

**甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司**

**600108**

**2011 年半年度报告**

## 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.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	9
七、 财务会计报告（未经审计） .....	17
八、 备查文件目录 .....	98

**一、重要提示**

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	杨树军
主管会计工作负责人姓名	武翔宁
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘茂盛

公司负责人杨树军、主管会计工作负责人武翔宁及会计机构负责人（会计主管人员）刘茂盛声明：保证本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	甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	亚盛集团
公司的法定英文名称	Gansu Yasheng Industrial(Group) Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	Yasheng Group
公司法定代表人	杨树军

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	周文萍
联系地址	甘肃省兰州市城关区秦安路 105 号亚盛大厦东 12 楼
电话	0931-8857057
传真	0931-8857182
电子信箱	invest@yasheng.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	兰州市城关区秦安路 105 号
注册地址的邮政编码	730030
办公地址	甘肃省兰州市城关区秦安路 105 号亚盛大厦东 11-14 楼
办公地址的邮政编码	730030
公司国际互联网网址	http://www.yasheng.com.cn
电子信箱	invest@yasheng.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《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.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	甘肃省兰州市城关区秦安路 105 号亚盛大厦东 12 楼证券事务管理部

## (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	亚盛集团	600108	

## (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	4,229,907,175.10	4,286,559,873.21	-1.32
所有者权益(或股东权益)	2,708,941,856.88	2,624,373,916.22	3.22
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.56	1.51	3.31
	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	76,266,885.37	30,547,131.48	149.67
利润总额	82,475,655.91	31,181,210.55	164.50
归属于上市公司股东的净利润	80,733,940.66	34,651,585.62	132.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,771,797.88	34,628,377.25	92.82
基本每股收益(元)	0.0465	0.0199	133.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0384	0.0199	92.96
加权平均净资产收益率(%)	3.02	1.32	增加 1.70 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	42,548,377.25	-44,859,711.05	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.0245	-0.026	不适用

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	14,520,906.89
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-465,684.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,012.91
少数股东权益影响额（税后）	-155,092.64
合计	13,962,142.78

## 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		220,335 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
甘肃省农垦集团有限责任公司	国有法人	17.03	295,800,665		295,800,665	质押 100,000,000
甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司	国有法人	11.20	194,511,780	-1,000,000		质押 85,000,000
甘肃金塔县恒盛农业发展有限责任公司	境内非国	2.03	35,300,000	-9,300,000		无

	有法人					
全国社保基金一一零组合	国家	1.69	29,384,920	11,983,813		未知
全国社保基金六零四组合	国家	1.02	17,754,157	7,999,848		未知
国泰君安－建行－国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	其他	0.81	14,130,796			未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	其他	0.57	9,910,816			未知
王宇洋	境内自然人	0.54	9,378,010			未知
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.42	7,320,461			未知
王静民	境内自然人	0.41	7,139,600			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		
甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司	194,511,780			人民币普通股		
甘肃金塔县恒盛农业发展有限责任公司	35,300,000			人民币普通股		
全国社保基金一一零组合	29,384,920			人民币普通股		
全国社保基金六零四组合	17,754,157			人民币普通股		
国泰君安－建行－国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	14,130,796			人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	9,910,816			人民币普通股		
王宇洋	9,378,010			人民币普通股		

中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金	7,320,461	人民币普通股
王静民	7,139,600	人民币普通股
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金	7,320,461	人民币普通股

## 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	甘肃省农垦集团有限责任公司	295,800,665	2012年12月11日	295,800,665	自发行结束之日起36个月内不得转让。

## 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

单位:股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
杨树军	董事长					
何宗仁	副董事长					
张金虎	副董事长	10,600			10,600	
武翔宁	董事、总经理					
杨英才	董事					
李开斌	董事					
毕晋	董事					
杨生牛	董事					
孙兴文	董事					
王景胜	董事	1,111,064			1,111,064	
孙望尘	独立董事					
李张发	独立董事					
刘志军	独立董事					
崔凯	独立董事					
毕阳	独立董事					
李金有	监事会主席					
周晓梅	监事会副					

