法

合并财务报表时以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关部门资料，对子公司按照权益法调整长期股权投资后编制，由本公司编制。同时公司将统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与本公司保持一致。

合并财务报表时，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的要求，将本公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并。

当子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起 3 个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

7. 外币折算

(1) 外币交易的会计处理

本公司的外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额记账。

在资产负债表日，对外币货币性资产和负债，采用资产负债表日即期汇率折算为人民币。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则17号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，在资本化期间内，外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本外，计入当期的财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用母公司记账本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。②利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示；④现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

8. 金融工具的确认和计量

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4)金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

①可供出售金融资产的减值准备：

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，或在综合考虑各种相关因素后，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公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

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。

9. 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 坏账的确认标准：

本公司在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，对存在下列客观证据的应收款项，确认为坏账：

- a. 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；
- b. 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的货款；
- c. 因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项；
- d. 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(2) 坏账的核算方法

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

a. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

本公司对单项金额重大的应收款项的标准为：应收账款单项余额在人民币 50 万元以上；其他应收款单项余额在人民币 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项和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款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

b. 对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。计提的比例如下：

账 龄	应收账款坏账准备 计提比例%	其他应收款坏账准备 计提比例%
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3—4 年	20	20
4—5 年	20	20
5 年以上	50	50

本公司对符合坏账确认标准的应收款项确认为坏账损失，经本公司董事会或股东大会批准核销时，冲销提取的坏账准备。

10. 存货的确认和计量

(1) 公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、物料用品。

(2) 存货取得和发出的计价方法：在取得时按照成本进行初始计量；原材料、库存商品采用加权平均法确定发出存货的实际成本；低值易耗品分次摊销，物料用品在领用时一次摊销计入成本费用。

(3) 本公司存货采用永续盘存制。资产负债表日存货按成本与可变现净值孰低计量。期末，对存货进行全面检查，对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备，并计入当期损益。存货可变现净值以存货估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

(4) 期末进行实地清查、盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经股东大会或董事会批准后，在期末结账前处理完毕。盘盈的存货，冲减当期的管理费用；盘亏的存货，在减去过失人或者保险公司等赔款和残料价值之后，计入当期管理费用，属于非常损失的，计入营业外支出。

11. 长期股权投资的确认和计量

(1) 长期股权投资初始投资成本的确定

① 同一控制下企业合并形成的，公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

② 非同一控制下企业合并形成的，合并成本为购买日公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。其中：a. 一次交易交换形成的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的债务、以及发行权益性证券的公允价值；b. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一次单项交易之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

对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，确认为商誉，对取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额大于合并成本的差额，经复核后进入当期损益。

③ 除企业合并形成以外的，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：a、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，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；b、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；c、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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；d、在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的

前提下，通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本；e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则确定。

(2) 长期投资后续计量及收益确认

① 后续计量

本公司对能够实施控制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；对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；对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。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

② 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 长期投资减值的确认

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(5) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。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，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

12. 投资性房地产的确认和计量

(1) 本公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的，并且能够单独计量和出售的房地产作为投资性房地产。

(2) 本公司投资性房地产按照取得时的初始成本计量，采用公允价值模式进行后续计量。不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司地处新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，存在着较为活跃房地产交易市场；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似的房地产交易价格，同时本公司聘请专业机构陕西鑫联资产评估有限责任公司协助公司董事会对投资性房地产的公允价值做出科学合理的估计。

(3) 有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者其他资产转回为投资性房地产：① 投资性房地产开始自用；② 作为存货的房地产，改为出租；③ 自用的房地产停止自用，用于赚取租金或资本增值。

(4) 当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，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。

13. 固定资产的确认和计量

(1) 固定资产确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的计价方法：① 外购的固定资产按实际支付的买价加上支付的运费、包装费、安装费及相关税费等计价。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益；② 自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；③ 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值计价；④ 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

(3) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产等外，本公司对所有固定资产按照资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率，并采用年限平均法分类计提折旧；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，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	估计使用年限	年折旧率 (%)	残值率 (%)
房屋及建筑物	20-35 年	4.75 - 2.71	5
固定资产装修	5-12 年	19.00 - 7.92	5
专用设备	5-14 年	19.00 - 7.92	5
通用设备	5-10 年	19.00 - 9.50	5
运输工具	8-14 年	11.88 - 6.79	5
其 他	4- 6 年	23.75 -15.83	5

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。如果使用寿命预计数、预计净残值预计数与原先估计数有差异的，作为会计估计变更根据复核结果调整固定资产使用寿命和预计净残值；如果与固定资产有关的经济利益预期实现方式发生重大改变的，则改变固定资产折旧方法。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法：公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(5) 固定资产处置：企业出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。固定资产的账面价值是固定资产成本扣减累计折旧和累计减值准备后的金额。固定资产盘亏造成的损失，计入当期损益。盘盈的固定资产作为前期会计差错进行处理。

(6) 固定资产减值：公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

14. 在建工程的确认和计量

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。为在建工程而借入专门借款所发生的借款费用；占用的一般借款根据董事会决议按实际占用天数和资本化率确定的借款费用，计入在建工程成本。

(2) 本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整，但不再调整原已计提的折旧。

工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。

(3) 公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15. 借款费用资本化的确认与计量

(1) 借款费用的确认原则

本公司因购建或者生产固定资产、投资性房地产等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额、专门借款发生的辅助费用，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，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

① 开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：a 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；b 借款费用已经发生；c 为使资产达到预定可使用或者可销售状态或所必要的购建活动已经开始。

② 暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

③ 停止资本化，当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时、部分项目分别完工且可单独使用时，停止其借款费用的资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

① 专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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及其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者可销售状态前，予以资本化。

② 一般借款的资本化金额为累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率的乘积。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

16. 无形资产的确认和计量

无形资产系指本公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(1) 无形资产的初始计量

购买无形资产的的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益；

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断其使用寿命。

能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③ 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

(3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项 目	预计使用寿命
软件	5 年
土地使用权	土地证登记使用年限

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法；对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按准则规定处理。

经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(4) 无形资产减值

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

17. 长期待摊费用摊销方法

(1) 本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用。长期待摊费用能够确定受益期的，在受益期内平均摊销；不能确定受益期的，按不超过五年的期限平均摊销。

(2) 筹建期间发生的相关筹建费用（除购建固定资产以外），计入当期损益。

18. 职工薪酬的确认和计量

(1) 职工薪酬，是指企业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。公司将应付的职工薪酬确认为负债。

(2) 对计提应付职工薪酬中的职工福利、养老保险、医疗保险等费用开支，国家规定计提基础和计提比例的按国家标准计提。

没有规定计提基础和计提比例的费用支出公司合理预计，年末时根据实际发生数与合理预计数的差额予以冲回或补提。公司对国家没有规定计提基础和计提比例的薪酬费用支出一般控制在《中华人民共和国企业所得税法》所允许税前列支范围之内。

19. 预计负债的确认和计量

本公司不确认或有资产。

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：① 该义务是公司承担的现时义务；② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；

如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20. 收入确认原则

(1) 销售商品收入确认时间的判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

(2) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入同时满足当相关的经济利益能够流入企业，并且收入的金额能够可靠地计量时，才能予以确认。

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 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。

21. 政府补助的确认和计量

(1) 政府补助的分类：政府补助系指本公司从政府无偿取得的除了资本性投入以外的货币性资产和非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的计量：政府补助在能够满足政府补助所附条件且预计能够收到时确认。

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，按照名义金额计量。

公司取得与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助时，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。在相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

公司收到的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，于取得时确认为递延收益，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，取得时直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超过部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22. 企业所得税的确认和计量

(1) 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

当期所得税是根据有关税法规定对年度税前会计利润作相应纳税调整后当期应纳税所得额计算的当期应纳税所得税金额。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

23. 会计政策、会计估计变更、会计差错更正

(1) 本公司本会计期间无会计政策、会计估计的变更。

(2) 本公司本会计期间无重大会计差错更正。

24. 其他主要会计政策、会计估计

本公司未提及的会计业务按《企业会计准则》的相关规定执行。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备 注
增值税	销售收入	17%、3%	注释①
营业税	营业收入	5%	注释②
城建税	流转税	7%、5%、1%	注释③
企业所得税	应纳税所得额	25%	注释⑤
教育费附加	流转税	3%	注释④
其他税种			注释⑥

