

新疆冠农果茸集团股份有限公司

600251

2010 年半年度报告



新疆冠农果茸集团股份有限公司董事会

二〇一〇年八月编制

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	4
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	9
七、财务会计报告（未经审计）.....	12

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
梁永	董事	外出公差	

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	李愈
主管会计工作负责人姓名	金建霞
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王锡炎

公司负责人李愈、主管会计工作负责人金建霞及会计机构负责人（会计主管人员）王锡炎声明：保证半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	新疆冠农果茸集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	冠农股份
公司的法定英文名称	XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	GUANNONG SHARE
公司法定代表人	李愈

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟琳	陈莉
联系地址	新疆库尔勒市团结南路 48 号小区	新疆库尔勒市团结南路 48 号小区
电话	0996-2113816	0996-2113788
传真	0996-2113676	0996-2113676
电子信箱	gn600251@126.com	c16828@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	新疆库尔勒团结南路冠农天府库尔勒工业园
注册地址的邮政编码	841000
办公地址	新疆库尔勒市团结南路 48 号小区
办公地址的邮政编码	841000
公司国际互联网网址	http://www.gngf.cn
电子信箱	gn600251@126.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》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.see.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

(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	冠农股份	600251	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,900,157,139.34	1,772,339,112.72	7.21
所有者权益(或股东权益)	820,833,663.20	818,389,126.58	0.30
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.267	2.26	0.31
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	17,185,150.33	-5,749,014.89	不适用
利润总额	17,942,533.87	-1,284,655.27	不适用
归属于上市公司股东的净利润	20,549,536.62	-3,993,637.59	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,681,278.34	-8,060,881.84	不适用
基本每股收益(元)	0.0568	-0.0110	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0544	-0.0223	不适用
稀释每股收益(元)	0.0568	-0.0110	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.54	-0.0051	不适用
经营活动产生的现金流量净额	28,087,958.37	68,047,083.66	-58.72
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0776	0.19	-59.16

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	106,187.92
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)	1,359,161.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-707,966.36
少数股东权益影响额(税后)	110,874.74
合计	868,258.28

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				50,091 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新疆生产建设兵团农业建设第二师二十九团	国有法人	21.06	76,242,906	0	0	质押 30,000,000
新疆生产建设兵团农业建设第二师二十八团	国有法人	19.47	70,494,923	0	0	无 0
新疆生产建设兵团农业建设第二师三十团	国有法人	11.76	42,587,895	0	0	无 0
中国建设银行-华夏红利混合开放式证券投资基金	未知	1.45	5,251,408		0	未知 0
全国社保基金一零九组合	未知	1.38	5,000,000		0	未知 0
樊淑珍	未知	0.95	3,444,900		0	未知 0
中国光大银行股份有限公司-泰信先行策略开放式证券投资	未知	0.83	3,003,799		0	未知 0
同德证券投资基金	未知	0.66	2,394,544		0	未知 0
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品-008C-CT001 沪	未知	0.51	1,838,742		0	未知 0
中国农业银行-华夏复兴股票型证券投资基金	未知	0.50	1,808,999		0	未知 0
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			
新疆生产建设兵团农业建设第二师二十九团	76,242,906		人民币普通股 76,242,906			
新疆生产建设兵团农业建设第二师二十八团	70,494,923		人民币普通股 70,494,923			
新疆生产建设兵团农业建设第二师三十团	42,587,895		人民币普通股 42,587,895			
中国建设银行-华夏红利混合开放式证券投资基金	5,251,408		人民币普通股 5,251,408			
全国社保基金一零九组合	5,000,000		人民币普通股 5,000,000			
樊淑珍	3,444,900		人民币普通股 3,444,900			
中国光大银行股份有限公司-泰信先行策略开放式证券投资	3,003,799		人民币普通股 3,003,799			
同德证券投资基金	2,394,544		人民币普通股 2,394,544			
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品-008C-CT001 沪	1,838,742		人民币普通股 1,838,742			
中国农业银行-华夏复兴股票型证券投资基金	1,808,999		人民币普通股 1,808,999			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件股东中，国有法人股东无关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；国有法人股东与其他 7 名股东之间不存在关联关系。公司未知其他 7 名股东是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司副总裁王旭明女士因到退休年龄，经公司总裁崔建文先生提案，2010 年 7 月 15 日，公司第三届董事会第十九次（临时）会议审议通过《关于解聘王旭明女士公司副总裁职务的议案》，对王旭明女士公司副总裁职务予以解聘。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年，全球金融危机的影响仍未消退，全球经济虽然有触底回升的态势，但形势仍然不容乐观，中国果酱行业依然面临严峻考验。面对各种困难和挑战，公司充分发挥自身优势，围绕年初董事会确定的各项经营目标，加强内部控制制度的执行力度，积极开展各项经营管理活动。继续推进以“技术创新、结构调整、规范管理和节能降耗”为主的经营方针，加大营销队伍和体系建设力度，努力开拓国际国内市场。报告期内，公司继续保持持续稳健的发展态势，经营状况良好，实现主营业务收入 33534.25 万元，较上年同期增长 47.87%；实现营业利润 1718.52 万元，较上年同期增长 398.93%；实现净利润 1734.89 万元，较上年同期增长 1515.66%。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
糖业	143,427,434.63	107,074,681.88	25.35	48.05	27.81	增加 29.10 个百分点
果蔬加工业	74,469,337.65	70,289,530.74	5.61	50.71	56.90	减少 11.85 个百分点
棉花初加工	72,339,602.85	69,853,968.02	3.44	-25.31	-26.45	增加 0.88 个百分点
分产品						
糖	141,651,412.80	105,682,361.80	25.39	50.10	29.56	增加 30.72 个百分点
果蔬制品	74,469,337.65	70,289,530.74	5.61	50.71	56.90	减少 11.85 个百分点
皮棉	72,339,602.85	69,853,968.02	3.44	-25.31	-26.45	增加 0.88 个百分点

(1) 本报告期糖业毛利率为 25.35%，比上年同期增加 29.10 个百分点，主要原因是白砂糖销售价格比去年同期有较大幅度的提高。

(2) 本报告期果蔬加工业毛利率为 5.61%，比去年同期减少 11.85 个百分点，主要原因是果蔬加工业的产品属于食品，有保质期，经济危机对它的影响是持续性的，公司为了回笼资金，采取降价销售。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
疆内地区	59,349,759.52	2.71
疆外地区	253,698,143.04	68.40

本报告期疆外营业收入比去年同期增加 68.40%，主要原因是营业总收入比去年同期大幅增加。

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

单位：万元 币种：人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	钾盐、化工产品的开发、生产及销售；盐湖农业的开发。硫酸钾、氯化钾肥，	20,939.89	4,250.80	206.86

	工业硝酸钠的生产和销售。复混肥的生产销售			
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	水力发电及相关产品的开发	2,438.70	609.67	29.67

(1) 国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司（以下简称“罗钾公司”）2009 年 1-6 月销售收入 93,015.90 万元，实现净利润 20,939.89 万元。

(2) 国电新疆开都河流域水电开发有限公司（以下简称“开都河水电公司”）2009 年 1-6 月销售收入 10,530.15 万元，实现净利润 2,438.70 万元。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	非公开发行	409,000,000.00		308,557,750.00	100,442,250.00	(1)参与国投罗钾增资扩股项目尚未使用 99,667,250 元,该笔资金继续用于此项目。(2)参与国电开都河水电增资扩股项目尚未使用 775,000 元,项目已投资完毕,剩余募集资金将用于补充公司流动资金。
合计	/	409,000,000.00		308,557,750.00	100,442,250.00	/

1、补充“国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司年产 120 万吨钾肥项目”项目资本金，计划投资 17,361.00 万元，截止目前实际投资 7,394.275 万元。

2、补充“国电新疆开都河流域水电开发有限公司察汗乌苏 30 万 kW 水电站项目”项目资本金，计划投资 8,375.00 万元，截止目前实际投资 8,297.50 万元。

3、“新疆绿原糖业有限公司年产 3 万吨酒精技改扩建及酒精废液制有机复混肥工程”项目，计划投资 6,356.00 万元，因考虑到新疆绿原糖业有限公司实际的产能及酒精的运输问题，决定将原“年产 3 万吨酒精技改扩建及酒精废液制有机复混肥工程”变更为“年产 1 万吨酒精技改扩建及酒精废液制有机复混肥工程”，需投资 3,500.00 万元。截止目前实际投资 3,500.00 万元。

4、“补充流动资金项目”，原计划募集资金补充流动资金 8,808.00 万元，变更后募集资金补充流动资金为 11,664.00 万元。截止目前实际利用募集资金补充流动资金累积额为 11,664.00 万元。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
参与国投罗钾增资扩股,用于补充“国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司年产120万吨钾肥项目”项目资本金	否	173,610,000.00	73,942,750.00	是	2008年12月18日,国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司300万吨钾肥项目一期年产120万吨硫酸钾工程投料试车,2009年投产	129,920,000.00	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司年产120万吨钾肥项目2008年12月18日投料试车,本报告期实现净利润209,398,886.57元,公司产生投资收益42,507,973.97元。	否	未达到计划收益的主要原因是尚未达产	
参与国电开都河水电增资扩股,用于补充“国电新疆开都河流域水电开发有限公司察汗乌苏30万kW水电站项目”项目资本金	否	83,750,000.00	82,975,000.00	是	已全面达产	26,490,000.00	国电新疆开都河流域水电开发有限公司察汗乌苏30万kW水电站项目已达产,本报告期实现净利润24,386,990.91元,公司产生投资收益6,096,747.73元。	否	由于目前上网电价还未达到项目建议书中的预计电价,因此未达到预计收益。	
对全资子公司绿原糖业增资,用于“新疆绿原糖业有限公司年产3万吨酒精技改扩建及酒精废液制有机复混肥工程”项目	是	35,000,000.00	35,000,000.00	是	2008年完成1万吨酒精技改项目,8月28日调试生产,10月1日项目竣工。	6,181,000.00	1万吨酒精技改项目完成后,本期酒精产生的利润为555,470.91元	否	由于原料不足,本期未生产,因此未达到计划收益。	
补充公司流动资金	否	116,640,000.00	116,640,000.00	是	全部完成		补充流动资金项目实施后,有效地缓解了公司资金周转压力,按照公司三年期平均贷款利率计算,本期可降低财务费用3,295,080元,盈利能力得到进一步增强。从财务角度分析,该项目投入的募集资金形成的资产与公司的其他资产形成一体共同实现公司的生产经营,项目效益体现在公司各年的整体效益中。			
合计	/	409,000,000.00	308,557,750.00	/	/	162,591,000.00	/	/	/	/

3、募集资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
补充公司流动资金	对全资子公司绿原糖业增资,用于“新疆绿原糖业有限公司年产3万吨酒精技改扩建及酒精废液制有机复混肥工程”项目	28,560,000.00	28,560,000.00	是		该项目实施后,有效地缓解了公司资金周转压力,按照公司本年度平均贷款利息计算,使用6个月预计降低财务费用758,250.00元,盈利能力得到进一步增强。从财务角度分析,该项目投入的募集资金形成的资产与公司的其他资产形成一体共同实现公司的生产经营,项目效益体现在公司各年的整体效益中。	符合项目进度		
合计	/	28,560,000.00	28,560,000.00	/		/	/	/	/