	主席					
李有宝	监事					
唐 亮	监事					
王沛宁	监事					
任都成	副总经理					
王 晴	副总经理					
张杰武	副总经理					
李 昌	副总经理					
周文萍	副 总 经 理、董 秘	1,135			1,135	
岳 霞	副总经理	4,545			4,545	
朱 光	副总经理					
刘茂盛	财务总监					

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司董事会于 2011 年 1 月 4 日分别收到何宗仁先生辞去董事长、张海先生辞去董事、副董事长、总经理的辞职报告。

经公司 2011 年 1 月 4 日《第五届董事会三十三次会议》选举杨树军先生为董事长，何宗仁先生为副董事长，提名武翔宁先生为第五届董事会董事，并经董事长提名武翔宁先生为公司总经理，任期至第五届董事会届满之日止。

2011 年 3 月 14 日召开的《2011 年第一次临时股东大会》审议通过了武翔宁先生为第五届董事会董事，任期至第五届董事会届满之日止。

2、公司独立董事戴朝曦先生自 2005 年 2 月 19 日任本公司第四届、第五届董事会独立董事，于 2011 年 2 月 19 日任期届满，不再担任本公司独立董事。

2011 年 2 月 21 日《第五届董事会三十四次会议》提议增选毕阳先生为第五届董事会独立董事；2011 年 3 月 14 日召开的《2011 年第一次临时股东大会》审议通过了毕阳先生为公司独立董事，任期至第五届董事会届满之日止。

3、由于工作变动，公司监事会副主席王宁及副总经理、财务总监李克恕，副总经理张天虎不再担任本公司前述职务。

经公司 2011 年 3 月 29 日召开的《第五届董事会三十六次会议》提名周晓梅女士为公司第五届监事会监事候选人，同意聘任张杰武、李昌先生为公司副总经理，刘茂盛先生为公司财务总监，任期至第五届董事会届满之日止。

经公司 2011 年 5 月 20 日召开的《2010 年度股东大会》选举周晓梅女士为公司第五届监事会监事；2011 年 5 月 20 日召开的《第五届监事会十二次会议》选举周晓梅女士为公司第五届监事会副主席，任期至第五届董事会届满之日止。

4、公司监事会于 2011 年 6 月 27 日收到监事王沛宁先生辞去监事的报告，辞职自辞职报告送达监事会生效。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况：

报告期内，公司上半年业绩较去年有所增长，主要是公司工业板块 2 家子公司资产置出，



影响公司业绩的主要不利因素消除。同时上半年，公司狠抓内部管理、挖掘潜力，以及农业、节水滴灌产品销售、利润稳定增长。

公司充分发挥自身农业资源优势，聚焦现代农业，以“建设大基地、培育大企业、形成大产业”为目标，抓住行业发展和投资机会，加快农业结构调整步伐，突出主导产业，建设高起点、高标准的现代农业体系，提升产业综合效益。公司截止 2011 年 6 月 30 日，资产总额为 422,990.72 万元，较上年度末减少 5,665.26 万元，减幅为 1.32%；负债总额为 146,580.63 万元，较上年度末减少 14,725.96 万元，减幅为 9.13%；归属于上市公司所有者权益为 270,878.99 万元，较上年度末增加 8,441.60 万元，增幅为 3.22%；报告期内实现营业收入为 55,699.91 万元，同比减少 2,652.94 万元，减幅为 4.54%，归属于上市公司的净利润为 8,058.21 万元，同比增加 4,593.05 万元，增幅为 132.55%。

## 2、报告期内公司财务指标同比发生重大变化的说明：

(1) 货币资金：期末余额 299,634,060.39 元，年初余额 214,945,901.19 元，变动比例为 39.40%，变动原因为本期发行中期票据及经营活动现金流增加所致；

(2) 交易性金融资产：年初余额 9,900,411.15 元，变动比例为-100.00%，变动原因为本期处置交易性金融资产所致；

(3) 应收票据：期末余额 40,000.00 元，年初余额 400,000.00 元，变动比例为-90.00%，变动原因为本期应收票据减少所致；

(4) 在建工程：期末余额 70,748,991.23 元，年初余额 33,416,665.35 元，变动比例为 111.72%，变动原因为本期工程在建增加所致；