注：

① 本公司及下属新疆百花村金面王食品有限责任公司经税务机关认定为增值税一般纳税人，按 17% 计提销项税额，并以当期销项税额抵扣符合规定的当期进项税额后的余额作为应纳税额；公司所属子公司新疆百花村数码影像技术有限公司系小规模纳税人，增值税税率 3%。

② 本公司其他业务收入以及下属分子公司营业收入按 5% 税率计征。

③ 根据纳税主体所在地不同，分别按应缴流转税的 7%、5%、1% 计缴。

④ 根据国务院办公厅《国务院办公厅关于新疆生产建设兵团教育费附加全部返还问题的复函》（国办函[1994]100 号）和新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区地方税务局《关于征收新疆生产建设兵团教育费附加问题的通知》（新财非税[2008]49 号文件）的规定，本公司在新疆地区的教育费附加按应缴的流转税额的 3% 由地方税务部门计征，由财政部门按照兵团单位所占股份进行返还。返还办法由自治区财政厅、兵团财务局另行制定。

⑤ 公司及各分、子公司执行 25% 的所得税税率。

⑥ 其他税种按照税法规定计算交纳。

2、税收优惠及批文

本公司无税收优惠。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司概况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益后的余额
新疆百花村软件园发展有限公司	有限责任	乌鲁木齐市		1,200.00	计算机软硬件开发、销售及维修	900.00	900.00	75.00	75.00	是			
新疆百花村餐饮发展有限公司	有限责任	乌鲁木齐市		363.81	对饮食业的投资	272.86	272.86	75.00	75.00	是			
新疆百花村数码影像技术有限公司	有限责任	乌鲁木齐市		300.00	照相器材等的销售、摄影服务	270.00	270.00	90.00	90.00	是			
新疆百花村快餐连锁经营有限公司	有限责任	乌鲁木齐市		196.88	餐饮服务、餐饮配送等	112.5	112.5	57.14	57.14	是			
新疆百花村金面王食品有限责任公司	有限责任	乌鲁木齐市		50.00	面点、三凉、干点、炒货加工、销售等	25.50	25.50	51.00	51.00	是			

注:

- ① 本公司期末不存在拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并报表范围的子公司。
- ② 本公司控股子公司新疆百花村餐饮发展有限公司持有新疆百花村快餐连锁经营有限公司 57.14%的股权。

③ 本公司控股子公司新疆百花村快餐连锁经营有限公司持有新疆百花村金面王食品有限责任公司 51.00%的股权。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

公司本期无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益后的余额
新疆天然物产贸易有限公司	有限责任	新疆拜城县		3,000.00	机械产品、化工产品、土产日杂、建材等的销售	17,911.98	17,911.98	70.00	70.00	是			

注:

根据 2007 年 4 月 25 日第三届董事会第二十三次临时会议、2007 年 5 月 23 日 2007 年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会“证监公司字[2007]185 号”文件批准，本公司向特定对象新疆生产建设兵团农六师国有资产经营有限责任公司非公开发行 4689 万股购买其所持有的新疆天然物产贸易有限公司 70%的股权。

(4) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租方式形成控制权的经营实体。

(5) 合并会计报表范围及报告期的增减变动情况

本公司在本报告期无合并报表范围变动情况。

2、联营企业基本情况

被投资单位名称	注册地址	注册资本(万元)	主营范围	本公司对其投资额(万元)	净投资额(万元)	持股比例%
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	乌鲁木齐市	1000.00	餐饮、服务	300.00	300.00	30.00

(2) 联营公司主要财务信息

2009 年度

公司名称	资产总额	净资产	营业收入	净利润
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	21,259,137.26	17,544,966.01		-3,073,718.37

2008 年度

公司名称	资产总额	净资产	营业收入	净利润
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	23,947,076.63	20,618,684.38		-1,070,598.48

3、其他投资企业概况

公司名称	注册资本	投资额	持有股权比例%	经营范围	核算方法
新疆同信物业管理 有限公司	100.00	10.00	10.00	物业管理	成本法
广州市新拓科技发展 有限公司	5,000.00	1,360.00	27.20	计算机销售、 网络工程	成本法
乌鲁木齐百花村海世界 餐饮投资管理有限公司	1,000.00	300.00	30.00	餐饮、食品的 销售及配送	权益法

注：

本公司对广州市新拓科技发展有限公司在被投资单位未派驻董事、监事及高级管理人员，对其无法实施重大影响，因此按成本法核算对该公司的投资。

七、合并会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

以下会计报表数据，除特别注明之外，“年初数”系指 2008 年 12 月 31 日，“期末数”系指 2009 年 12 月 31 日，利润表项目系指整个有关期间。

1. 货币资金

项 目	期末数	年初数
现 金	89,083.24	103,257.42
银行存款	54,334,077.59	49,146,235.89
其他货币资金		
合 计	54,423,160.83	49,249,493.31

注：

本公司期末银行存款不存在抵押、质押及其他使用受限、以及存放在境外、有潜在回收风险的款项的情形。

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数				年初数			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后，该组合风险较大	731,739.87	100.00	75,408.50	100.00	751,164.98	100.00	82,251.53	100.00
其他不重大								
合计	731,739.87	100.00	75,408.50	100.00	751,164.98	100.00	82,251.53	100.00

注：

单项金额重大的标准：单项金额在 50 万元以上，单项金额重大的应收款项经单独测试后未减值的按一定比例计算确定坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后，该组合风险较大的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	642,885.53	87.86	32,144.28	624,161.78	83.09	31,208.09
1-2 年	2,188.74	0.30	218.87	1,051.08	0.14	105.11
2-3 年	821.28	0.11	123.19	107.80	0.01	16.17
3-5 年				40,000.00	5.33	8,000.00
5 年以上	85,844.32	11.73	42,922.16	85,844.32	11.43	42,922.16
合计	731,739.87	100.00	75,408.50	751,164.98	100.00	82,251.53

(3) 应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3. 预付账款

(1) 帐龄分析

项目	期末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	16,815,193.37	94.45	32,005,353.69	91.85
1-2 年	707,380.00	3.98	2,840,000.00	8.15
2-3 年	280,000.00	1.57		
3 年以上				
合计	17,802,573.37	100.00	34,845,353.69	100.00

(2) 期末预付账款较期初降低 48.91%，系控股子公司新疆天然物产贸易有限公司的梅斯布拉克煤矿预付工程款及设备采购款进行结算，转至在建工程所致。

(3) 预付账款中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位及关联方款项的款项。

(4) 超过一年以上的预付账款系支付的办公楼购置款，尚未结算挂账所致。

(5) 预付账款金额前五单位列示如下

大额债务人名称	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	款项性质
五矿钢铁兰州有限公司	10,000,000.00	56.17	1 年以内	钢材款
拜城日新建筑安装工程公司	2,036,878.93	11.44	1 年以内	工程款
玛纳斯新湖兴达建筑安装工程公司	1,658,532.37	9.32	1 年以内	工程款
新疆安厦工程有限责任公司	894,193.30	5.02	1 年以内	工程款
乌鲁木齐瑞安特自动化设备有限公司	571,765.50	3.21	1 年以内	设备款
合计	15,161,370.10	85.16		

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数				年初数			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大	17,549,318.03	76.81	4,367,482.11	76.54	14,802,584.34	79.73	3,833,053.35	76.84
单项金额不重大但按信用风险特征组合后,该组合风险较大	5,297,506.64	23.19	1,338,603.21	23.46	2,568,206.23	13.83	1,155,280.80	23.16
其他不重大					1,195,346.44	6.44		
合计	22,846,824.67	100.00	5,706,085.32	100.00	18,566,137.01	100.00	4,988,334.15	100.00

注:

本公司单项金额重大的标准为 1,000,000.00 元。

(2) 分项列示

① 期末单项金额重大的其他应收款项减值的计提

债务单位名称	金额	坏账准备	计提比例%	理由
新疆生产建设兵团财务局	8,460,000.00	720,000.00	8.51	财务局保证金
陕西佳信拍卖有限公司	3,834,122.18	1,917,061.09	50.00	欠款时间较长
新疆同信物业管理公司	1,879,281.65	1,503,425.32	80.00	经济效益较差
拜城建设局	1,872,454.20	151,822.70	8.11	民工保证金
安信证券股份有限公司	1,503,460.00	75,173.00	0.05	正常业务往来
合计	17,549,318.03	4,367,482.11		

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后,该组合风险较大的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	2,878,715.28	12.60	143,935.76	682,804.93	3.68	34,140.25
1-2年	545,689.96	2.39	54,569.00	146,579.00	0.79	14,657.90
2-3年	146,279.00	0.64	21,941.85	449,130.81	2.42	67,369.62
3-5年	670,310.30	2.93	134,062.06	1,146,247.66	6.17	967,391.11
5年以上	1,056,512.10	4.63	984,094.54	143,443.83	0.77	71,721.92
合计	5,297,506.64	23.19	1,338,603.21	2,568,206.23	13.83	1,155,280.80

注:

期末单项金额虽不重大但单独进行减值的计提

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
新宏基公司	911,676.97	911,676.97	100%	该单位下落不明

(3) 其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款。

(4) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款比例%
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	联营公司	543,206.96	2.38
新疆同信物业管理有限公司	参股公司	1,879,281.65	8.23
合计		2,422,488.61	10.61

(5) 其他应收款期末余额中欠款前五名单位金额合计为 17,549,318.03 元, 占期末其他应收款总额的 76.81%, 具体情况列示如下:

前五名债务人名称	金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例%
新疆生产建设兵团财务局	8,460,000.00	1-3 年	37.03
陕西佳信拍卖有限公司	3,834,122.18	5 年以上	16.78
新疆同信物业管理有限公司	1,879,281.65	3 年以上金额为 330,748.32	8.23
拜城建设局	1,872,454.20	1-3 年	8.20
安信证券股份有限公司	1,503,460.00	1 年以内	6.58
合 计	17,549,318.03		

5. 存货及存货跌价准备

项 目	期末数			年初数		
	金 额	跌价准备	账面价值	金 额	跌价准备	账面价值
物料用品	22,530.58		22,530.58	14,426.64		14,426.64
原材料	344,650.70	15,442.18	329,208.52	273,754.60	15,442.18	258,312.42
低值易耗品	389,787.16	35,804.09	353,983.07	280,593.32	35,804.09	244,789.23
库存商品	319,797.30	8,904.00	310,893.30	184,606.63	8,904.00	175,702.63
包装物	27,682.18	27,682.18		27,682.18	27,682.18	
合 计	1,104,447.92	87,832.45	1,016,615.47	781,063.37	87,832.45	693,230.92

注:

本公司期末存货按照成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于可变现净值的计提存货跌价准备, 存货可变现净值确定的依据是存货的市场价格。

6. 长期股权投资

(1) 长期股权投资基本情况

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资				
对联营企业投资	6,369,531.11	-1,111,070.42		5,258,460.69
其他成本法核算的投资	38,636,066.29			38,636,066.29
合计	45,005,597.40	-1,111,070.42		43,894,526.98
长期股权投资减值准备	16,087,176.45			16,087,176.45
长期股权投资净值	28,918,420.95			27,807,350.53

(2) 联营企业投资本期变动情况

被投资单位名称	年初数	本期权益增加		本期权益减少		累计权益增减		期末数
		投资成本	损益调整	投资成本	损益调整	投资成本	损益调整	
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	6,180,576.20		-922,115.51			7,476,603.69	-2,267,739.31	5,258,460.69
乌鲁木齐百花村杂粮食府有限公司	188,954.91			188,954.91				
合 计	6,369,531.11		-922,115.51	188,954.91		7,476,603.69	-2,267,739.31	5,258,460.69

注：

① 乌鲁木齐百花村杂粮食府有限公司向工商部门申请注销，并于 2009 年 8 月 24 日公告。

② 联营企业的基本情况

被投资单位名称	注册地	公司性质	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	乌鲁木齐市	有限责任	李向东	餐饮、服务	10,000,000.00	30.00	30.00

③ 联营企业本期财务状况

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产	本年营业收入	本年利润
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	21,259,137.26	3,714,171.25	17,544,966.01		-3,073,718.37

(3) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
广州市新拓科技发展有限公司	37,531,482.22			37,531,482.22
新疆同信物业管理有限公司	100,000.00			100,000.00
新疆百花村房地产开发有限公司	974,584.07			974,584.07
乌鲁木齐商业银行	30,000.00			30,000.00
合计	38,636,066.29			38,636,066.29

(4) 长期投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期转回	期末数
新疆同信物业管理有限公司	100,000.00			100,000.00
广州新拓科技发展有限公司	15,012,592.38			15,012,592.38
新疆百花村房地产开发有限公司	974,584.07			974,584.07
合计	16,087,176.45			16,087,176.45

7. 投资性房地产

类别	期初公允价值	本期增加额	本期减少额	公允价值变动损益	期末公允价值
房屋建筑物	135,486,511.35				135,486,511.35
土地使用权	5,806,606.69				5,806,606.69
合计	141,293,118.04				141,293,118.04

注：

本公司投资性房地产位于乌鲁木齐市中山路 141 号，系商业繁华地段，用于商业铺位出租。本期乌鲁木齐房地产市场基本平稳，本公司所拥有的投资性房地产未发生公允价值变动情形。该房产已经陕西鑫联资产评估有限责任公司出具的报告号为 2010 第 3 号评估报告确认。

8. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	41,625,786.50	30,236,970.02	437,423.76	71,425,332.76
机器设备	4,748,235.00	14,333,467.36	23,113.45	19,058,588.91
运输设备	3,324,049.16	1,257,176.00	370,455.04	4,210,770.12
电子、办公设备	2,078,211.97	186,125.68	269,959.88	1,994,377.77
其他	1,786,956.35	906,251.84	62,584.74	2,630,623.45
小计	53,563,238.98	46,919,990.90	1,163,536.87	99,319,693.01
累计折旧				
房屋建筑物	4,759,615.28	2,227,136.27	103,973.65	6,882,777.90
机器设备	1,863,653.99	1,458,300.66	20,646.44	3,301,308.21
运输设备	1,281,371.10	548,174.68	286,253.89	1,543,291.89
电子、办公设备	1,674,851.60	174,642.78	256,461.87	1,593,032.51
其他	903,612.40	179,372.21	59,455.51	1,023,529.10
小计	10,483,104.37	4,587,626.60	726,791.36	14,343,939.61
固定资产净值	43,080,134.61			84,975,753.40
减值准备				
房屋建筑物	3,202,720.50			3,202,720.50
机器设备	106,563.43			106,563.43
运输设备				
电子、办公设备	4,438.72			4,438.72
其他				
小计	3,313,722.65			3,313,722.65
固定资产净额				
房屋建筑物	33,663,450.72			61,339,834.36
机器设备	2,778,017.58			15,650,717.27
运输设备	2,042,678.06			2,667,478.23
电子、办公设备	398,921.65			396,906.54
其他	883,343.95			1,607,094.35
合计	39,766,411.96			81,662,030.75

注：

① 资产抵押情况

公司以位于乌鲁木齐市中山路 141 号主群楼地下一层、地上一、二层的房产向工行新疆维吾尔自治区分行营业部中山路支行抵押，取得借款 5300 万元。2007 年 12 月 27 日，经中国工商银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部同意，新疆五家渠城市建设投资经营有限公司代本公司偿还欠付中国工商银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部的借款 5300 万元；

公司以位于乌鲁木齐市中山路 141 号配楼地上五、六层向乌鲁木齐市商业银行诚信支行抵押，取得借款 370 万元；该借款已于 2009 年 11 月 24 日归还。

公司以位于乌鲁木齐市中山路 141 号配楼地下一、二层（地下通道）向新疆生产建设兵团财务局资金管理处抵押取得借款 500 万元，该借款已于 2006 年 12 月 26 日归还；

公司以位于乌鲁木齐市中山路 141 号配楼三、四层向乌鲁木齐市天山区大湾农村信用合作社抵押，取得借款 374.38 万元；该借款已于 2009 年 4 月 29 日归还。