考虑到新疆绿原糖业有限公司实际的产能及酒精的运输问题,经公司2009年9月15日召开第三届董事会第十三次(临时)会议决议并经2009年11月16日召开的2009年度第二次临时股东大会审议通过“变更部分募集资金项目投向的议案”,将原“年产3万吨酒精技改扩建及酒精废液制有机复混肥工程”变更为“年产1万吨酒精技改扩建及酒精废液制有机复混肥工程”,需投资3,500万元;剩余资金2,856万元用于补充流动资金。该次变更已在2009年9月17日《上海证券报》B23版、《证券时报》B16版进行了信息披露。

4、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
公司向新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司增资	2,250,000.00	于2010年5月实施增资	2010年6月将该公司纳入合并范围,产生收益386,912.16元
莎车冠农果蔬食品有限公司1000T/日果蔬生产线扩建项目	32,667,149.56	建设期	
新疆冠农番茄制品有限公司3750T/日番茄酱生产线扩建项目	53,104,168.29	建设期	
合计	88,021,317.85	/	/

(1) 1000T/日果蔬生产线扩建项目,本期投资3,513,305.92元,截止到本报告期末,共投资32,667,149.56元。

(2) 3750T/日番茄酱生产线扩建项目,本期投资39,394,044.13元,截止到本报告期末,共投资53,104,168.29元。新疆冠农果蔬食品有限公司本期对新疆冠农番茄制品有限公司增资4800万元,用于该项目建设。

六、重要事项

(一) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司2010年4月9日第三届董事会第十七次会议决议通过2009年度利润分配方案为:按2009年末总股本362,100,000.00股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.50元(含税),共计分配现金红利18,105,000.00元,余额44,625,639.62元结转以后年度分配。该分配方案获2010年5月7日召开的公司2009年度股东大会审议通过。公司2010年6月23日发布《公司关于2009年度利润分配实施公告》,以2010年6月29日为股权登记日,2010年6月30日为除息日,现金红利发放日为2010年7月7日。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

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	7,350.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	19,100.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	19,100.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	22.78
其中:	
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)	6,350.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	6,350.00

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	持有的非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起, 在十二个月内不上市交易。在前项承诺期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五, 在二十四个月内不超过百分之十。	公司原非流通股股东农二师二十八团、二十九团、三十团、农二师永兴供销有限责任公司、天润农业生产资料有限责任公司所承诺事项已履行完毕。

2008 年 8 月 14 日, 公司收到公司国有法人股股东二十八团、二十九团、三十团承诺于 2009 年 5 月 26 日解禁上市流通的共计 60,383,326 股 (其中: 二十八团 23,625,342 股、二十九团 29,638,604 股、三十团 7,119,380 股) 新疆冠农果茸股份有限公司股份, 由于 2009 年 5 月 5 日公司实施资本公积金转增股本方案, 以上限售股股份数额增至 90,574,989 股 (其中: 二十八团 35,438,013 股、二十九团 44,457,906 股、三十团 10,679,070 股), 自解禁之日 (2009 年 5 月 26 日) 起自愿继续锁定三年。

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(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

本报告期公司及其董事、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

本报告期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
公司第三届董事会第十五次 (临时) 会议决议公告 (临 2010-001)	《上海证券报》30 版、《证券时报》B23 版	2010 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn

公司重大事项停牌公告（临 2010-002）	《上海证券报》B31 版、《证券时报》D3 版	2010 年 2 月 2 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年度业绩快报（临 2010-003）	《上海证券报》B15 版、《证券时报》A15 版	2010 年 2 月 4 日	www.sse.com.cn
公司重大事项停牌公告（临 2010-004）	《上海证券报》B14 版、《证券时报》D8 版	2010 年 2 月 5 日	www.sse.com.cn
公司更正补充公告（临 2010-005）	《上海证券报》11 版、《证券时报》B32 版	2010 年 2 月 6 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第十六次（临时）会议决议公告（临 2010-006）	《上海证券报》B18 版、《证券时报》B11 版	2010 年 3 月 4 日	www.sse.com.cn
公司为新疆绿原糖业有限公司提供贷款担保的公告（临 2010-007）	《上海证券报》B18 版、《证券时报》B11 版	2010 年 3 月 4 日	www.sse.com.cn
公司为冠农果蔬食品有限责任公司提供贷款担保的公告（临 2010-008）	《上海证券报》B18 版、《证券时报》B11 版	2010 年 3 月 4 日	www.sse.com.cn
公司关于为莎车冠农果蔬食品有限责任公司提供贷款担保的公告（临 2010-009）	《上海证券报》B18 版、《证券时报》B11 版	2010 年 3 月 4 日	www.sse.com.cn
公司为新疆冠农番茄制品有限公司提供贷款担保的公告（临 2010-010）	《上海证券报》B18 版、《证券时报》B11 版	2010 年 3 月 4 日	www.sse.com.cn
公司对外投资事项进展公告（临 2010-011）	《上海证券报》B227 版、《证券时报》D204 版	2010 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年年度报告摘要	《上海证券报》B45 版、《证券时报》D39 版	2010 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第十七次会议决议公告（临 2010-012）	《上海证券报》B45 版、《证券时报》D39 版	2010 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
公司关于受让新疆冠农艾丽曼贸易有限责任公司股权暨对其实施增资的公告（临 2010-013）	《上海证券报》B45 版、《证券时报》D39 版	2010 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告（临 2010-014）	《上海证券报》B45 版、《证券时报》D39 版	2010 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
公司第三届监事会第十次会议决议公告（临 2010-015）	《上海证券报》B45 版、《证券时报》D39 版	2010 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
公司关于召开公司 2009 年度股东大会的通知（临 2010-016）	《上海证券报》B45 版、《证券时报》D39 版	2010 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年第一季度报告	《上海证券报》B140 版、《证券时报》D72 版	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第十八次（临时）会议决议公告（临 2010-017）	《上海证券报》B140 版、《证券时报》D72 版	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
公司对外投资事项进展公告（临 2010-018）	《上海证券报》B140 版、《证券时报》D72 版	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年度股东大会决议公告（临 2010-019）	《上海证券报》15 版、《证券时报》A22 版	2010 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn

公司对外投资事项进展公告（临 2010-020）	《上海证券报》21 版、《证券时报》B11 版	2010 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
公司关于 2009 年度利润分配实施公告（临 2010-021）	《上海证券报》B7 版、《证券时报》D7 版	2010 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn
公司对外投资事项进展公告（临 2010-022）	《上海证券报》B38 版、《证券时报》B32 版	2010 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第十九次（临时）会议决议公告（临 2010-023）	《上海证券报》B15 版、《证券时报》D10 版	2010 年 7 月 16 日	www.sse.com.cn
公司关于对巴州冠农棉业有限责任公司实施增资的公告（临 2010-024）	《上海证券报》B15 版、《证券时报》D10 版	2010 年 7 月 16 日	www.sse.com.cn
公司关于为巴州冠农棉业有限责任公司提供贷款担保的公告（临 2010-025）	《上海证券报》B15 版、《证券时报》D10 版	2010 年 7 月 16 日	www.sse.com.cn
公司对外投资事项进展公告（临 2010-026）	《上海证券报》44 版、《证券时报》B47 版	2010 年 7 月 31 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:新疆冠农果茸集团股份有限公司

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		396,539,417.28	240,584,335.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		32,189,900.16	43,385,787.62
预付款项		40,235,794.08	41,366,839.78
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		15,077,434.51	10,758,141.40
买入返售金融资产			
存货		367,304,491.39	412,923,898.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,010,544.55	470,569.27
流动资产合计		852,357,581.97	749,489,571.96
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		389,127,149.91	395,163,861.17
投资性房地产		13,097,789.94	13,431,573.44
固定资产		527,660,048.72	539,117,041.65
在建工程		96,498,662.53	54,177,443.58
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		4,287,256.81	4,336,440.68
开发支出			
商誉		14,529,160.01	13,835,546.53
长期待摊费用			
递延所得税资产		745,354.87	741,848.93
其他非流动资产		1,854,134.58	2,045,784.78
非流动资产合计		1,047,799,557.37	1,022,849,540.76
资产总计		1,900,157,139.34	1,772,339,112.72
流动负债:			
短期借款		496,000,000.00	354,700,000.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		41,401,826.99	80,069,576.19
预收款项		39,905,399.24	47,462,223.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,251,568.32	5,212,158.28
应交税费		-29,946,176.10	-35,965,989.01
应付利息		1,645,269.19	1,707,263.44
应付股利		17,359,638.13	34,153.00
其他应付款		81,864,112.85	72,284,153.65
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			31,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		655,481,638.62	556,503,538.61
非流动负债：			
长期借款		366,815,657.59	337,836,840.55
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		403,500.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		24,512,189.72	26,082,067.20
非流动负债合计		391,731,347.31	363,918,907.75
负债合计		1,047,212,985.93	920,422,446.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		362,100,000.00	362,100,000.00
资本公积		379,472,018.71	379,472,018.71
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		28,872,157.72	28,872,157.72
一般风险准备			
未分配利润		50,389,486.77	47,944,950.15
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		820,833,663.20	818,389,126.58
少数股东权益		32,110,490.21	33,527,539.78
所有者权益合计		852,944,153.41	851,916,666.36
负债和所有者权益总计		1,900,157,139.34	1,772,339,112.72

法定代表人：李愈 主管会计工作负责人：金建霞 会计机构负责人：王锡炎

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:新疆冠农果茸集团股份有限公司

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		269,804,341.76	192,443,793.48
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		472,633.92	492,368.64
预付款项		625,000.00	1,174,898.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		439,646,581.47	355,328,042.01
存货		27,824.88	26,814.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		347,864.90	396,522.17
流动资产合计		710,924,246.93	549,862,439.18
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		772,406,949.87	775,957,196.82
投资性房地产			
固定资产		4,091,801.05	4,233,017.88
在建工程		415,351.01	
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		108,750.00	116,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		305,989.78	305,989.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		777,328,841.71	780,612,204.48
资产总计		1,488,253,088.64	1,330,474,643.66
流动负债:			
短期借款		335,000,000.00	205,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		577,981.77	628,300.77
预收款项		55,740.49	55,740.49
应付职工薪酬		1,415,182.65	1,684,518.50
应交税费		535,212.33	-100,691.80
应付利息		1,645,269.19	1,645,269.19
应付股利		17,359,638.13	34,153.00
其他应付款		25,576,538.57	27,046,479.48

一年内到期的非流动负债			30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		382,165,563.13	265,993,769.63
非流动负债：			
长期借款		266,500,000.00	236,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		403,500.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		640,000.00	600,000.00
非流动负债合计		267,543,500.00	237,100,000.00
负债合计		649,709,063.13	503,093,769.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		362,100,000.00	362,100,000.00
资本公积		375,994,397.16	375,994,397.16
减：库存股		0.00	0.00
专项储备			
盈余公积		26,555,837.25	26,555,837.25
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		73,893,791.10	62,730,639.62
所有者权益（或股东权益）合计		838,544,025.51	827,380,874.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,488,253,088.64	1,330,474,643.66