(5) 长期待摊费用：期末余额 1,006,944.95 元，年初余额 210,069.07 元，变动比例为 379.34%，变动原因为本期子公司增加组培室所致；

(6) 短期借款：期末余额 303,762,002.00 元，年初余额 618,162,002.00 元，变动比例为 -50.86%，变动原因为本期偿还借款所致；

(7) 预收款项：期末余额 25,391,191.51 元，年初余额 19,044,178.02 元，变动比例为 33.33%，变动原因为本期预收货款增加所致；

(8) 应付利息：期末余额 38,188,504.66 元，年初余额 28,303,835.52 元，变动比例为 34.92%，变动原因为本期发行中期票据所致；

(9) 其他应付款：期末余额 463,386,647.42 元，年初余额 671,594,249.97 元，变动比例为 -31.00%，变动原因为本期偿还所致；

(10) 应付债券：期末余额 385,759,273.53 元，变动比例为 100.00%，变动原因为本期发行中期票据所致；

(11) 长期应付款：年初余额 15,000,000.00 元，变动比例为-100.00%，变动原因为本期偿还所致；

(12) 专项应付款：期末余额 2,508,470.00 元，年初余额 1,538,470.00 元，变动比例为 63.05%，变动原因为本期增加专项款所致；

(13) 公允价值变动损益：期末余额 246,918.04 元，年初余额-117,552.57 元，变动比例为 -310.05%，变动原因为本期公允价值变动所致；

(14) 营业外收入：期末余额 6,351,573.12 元，年初余额 1,277,447.41 元，变动比例为 397.21%，变动原因为本期处置固定资产所致；

(15) 营业外收入：期末余额 142,802.58 元，年初余额 643,368.34 元，变动比例为-77.80%，变动原因为本期非经常性支出减少所致；

(16) 所得税费用：期末余额 649,667.76 元，年初余额 251,751.70 元，变动比例为 158.06%，变动原因为本期子公司计提所得税所致。

## (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						
农业	423,343,987.72	300,031,826.26	29.12	17.02	14.63	增加 1.48 个百分点
工业	63,140,658.14	51,825,386.61	17.92	-66.81	73.21	增加 19.60 个百分点
贸易	54,840,114.27	53,251,255.77	2.89	90.04	86.84	增加 1.65 个百分点
其他	1,290,864.10	1,098,314.34	14.91	17.99	30.94	减少 8.42 个百分点

## 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(%)
境内	505,280,049.26	-4.34
境外	37,335,574.97	-30.54

## (三) 公司投资情况

## 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、 重要事项

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，结合公司实际情况进一步建立健全各项规章制度，规范公司运作，推进公司治理工作。

报告期内公司修订了《甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司董事会秘书工作制度》等制度。并严格依法运作，进一步加强了公司信息管理和信息披露工作。

公司将一如既往地严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求规范运作，增强企业竞争力，促进企业持续健康、规范、稳定发展。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度未进行利润分配，亦未进行资本公积金转增股本。因此，报告期内不存在利润分配方案的执行情况。

## (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司 2010 年度未进行现金分红。因此，报告期内不存在现金分红方案的执行情况。

## (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600369	西南证券	6,600	1.119	25,283			可供出售的金融资产	

## 2、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
甘肃证券有限责任公司	20,000,000.00	0	20	0	0	0	长期股权投资	

## (七) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
自然人周伟，张兴保，魏培生，毛学科	山丹县芋兴粉业有限责任公司的53%股权		133.95			否	按照该公司截止2011年5月31日的每股净资产平均价格	否			

## (八) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
甘肃垦掖农场	母公司的全资子公司	销售商品	农副产品	市场价格		6,355,596.00	2.26	现金		
甘肃垦种有限责任公司	其他	销售商品	农副产品	市场价格		8,155,722.00	2.18	现金		
合计				/	/	14,511,318.00	4.44	/	/	/

## (九) 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

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司	公司本部	甘肃条山农工商（集团）有限责任公司	860	2007年4月20日	2007年4月20日	2010年6月24日	连带责任担保	否	否		否	是	股东子公司
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								2,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								8,000.00					
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）								8,000.00					
其中：													
上述三项担保金额合计（C+D+E）								8,000.00					