公司以位于乌鲁木齐市中山路 141 号配楼地下一、二层，地上二层，前楼负一层、地上一、八层部分房产、九层向中国建设银行新疆维吾尔自治区分行营业部人民路支行抵押，取得借款 1172 万元，该款项已于 2008 年 6 月 29 日全额偿还。

② 本期固定资产增加 46,919,990.90 元,其中 44,714,484.98 元系子公司新疆天然物产贸易有限公司已完工的在建工程转入固定资产所致。

③ 本期固定资产中新增加的房屋建筑物产权证正在办理之中

④ 本公司期末固定资产中无暂时闲置的固定资产;无通过经营租赁租出的固定资产;无持有待售的固定资产。

⑤ 本期期末对公司固定资产进行检查,无固定资产组合预计可收回金额低于账面价值,故未计提减值准备。

9. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目名称	工程预算 (万元)	资金来源	工程投入占 预算的比例%
梅斯布拉克煤矿	23,174.60	银行贷款、自筹资金	87.06

(2) 在建工程期末余额

项 目	期末数			年初数		
	金 额	减值 准备	账面价值	金 额	减值 准备	账面价值
梅斯布拉克煤矿	157,047,368.87		157,047,368.87	52,022,567.91		52,022,567.91

(3) 在建工程增减变动

工程项目	年初数	本期增加	本期减少		期末数	其中: 资本化 利息
			转固 金额	其他 减少		
梅斯布拉克煤矿	52,022,567.91	149,739,285.94	44,714,484.98		157,047,368.87	20,026,841.52

10、工程物资

项目名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	1,445,840.00	32,550,437.07	33,996,277.07	
抵押设备	200,000.00		200,000.00	
专用材料	181,361.86	11,404,890.17	3,314,379.95	8,271,872.08
合计	1,827,201.86	43,955,327.24	37,510,657.02	8,271,872.08

注:

期末工程物资余额系为梅斯布拉克煤矿工程建设所需材料。

11. 无形资产

项目	购置时间	年初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 原始金额					
土地使用权 (乌鲁木齐)	1985. 10	794, 617. 92			794, 617. 92
商标使用权	2003. 10	130, 194. 00			130, 194. 00
梅斯布拉克 东井田采矿权	2004. 3	285, 483, 000. 00			285, 483, 000. 00
梅斯布拉克 西井田探矿权	2004. 3	158, 460, 600. 00			158, 460, 600. 00
用友软件	2007. 3	17, 100. 00			17, 100. 00
小计		444, 885, 511. 92			444, 885, 511. 92
(2) 累计摊销额					
土地使用权 (乌鲁木齐)		53, 872. 32	26, 936. 16		80, 808. 48
商标使用权		78, 116. 40	13, 019. 40		91, 135. 80
梅斯布拉克 东井田采矿权					
梅斯布拉克 西井田探矿权					
用友软件		6, 840. 00	3, 420. 00		10, 260. 00
小计		138, 828. 72	43, 375. 56		182, 204. 28
(3) 帐面价值					
土地使用权 (乌鲁木齐)		740, 745. 60			713, 809. 44
商标使用权		52, 077. 60			39, 058. 20
梅斯布拉克 东井田采矿权		285, 483, 000. 00			285, 483, 000. 00
梅斯布拉克 西井田探矿权		158, 460, 600. 00			158, 460, 600. 00
用友软件		10, 260. 00			6, 840. 00
小计		444, 746, 683. 20			444, 703, 307. 64

注：

① 梅斯布拉克煤矿正在建设期间，东西井田的采矿权本期未进行摊销。

② 新疆天然物产贸易有限公司以梅斯布拉克煤矿东井田采矿权为抵押，由新疆生产建设兵团投资有限责任公司向国家开发银行申请 10 年期贷款。

③ 期末未发现无形资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

12. 长期待摊费用

项目	年初数	本期增加	本期减少	本期摊销	期末数
装修费	107, 723. 67			96, 722. 87	11, 000. 80

13. 递延所得税资产

项目	期末暂时性差异金额	期末数	年初数
应收款项坏帐准备	3,181,722.66	795,430.69	582,301.66
长期投资减值准备	15,987,176.45	3,996,794.11	3,996,794.11
固定资产减值准备	3,202,720.50	800,680.13	800,680.13
合计	22,371,619.61	5,592,904.93	5,379,775.90

注：

递延所得税资产为公司计提的各项减值准备导致资产账面价值小于资产的计税基础，产生差异形成递延的所得税资产。

14. 资产减值准备

项目	年初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏帐准备	5,070,585.68	710,908.14			5,781,493.82
存货跌价准备	87,832.45				87,832.45
长期投资减值准备	16,087,176.45				16,087,176.45
固定资产减值准备	3,313,722.65				3,313,722.65
合计	24,559,317.23	710,908.14			25,270,225.37

注：

本期子公司新疆天然物产贸易有限公司计提资产减值损失 896,331.67 元，因该公司所属梅斯布拉克煤矿尚在基本建设期间，因此计入在建工程。

15. 短期借款

借款类别	期末数	年初数
其中：担保借款		
抵押借款		7,443,800.00
合 计		7,443,800.00

注：

期末短期借款较年初减少 7,443,800.00 元系本年向乌鲁木齐市商业银行偿还借款 3,700,000.00 元，向乌鲁木齐市农村信用社偿还借款 3,743,800.00 元。

16. 应付账款

项 目	期末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	14,797,050.56	85.93	5,524,976.05	70.10
1-2 年	1,213,552.81	7.05	484,531.47	6.15
2-3 年	268,544.55	1.56	930,995.84	11.81
3 年以上	940,629.99	5.46	940,873.31	11.94
合 计	17,219,777.91	100.00	7,881,376.67	100.00

注：

①期末应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

②应付账款较期初增长 118.49%，系梅斯布拉克煤矿建设尚未支付的工程款项所致。

③应付账款期末余额中大额应付单位金额合计为 7,755,630.16 元，占期末应付账款总额的 45.04%，具体情况列示如下：

大额债权人名称	金额	占应付账款 总额的比例%	欠款年限	款项性质
浙江中宇实业发展有限公司	3,945,250.72	22.91	1年以内	工程款
宁夏西北煤矿机械制造公司	1,538,000.00	8.93	1年以内	设备款
昌吉回族自治州第二建筑工程处	522,823.47	3.04	1年以内	工程款
	260,461.00	1.51	1-2年	工程款
中国第二冶金建设工程有限 责任公司新疆工程处	766,110.97	4.45	1-2年	工程款
新疆阳谷东方电缆有限公司	722,984.00	4.20	1年以内	设备款
合 计	<u>7,755,630.16</u>			

17. 预收账款

项 目	期末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	5,644,176.72	94.70	3,453,398.71	91.38
1-2年	81,550.68	1.37	106,752.58	2.82
2-3年	10,375.47	0.17	8,693.17	0.23
3年以上	224,207.22	3.76	210,413.74	5.57
合 计	<u>5,960,310.09</u>	<u>100.00</u>	<u>3,779,258.20</u>	<u>100.00</u>

注：

- ① 预收帐款中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。
- ② 期末较年初增加 57.71%主要是梅斯布拉克煤矿预收工程煤款所致。
- ③ 超过一年以上的预收账款主要系餐饮发展公司预售的消费卡尚未结算完毕所致。
- ④ 预收账款金额前五名单位列示如下

大额债权人名称	金额	占预收账款 总额的比例%	账龄	款项性质
拜城县音西洗煤有限公司	1,410,000.00	23.66	1年以内	煤款
拜城县天昆煤化有限公司	1,000,000.00	16.77	1年以内	煤款
新疆大光明国际眼镜城	224,999.98	3.77	1年以内	租金
新疆油田双环科技发展有限公司	149,964.98	2.52	1年以内	租金
新疆航天金穗科技有限公司	114,427.54	1.92	1年以内	租金
合计	<u>2,899,392.50</u>	<u>48.64</u>		