法定代表人：李愈 主管会计工作负责人：金建霞 会计机构负责人：王锡炎

合并利润表
2010 年 1—6 月

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		335,342,531.09	226,780,872.75
其中:营业收入		335,342,531.09	226,780,872.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		367,721,907.95	247,394,727.15
其中:营业成本		280,222,517.22	214,772,809.32
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		1,697,224.50	893,027.43
销售费用		33,008,804.54	4,394,061.73
管理费用		29,996,097.28	16,721,476.43
财务费用		21,889,430.05	16,271,370.81
资产减值损失		907,834.36	-5,658,018.57
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)		49,564,527.19	14,864,839.51
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		48,604,721.70	15,071,489.71
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		17,185,150.33	-5,749,014.89
加:营业外收入		1,620,640.64	5,033,109.72
减:营业外支出		863,257.10	568,750.10
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		17,942,533.87	-1,284,655.27
减:所得税费用		593,633.86	-59,108.41
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,348,900.01	-1,225,546.86
归属于母公司所有者的净利润		20,549,536.62	-3,993,637.59
少数股东损益		-3,200,636.61	2,768,090.73
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0568	-0.0110
(二)稀释每股收益		0.0568	-0.0110
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		17,348,900.01	-1,225,546.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,549,536.62	-3,993,637.59
归属于少数股东的综合收益总额		-3,200,636.61	2,768,090.73

法定代表人:李愈 主管会计工作负责人:金建霞 会计机构负责人:王锡炎

母公司利润表
2010 年 1—6 月

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			3,651,422.91
减: 营业成本			4,400,113.02
营业税金及附加		22.47	60,146.07
销售费用			8,522.00
管理费用		8,172,321.49	6,786,455.28
财务费用		10,346,767.29	10,517,835.36
资产减值损失		927,188.13	1,910,436.55
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)		48,604,721.70	14,736,489.71
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		48,604,721.70	15,071,489.71
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		29,158,422.32	-5,295,595.66
加: 营业外收入		192,819.50	1,351,868.39
减: 营业外支出		83,090.34	331,185.71
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		29,268,151.48	-4,274,912.98
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		29,268,151.48	-4,274,912.98
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 李愈 主管会计工作负责人: 金建霞 会计机构负责人: 王锡炎

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

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		370,941,043.50	186,942,796.78
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		258,570.77	2,020,186.59
收到其他与经营活动有关的现金		4,383,331.91	15,575,013.93
经营活动现金流入小计		375,582,946.18	204,537,997.30
购买商品、接受劳务支付的现金		266,455,953.29	96,657,699.99
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		17,716,381.15	15,535,208.30
支付的各项税费		6,242,971.68	9,561,580.49
支付其他与经营活动有关的现金		57,079,681.69	14,736,424.86
经营活动现金流出小计		347,494,987.81	136,490,913.64
经营活动产生的现金流量净额		28,087,958.37	68,047,083.66
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		55,492,888.65	46,577,046.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			7,187.60
处置子公司及其他营业单位			

收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		55,492,888.65	46,584,234.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,536,499.73	55,685,512.09
投资支付的现金			4,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00	1,514.88
投资活动现金流出小计		48,536,499.73	59,687,026.97
投资活动产生的现金流量净额		6,956,388.92	-13,102,792.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,750,000.00	700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,750,000.00	700,000.00
取得借款收到的现金		343,500,000.00	430,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			55.41
筹资活动现金流入小计		345,250,000.00	430,700,055.41
偿还债务支付的现金		204,221,182.96	157,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,118,082.13	38,666,172.78
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			127,722.00
筹资活动现金流出小计		224,339,265.09	195,943,894.78
筹资活动产生的现金流量净额		120,910,734.91	234,756,160.63
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		155,955,082.20	289,700,451.62
加：期初现金及现金等价物余额		240,584,335.08	130,317,411.62
六、期末现金及现金等价物余额		396,539,417.28	420,017,863.24

法定代表人：李愈 主管会计工作负责人：金建霞 会计机构负责人：王锡炎

母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

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			849,767.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,517,496.21	1,520,577.91
经营活动现金流入小计		1,517,496.21	2,370,345.05
购买商品、接受劳务支付的现金		594,469.56	
支付给职工以及为职工支付的现金		2,719,606.96	2,726,936.95
支付的各项税费		266,724.14	2,037,492.05
支付其他与经营活动有关的现金		89,751,014.67	47,637,842.33
经营活动现金流出小计		93,331,815.33	52,402,271.33
经营活动产生的现金流量净额		-91,814,319.12	-50,031,926.28
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		54,404,968.65	46,577,046.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			7,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		54,404,968.65	46,584,046.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		316,539.84	2,182,032.94
投资支付的现金		2,250,000.00	4,000,000.00
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		2,566,539.84	6,182,032.94
投资活动产生的现金流量净额		51,838,428.81	40,402,013.76
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		190,000,000.00	296,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		190,000,000.00	296,500,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,663,561.41	34,777,876.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		72,663,561.41	94,777,876.29
筹资活动产生的现金流量净额		117,336,438.59	201,722,123.71
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		77,360,548.28	192,092,211.19
加：期初现金及现金等价物余额		192,443,793.48	62,939,608.98
六、期末现金及现金等价物余额		269,804,341.76	255,031,820.17

法定代表人：李愈 主管会计工作负责人：金建霞 会计机构负责人：王锡炎

合并所有者权益变动表
2010年1—6月

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	362,100,000.00	379,472,018.71			28,872,157.72		47,944,950.15		33,527,539.78	851,916,666.36
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	362,100,000.00	379,472,018.71			28,872,157.72		47,944,950.15		33,527,539.78	851,916,666.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							2,444,536.62		-1,417,049.57	1,027,487.05
(一)净利润							20,549,536.62		-3,200,636.61	17,348,900.01
(二)其他综合收益									33,587.04	33,587.04
上述(一)和(二)小计							20,549,536.62		-3,167,049.57	17,382,487.05
(三)所有者投入和减少资本									1,750,000.00	1,750,000.00
1.所有者投入资本									1,750,000.00	1,750,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-18,105,000.00			-18,105,000.00
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							-18,105,000.00			-18,105,000.00
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	362,100,000.00	379,472,018.71			28,872,157.72		50,389,486.77	32,110,490.21	852,944,153.41

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	241,400,000.00	500,216,318.71			25,827,615.18		48,605,225.24		31,717,284.53	847,766,443.66
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	241,400,000.00	500,216,318.71	0.00		25,827,615.18	0.00	48,605,225.24	0.00	31,717,284.53	847,766,443.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	120,700,000.00	-120,700,000.00	0.00		0.00	0.00	-28,133,637.59	0.00	3,193,190.78	-24,940,446.81
(一) 净利润							-3,993,637.59		2,768,090.73	-1,225,546.86
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-3,993,637.59	0.00	2,768,090.73	-1,225,546.86
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	425,100.05	425,100.05
1. 所有者投入资本									700,000.00	700,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-274,899.95	-274,899.95
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-24,140,000.00	0.00	0.00	-24,140,000.00
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							-24,140,000.00			-24,140,000.00
4. 其他										

(五)所有者权益内部结转	120,700,000.00	-120,700,000.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,700,000.00	-120,700,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	362,100,000.00	379,516,318.71	0.00		25,827,615.18	0.00	20,471,587.65	0.00	34,910,475.31	822,825,996.85

法定代表人：李愈 主管会计工作负责人：金建霞 会计机构负责人：王锡炎

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	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	362,100,000.00	375,994,397.16	0.00		26,555,837.25	0.00	62,730,639.62	827,380,874.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	362,100,000.00	375,994,397.16	0.00		26,555,837.25	0.00	62,730,639.62	827,380,874.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	11,163,151.48	11,163,151.48
(一) 净利润							29,268,151.48	29,268,151.48
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							29,268,151.48	29,268,151.48
(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	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-18,105,000.00	-18,105,000.00
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	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-18,105,000.00	-18,105,000.00
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	362,100,000.00	375,994,397.16	0.00		26,555,837.25	0.00	73,893,791.10	838,544,025.51

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	241,400,000.00	496,694,397.16			23,511,294.71		59,469,756.77	821,075,448.64
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	241,400,000.00	496,694,397.16	0.00		23,511,294.71	0.00	59,469,756.77	821,075,448.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	120,700,000.00	-120,700,000.00	0.00		0.00	0.00	-28,414,912.98	-28,414,912.98
(一) 净利润							-4,274,912.98	-4,274,912.98
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-4,274,912.98	-4,274,912.98
(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	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-24,140,000.00	-24,140,000.00
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	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-24,140,000.00	-24,140,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	120,700,000.00	-120,700,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,700,000.00	-120,700,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	362,100,000.00	375,994,397.16	0.00		23,511,294.71	0.00	31,054,843.79	792,660,535.66

法定代表人：李愈 主管会计工作负责人：金建霞 会计机构负责人：王锡炎

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

合并日的确定原则

①合并合同或协议已获股东大会通过；②合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；③参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续；④合并方或购买方已支付了合并价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力有计划支付剩余款项；⑤合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益及承担相应的风险。

同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的（通常在 1 年以上），为同一控制下的企业合并。合并方存在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同进行调整外，应当按合并日被合并方原账面价值计量，合并对价的账面价值（或发行权益性证券的账面价值），与合并中取得的被投资方净资产账面价值的份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司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，在合并利润表中单独列项反映。合并现金流量表包括参与合并各方合并当期期初至合并日所发生的现金流量。

非同一控制下的企业合并定义

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的企业合并处理，购买方应区别下列情况确定合并成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③ 公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

④ 在合并合同或协议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，公司将其计入合并成本。

本公司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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量。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的差额，经复核后计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表，企业合并取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并会计报表范围：能够实施控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并报表编制方法：合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部

交易对合并财务报表的影响后，由母公司合并编制。

子公司自本公司取得对其实质性控制权开始被纳入合并报表，直至该控制权从本公司内转出。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率或即期汇率的近似汇率折合为本位币记账。

即期汇率的近似汇率指交易发生日当月月末的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入管理费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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，不产生汇兑差额。

本公司在对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产、负债类项目按照合并财务报表决算日的即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币；利润表中的收入和费用项目采用报告期的平均汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同而产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该项境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。

9、金融工具：

金融资产和金融负债的分类

本公司的金融资产在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金额资产四类。

本公司的金融负债在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）和其他金融负债两类。

金融工具的确认和后续计量

金融资产及金融负债初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

- a. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法按摊余成本进行计量；
- b. 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：

- a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按照公允价值计量；
- b. 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产转移的确认和计量

金融资产的转移，指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，则终止确认该金融资产；本公司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。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及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，与所转移金融资产

的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产减值

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a. 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- g. 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款以摊余成本计量的金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值的，确认减值损失，计入当期损益。单项金额不重大的金融资产，与经单独测试未发生减值的金融资产一起，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