1、 2011年6月17日，公司为甘肃条山农工商（集团）有限责任公司提供的811.30万元担保事项已解除。

2、 本公司控股子公司甘肃亚盛国际贸易有限公司在中国农业发展银行兰州市城关支行申请流动资金借款3,500万元，本公司提供信用担保，担保期限：2010年11月25日至2011

年 11 月 24 日。（详见 2010 年 039 号《关于为控股子公司提供信用担保的公告》）

3、本公司控股子公司甘肃瑞盛?亚美特高科技农业有限责任公司的全资子公司吉林亚盛亚美特节水有限公司拟向中国农业发展银行吉林省松原市前郭县支行申请流动资金借款 2,500 万元，以吉林亚盛亚美特公司在前郭县乌兰图嘎镇工业园区内土地、厂房及机器设备作为抵押担保，担保期限：2010 年 12 月 7 日至 2011 年 12 月 6 日。（详见 2010 年 044 号《关于为控股子公司提供抵押担保的公告》）

4、本公司控股子公司甘肃瑞盛?亚美特高科技农业有限责任公司在中国农业发展银行兰州市城关区支行申请流动资金借款 2,000 万元，以本公司所属兰州市张苏滩 587 号土地及房产作为抵押，金额 1535 万元，不足部分（465 万元）本公司提供信用担保，担保期限：2011 年 06 月 15 日至 2012 年 06 月 16 日。（详见 2011 年 021 号《关于为控股子公司提供担保的公告》）

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (十) 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	公司原持股 5%以上的股东承诺： 1、持有的亚盛集团非流通股股份自获得 A 股市场上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或转让。 2、在前项承诺期满后，通过上海证券交易所挂牌出售的股份数量占亚盛集团股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。 3、通过证券交易所出售的股份数量，每达到亚盛集团股份总数 1%时，在该事实发生之日起两个工作日内做出公告，公告期间不停止出售股份。	相关股东均严格履行了承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	甘肃省农垦集团有限责任公司承诺： 1、认购的亚盛集团股份自发行结束之日起 36 个月内不转让； 2、不在中国境内新增或以任何	甘肃省农垦集团有限责任公司已履行和正在履行相关承诺。

	<p>方式参与任何与亚盛集团及其子公司业务相同或者类似的业务及其它构成或可能构成竞争之任何业务活动，以避免本企业及本企业其它控股、附属公司与亚盛集团及其子公司的生产经营构成业务竞争；</p> <p>3、不利用对亚盛集团的控股地位从事任何损害亚盛集团或亚盛集团其它股东利益的活动；</p> <p>4、甘肃农垦集团有限责任公司承诺将其所属黄羊河农场、八一农场、敦煌农场、小宛农场等四家农场的啤酒大麦、棉花种植基地由本公司托管。</p>	
资产置换时所作承诺	无	

(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

#### (十一) 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	国富浩华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	12

#### (十二) 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

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

#### (十三) 其他重大事项的说明

2008年7月25日，天同证券有限责任公司（以下简称天同证券）破产管理人向济南市中级人民法院提起诉讼，请求判令亚盛集团依法履行双方曾于2003年8月26日达成的《股权转让协议》，协议约定亚盛集团将持有的西南证券的全部股权以6000万元的价格转让给天同证券。截止目前，该项诉讼未对亚盛集团的所有者权益及损益状况造成不良影响，诉讼尚在进行过程中。