18. 应付职工薪酬

项 目	年初数	本期增加	本期支付	期末数
工资、奖金、津贴	1,834,015.48	9,252,555.90	9,777,960.26	1,308,611.12
职工福利费		845,924.20	845,924.20	-
社会保险金	462,322.50	1,313,978.30	1,326,602.42	449,698.38
住房公积金	13,226.02	312,983.00	311,176.00	15,033.02
工会、教育经费	864,708.47	443,612.70	145,484.93	1,162,836.24
非货币性福利				
解除劳动合同补偿				
其他	-1,125.25			-1,125.25
合计	<u>3,173,147.22</u>	<u>12,169,054.10</u>	<u>12,407,147.81</u>	<u>2,935,053.51</u>

注：

报告期内本公司没有拖欠职工工资的情况，应付职工薪酬余额主要系各分子公司目标考核奖励尚未兑现所致。

19. 应交税费

项 目	计缴标准	期末数	年初数
增 值 税	应税收入的 17%、3%	-6,459,368.04	43,583.09
营 业 税	营业收入的 5%、3%	300,324.10	374,027.10
城 建 税	应交流转税的 7%、5%、1%	24,307.08	25,041.89
企业所得税	应纳税所得额的 25%	1,637,363.81	1,747,954.54
代扣代缴个人所得税		78,060.12	4,882.93
房产税		299,946.68	454,804.20
文化建设费	餐饮娱乐收入的 3%	1,542,786.71	1,658,734.50
教育费附加		13,840.14	736.11
其他		158,060.36	3,446.77
合 计		-2,404,679.04	4,313,211.13

注：

期末应交增值税-6,459,368.04 元，主要形成系子公司新疆天然物产贸易有限公司矿建设备可抵扣的进项税所致。

20. 其他应付款

项 目	期末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	27,398,580.26	10.40	20,534,557.98	7.82
1-2 年	15,118,019.60	5.74	34,105,823.56	12.99
2-3 年	12,682,636.37	4.82	12,805,632.26	4.88
3 年以上	208,142,250.65	79.04	195,164,568.94	74.31
合 计	263,341,486.88	100.00	262,610,582.74	100.00

注：

① 其他应付款中欠付持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位情况。

单位名称	期末数	年初数
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	4,750,000.00	4,750,000.00
农六师国有资产经营有限责任公司	29,820,989.00	9,000,000.00

② 其他应付款期末余额中大额应付单位金额合计为 230,951,187.00 元，占期末其他应付款总额的 87.70%，具体情况列示如下：

大额债权人名称	金额	欠款年限	占其他应付款总额的比例%	款项性质
自治区国土资源厅	156,000,000.00	3 年以上	59.24	采矿权拍卖价款
广州市德正投资有限公司	28,580,198.00	3 年以上	10.85	股权转让款
农六师国有资产经营有限责任公司	29,820,989.00	1 年以内	11.33	资金借款
农六师财务局	11,800,000.00	1-2 年	4.48	资金借款
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	4,750,000.00	3 年以上	1.80	资金借款
合 计	230,951,187.00			

21. 其他流动负债

项目	期末数	年初数
资源保护项目补助经费	1,000,000.00	

注：

根据自治区财政厅《关于下达 2008 年自治区矿产资源保护项目补助经费的通知》(新财建【2008】432 号)，拜城县财政局拨付给梅斯布拉克煤矿 100 万元作为矿产保护项目补助经费。

22. 长期应付款

项目	本期金额	上年金额
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	235,000,000.00	115,000,000.00
体育经费建设资金	1,500,000.00	
合计	236,500,000.00	115,000,000.00

注：

截止 2009 年 12 月 31 日，长期应付款期末余额为 236,500,000.00 元，其中子公司新疆天然物产贸易有限公司梅斯布拉克煤矿的建设资金 235,000,000.00 元。新疆天然物产贸易有限公司以梅斯布拉克煤矿项目作为质押，由新疆生产建设兵团投资有限责任公司向国家开发银行申请 10 年期贷款，提供给新疆天然物产贸易有限公司作为梅斯布拉克煤矿的建设资金使用。

其中 1,500,000.00 元系新疆生产建设兵团财务局根据财农【2009】300 号文《财政部关于下达 2009 年中央级体育彩票公益金的通知》拨付体育经费所致。

23. 专项应付款

项目	期末数	年初数
创新基金	430,000.00	430,000.00
工业发展专项资金	5,000,000.00	
合计	5,430,000.00	430,000.00

注：

工业发展专项资金系根据新兵投字[2009]36 号《关于向农六师梅斯布拉克煤矿 60 万吨/年矿井建设项目投资的通知》，农六师财务局拨付给梅斯布拉克煤矿的专项资金 5,000,000.00 元。此笔资金作为兵团投资有限责任公司向梅斯布拉克煤矿建设项目的投资。

24. 预计负债

项目	期末数	年初数
担保预计负债	60,497,364.60	60,497,364.60

注：

① 本公司于 1995 年 12 月为新疆正牌一号冰川水有限责任公司 300 万元三年期技改贷款提供担保，2002 年本公司支付了其中的 30 万元，由于该公司长期以来财务状况不佳，无力偿还借款，本公司将继续为其提供贷款担保，计提预计负债 270 万元。

② 自 2002 年 12 月 31 日至 2004 年 12 月 31 日止，本公司为广州新拓向农业银行广州市流花支行申请的 6,700 万元贷款提供担保。目前上述贷款中 6,422 万元已逾期。根据广州市越秀区人民法院民事判决书(2004)越法民二初字第 383 号、774 号、889 号及广州市中级人民法院民事判决书(2004)穗中法民二初字第 411、412、413、415、416 号等，要求被告广州新拓向广州市农业银行流花支行

清偿借款本金 6422 万元以及至还清借款之日止的利息,并要求本公司为上述债务承担连带清偿责任。本公司对此已计提预计负债 5,779.74 万元。

25. 递延所得税负债

项目	期末暂时性差异金额	期末数	年初数
以公允价值计量投资性 房地产收益	20,855,666.15	5,213,916.54	3,565,065.63

注:

递延所得税负债系公司按公允价值计量投资性房地产,导致资产账面价值大于资产的计税基础,产生应纳税暂时性差异计算所得。

26. 股本

(1) 股本总量

(单位:万股)

项目	年初数		增加变动(+,-)					期末数	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例%
股份总数	14,169.136	100.00						14,169.136	100.00

(2) 股份分布

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、未上市流通股份				
1. 发起人股份	90,451,372.00		24,852,896.00	65,598,476.00
其中:				
国家持有股份	5,382,839.00		5,282,839.00	
境内法人持有股份	85,068,533.00		19,470,057.00	65,598,476.00
境外法人持有股份				
其他				
2、募集法人股份				
3、内部职工股股份				
4、优先股或其他				
其中: 转配股				
未上市流通股份合计	90,451,372.00		24,852,896.00	65,598,476.00
二、已上市流通股份				
1、人民币普通股	51,239,988.00	24,852,896.00		76,092,884.00
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
已上市流通合计	51,239,988.00	24,852,896.00		76,092,884.00
三、股份总计	141,691,360.00	24,852,896.00	24,852,896.00	141,691,360.00

注:

本公司本期未发生回购本公司股份的情形。

27. 资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	127,138,673.03			127,138,673.03
评估增值	18,454,391.48			18,454,391.48
其他资本公积	32,587,373.11			32,587,373.11
合 计	178,180,437.62			178,180,437.62

28. 盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	2,022,465.00			2,022,465.00
其他	19,909,510.46			19,909,510.46
合 计	21,931,975.46			21,931,975.46

29. 未分配利润

项 目	期末数	年初数
一、原制度期初未分配利润	-86,115,723.12	-92,818,737.27
会计政策变更调整		
其他转入		
二、新制度期初未分配利润	-86,115,723.12	-92,818,737.27
三、本期净利润	17,060,947.32	6,703,014.15
四、可供分配的利润	-69,054,775.80	-86,115,723.12
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
五、可供投资者分配的利润	-69,054,775.80	-86,115,723.12
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
六、未分配利润	-69,054,775.80	-86,115,723.12