(2) 应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明。

(3) 可供出售金融资产减值损失的计量

可供出售金融资产发生减值的，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该等资产发生的减值损失，在以后会计期间不得转回。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	资产负债表日，对应收款项进行减值测试，根据本公司的实际情况，将 300 万元以上的确定为单项金额重大应收款项；300 万元以下的确定为单项金额非重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，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。

(2) 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坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额非重大的应收款项按照单独测试和与单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一并划分为信用风险特征组合相结合的方式，根据债务单位的财务状况、偿还能力、现金流量等情况，按资产负债表日应收款项的余额，按规定的比例采用账龄分析法计提坏账准备，并计入当期损益。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%

3—4 年	35%	35%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

11、存货：

(1) 存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括在途材料、原材料、包装物、在产品、低值易耗品、库存商品、委托加工物资、施工成本、劳务成本等。

(2) 发出存货的计价方法

其他

(1) 存货按成本进行初始计量；

(2) 原材料、包装物、库存商品、委托加工物资出库时采用加权平均法；低值易耗品领用时采用一次摊销法；

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值，是指在正常经营活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货跌价准备的计提原则：资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量；对单个存货项目成本高于可变现净值的，按其差额提取存货跌价准备计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

其他

包装物出库时采用加权平均法。

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

a. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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。

b. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

c. 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

d. 在合并合同或协议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，购买方应当将其计入合并成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外, 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。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. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 如非货币性资产交换具有商业实质, 换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本; 如非货币性资产交换不具有商业实质, 换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。
- 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公允价值和应支付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算; 本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的, 在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益, 但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额, 所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分, 作为初始投资成本的收回冲减投资的账面价值。

采用权益法核算的, 以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础, 在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额, 确认投资收益, 并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时, 将投资的账面价值与实际取得价款的差额, 作为当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定, 与被投资单位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的, 认定为共同控制; 对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的, 认定为重大影响。

13、投资性房地产:

投资性房地产, 是指能够单独计量和出售, 为赚取租金或资本增值, 或两者兼有而持有的房地产, 主要包括: 已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权; 其计量原则如下:

(1) 投资性房地产按照成本进行初始计量;

(2) 投资性房地产的后续支出, 当满足其有关经济利益可能流入企业且该后续支出成本能可靠计量, 该后续支出计入投资性房地产成本;

(3) 资产负债表日, 公司对投资性房地产采用成本进行计量。

(4) 投资性房地产-房屋及建筑物, 其折旧采用年限平均法计算, 预计残值率 5%, 估计经济折旧年限及折旧率如下:

项 目	预计使用年限(年)	年 折 旧 率(%)
-----	-----------	------------

房屋建筑物—出租	10-35	2.71-9.50
----------	-------	-----------

(5) 投资性房地产-土地使用权, 在自取得当月起在受益期限内分期平均摊销, 计入损益;

(6) 投资性房地产被处置, 或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。

(7) 投资性房地产减值准备的计提原则详见“资产减值”的核算办法。

14、固定资产:

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一年, 单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起, 采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10—35	5%	2.71%—9.50%
机器设备	5—30	5%	3.17%—19.00%
电子设备	5	5%	19.00%
运输设备	6—10	5%	9.50%—15.83%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移, 本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者, 加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用, 作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率, 计提折旧。

(4) 其他说明

符合持有待售条件的固定资产, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的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。

14. 在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产, 按实际成本入账, 其中包括直接建筑及安装成本, 以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时, 确认固定资产, 并截止利息资本化。

15. 在建工程:

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产, 按实际成本入账, 其中包括直接建筑及安装成本, 以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时, 确认固定资产, 并截止利息资本化。

16. 借款费用:

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本, 包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的, 则予以资本化, 计入相关资产成本。其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。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(仅指购建和生产过程超过一年的存货)等资产。

借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化:

- a. 资产支出已经发生;
- 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所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过三个月的, 则暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 停止资本化, 以后发生的借款费用计入当期损益。

资本化期间, 是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。

资本化期间内, 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 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确认为资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定资本化金额; 资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产：

无形资产按照实际成本进行初始计量。无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。具体摊销年限如下：

类别	摊销年限
土地使用权	40-50 年
软件	3-10 年
商标	10 年

划分研究阶段和开发阶段的标准

公司内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。公司将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段，研究阶段是探索性的。开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

18、长期待摊费用：

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

19、预计负债：

确认预计负债的条件：或有事项相关义务是企业承担的现时义务；履行该义务导致经济利益流出企业的可能性超过 50%，但尚未达到基本确定（大于 95%但小于 100%）的程度；该义务金额能够可靠地计量。预计负债的计量原则：预计负债按照履行现实义务所支出的最佳估计数进行初始计量；资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，有证据表明该账面价值不能真实反映最佳估计数的，按当前最佳估计数进行调整。

20、股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

股份支付，包括权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

(1) 权益结算的股份支付的计量原则：按照授予日权益工具的公允价值计量，不确认其后续公允价值变动。

权益结算的股份支付的公允价值的确定方法为：存在市场价格的，按照其市场价格计量；没有市场价格的，参照具有相同交易条款的期权的市场价格；以上两者均无法获取的，采用期权定价模型估计。资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

(2) 现金结算的股份支付的计量原则：按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量；资产负债表日对权益工具的公允价值重新计量，确认成本费用和相应的应付职工薪酬，每期权益工具公允价值变动计入当期损益。

21、收入：

商品销售收入确认原则：与商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品保留继续管理权和实际控制权；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，确认营业收入的实现。

提供劳务收入确认原则：

(1)交易结果能够可靠估计(即劳务收入金额能够可靠计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完成程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠的计量)，按照完工百分比法确认相关的劳务收入。

(2)交易结果不能够可靠估计的：①已发生的劳务成本预计能够补偿的，按照已发生的劳务成本金额确定劳务收入；②已发生的劳务成本预计不能够补偿的，不确认劳务收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

让渡资产使用权收入确认原则：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；他人使用本公司非现金资产，发生的使用费收入按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠的计量。

22、政府补助：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

本公司对于与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，确认为递延收益或直接进入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- a. 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- b. 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- a. 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- b. 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

资产减值准备确定方法和计提依据

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

资产负债表日，如果有证据表明资产被闲置、有终止使用计划或市价大幅下跌、外部环境发生重大变化时，需对资产进行减值测试，按资产的可收回金额低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计入当期损益，计提相应的资产减值准备。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，如果难以对单项资产的可回收金额进行估计，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

商誉减值的处理：商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行减值测试时，先按照不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

资产组的确定方法

资产组的认定

本公司对资产组的认定是与其产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据，并结合本公司管理生产经营活动的方式和资产的持续使用或者处置方式等。

资产组的减值

- a. 本公司对资产组账面价值的确定基础与其可收回金额的确定方式相一致。
- b. 本公司资产组账面价值包括可直接归属于资产组与可以合理和一致地分摊至资产组的资产账面价值，通常不包括已确认负债的账面价值，但如不考虑该负债就无法确定资产组可收回金额的除外。
- c. 本公司对资产组可收回金额的确定是按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。
- d. 资产负债表日，本公司对资产组进行减值测试。按资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的差额确认资产减值损失；计提资产组的减值准备先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，并作为各单项资产的减值损失处理计入当期损益；抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零，因此而导致的未能分摊的减值准备，按相关资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

(三) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%、13%、
消费税	产品销售收入	5%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应缴增值税及营业税等流转税额	1%、7%
企业所得税	经营所得	25%、20%
教育费附加	应缴增值税及营业税等流转税额	3%

2、税收优惠及批文

1)、根据库尔勒市国税局税收减免登记备案告知书(库)国税减免备字[2009]年 20 号文件，“根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条第 1 款及《中华人民共和国企业所得税条例》第 86 条第 1 款 7 项；财税字(2008)149 号文件的规定，同意公司控股子公司巴州冠农棉业有限责任公司自 2008

年 1 月 1 日起执行该项税收减免政策。”

2)、根据库尔勒市国税局税收减免登记备案告知书(库)国税减免备字[2009]年 35 号文件,同意公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司自 2008 年 1 月 1 日起执行减免企业所得税政策。

3)、根据库尔勒市国税局减、免税批准通知书库国税减免字(2010)第 2 号文件,同意公司全资子公司新疆冠农天府房地产有限公司自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日减征企业所得税,减税率为 15.00%。

4)、根据库尔勒市国税局税收减免登记备案告知书(库)国税减免备字[2009]年 37 号文件,同意公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司之控股子公司新疆冠农鹿丰食品有限公司,自 2008 年 1 月 1 日起执行减免企业所得税政策。

5)、根据库尔勒市国税局税收减免登记备案告知书(库)国税减免备字[2009]年 63 号文件,同意公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司之全资子公司库尔勒冠农润丰辣椒制品有限公司,自 2008 年 1 月 1 日起执行减免企业所得税政策。

6)、根据和静县国税局税收减、免税批准通知书和静国税减免字(2009)第 5 号号文件,同意公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司,从 2008 年至 2010 年起执行减征企业所得税,减征率为 10%。

7)、根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149 号)文件,经和静县国家税务局企业所得税优惠政策备案,公司之全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司之控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司从 2009 年 1 月 1 日起享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

8)、根据皮山县国税局减免税批准通知书皮国税减免字[2009]第 2 号文件,同意公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司之全资子公司新疆皮山冠农果蔬食品有限责任公司,自 2009 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日减征企业所得税,减征幅度 100%。

9)、根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149 号)文件,经英吉沙县国家税务局企业所得税优惠政策备案,公司之全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司之全资子公司英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司 2009 年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

10)、根据莎车县国税局减免税批准通知书莎免字(2005)第 160 号文件,同意公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司之全资子公司莎车冠农果蔬食品有限责任公司,自 2004 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日免征企业所得税。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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中所享有份额后的余额
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	全资子公司	库尔勒市团结南路 48 号小区		10,000.00	加工、批发零售: 果蔬罐头、果蔬制品(水果、蔬菜)、果脯类。	10,000.00		100.00	100.00	是			
巴州冠农棉业有限责任公司	控股子公司	库尔勒 28 团加工连		1,361.57	籽棉加工、批发零售: 皮棉、棉短绒、棉纱、其他农畜产品、籽棉收购。	913.46		67.09	67.09	是	1,198.19		
新疆冠农进出口有限公司	全资子公司	库尔勒市乌喀公路北侧		5,520.00	货物及技术的进出口业务。	5,520.00		100.00	100.00	是			
新疆冠农天府房地产有限公司	全资子公司	库尔勒市团结南路		2,000.00	房地产开发经营, 房屋租赁, 批发建材	2,000.00		100.00	100.00	是			
新疆冠农科技有限公司	全资子公司	库尔勒市团结南路冠农天府库尔勒工业园 19 幢		3.00	仓储服务, 果蔬保鲜技术研发、开发、推广及应用。	3.00		100.00	100.00	是			
库尔勒冠农润丰辣椒制品有限责任公司	全资子公司	库尔勒市团结南路冠农天府库尔勒工业园 19 幢		100.00	辣椒制品加工、批发零售、货物进出口业务。	100.00		100.00	100.00	是			
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	控股子公司	新疆库尔勒市团结南路 48 号小区		400.00	加工、批发零售: 杏核、杏仁。批发零售: 其他农畜产品	280.00		70.00	70.00	是	196.43		