## (十四) 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
第五届董事会三十三次会议决议公告	中国证券报（B008）上海证券报（B28）证券时报（D12）	2011 年 1 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届重事会三十四次会议决议公告暨关于召开第一次临时股东大会的通知	中国证券报(B010)、上海证券报(B1)、证券时报(D39)	2011 年 2 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会三十五次会议决议公告	中国证券报（B55）、上海证券报（B48）、证券时报（D047）	2011 年 3 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于发行中期票据的公告	中国证券报（B024）、上海证券报(B28)、证券时报(D7)	2011 年 3 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报（B032）、上海证券报(B56)、证券时报（D43）	2011 年 3 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股东出售股份情况的公告	中国证券报（B003）、上海证券报(144)、证券时报(B10)	2011 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会三十六次会议决议公告	中国证券报（A31）、上海证券报(B191)、证券时报(D209)	2011 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
甘肃亚盛（实业）集团股份有限公司重大事项停牌公告	中国证券报（A43）、上海证券报(B64)、证券时报(D88)	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
1、第五届董事会三十七次会议决议公告；2、关于股票复牌的公告；3、非公开发行 A 股股票预案	中国证券报(A43)、上海证券报(B110)、证券时报(D24)	2011 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于资产置换及关联交易的实施公告	中国证券报（B218）、上海证券报(B147)、证券时报(A12)	2011 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
1、2010 年年报；2、2011 年一季报；3、第五届董事会三十八次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知；4、	中国 证 券 报（B069-B070）、上海证券报（B106-B107）、证券时报（D74-D75）	2011 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



2011 年日常关联交易公告；5、第五届监事会十一次会议决议公告			
1、2010 年度股东大会决议公告；2、第五届监事会十二次会议决议公告	中国证券报 (B012)、上海证券报 (25)、证券时报 (B18)	2011 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
1、第五届董事会三十九次会议决议公告；2、关于召开 2011 年临时股东大会的通知	中国证券报 (B011)、上海证券报(13)、证券时报 (B4)	2011 年 6 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于非公开发行股票事宜获甘肃省国资委批复同意的公告	中国证券报 (B003)、上海证券报(B36)、证券时报(D23)	2011 年 6 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
1、第五届董事会四十次会议决议公告；2、关于为控股子公司提供担保的公告	中国证券报(B010)、上海证券报 (B19)、证券时报 (D14)	2011 年 6 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于对实际控制人予以确认的公告	中国证券报(B002)、上海证券报(28)、证券时报 (B11)	2011 年 6 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 (B018)、上海证券报(B14)、证券时报 (D25)	2011 年 6 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
1、第五届董事会四十一次会议决议公告；2、第五届监事会关于王沛宁辞去监事的公告	中国证券报 (B002)、上海证券报 (B22)、证券时报 (D35)	2011 年 6 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、 财务会计报告（未经审计）

## （一） 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:甘肃亚盛实业（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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五.1	299,634,060.39	214,945,901.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五.2		9,900,411.15
应收票据	五.3	40,000.00	400,000.00
应收账款	五.4	280,695,230.76	269,014,333.21
预付款项	五.5	201,339,042.83	242,232,600.14
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	五.6	205,145,083.48	230,815,251.72
买入返售金融资产			
存货	五.7	254,308,667.81	320,192,854.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,241,162,085.27	1,287,501,352.04
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五.8	252,831,000.00	247,719,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.9	5,668,344.64	6,933,416.50
投资性房地产	五.11	59,630,683.37	65,828,355.99
固定资产	五.12	483,865,722.04	502,795,363.72
在建工程	五.13	70,748,991.23	33,416,665.35
工程物资	五.14	32,681,235.84	32,681,235.84
固定资产清理			
生产性生物资产	五.15	8,195,807.84	11,424,796.70
油气资产			

无形资产	五.16	2,025,588,614.39	2,049,482,227.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五.17	1,006,944.95	210,069.07
递延所得税资产	五.18	2,270,747.82	2,310,393.12
其他非流动资产	五.19	46,256,997.71	46,256,997.71
非流动资产合计		2,988,745,089.83	2,999,058,521.17
资产总计		4,229,907,175.10	4,286,559,873.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五.21	303,762,002.00	618,162,002.00
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	五.22	55,855,753.81	68,642,135.45
预收款项	五.23	25,391,191.51	19,044,178.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五.24	29,390,509.78	29,257,525.86
应交税费	五.25	42,678,582.92	43,419,225.07
应付利息	五.26	38,188,504.66	28,303,835.52
应付股利			
其他应付款	五.27	463,386,647.42	671,594,249.97
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	五.28	26,680,000.00	26,680,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		985,333,192.10	1,505,103,151.89
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五.29	25,957,618.60	26,457,618.60
应付债券	五.30	385,759,273.53	
长期应付款			15,000,000.00
专项应付款	五.31	2,508,470.00	1,538,470.00
预计负债			
递延所得税负债	五.18	46,707,750.00	45,429,750.00
其他非流动负债	五.32	19,540,000.00	19,540,000.00
非流动负债合计		480,473,112.13	107,965,838.60
负债合计		1,465,806,304.23	1,613,068,990.49