30. 少数股东权益

公司名称	期末数	年初数
新疆百花村餐饮发展有限公司	-1,020,363.63	-887,044.98
新疆百花村快餐连锁经营有限公司	207,599.07	109,238.41
新疆百花村金面王食品有限责任公司	318,849.63	217,179.94
新疆百花村数码影像技术有限公司	372,090.92	384,990.96
新疆百花村软件园发展有限公司	3,683,743.77	3,466,250.74
新疆天然物产贸易有限公司	85,303,080.00	85,303,080.00
合计	88,864,999.76	88,593,695.07

31. 营业收入、营业成本**(1) 收入构成**

项 目	本期数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	59,549,660.35	36,598,342.50	35,562,697.29	11,479,066.90
其他业务	4,100,276.22		3,527,243.83	
合 计	63,649,936.57	36,598,342.50	39,089,941.12	11,479,066.90

(2) 主营业务类别

项 目	本期数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商业贸易	28,220,878.08	26,795,363.59	278,969.82	215,117.45
餐饮业	10,056,339.65	4,461,543.82	12,335,537.22	6,098,695.41
服务业	2,710,514.95	777,807.77	3,201,160.12	834,072.57
租赁业	12,208,919.49		12,813,654.33	
食品加工	6,353,008.18	4,563,627.32	6,831,075.80	4,331,181.47
其他			102,300.00	
合 计	59,549,660.35	36,598,342.50	35,562,697.29	11,479,066.90

(3) 其他业务收支

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
广告费收入	3,788,617.52		2,158,074.13	
租金收入			254,166.69	
废料收入	7,191.50		2,400.00	
其他收入	304,467.20		1,112,603.01	
合 计	4,100,276.22		3,527,243.83	

32. 主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	本期数	上年数
营 业 税	应税收入的 5%、3%	1,553,615.82	1,711,718.26
城 建 税	应交流转税的 7%、5%、1%	160,545.27	162,572.40
教育费附加	应交流转税的 3%	68,028.07	736.11
文化建设费	应税收入的 3%	0.00	372,121.40
房产税	按税法规定	1,718,123.26	1,660,538.51
合 计		3,500,312.42	3,907,686.68

33. 财务费用

项 目	本期数	上年数
利息支出	1,234,407.12	1,529,927.69
减:利息收入	85,798.26	31,477.68
银行手续费等	15,841.19	13,159.17
合 计	1,164,450.05	1,511,609.18

34. 资产减值损失

项目	本期数	上年数
坏帐准备	-175,423.53	1,411,537.15

35. 投资收益

项 目	本期数	上年数
权益法核算的投资收益	-922,115.51	-321,179.54
成本法核算的投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-188,954.91	
其他	68,439.55	
合计	-1,042,630.87	-321,179.54

注：

投资收益中其他系本公司孙公司新疆百花村快餐连锁经营有限公司，本年度增资，本公司子公司对其投资实际出资额小于被投资单位账面净资产的差额。

36. 营业外收入

项 目	本期数	上年数
罚款	17,638.02	77,894.30
处置固定资产收入		2,130.41
政府补助	1,000,000.00	1,000,000.00
债务重组利得	15,351,578.75	3,963,544.87
捐赠利得		2,540,000.00
其他	242,617.41	115,469.28
合 计	16,611,834.18	7,699,038.86

注：

① 政府补助

本期收到根据乌鲁木齐高新技术产业开发区管理委员会《关于给予新疆百花村股份有限公司财政扶持（奖励）资金的通知》（乌高新管[2009]131号），收到2008年度财政扶持奖励资金；2008年度根据乌鲁木齐高新技术产业开发区管理委员会《关于给予新疆百花村股份有限公司财政扶持（奖励）资金的通知》（乌高新管[2008]108号），收到2007年度财政扶持奖励资金。

② 债务重组利得

本期债务重组利得共计15,351,578.75元，其中：13,944,987.50元系本公司2007年欠付新疆五家渠城市建设投资经营有限公司资金20,444,987.50元，由于公司资金紧张，在多方筹措4,000,000.00元偿还后尚有16,444,987.50元未支付，本期经与对方达成协议，同意本公司在偿还2,500,000.00元后豁免本公司的债务13,944,987.50元；

1,406,591.25元系根据本公司与乌鲁木齐市大湾信用社达成的债务和解协议，本公司偿还欠款，大湾信用社减免本公司欠付的银行利息；

2008年度债务重组利得系根据公司与中国建设银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部签署的协议，公司于2008年6月30日之前偿付11,400,000.00元欠款，建设银行减免本公司欠付的银行利息。

③ 捐赠利得

公司 2008 年度捐赠利得系经乌鲁木齐市城市客运统管办批准,公司向乌鲁木齐宏大出租汽车服务部无偿转让公司拥有的出租车业务及其相关资产;作为补偿乌鲁木齐宏大出租汽车服务部向本公司捐赠的现金。

37. 营业外支出

项 目	本期数	上年数
清理固定资产损失	80,324.41	3,654.24
清理无形资产损失		23,295.60
捐赠支出	50,000.00	
赔偿支出	3,500.00	21,294.50
其 他	104,348.90	3,931.78
合 计	238,173.31	52,176.12

38. 所得税

项 目	本期数	上年数
利润总额	18,651,118.27	8,368,796.26
当期所得税费用	284,421.91	72,308.43
递延所得税资产减少	10,953.89	-295,069.00
递延所得税负债增加	1,648,850.91	1,809,436.08
递延所得税费用	1,659,804.80	1,514,367.08
合 计	1,944,226.71	1,586,675.51

注:

(1) 当期所得税费用系各分子公司根据应纳税所得额进行纳税调整后按照适用税率计算所得。

(2) 递延所得税资产本期增加系由于计提资产减值准备,形成资产的账面价值小于资产的计税基础,产生可抵扣暂时性差异,将在未来转回时减少转回期间的应纳税所得额,因此在形成可抵扣暂时性差异产生的当期,确认相关的递延所得税资产所致。

(3) 递延所得税负债的增加,系公司以公允价值计量投资性房地产不再计提折旧造成资产的账面价值大于资产的计税基础,产生应纳税暂时性差异,将在未来收回或处置资产时产生应税金额,因此在形成应纳税暂时性差异产生的当期,确认相关的递延所得税负债所致。

39. 每股收益

项 目	计算	本期数	上年数
当期归属于母公司的净利润	①	17,060,947.32	6,703,014.15
本期普通股加权平均数	②	141,691,360.00	141,691,360.00
基本每股收益	③=①/②	0.1204	0.0473

注:

报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股,故稀释每股收益与基本每股收益一致。

40. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年金额
政府补助	1,000,000.00	1,000,000.00
其他与经营无关的收入	260,255.44	2,733,363.58
合计	1,260,255.44	3,733,363.58

本期收到的政府补助系根据乌鲁木齐高新技术产业开发区管理委员会乌高新管[2009]131 号《关于给予新疆百花村股份有限公司财政扶持（奖励）资金的通知》收到的财政扶持资金。

41. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年数	上年数
差旅费	367,864.41	440,940.84
业务招待费	719,467.21	956,937.72
办公费	279,866.34	1,452,120.04
保险费	1,674,028.19	1,803,915.10
修理费	187,194.66	855,891.15
燃料费	463,200.37	485,088.16
劳务费	146,472.17	650,466.18
董事会会费	352,380.16	148,906.88
咨询费	546,500.00	1,036,182.98
物料消耗	1,538,507.62	736,307.08
物业费	6,000.00	7,000.00
广告费	388,097.00	221,936.30
租赁费	296,526.21	195,185.22
其他费用	1,796,419.09	552,073.97
其他与经营活动往来	-400,553.20	-1,723,028.12
合计	8,361,970.23	7,819,923.50

42. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
体育项目补助经费	1,500,000.00	
股东超额出资	444,450.00	
合计	1,944,450.00	