新疆冠农番茄制品有限公司	控股子公司	和静县才吾库勒镇		8,800.00	番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售，经营本企业自产产品的进出口业务。	6,840.00		77.73	77.73	是	1,604.04		
新疆冠农天府物业服务有限责任公司	全资子公司	库尔勒市团结区团结南路 48 号冠农工业园内		50.00	物业管理	50.00		100.00	100.00	是			
新疆皮山冠农果蔬食品有限责任公司	全资子公司	皮山县沙安村 315 国道以北		500.00	果蔬，果酱，果汁，冷冻芥菜及其它果蔬产品生产，加工销售	500.00		100.00	100.00	是			
英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司	全资子公司	英吉沙县城关乡 11 村		300.00	生产加工销售果浆，果蔬，果汁，果脯，干果及其它果蔬产品深加工。	300.00		100.00	100.00	是			
莎车冠农果蔬食品有限责任公司	全资子公司	莎车县伊什库力乡喀拉库木村		900.00	果浆、果酱、果汁生产、加工、零售；冷冻蔬菜及其它果蔬加工。	900.00		100.00	100.00	是			
新疆冠农艾丽曼果业有限公司	控股子公司	库尔勒市团结南路 48 号小区		500.00	干果批发、零售	255.00		51.00	51.00	是	220.49		
西安冠农艾丽曼贸易有限公司	控股子公司的控股子公司	西安市雁塔路		50.00	干果批发、零售	50.00		100.00	100.00	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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中所享有份额后的余额
新疆绿原糖业有限公司	全资子公司	和静县才吾库勒镇		13,000.00	白砂糖, 绵白糖, 精致幼砂糖, 食用酒精的制造及销售	13,000.00		100.00	100.00	是			

2、合并范围发生变更的说明

根据公司 2010 年 4 月 9 日召开的三届十七次董事会决议，公司对新疆冠农艾丽曼果业有限公司（以下简称“艾丽曼”）实施增资 225 万元，其他自然人股东增资 175 万元，使其注册资本由 100 万元增加到 500 万元人民币，公司持有艾丽曼 45% 股权。另外，公司全资子公司——新疆冠农果蔬食品有限公司持有艾丽曼的股权由 30% 稀释为 6%，公司成为艾丽曼控股股东，控股比例为 51%，西安冠农艾丽曼有限公司是新疆冠农艾丽曼果业有限公司全资子公司，属于新疆冠农艾丽曼果业有限公司合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司	4,499,778.37	-288,436.01
西安冠农艾丽曼贸易有限公司	112,582.10	-60,053.66

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	61,185.31	/	/	9,592.77
人民币			61,185.31			9,592.77
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	357,389,311.97	/	/	134,865,070.78
人民币			355,849,853.44			133,170,613.76
美元	226,607.57	6.7935	1,539,458.53	248,155.70	6.8282	1,694,457.02
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	39,088,920.00	/	/	105,709,671.53
人民币			39,088,920.00			105,709,671.53
合计	/	/	396,539,417.28	/	/	240,584,335.08

2、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	11,900,887.20	31.80	595,044.36	11.36	25,356,308.00	52.39	1,267,815.40	25.28
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,186,270.90	5.84	1,891,664.64	36.13	1,959,554.42	4.05	1,734,384.67	34.58
其他不重大应收账款	23,339,060.05	62.36	2,749,608.99	52.51	21,084,790.92	43.56	2,012,665.65	40.14
合计	37,426,218.15	/	5,236,317.99	/	48,400,653.34	/	5,014,865.72	/

①本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 300 万元。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	5,754,971.62	23.84	5,588,362.23	61.65	5,754,971.62	29.40	5,588,362.23	63.39
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,487,812.90	10.30	2,487,812.90	27.44	2,489,812.90	12.72	2,488,812.90	28.23
其他不重大的其他应收款	15,899,376.97	65.86	988,551.85	10.91	11,328,558.62	57.88	738,026.61	8.37
合计	24,142,161.49	/	9,064,726.98	/	19,573,343.14	/	8,815,201.74	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	40,191,883.58	99.89	39,212,689.28	94.79
1 至 2 年	27,510.50	0.07	2,090,240.00	5.05
2 至 3 年	16,400.00	0.04	48,510.50	0.12
3 年以上			15,400.00	0.04
合计	40,235,794.08	100.00	41,366,839.78	100.00

(2) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,702,030.51	1,147,802.69	35,554,227.82	25,446,527.44	1,147,802.69	24,298,724.75
在产品	22,084,270.80	0.00	22,084,270.80	1,790,146.13	0.00	1,790,146.13
库存商品	219,909,811.39	5,287,573.63	214,622,237.76	343,754,048.82	4,803,213.51	338,950,835.31
周转材	26,246,350.95	270,069.77	25,976,281.18	7,111,933.61	270,069.77	6,841,863.84

料						
开发成本	69,067,473.83		69,067,473.83	40,208,408.57	0.00	40,208,408.57
委托加工物资				182,394.58	0.00	182,394.58
生产成本				651,525.63	0.00	651,525.63
合计	374,009,937.48	6,705,446.09	367,304,491.39	419,144,984.78	6,221,085.97	412,923,898.81

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,147,802.69				1,147,802.69
在产品	0.00				0.00
库存商品	4,803,213.51	484,360.12			5,287,573.63
周转材料	270,069.77				270,069.77
合计	6,221,085.97	484,360.12			6,705,446.09

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	库存商品成本高于市场价格		

6、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用：		
财产保险费	78,458.03	95,752.25
租金	2,700.00	2,700.00
报刊订阅费	25,336.55	28,536.80
车辆保险费	28,011.35	1,913.22
财务顾问费	291,667.00	341,667.00
待摊税费	584,221.62	
网域名	150.00	
合计	1,010,544.55	470,569.27

本科目所反映项目均属待摊费用。

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
国电开都	有限责任	库尔勒市	张成龙	水力风电及相关产	40,757.50	25.00	25.00	183,265.77	138,450.99	44,814.78	10,530.15	2,438.70

河水电开发公司	公司	人民东路华誉商务大厦	品的开发和生产经营。								
国投新疆罗布泊钾盐科技开发公司	有限责任公司	库尔勒市萨依巴格路	盐湖农业的开发、生产、批发零售。	54,000.00	20.30	20.30	476,046.28	386,109.81	89,936.47	93,015.90	20,939.89

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
新疆华世丹药业有限公司	10,356,110.23	10,356,110.23		10,356,110.23		19.00	19.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
国投新疆罗布泊钾盐科技开发公司	128,273,282.15	268,297,784.49		268,297,784.49		41,952,909.36	20.30	20.30
国电开都河水电开发公司	13,500,000.00	116,273,502.14		116,273,502.14		12,452,059.29	25.00	25.00

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	20,119,743.36	0	0	20,119,743.36
1. 房屋、建筑物	20,027,009.95			20,027,009.95
2. 土地使用权	92,733.41			92,733.41
二、累计折旧和累计摊销合计	6,688,169.92	333,783.50	0	7,021,953.42
1. 房屋、建筑物	6,673,979.46	319,593.04		6,993,572.50
2. 土地使用权	14,190.46	14,190.46		28,380.92
三、投资性房地产账面净值合计	13,431,573.44	-333,783.50	0	13,097,789.94
1. 房屋、建筑物	13,353,030.49	-319,593.04	0	13,033,437.45
2. 土地使用权	78,542.95	-14,190.46		64,352.49
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 房屋、建筑物				0.00
2. 土地使用权				0.00
五、投资性房地产账面价值合计	13,431,573.44	-333,783.50	0	13,097,789.94
1. 房屋、建筑物	13,353,030.49	-319,593.04	0	13,033,437.45
2. 土地使用权	78,542.95	-14,190.46		64,352.49

本期折旧和摊销额：333,783.50 元。

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	685,647,410.60	8,621,619.16	369,689.38	693,899,340.38
其中：房屋及建筑物	255,200,441.27	3,887,464.37		259,087,905.64
机器设备	410,670,221.99	863,387.93		411,533,609.92
运输工具	12,809,802.50	1,177,161.00	352,109.38	13,634,854.12
电子设备及其他	6,966,944.84	2,693,605.86	17,580.00	9,642,970.70
二、累计折旧合计：	145,121,549.96	19,970,673.55	261,750.84	164,830,472.67
其中：房屋及建筑物	45,155,652.86	7,906,806.62		53,062,459.48
机器设备	93,822,121.59	10,095,644.87		103,917,766.46
运输工具	3,189,680.36	647,456.72	253,029.84	3,584,107.24
电子设备及其他	2,954,095.15	1,320,765.34	8,721.00	4,266,139.49
三、固定资产账面	540,525,860.64	-11,349,054.39	107,938.54	529,068,867.71

净值合计				
其中：房屋及建筑物	210,044,788.41	-4,019,342.25	0	206,025,446.16
机器设备	316,848,100.40	-9,232,256.94	0	307,615,843.46
运输工具	9,620,122.14	529,704.28	99,079.54	10,050,746.88
电子设备及其他	4,012,849.69	1,372,840.52	8,859.00	5,376,831.21
四、减值准备合计	1,408,818.99	0	0	1,408,818.99
其中：房屋及建筑物	0	0		0
机器设备	1,334,871.41	0		1,334,871.41
运输工具	0	0		0
电子设备及其他	73,947.58	0		73,947.58
五、固定资产账面价值合计	539,117,041.65	-11,349,054.39	107,938.54	527,660,048.72
其中：房屋及建筑物	210,044,788.41	-4,019,342.25	0	206,025,446.16
机器设备	315,513,228.99	-9,232,256.94	0	306,280,972.05
运输工具	9,620,122.14	529,704.28	99,079.54	10,050,746.88
电子设备及其他	3,938,902.11	1,372,840.52	8,859.00	5,302,883.63

本期折旧额：19,970,673.55 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：5,052,687.60 元。

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	96,498,662.53	0.00	96,498,662.53	54,177,443.58	0.00	54,177,443.58

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
番茄生产线改扩建项目	97,180,000.00	13,710,124.20	39,394,044.09	54.65	54.65		53,104,168.29
莎车番茄加工项目(500吨)	52,450,000.00	29,606,001.80	3,523,130.90	63.16	63.16	自筹	33,129,132.7
合计	149,630,000.00	43,316,126.00	42,917,174.99	/	/	/	86,233,300.99