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五.33	1,736,991,221.00	1,736,991,221.00
资本公积	五.34	147,128,786.69	143,294,786.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五.35	186,355,668.55	186,355,668.55
一般风险准备			
未分配利润	五.36	638,466,180.64	557,732,239.98
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,708,941,856.88	2,624,373,916.22
少数股东权益		55,159,013.99	49,116,966.50
所有者权益合计		2,764,100,870.87	2,673,490,882.72
负债和所有者权益 总计		4,229,907,175.10	4,286,559,873.21

法定代表人：杨树军 主管会计工作负责人：武翔宁 会计机构负责人：刘茂盛

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:甘肃亚盛实业（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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		192,324,445.16	170,830,594.29
交易性金融资产			758,011.15
应收票据		40,000.00	400,000.00
应收账款	十一.1	236,476,824.98	241,263,303.05
预付款项		151,586,674.90	206,607,106.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	526,802,530.22	434,546,349.49
存货		160,359,656.55	229,879,163.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,267,590,131.81	1,284,284,527.95
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		252,831,000.00	247,719,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.3	335,366,651.41	336,631,723.27
投资性房地产			5,358,897.70
固定资产		291,915,621.47	304,235,699.09
在建工程		56,315,698.87	29,857,326.51
工程物资		32,681,235.84	32,681,235.84
固定资产清理			
生产性生物资产		8,195,807.84	11,424,796.70
油气资产			
无形资产		1,916,992,393.18	1,938,629,812.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		132,894.50	149,128.84
递延所得税资产		-14,500.25	
其他非流动资产		46,256,997.71	46,256,997.71
非流动资产合计		2,940,673,800.57	2,952,944,618.48
资产总计		4,208,263,932.38	4,237,229,146.43
<b>流动负债:</b>			
短期借款		212,462,002.00	445,662,002.00
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		29,226,159.65	50,757,910.10
预收款项		10,443,416.28	9,791,329.33
应付职工薪酬		22,473,352.55	22,553,946.39
应交税费		36,770,791.80	38,570,773.98
应付利息		38,173,060.22	28,268,502.19
应付股利			
其他应付款		646,298,813.97	868,619,896.40
一年内到期的非流动 负债		26,680,000.00	26,680,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,022,527,596.47	1,490,904,360.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		25,957,618.60	26,457,618.60
应付债券		385,759,273.53	
长期应付款			15,000,000.00
专项应付款		2,508,470.00	1,538,470.00
预计负债			
递延所得税负债		46,707,750.00	45,444,250.25
其他非流动负债		19,540,000.00	19,540,000.00
非流动负债合计		480,473,112.13	107,980,338.85
负债合计		1,503,000,708.60	1,598,884,699.24
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,736,991,221.00	1,736,991,221.00
资本公积		413,230,329.27	409,396,329.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		166,084,467.05	166,084,467.05
一般风险准备			
未分配利润		388,957,206.46	325,872,429.87
所有者权益(或股东权益) 合计		2,705,263,223.78	2,638,344,447.19
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		4,208,263,932.38	4,237,229,146.43