体育项目补助经费系根据新疆生产建设兵团财务局财农【2009】300 号文《财政部关于下达 2009 年中央级体育彩票公益金的通知》拨付本公司体育经费所致。

收到其他投资与投资活动有关的现金 444,450.00 元,系子公司新疆百花村快餐连锁经营公司新增股东超额出资部分。

43. 吸收投资收到的现金

吸收投资收到的现金 693,800.00 元,系子公司新疆百花村快餐连锁经营公司增资,少数股东缴纳的出资额。

44. 取得借款收到的现金

取得借款收到的现金 120,000,000.00 元,系子公司新疆天然物产贸易有限公司以梅斯布拉克煤矿项目作为质押,由新疆生产建设兵团投资有限责任公司向国家开发银行申请 10 年期贷款,作为新疆天然物产贸易有限公司梅斯布拉克煤矿的建设资金。

45. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年金额
兵团国有资产管理公司借款	20,000,000.00	
兵团农六师借款		11,400,000.00
履约保证金	3,390,000.00	
矿产补助经费	1,000,000.00	
工业发展专项资金	5,000,000.00	
合计	29,390,000.00	11,400,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金 29,390,000.00 元，其中：① 本公司向新疆生产建设兵团国有资产管理公司借入 20,000,000.00 元；② 子公司新疆天然物产贸易公司收取工程施工队得履约保证金 3,390,000.00 元；③ 收到根据自治区财政厅《关于下达 2008 年自治区矿产资源保护项目补助经费的通知》（新财建【2008】432 号），拜城县财政局拨付给梅斯布拉克煤矿的矿产保护项目补助经费 1,000,000.00 元；④ 根据《关于向农六师梅斯布拉克煤矿 60 万吨/年矿井建设项目投资的通知》（新兵投字【2009】36 号），农六师财务局拨付给梅斯布拉克煤矿的工业发展专项资金 5,000,000.00 元。

46. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年金额
还贷准备金	4,320,000.00	2,340,000.00
归还借款	2,500,000.00	4,000,000.00
合计	6,820,000.00	6,340,000.00

还贷准备金系子公司新疆天然物产贸易有限公司为取得新疆生产建设兵团投资有限责任公司申请的国家开发银行贷款向新疆生产建设兵团农六师财务局投资有限责任公司支付的还贷准备金。

归还借款系本公司 2007 年欠付新疆五家渠城市建设投资经营有限公司资金 20,444,987.50 元，由于公司资金紧张，在多方筹措 4,000,000.00 元偿还后尚有 16,444,987.50 元未支付，本期经与对方达成协议，同意本公司在偿还 2,500,000.00 元后豁免本公司的债务 13,944,987.50 元。

47. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
归属于母公司所有者的净利润	17,060,947.32	6,703,014.15
加: 少数股东损益	-354,055.76	168,206.60
资产减值准备	-175,423.53	1,411,537.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,572,860.96	2,823,140.17
无形资产摊销	36,535.56	68,375.56
长期待摊费用摊销	96,722.87	121,035.40
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)	80,324.41	24,819.43
投资损失(收益以“-”号填列)	1,042,630.87	321,179.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	10,953.89	-295,069.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,648,850.91	1,809,436.08
存货的减少(增加以“-”号填列)	-323,384.55	77,193.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,034,263.99	-591,336.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-15,230,747.43	-390,498.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,568,048.47	12,251,032.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		-
现金的期末余额	54,423,160.83	49,249,493.31
减: 现金的期初余额	49,249,493.31	41,786,536.51
现金及现金等价物净增加额	5,173,667.52	7,462,956.80

八、母公司会计报表附注(单位:人民币元)

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数				年初数			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后,该组合风险较大	7,200.00	100.00	450.00	100.00	301,800.00	100.00	15,090.00	100.00
其他不重大								
合计	7,200.00	100.00	450.00	100.00	301,800.00	100.00	15,090.00	100.00

注:

本公司单项金额重大的标准为 500,000.00 元。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后,该组合风险较大的应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,400.00	75.00	270.00	301,800.00	100.00	15,090.00
1-2 年	1,800.00	25.00	180.00			
2-3 年						
3-5 年						
5 年以上						
合 计	7,200.00	100.00	450.00	301,800.00	100.00	15,090.00

(3) 应收帐款中无应收持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位及关联方款项。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数				年初数			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大	18,338,912.17	85.15	4,051,761.82	94.16	11,743,415.48	91.98	3,989,079.38	97.32
单项金额不重大但按信用风险特征组合后,该组合风险较大	3,199,319.08	14.85	251,267.04	5.84	1,024,497.61	8.02	109,788.65	2.68
其他不重大								
合计	21,538,231.25	100.00	4,303,028.86	100.00	12,767,913.09	100.00	4,098,868.03	100.00

注:

本公司单项金额重大的标准为 1,000,000.00 元。

(2) 分项列示

① 期末单项金额重大的其他应收款的计提

债务单位名称	金额	坏账准备	计提比例%	说明
新疆天然物产贸易有限公司	8,000,000.00	400,000.00	5.00	项目资本金
陕西佳信拍卖有限公司	3,834,122.18	1,917,061.09	50.00	欠款时间较长
新疆百花村餐饮发展有限公司	3,122,048.34	156,102.41	0.05	关联方
新疆同信物业管理公司	1,879,281.65	1,503,425.32	80.00	经济效益较差
安信证券股份有限公司	1,503,460.00	75,173.00	5.00	正常往来
合计	18,338,912.17	4,051,761.82		

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后,该组合风险较大的其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,315,855.51	10.75	115,792.78	651,014.14	5.10	32,550.71
1-2 年	510,480.00	2.37	51,048.00	144,779.00	1.13	14,477.90
2-3 年	144,779.00	0.67	21,716.85	987.00	0.01	148.05
3-5 年	171,309.57	0.80	34,261.91	170,822.47	1.34	34,164.49
5 年以上	56,895.00	0.26	28,447.50	56,895.00	0.44	28,447.50
合 计	3,199,319.08	14.85	251,267.04	1,024,497.61	8.02	109,788.65

(3) 其他他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款。

(4) 其他应收款期末余额中欠款前五名单位金额合计为 18,338,912.17 元, 占期末其他应收款总额的 85.15%。

3. 长期股权投资

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	193,548,400.00			193,548,400.00
对联营企业投资	6,369,531.11	-1,111,070.42		5,258,460.69
其他成本法核算的投资	37,661,482.22			37,661,482.22
合计	237,579,413.33	-1,111,070.42		236,468,342.91
长期股权投资减值准备	15,112,592.38			15,112,592.38
长期股权投资净值	222,466,820.95			221,355,750.53

(1) 对子公司的投资

被投资单位名称	初始投资成本	持股比例%	年初数	本期增加	本期减少	期末数
新疆百花村餐饮发展有限公司	2,728,600.00	75.00	2,728,600.00			2,728,600.00
新疆百花村数码影像技术有限公司	2,700,000.00	90.00	2,700,000.00			2,700,000.00
新疆百花村软件园发展有限公司	9,000,000.00	75.00	9,000,000.00			9,000,000.00
新疆天然物产贸易有限公司	179,119,800.00	70.00	179,119,800.00			179,119,800.00
合计			193,548,400.00			193,548,400.00

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	年初数	本期权益增加		本期权益减少		累计权益增减		期末数
		投资成本	损益调整	投资成本	损益调整	投资成本	损益调整	
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	6,180,576.20		-922,115.51			7,476,603.69	-2,267,739.31	5,258,460.69
乌鲁木齐百花村杂粮食府有限公司	188,954.91			188,954.91				
合计	6,369,531.11		-922,115.51	188,954.91		7,476,603.69	-2,267,739.31	5,258,460.69

注：

① 乌鲁木齐百花村杂粮食府有限公司向工商部门申请注销，并于 2009 年 8 月 24 日公告。

② 联营企业的基本情况

被投资单位名称	注册地	公司性质	持股比例%	表决权比例%	年末净资产	本年营业收入	本年利润
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	乌鲁木齐市	有限责任	30.00	30.00	17,544,966.01		-3,073,718.37

(3) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	年初数	本期增加	本期减少	期末数
广州市新拓科技发展有限公司	27.20	37,531,482.22			37,531,482.22
新疆同信物业管理有限公司	10.00	100,000.00			100,000.00
乌鲁木齐商业银行		30,000.00			30,000.00
合计		37,661,482.22			37,661,482.22

(4) 长期投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期转回	期末数
新疆同信物业管理有限公司	100,000.00			100,000.00
广州新拓科技发展有限公司	15,012,592.38			15,012,592.38
合计	15,112,592.38			15,112,592.38