12、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,660,103.38	12,649.57	0.00	4,672,752.95
土地使用权	4,495,103.38	12,649.57		4,507,752.95
商标	145,000.00	0.00		145,000
财务软件	20,000.00	0.00		20,000
二、累计摊销合计	323,662.70	61,833.44	0.00	385,496.14
土地使用权	290,208.15	51,250.11		341,458.26
商标	29,000.00	7,250.00		36,250
财务软件	4,454.55	3,333.33		7,787.88
三、无形资产账面净值合计	4,336,440.68	-49,183.87	0.00	4,287,256.81
土地使用权	4,204,895.23	-38,600.54		4,166,294.69
商标	116,000.00	-7,250.00		108,750.00
财务软件	15,545.45	-3,333.33		12,212.12
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00		
商标	0.00	0.00		
财务软件	0.00	0.00		
五、无形资产账面价值合计	4,336,440.68	-49,183.87	0.00	4,287,256.81
土地使用权	4,204,895.23	-38,600.54		4,166,294.69
商标	116,000.00	-7,250.00		108,750.00
财务软件	15,545.45	-3,333.33		12,212.12

本期摊销额：61,833.44 元。

13、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
新疆绿原糖业有限公司	13,835,546.53			13,835,546.53	
新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司		693,613.48		693,613.48	
合计	13,835,546.53	693,613.48		14,529,160.01	

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	745,354.87	741,848.93
小计	745,354.87	741,848.93

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,830,067.46	4,233,734.66	3,762,757.15		14,301,044.97
二、存货跌价准备	6,221,085.97	484,360.12			6,705,446.09
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	1,408,818.99	0			1,408,818.99
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	21,459,972.42	4,718,094.78	3,762,757.15		22,415,310.05

16、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
长期股权投资差额（新疆华世丹药业有限公司）	265,126.72	303,001.97
长期股权投资差额（新疆冠农进出口有限公司）	1,589,007.86	1,742,782.81
合计	1,854,134.58	2,045,784.78

本科目反应的全部是长期股权投资差额。

17、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		2,500,000.00

抵押借款	30,000,000.00	5,100,000.00
保证借款	466,000,000.00	299,700,000.00
信用借款		47,400,000.00
合计	496,000,000.00	354,700,000.00

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	34,327,413.61	70,876,869.33
1 至 2 年	4,030,703.86	3,697,486.17
2 至 3 年	332,303.94	1,333,078.75
3 至 4 年	461,399.03	408,681.51
4 至 5 年	2,035,465.32	3,334,757.04
5 年以上	214,541.23	418,703.39
合计	41,401,826.99	80,069,576.19

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
农二师二十二团	411,694.47	16,912,567.58
农二师二十四团		7,223,283.16
合计	411,694.47	24,135,850.74

19、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	39,706,379.22	47,183,293.82
1 至 2 年	143,638.02	223,831.25
2 至 3 年	284.01	0.00
3 至 4 年	7,772.00	0.00
4 至 5 年		2,000.00
5 年以上	47,325.99	53,097.99
合计	39,905,399.24	47,462,223.06

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,355,280.47	15,044,588.09	13,164,376.38	6,235,492.18
二、职工福利费	0.00	2,919,378.70	2,919,378.70	0.00
三、社会保险费	224,998.62	3,905,349.01	3,822,014.37	308,333.26
1、医疗保险费	56,547.99	1,246,011.73	1,248,029.83	54,529.89
2、基本养老保险费	141,813.30	2,392,144.25	2,321,265.25	212,692.30
3、年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、失业保险	12,950.47	93,487.83	83,538.38	22,899.92
5、工伤保险	0.00	142,364.95	125,131.27	17,233.68

6、生育保险	13,686.86	31,340.25	44,049.64	977.47
四、住房公积金	28,621.78	864,919.60	840,792.00	52,749.38
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	603,257.41	598,521.41	546,785.32	654,993.50
合计	5,212,158.28	23,332,756.81	21,293,346.77	7,251,568.32

工会经费和职工教育经费金额 654,993.50 元。

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-31,853,139.92	-40,234,257.68
消费税	0.00	230,072.73
营业税	348,240.44	978,415.66
企业所得税	0.00	2,738,540.79
个人所得税	781,333.37	110,004.73
城市维护建设税	54,187.15	61,516.08
土地使用税	172,619.30	-26,471.37
教育费附加	102,545.48	37,789.78
房产税	405,011.07	42,139.56
土地增值税	33,506.31	72,979.14
印花税	3,566.67	23,281.57
代扣非居民企业所得税	5,954.03	
合计	-29,946,176.10	-35,965,989.01

22、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
借款利息	1,645,269.19	1,707,263.44
合计	1,645,269.19	1,707,263.44

23、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
天润农业公司	34,153.00	34,153.00	
农二师二十八团	3,524,746.15		
农二师二十九团	3,812,145.30		
农二师三十团	2,129,394.75		
社会流通股	7,859,198.93		
合计	17,359,638.13	34,153.00	/

公司 2010 年 5 月 7 日召开的 2009 年度股东大会审议通过股利分配方案，每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），并于 7 月 7 日向社会流通股股东发放现金股利。

24、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	52,477,937.62	16,969,578.36
1 至 2 年	22,801,184.57	13,054,109.53
2 至 3 年	5,981,809.39	30,149,541.91
3 至 4 年	0.00	11,495,438.25

4 至 5 年	230.00	195,083.06
5 年以上	602,951.27	420,402.54
合计	81,864,112.85	72,284,153.65

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
农二师二十二团		2,110,530.51
华世丹药业有限公司	5,500,000.00	5,774,700.12
农二师二十四团		0.00
合计	5,500,000.00	7,885,230.63

25、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		31,000,000.00
合计		31,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		1,000,000.00
保证借款		30,000,000.00
合计		31,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	币种	期初数
		本币金额
建设银行巴州分行	人民币	30,000,000.00
国家开发银行自治区分行	人民币	1,000,000.00

26、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	316,815,657.59	317,836,840.55
合计	366,815,657.59	337,836,840.55

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数	
					本币金额	外币金额	本币金额
建行巴音郭楞蒙古自治州分行	2008 年 5 月 30 日	2012 年 1 月 4 日	人民币	5.77	176,500,000.00	0.00	176,500,000.00
农行巴音郭楞兵团支行	2009 年 3 月 4 日	2014 年 10 月 15 日	人民币	4.72	110,315,657.59	2,177,873.10	81,336,840.55

		日					
农村信用联社营业部	2009年5月13日	2011年5月11日	人民币	5.40	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00
库尔勒市农村信用社	2009年7月2日	2011年6月23日	人民币	5.58	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	366,815,657.59	/	337,836,840.55

27、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
林业贷款贴息		1,200,000.00	796,500.00	403,500.00	
合计		1,200,000.00	796,500.00	403,500.00	/

根据新疆生产建设兵团农二师财务局《关于拨付 2009 年林业贷款中央财政贴息资金的通知》（师财发[2009]354 号）文件，公司收到农二师财务局拨付 2009 年林业贷款中央财政贴息资金 120 万元，用于贷款贴息。

28、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-政府补助		
其中：果蔬产业综合管理信息系统建设资金	600,000.00	600,000.00
棉花加工生产设备更新改造项目	168,750.00	168,750.00
兵团龙头企业、基地和农工专业合作经济组织建设	898,484.85	931,818.18
热力系统节能改造工程	2,833,333.32	2,933,333.33
甜菜加工项目		1,207,142.86
酒精废液污染治理减排项目	539,090.91	559,090.91
道路维修款	4,204,625.00	3,904,625.00
果蔬深加工	7,370,892.02	7,652,582.16
香梨浓缩浆产业化示范工程项目	436,111.13	452,777.79
香梨浓缩浆工艺技术	456,585.34	474,146.33
香梨浓缩浆关键工业研发及新产	788,944.70	819,095.46
库尔勒果蔬食品深加工基地建设项目	445,398.81	467,484.70
莎车果蔬食品深加工基地建设	445,398.81	467,484.70
库尔勒果蔬杏综合开发	485,567.02	504,123.72
20t/h 水果果糖生产线技术改造项目	1,252,659.58	1,300,531.92
果蔬加工改扩建项目	813,471.52	844,559.59
国债专项基本建设资金	1,232,876.71	1,294,520.55
2009 年度外经贸区域发展促进资金	1,500,000.00	1,500,000.00
科技研发费用	40,000.00	0.00
合计	24,512,189.72	26,082,067.20

注：（1）根据新疆生产建设兵团农二师财务局《关于拨付 2009 年农业农村资源等监测统计资金的通知》（师财发[2009]144 号）文件，公司收到农二师财务局拨付 2009 年农业农村资源等监测统计资金 60 万元，专项用于“果蔬产业综合管理信息系统建设”项目的软件开发和人员培训。

（2）根据新疆生产建设兵团农二师财务局《关于下达棉花加工业生产设备更新改造项目预算内基建支出（预算）拨款的通知》（师财发[2006]201 号）文件，公司控股子公司-巴州冠农棉业有限责任公司收到农二师财务局拨付用于棉花加工业生产设备更新改造项目建设专项资金 25 万元。

（3）根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2007 年度农业产业化资金的通知》（兵财企[2007]374 号），公司全资子公司-新疆绿原糖业有限公司收到兵团财务局拨付的农业产业化资金 100 万元，用于兵团龙头企业、基地和农工专业合作经济组织建设。

（4）根据新疆生产建设兵团农二师财务局《关于下达 2008 年兵团资源节约和环境保护工程新增中央预算内投资计划的通知》（师财发[2008]681 号）文件，公司全资子公司-新疆绿原糖业有限公司收到

农二师财务局拨付的用于公司热力系统节能改造项目建设资金 300 万元。

(5) 根据新疆生产建设兵团农二师财务局《关于下达中央预算内基建支出(预算)拨款的通知》(师财发[2008]234 号)文件,公司全资子公司-新疆绿原糖业有限公司收到农二师财务局拨付的用于公司甜菜加工项目预算内基本建设资金 130 万元。

(6) 根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2008 年中小企业发展专项资金的通知》(兵财企[2008]1299 号)文件,公司全资子公司-新疆绿原糖业有限公司收到兵团财务局拨付的用于公司酒精废液污染治理减排项目的中小企业发展专项资金 60 万元。

(7) 根据新疆生产建设兵团农二师交通局《关于农二师绿原糖业公司公路工程建设自筹资金的通知》(师交发[2009]19 号),公司全资子公司-新疆绿原糖业有限公司收到农二师交通局拨付的用于道路建设交通补助资金 4,204,625.00 元。

(8) 根据新疆生产建设兵团《关于冠农股份果蔬深加工项目资金申请报告的复函》(兵发改函发[2005]236 号)文件,公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到兵团财务局拨付的用于果蔬深加工项目的国家预算内资金 1000 万元。

(9) 新疆生产建设兵团农二师发改委《关于下达 2004 年兵团高技术产业发展项目基建投资计划的通知》(师发改发[2004]80 号)文件,公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到兵团财务局拨付的用于库尔勒香梨浓缩浆产业化示范工程项目预算内资金 60 万元。

(10) 根据新疆生产建设兵团农二师财务局《关于下达 2005 年第二批兵团外经贸发展促进资金的通知》(师财发[2006]56 号),公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到农二师财务局拨付的用于库尔勒香梨浓缩浆工艺技术开发项目第二批兵团外经贸发展促进资金 60 万元。