法定代表人：杨树军 主管会计工作负责人：武翔宁 会计机构负责人：刘茂盛

**合并利润表**  
2011 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	五.38	556,999,057.81	583,528,475.64
其中：营业收入		556,999,057.81	583,528,475.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五.38	480,266,488.06	552,308,105.74
其中：营业成本		411,769,058.20	486,207,828.74
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	五.39	448,622.84	418,050.88
销售费用	五.40	5,274,048.25	6,722,149.61
管理费用	五.41	42,554,855.62	38,605,111.08
财务费用	五.42	20,696,322.81	20,943,712.60
资产减值损失	五.43	-476,419.66	-588,747.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五.44	246,918.04	-117,552.57
投资收益（损失以“－”号填列）	五.45	-712,602.42	-555,685.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-178,210.81	-607,286.85
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		76,266,885.37	30,547,131.48
加：营业外收入	五.46	6,351,573.12	1,277,447.41
减：营业外支出	五.46	142,802.58	643,368.34
其中：非流动资产处置损失		77,916.90	72,850.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		82,475,655.91	31,181,210.55
减：所得税费用	五.47	649,667.76	251,751.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		81,825,988.15	30,929,458.85
归属于母公司所有者的净利润		80,733,940.66	34,651,585.62
少数股东损益		1,092,047.49	-3,722,126.77
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五.48	0.0465	0.0199

（二）稀释每股收益	五.48		
七、其他综合收益	五.49	3,834,000.00	-108,630,000.00
八、综合收益总额		85,659,988.15	-77,700,541.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		84,567,940.66	-73,978,414.38
归属于少数股东的综合收益总额		1,092,047.49	-3,722,126.77

法定代表人：杨树军 主管会计工作负责人：武翔宁 会计机构负责人：刘茂盛

### 母公司利润表

2011 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	十一.4	405,711,770.38	358,887,316.94
减：营业成本		287,733,623.94	259,021,502.67
营业税金及附加		90,924.74	57,500.55
销售费用		1,934,665.86	2,760,609.44
管理费用		33,634,639.97	26,728,969.88
财务费用		19,640,058.35	17,641,205.80
资产减值损失		-528,836.98	-406,527.91
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			-117,552.57
投资收益（损失以“—”号填列）	十一.5	-199,283.55	-555,685.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-178,210.81	-607,286.85
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		63,007,410.95	52,410,818.09
加：营业外收入		217,468.22	69,416.01
减：营业外支出		140,102.58	281,523.51
其中：非流动资产处置损失		77,916.90	57,421.51
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		63,084,776.59	52,198,710.59
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		63,084,776.59	52,198,710.59
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		3,834,000.00	-108,630,000.00
七、综合收益总额		66,918,776.59	-56,431,289.41

法定代表人：杨树军 主管会计工作负责人：武翔宁 会计机构负责人：刘茂盛



**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		608,562,294.72	467,178,247.13
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		6,868,058.59	
收到其他与经营活动有关的现金	五.50.1	18,414,807.29	46,191,198.64
经营活动现金流入小计		633,845,160.60	513,369,445.77
购买商品、接受劳务支付的现金		489,210,910.68	415,926,455.89
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		25,810,689.47	67,423,987.11
支付的各项税费		4,214,493.99	2,508,092.44
支付其他与经营活动有关的现金	五.50.2	72,060,689.21	72,370,621.38
经营活动现金流出小计		591,296,783.35	558,229,156.82
经营活动产生的现金流量净额		42,548,377.25	-44,859,711.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,554,208.12	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,400.20	51,601.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,051,423.20	
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		34,617,031.52	30,051,601.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,221,345.32	40,837,407.03
投资支付的现金		1,857,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		56,078,345.32	40,837,407.03
投资活动产生的现金流量净额		-21,461,313.80	-10,785,806.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,950,000.00	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,950,000.00	
取得借款收到的现金		433,562,014.78	94,593,290.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		438,512,014.78	99,593,290.00
偿还债务支付的现金		363,700,000.00	45,607,490.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,210,919.03	22,190,547.07
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	五.50.3		1,400,000.00
筹资活动现金流出小计		374,910,919.03	69,198,037.07
筹资活动产生的现金流量净额		63,601,095.75	30,395,252.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		84,688,159.20	-25,250,264.15
加：期初现金及现金等价物余额		214,945,901.19	258,530,676.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		299,634,060.39	233,280,412.18