4. 营业收入、营业成本

(1) 收入构成

项 目	本期数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	40,307,645.89	26,701,787.38	13,198,581.59	29,411.11
其他业务	2,681,468.32		2,956,669.70	
合 计	42,989,114.21	26,701,787.38	16,155,251.29	29,411.11

(2) 主营业务类别

项 目	本期数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商业贸易	28,098,726.40	26,701,787.38	30,657.26	29,411.11
租赁业	12,208,919.49		12,813,654.33	
其他			354,270.00	
合 计	40,307,645.89	26,701,787.38	13,198,581.59	29,411.11

5. 投资收益

项 目	本期数	上年数
权益法核算的投资收益	-922,115.51	-321,179.54
成本法核算的投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-188,954.91	
合计	-1,111,070.42	-321,179.54

注:

处置长期股权投资产生的投资收益系本公司投资的乌鲁木齐百花村杂粮食府有限公司于本期工商手续注销完毕,相应转销投资损失。

6. 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	16,406,196.49	6,626,636.63
加: 资产减值准备	189,520.83	1,333,250.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,205,986.12	2,110,363.42
无形资产摊销	39,955.56	64,955.56
长期待摊费用摊销		5,775.00
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)	25,470.55	25,179.62
投资损失(收益以“-”号填列)	1,111,070.42	321,179.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	15,807.12	-299,785.62
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,520,881.58	1,666,832.26
存货的减少(增加以“-”号填列)	-21,096.55	-4,314.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,528,981.17	2,264,567.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,272,516.69	-4,900,779.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,307,705.74	9,213,860.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,297,149.67	6,608,940.44
减: 现金的期初余额	6,608,940.44	3,191,044.33
现金及现金等价物净增加额	-3,311,790.77	3,417,896.11

九、关联方关系及关联交易

1. 关联方关系

(1) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
农六师国有资产经营有限责任公司	第一大股东	国有独资	五家渠市	马波	国有资产经营管理	612,920,000.00	33.09	33.09	新疆生产建设兵团农业建设第六师	72235466-0

(2) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
新疆百花村餐饮发展有限公司		有限责任	乌鲁木齐市	谢萍	对饮食业的投资	3,638,100.00	75.00	75.00	74866329-3
新疆百花村数码影像技术有限公司		有限责任	乌鲁木齐市	李风英	照相器材等的销售、摄影服务	3,000,000.00	90.00	90.00	74868938-9
新疆百花村软件园发展有限公司		有限责任	乌鲁木齐市	万征	计算机软硬件开发、销售及维修	12,000,000.00	75.00	75.00	74867451-5
新疆百花村快餐连锁经营有限公司		有限责任	乌鲁木齐市	谢萍	饮食服务、餐饮配送等	1,968,800.00	57.14	57.14	72915131-3
新疆百花村金面王食品有限责任公司		有限责任	乌鲁木齐市	谢萍	面点、干点生产、土特产品销售	500,000.00	51.00	51.00	77897951-2
新疆天然物产贸易有限公司		有限责任	拜城县	戴春智	机械产品、化工产品、农副土特产品等（需专项审批的除外）的销售	30,000,000.00	70.00	70.00	73183130-X

(3) 本企业的其他关联方情况

公司名称	与本公司关系
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	本公司股东
北京昌鑫国有资产投资经营公司	本公司股东
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	参股公司
广州市新拓科技发展有限公司	参股公司
新疆同信物业管理有限公司	参股公司

2. 关联交易

资金往来

关联方农六师国有资产经营有限责任公司 2008 年与本公司存在资金往来,具体情况如下:

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
其它应付款	9,000,000.00			9,000,000.00

关联方农六师国有资产经营有限责任公司 2009 年与本公司存在资金往来,具体情况如下:

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
其它应付款	9,000,000.00	20,820,989.00		29,820,989.00

3、关联方往来余额

关联方名称	科目名称	期末数	年初数	款项性质
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	其他应收款	543,206.96	1,653,969.32	往来款
新疆同信物业管理有限公司	其他应收款	1,879,281.65	2,070,854.86	往来款
新疆兵团国有资产经营公司	其他应付款	4,750,000.00	4,750,000.00	还贷准备金
农六师国有资产经营有限责任公司	其他应付款	29,820,989.00	9,000,000.00	借款

十、股份支付

本公司截止资产负债表日无股份支付事项。

十一、或有事项

1、本公司于 1995 年 12 月向新疆正牌一号冰川水有限公司提供 300 万元 3 年期技改贷款担保,由于该公司无力偿还,本公司于 2002 年归还 30 万元;对此项担保预计负债 270 万元。

2、自 2002 年 12 月 31 日至 2004 年 12 月 31 日止,本公司为广州新拓向农业银行广州市流花支行申请的 6,700 万元贷款提供担保。目前上述贷款中 6,421.93 万元已逾期。根据广州市越秀区人民法院民事判决书(2004)越法民二初字第 383 号、774 号、889 号及广州市中级人民法院民事判决书(2004)穗中法民二初字第 411、412、413、415、416 号等,要求被告新拓公司向广州市农业银行流花支行清还借款本金 6,421.93 万元以及至还清借款之日止的利息,并要求本公司为上述债务承担连带清偿责任。

十二、承诺事项

本公司股权分置实质控制人承诺,定向增发完成后,对本公司直接或间接拥有的权益股份自股权登记日起 36 个月内不转让。

截止资产负债表日本公司除上述承诺事项外,不存在其他需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、根据本公司 2009 年第一次临时股东大会公司本次拟向特定对象即农六师国有资产经营有限责任公司(以下称“农六师国资公司”)、新疆生产建设兵团投资有限责任公司(以下称“兵团投资公司”)、新疆生产建设兵团勘测规划设计研究院(以下称“兵团勘测院”)、新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司(以下称“兵团建工集团”)、阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司(以下称“统众国资公司”)发行股份,用于购买农六师国资公司拥有的新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司(以下称“鸿基焦化”)63%的股权和新疆大黄山豫新煤业有限责任公司(以下称“豫新煤业”)51%的股权、兵团投资公司拥有的鸿基焦化 27%的股权、兵团勘测院拥有的鸿基焦化 7.5%的股权、兵团建工

集团拥有的鸿基焦化2.5%的股权以及统众国资公司拥有的新疆天然物产贸易有限公司（以下称“天然物产”）30%的股权。

中国证券监督管理委员会并购重组审核委员会于2010年3月23日（星期二）对本公司上述非公开发行股票购买资产暨关联交易的申请进行了审核，本公司非公开发行股票购买资产暨关联交易的申请获得有条件通过。

2、根据公司董事会决议，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本

十四、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重大事项。

十五、公司重要财务指标

1. 非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上年金额
一、非经常性收益		
非流动资产处置收益		2,130.41
计入当期损益的政府补助	1,000,000.00	1,000,000.00
债务重组收益	15,351,578.75	3,963,544.87
营业外收入中的其他项目	260,255.43	193,363.58
其他		2,540,000.00
小计	16,611,834.18	7,699,038.86
二、非经营性支出		
非流动资产处置损失	80,324.41	26,949.84
债务重组损失		-
营业外支出中的其他项目	157,848.90	25,226.28
小计	238,173.31	52,176.12
影响利润总额	16,373,660.87	7,646,862.74
减：所得税	4,093,415.22	1,911,715.69
影响净利润	12,280,245.65	5,735,147.05
影响少数股东损益	8,679.94	732.36
影响归属于母公司股东净利润	12,271,565.71	5,734,414.69
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	4,789,381.61	968,599.46

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求，计算净资产收益率与每股收益：

报告期利润	本期数			上年数		
	净资产收益率	每股收益		净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.46%	0.1204	0.1204	2.66%	0.0473	0.0473
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.81%	0.0338	0.0338	0.38%	0.0068	0.0068

注：

① 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减

少净资产下一月份起至报告期期末的月份数； E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

② 基本每股收益的计算公式如下：

基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

③ 在公司发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益计算公式如下：

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在上海证券报披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：刘威东
新疆百花村股份有限公司
2010年4月8日