(11) 根据新疆生产建设兵团农二师财务局《关于拨付 2006 年度农业产业化资金的通知》(师财发[2006]221 号),公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到农二师财务局拨付的用于兵团龙头企业、基地和农工专业合作经济组织建设资金 100 万元。

(12) 根据新疆生产建设兵团农二师财务局《关于拨付 2006 年度兵团外经贸发展促进资金的通知》(师财发[2006]218 号),公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到农二师财务局拨付的用于库尔勒果蔬食品深加工基地建设项目资金 60 万元。

(13) 根据新疆生产建设兵团农二师财务局《关于拨付 2006 年度兵团外经贸发展促进资金的通知》(师财发[2006]218 号),公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到农二师财务局拨付的用于莎车县果蔬食品深加工基地建设资金 60 万元。

(14) 根据新疆经济贸易委员会、自治区财政厅《关于下达 2007 年自治区第一批技术改造专项资金计划的通知》(新经贸技改[2007]188 号),公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到自治区财政厅拨付的用于库尔勒果蔬杏综合开发资金 60 万元。

(15) 根据新疆生产建设兵团农二师财务局《关于拨付 2007 年度兵团外经贸发展促进资金的通知》(师财发[2007]195 号),公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到农二师财务局拨付的用于 20t/h 水果果糖生产线技术改造项目资金 150 万元。

(16) 根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2007 年度农业产业化资金的通知》(兵财企[2007]374 号),公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到农二师财务局拨付的用于果蔬加工改扩建项目资金 100 万。

(17) 根据新疆生产建设兵团农二师财务局《关于下达农二师师部城区(南区)排水管网工程项目国债专项基建支出(预算)拨款的通知》(师财发[2007]37 号)文件,公司全资子公司-新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到农二师财务局拨付的用于农二师师部城区(南区)排水管网工程项目建设资金 150 万元。

(18) 根据新疆生产建设兵团农二师财务局《关于拨付 2009 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》(师财发[2009]202 号)文件,公司全资孙公司-新疆冠农番茄制品有限公司收到农二师财务局拨付日处理 3750 番茄加工生产线项目资金 150 万元。

(19) 根据库尔勒市科技局《关于下达库尔勒市 2010 年重点科技项目计划及经费(第一批)通知》(库市科发[2010]17 号)文件,公司收到库尔勒市科技局拨付的用于“香梨果汁果糖关键工艺技术的研发”项目资金 4 万元。

29、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	362,100,000.00						362,100,000.00

30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	375,790,876.25			375,790,876.25
其他资本公积	3,681,142.46			3,681,142.46
合计	379,472,018.71			379,472,018.71

31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,872,157.72			28,872,157.72
合计	28,872,157.72			28,872,157.72

32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	47,944,950.15	/
调整后 年初未分配利润	47,944,950.15	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,549,536.62	/
应付普通股股利	18,105,000.00	37.76
期末未分配利润	50,389,486.77	/

33、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	313,047,902.56	208,434,754.62
其他业务收入	22,294,628.53	18,346,118.13
营业成本	280,222,517.22	214,772,809.32

(2) 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
果蔬加工业	74,469,337.65	70,289,530.74	36,705,468.95	30,294,357.02
棉花初加工	72,339,602.85	69,853,968.02	90,647,327.69	88,333,329.33
糖业	143,427,434.63	107,074,681.88	74,504,338.23	77,299,749.80
纸箱			2,760,706.15	3,054,826.69
仓储业	2,887,244.40	2,203,968.38	1,790,913.60	591,948.21
房地产开发	15,354,031.78	11,005,027.09	2,026,000.00	1,641,662.87
干果贸易	4,570,251.25	3,211,220.92		
合计	313,047,902.56	263,638,397.03	208,434,754.62	201,215,873.92

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
果蔬产品				
（一）杏浆	8,199,682.63	7,981,010.92	8,404,922.09	8,784,152.49
（二）番茄酱	49,421,469.93	45,883,668.39	24,825,683.90	18,365,693.16
（三）香梨汁			100,130.47	148,336.20
（四）番茄干			136.75	139.2
（五）辣椒干	12,868,811.93	12,753,395.42	1,655,475.40	1,597,672.61
（六）辣椒酱	300,288.00	488,168.35		
（七）杏核	3,679,085.16	3,183,287.66	1,689,369.90	1,385,152.03
（八）番茄丁			29,750.44	13,211.33
皮棉	72,339,602.85	69,853,968.02	90,647,327.69	88,333,329.33
白砂糖	141,651,412.82	105,682,361.78	70,677,779.69	74,443,458.75
酒精	1,505,483.34	950,012.43	3,778,708.54	2,740,142.77
颗粒粕			47,850.00	116,148.28
纸箱			2,760,706.15	3,054,826.69
商品房	15,354,031.78	11,005,027.09	2,026,000.00	1,641,662.87
新疆特产	4,570,251.25	3,211,220.92		
其他	3,157,782.87	2,646,276.05	1,790,913.60	591,948.21
合计	313,047,902.56	263,638,397.03	208,434,754.62	201,215,873.92

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
疆内地区	59,349,759.52	43,952,573.05	57,782,704.14	56,589,905.40
疆外地区	253,698,143.04	219,685,823.98	150,652,050.48	144,625,968.52
合计	313,047,902.56	263,638,397.03	208,434,754.62	201,215,873.92

34、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	75,274.16	188,935.42	产品销售收入
营业税	1,251,392.39	330,219.05	营业收入
城市维护建设税	125,565.71	119,765.27	应缴增值税及营业税等流转税额
教育费附加	132,787.39	173,703.80	
土地增值税	112,204.85	80,403.89	
合计	1,697,224.50	893,027.43	/

35、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	48,604,721.70	15,071,489.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,087,920.00	
其他	-128,114.51	-206,650.20
合计	49,564,527.19	14,864,839.51

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国投新疆罗布泊钾盐有限公司	42,507,973.97	8,588,894.10	罗钾公司本期实现利润较去年同期大幅增加。
国电新疆开都河流域水电开发公司	6,096,747.73	6,482,595.61	
合计	48,604,721.70	15,071,489.71	/

本公司投资收益汇回均不存在重大限制。

36、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	423,474.24	1,932,701.23
二、存货跌价损失	484,360.12	-7,590,719.80
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	907,834.36	-5,658,018.57

37、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	107,347.76	269,890.45
其中：固定资产处置利得	107,347.76	269,890.45
接受捐赠	23,400.00	
政府补助	1,359,161.98	3,988,254.09
罚款净收入	64,218.00	5,200.00
其他	66,512.90	769,765.18
合计	1,620,640.64	5,033,109.72

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中小企业国际市场开拓资金	103,100.00	69,900.00	
林业贷款贴息		1,000,000.00	
08年国际开拓资金		93,600.00	
莎车果蔬加工项目	281,690.14	281,690.14	
08年干辣椒系列产品外贸协调资金		1,000,000.00	
库尔勒香梨浓缩浆工艺技术项目	16,666.67	16,666.66	

库尔勒香梨浓缩浆产业化示范项目	17,560.98	17,560.98	
库尔勒香梨浓缩浆关键工业研发项目	30,150.75	30,150.76	
库尔勒果蔬食品深加工基地建设项目	22,085.89	22,085.88	
莎车果蔬食品深加工基地建设项目	22,085.89	22,085.88	
库尔勒果蔬杏浆综合开发项目	18,556.7	18,556.70	
20T\H 水果果糖生产线技术改造项目	47,872.34	47,872.34	
果蔬加工改扩建项目	31,088.08	31,088.08	
中小企业国际市场开拓资金	105,600.00		
市科技局番茄丁罐头项目		10,000.00	
中小企业国际市场开拓资金	117,241.20	196,666.67	
2007 年棉花加工补贴		1,130,330.00	
再就业社保补贴	66,319.50		
师部城区排水管网工程项目	61,643.84		
中小企业国际市场开拓资金	203,400.00		
扶持外经贸发展资金	39,200.00		
果蔬深加工项目补助	100,000.00		
辣椒项目补助	74,900.00		
合计	1,359,161.98	3,988,254.09	/

38、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,159.84	281,844.33
其中：固定资产处置损失	1,159.84	281,844.33
对外捐赠	532,960.00	65,239.00
罚款支出	326,863.50	28,320.22
其他	2,273.76	193,346.55
合计	863,257.10	568,750.10

39、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	593,633.86	-59,108.41
合计	593,633.86	-59,108.41

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项?? 目 2010 年度

应付普通股净利润 20,549,536.62

扣除非经常性损益净利润 19,681,278.34

期初股份总数 362,100,000.00

报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 0.00

报告期因发行新股或债转股等增加股份数 0.00

报告期月份数 0.00

增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 0.00
 期初至增加股份月份数 0.00
 配股调整系数 0.00
 普通股加权平均股数 362,100,000.00
 每股收益 0.0568
 扣除非经常性损益每股收益 0.0544

41、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	859,095.28
政府补助	1,912,819.50
往来款及其他	1,611,417.13
合计	4,383,331.91

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运输费	25,621,245.43
业务费	2,857,586.99
展览广告费	2,333,465.27
办公费及差旅费	2,673,394.06
聘请中介机构费用	424,633.06
销售服务费	4,685,809.68
往来款及其他	18,483,547.20
合计	57,079,681.69

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
预付收购棉花加工厂订金	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

42、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,348,900.01	-1,225,546.86
加：资产减值准备	907,834.36	-5,658,018.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,304,457.05	16,377,418.99
无形资产摊销	61,833.44	36,865.22
长期待摊费用摊销		0.00
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）	-106,187.92	-105,230.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	21,889,430.05	15,268,912.44

投资损失（收益以“-”号填列）	-49,564,527.19	-14,864,839.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	45,619,407.42	135,960,140.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,639,063.64	-60,801,947.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,012,252.49	-16,940,669.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,087,958.37	68,047,083.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	396,539,417.28	420,017,863.24
减：现金的期初余额	240,584,335.08	130,317,411.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	155,955,082.20	289,700,451.62

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	396,539,417.28	240,584,335.08
其中：库存现金	61,185.31	9,592.77
可随时用于支付的银行存款	357,389,311.97	134,865,070.78
可随时用于支付的其他货币资金	39,088,920.00	105,709,671.53
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	396,539,417.28	240,584,335.08

(六) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	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
农二师二十九团	国有企业（全民所有制企业）	库尔勒市天山西路	梁永	种植、加工、批发零售	57,057,000.00	21.06	21.06	新疆生产建设兵团农二师	71554564-5

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	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
新疆冠农果蔬食品	有限责任公司	库尔勒市团结南路	李愈	加工、批发零售：果蔬	10,000.00	100.00	100.00	75765749-3

有限责任公司		48 号小区		罐头、果蔬制品（水果、蔬菜）、果脯类。				
巴州冠农棉业有限责任公司	有限责任公司	库尔勒 28 团加工连	贾书选	籽棉加工、批发零售：皮棉、棉短绒、棉纱、其他农畜产品、籽棉收购。	1,361.57	67.09	67.09	75456105-8
新疆冠农进出口有限公司	有限责任公司	库尔勒市乌喀公路北侧	王旭明	货物及技术的进出口业务。	5,520.00	100.00	100.00	75168782-7
新疆冠农天府房地产有限公司	有限责任公司	库尔勒市团结南路	崔建文	房地产开发经营，房屋租赁，批发建材	2,000.00	100.00	100.00	77348058-7
新疆绿原糖业有限公司	有限责任公司	和静县才吾库勒镇	李建国	白砂糖，绵白糖，精致幼砂糖，食用酒精的制造及销售。	13,000.00	100.00	100.00	78764149-2
新疆冠农科技有限公司	有限责任公司	库尔勒市团结南路冠农天府库尔勒工业园 19 幢	范爱军	仓储服务，果蔬保鲜技术研制、开发、推广及应用。	3.00	100.00	100.00	79577243-3
库尔勒冠农润丰辣椒制品有限公司	有限责任公司	库尔勒市团结辖区团结南路冠农天府库尔勒工业园 19 幢	石学民	辣椒制品加工、批发零售、货物进出口业务。	100.00	100.00	100.00	67342970-9
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	有限责任公司	新疆库尔勒市团结南路 48 号小区	辛建华	加工批发零售：杏核、杏仁。批发零售：其他农畜产品	400.00	70.00	70.00	66668058-3
新疆冠农番茄制品有限公司	有限责任公司	和静县才吾库勒镇	范爱军	番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售，经营本企业自产产品的进出口业务。	4,000.00	51.00	51.00	67341526-X
新疆冠农天府物业服务有限责任公司	有限责任公司	库尔勒市团结区团结南路 48 号冠农工业园内	刘建疆	物业管理	50.00	100.00	100.00	68647619-2
新疆皮山冠农果蔬食品有限	有限责任公司	皮山县沙安村 315 国道以北	蔡会军	果蔬，果酱，果汁，冷冻芥菜	500.00	100.00	100.00	68271415-7

责任公司				及其它果蔬产品生产、加工销售				
英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司	有限责任公司	英吉沙县城关乡11村	蔡会军	生产加工销售果浆, 果蔬, 果汁, 果脯, 干果及其他果蔬产品深加工。	300.00	100.00	100.00	76375042-4
莎车冠农果蔬食品有限责任公司	有限责任公司	莎车县伊什库力乡喀拉库木村	蔡会军	果浆、果酱、果汁生产、加工、零售; 冷冻蔬菜及其它果蔬加工。	900.00	100.00	100.00	76113804-7
新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司	有限责任公司	库尔勒市团结南路48号小区	崔建文	干果批发、零售	500.00	51.00	51.00	66666616-7
西安冠农艾丽曼贸易有限公司	有限责任公司	西安市雁塔路	张茂林	干果批发、零售	50.00	100.00	100.00	68896922-2

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
国电开都河水电开发公司	有限责任公司	库尔勒市人民东路华誉商务大厦	张成龙	水力风电及相关产品的开发和生产经营。	40,757.50	25.00	25.00	76114647-7
国投新疆罗布泊钾盐科技开发公司	有限责任公司	库尔勒市萨依巴格路	徐永洙	盐湖农业的开发、生产、批发零售。	54,000.00	20.30	20.30	72232907-8

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
国电开都河水电开发公司	183,265.77	138,450.99	44,814.78	10,530.15	2,438.70
国投新疆罗布	476,046.28	386,109.81	89,936.47	93,015.90	20,939.89

泊钾盐科技开发公司					
-----------	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
新疆华世丹药业有限公司	其他	22860149-4
农二师二十二团	其他	01063232-7
农二师二十四团	其他	71080391-6

新疆华世丹药业有限公司为公司参股子公司，农二师二十二团、农二师二十四团为公司控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司的参股股东。

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
新疆冠农果茸集团股份有限公司	新疆冠农果蔬食品有限公司	13,500,000.00	2010年3月14日~2011年3月13日	否
新疆冠农果茸集团股份有限公司	新疆冠农果蔬食品有限公司	50,000,000.00	2009年5月13日~2013年5月11日	否
新疆冠农果茸集团股份有限公司	新疆冠农番茄制品有限公司	20,000,000.00	2009年8月21日~2012年8月20日	否
新疆冠农果茸集团股份有限公司	新疆冠农番茄制品有限公司	10,000,000.00	2009年10月9日~2012年10月8日	否
新疆冠农果茸集团股份有限公司	新疆冠农番茄制品有限公司	30,000,000.00	2009年7月2日~2013年6月23日	否
新疆冠农果茸集团股份有限公司	莎车冠农果蔬食品有限公司	7,500,000.00	2009年12月24日~2012年12月24日	否
新疆冠农果茸集团股份有限公司	新疆绿原糖业有限公司	30,000,000.00	2010年2月26日~2010年8月25日	否
新疆冠农果茸集团股份有限公司	新疆绿原糖业有限公司	30,000,000.00	2010年4月16日~2011年4月15日	否
农二师二十九团	新疆冠农果茸集团股份有限公司	96,500,000.00	2009年1月4日~2012年1月4日	否
农二师二十九团	新疆冠农果茸集团股份有限公司	50,000,000.00	2009年12月18日~2010年12月18日	否
农二师二十九团	新疆冠农果茸集团股份有限公司	20,000,000.00	2009年8月25日~2012年8月24日	否
农二师二十九团	新疆冠农果茸集团股份有限公司	60,000,000.00	2009年10月23日~2010年10月23日	否
农二师二十九团	新疆冠农果茸集团股份有限公司	45,000,000.00	2009年8月19日~2010年8月18日	否
农二师二十二团	新疆冠农番茄制品有限公司	30,000,000.00	2010年4月26日~2011年4月25日	否
农二师二十二团	新疆冠农果茸集团股份有限公司	50,000,000.00	2009年1月4日~2011年1月4日	否
农二师二十四团	新疆冠农番茄制品有限公司	20,000,000.00	2010年4月28日~2011年4月28日	否

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
其他应收款	农二师二十二团	449,940.00	22,497.00	449,940.00	22,497.00
其他应收款	阿克苏冠农贸易有限公司	2,474,507.90	2,474,507.90	2,474,507.90	2,474,507.90

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应付账款	农二师二十二团	411,694.47		16,912,567.58	
应付账款	农二师二十四团	0.00		7,223,283.16	
其他应付款	农二师二十二团	0.00		2,110,530.51	
其他应付款	新疆华世丹药业有限公司	5,500,000.00		5,774,700.12	

(七) 股份支付：

无

(八) 或有事项：

无

(九) 承诺事项：

无

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,149,645.78	66.79	1,134,393.25	90.84	1,118,805.78	64.99	1,111,574.53	90.45

其他不重大应收账款	571,726.74	33.21	114,345.35	9.16	602,566.74	35.01	117,429.35	9.55
合计	1,721,372.52	/	1,248,738.60	/	1,721,372.52	/	1,229,003.88	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	466,965,263.33	99.70	28,648,876.81	99.71	381,076,552.91	99.46	27,462,554.27	98.70
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	13,305.00	0	13,305.00	0.05	13,305.00	0	13,305.00	0.05
其他不重大的其他应收款	1,400,197.32	0.30	70,109.77	0.24	2,062,914.87	0.54	348,871.50	1.25
合计	468,378,765.65	/	28,732,291.58	/	383,152,772.78	/	27,824,730.77	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
库尔勒冠农盛丰果品有限公司	5,544,548.45	5,544,548.45	100.00	无法收回，个别认定
合计	5,544,548.45	5,544,548.45	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
新疆冠农果蔬食品有限公司	99,000,000.00	100,200,000.00		100,200,000.00			100.00	100.00
新疆冠农天府房地产开发有限公司	3,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00
新疆绿原糖业有限公司	164,103,017.44	199,103,017.44		199,103,017.44			100.00	100.00
巴州冠农棉业有限公司	9,134,700.00	9,134,700.00		9,134,700.00			67.09	67.09
新疆冠农进出口有限公司	24,700,000.00	55,200,000.00		55,200,000.00			100.00	100.00
新疆华世丹药业有限公司	33,759,999.95	7,728,192.75		7,728,192.75			19.00	19.00
新疆冠农科技有限公司	20,000.00	20,000.00		20,000.00			100.00	100.00
新疆冠农艾丽曼贸易有限公司	2,250,000.00		2,250,000.00	2,250,000.00			45.00	45.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
国投新疆罗布泊钾盐科技开发公司	128,273,282.15	268,297,784.49		268,297,784.49			41,952,909.36	20.30	20.30
国电开都河水电开发公司	13,500,000.00	116,273,502.14		116,273,502.14			12,452,059.29	25.00	25.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		2,760,706.15
其他业务收入		890,716.76
营业成本		4,400,113.02

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
包装制品			2,760,706.15	3,054,826.69
合计			2,760,706.15	3,054,826.69

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纸箱			2,760,706.15	3,054,826.69
合计			2,760,706.15	3,054,826.69

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
疆内地区			2,760,706.15	3,054,826.69
合计			2,760,706.15	3,054,826.69

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		-335,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	48,604,721.70	15,071,489.71
合计	48,604,721.70	14,736,489.71

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国投新疆罗布泊钾盐有限公司	42,507,973.97	8,588,894.10	本报告期实现的利润较去年同期大幅增加
国电新疆开都河流域水电开发公司	6,096,747.73	6,482,595.61	
合计	48,604,721.70	15,071,489.71	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	29,268,151.48	-4,274,912.98
加：资产减值准备	927,188.13	1,910,436.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	423,119.13	1,850,072.61
无形资产摊销	7,250.00	7,250.00
长期待摊费用摊销		0.00
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）		-105,230.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	10,346,767.29	10,517,806.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-48,604,721.70	-14,736,489.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,010.00	2,702,611.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,734.72	-1,595,638.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-84,202,818.17	-46,307,830.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-91,814,319.12	-50,031,926.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	269,804,341.76	255,031,820.17
减：现金的期初余额	192,443,793.48	62,939,608.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	77,360,548.28	192,092,211.19

(十一) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	106,187.92
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）	1,359,161.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-707,966.36
少数股东权益影响额（税后）	110,874.74
合计	868,258.28

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.54	0.0568	0.0568

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43	0.0544	0.0544
-------------------------	------	--------	--------

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 本报告期实现净利润为 2054.95 万元，比上年同期增加 2454.32 万元，增加幅度较大的主要原因是公司的参股公司——国投罗布泊钾盐有限责任公司对公司贡献的投资收益增加 3391.91 万元。

(2) 本报告期末货币资金为 39653.94 万元，比年初数增加 64.82%，主要原因是向银行贷款增加所致。

(3) 本报告期经营活动产生的现金流量净额为 2043.85 万元，比上年同期减少 69.96%，主要原因是支付的期间费用和其他往来款项增加

(4) 本报告期末在建工程 9649.87 万元，比年初数增加 78.12%，主要是投资 3750 番茄加工生产线。

(5) 本报告期末应付账款 4140.18 万元，比年初数减少 48.29%，主要是支付上年所欠原料和材料款。

新疆冠农果茸集团股份有限公司

董事长：李愈

2010 年 8 月 20 日