法定代表人：杨树军 主管会计工作负责人：武翔宁 会计机构负责人：刘茂盛

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		456,458,110.63	223,208,171.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		37,315,072.83	83,322,333.35
经营活动现金流入小计		493,773,183.46	306,530,505.26
购买商品、接受劳务支付的现金		398,160,048.11	194,436,195.69
支付给职工以及为职工支付的现金		17,553,839.86	23,163,064.76
支付的各项税费		3,030,347.33	1,327,855.24
支付其他与经营活动有关的现金		177,154,547.66	39,696,498.69
经营活动现金流出小计		595,898,782.96	258,623,614.38
经营活动产生的现金流量净额		-102,125,599.50	47,906,890.88
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		3,670,799.26	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,400.20	51,601.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,985,785.73	
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		16,667,985.19	30,051,601.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,271,623.62	11,031,624.96
投资支付的现金		1,857,000.00	71,000,000.00
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		34,128,623.62	82,031,624.96
投资活动产生的现金流量净额		-17,460,638.43	-51,980,023.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		394,762,014.78	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		394,762,014.78	
偿还债务支付的现金		243,700,000.00	24,914,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,981,925.98	18,746,489.58
支付其他与筹资活动有关的现金			1,400,000.00
筹资活动现金流出小计		253,681,925.98	45,060,689.58
筹资活动产生的现金流量净额		141,080,088.80	-45,060,689.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		21,493,850.87	-49,133,822.66
加：期初现金及现金等价物余额		170,830,594.29	230,574,222.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		192,324,445.16	181,440,399.91

法定代表人：杨树军 主管会计工作负责人：武翔宁 会计机构负责人：刘茂盛

合并所有者权益变动表

2011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	1,736,991,221.00	143,294,786.69			186,355,668.55		557,732,239.98		49,116,966.50	2,673,490,882.72
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,736,991,221.00	143,294,786.69			186,355,668.55		557,732,239.98		49,116,966.50	2,673,490,882.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		3,834,000.00					80,733,940.66		6,042,047.49	90,609,988.15
(一) 净利润							80,733,940.66		1,092,047.49	81,825,988.15
(二) 其他综合收益		3,834,000.00								3,834,000.00
上述(一)和(二)小计		3,834,000.00					80,733,940.66		1,092,047.49	85,659,988.15
(三) 所有者投入和减									4,950,000.00	4,950,000.00

少资本									
1. 所有者投入资本								4,950,000.00	4,950,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
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									
（七）其他									
四、本期期末余额	1,736,991,221.00	147,128,786.69			186,355,668.55		638,466,180.64	55,159,013.99	2,764,100,870.87

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	1,736,991,221.00	265,032,525.29			173,285,170.99		440,665,149.08		295,835,651.10	2,911,809,717.46
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,736,991,221.00	265,032,525.29			173,285,170.99		440,665,149.08		295,835,651.10	2,911,809,717.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-108,630,000.00					34,651,585.62		1,277,873.23	-72,700,541.15
（一）净利润							34,651,585.62		-3,722,126.77	30,929,458.85
（二）其他综合收益		-108,630,000.00								-108,630,000.00
上述（一）和（二）小计		-108,630,000.00					34,651,585.62		-3,722,126.77	-77,700,541.15
（三）所有者投入和减少资本									5,000,000.00	5,000,000.00



1. 所有者投入资本								5,000,000.00	5,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
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									
（七）其他									
四、本期期末余额	1,736,991,221.00	156,402,525.29			173,285,170.99		475,316,734.70	297,113,524.33	2,839,109,176.31

法定代表人：杨树军 主管会计工作负责人：武翔宁 会计机构负责人：刘茂盛

## 母公司所有者权益变动表

2011 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	1,736,991,221.00	409,396,329.27			166,084,467.05		325,872,429.87	2,638,344,447.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,736,991,221.00	409,396,329.27			166,084,467.05		325,872,429.87	2,638,344,447.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,834,000.00					63,084,776.59	66,918,776.59
（一）净利润							63,084,776.59	63,084,776.59
（二）其他综合收益		3,834,000.00						3,834,000.00
上述（一）和（二）小计		3,834,000.00					63,084,776.59	66,918,776.59
（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								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,736,991,221.00	413,230,329.27			166,084,467.05		388,957,206.46	2,705,263,223.78

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	1,736,991,221.00	526,972,329.27			153,013,969.49		208,237,951.88	2,625,215,471.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,736,991,221.00	526,972,329.27			153,013,969.49		208,237,951.88	2,625,215,471.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-108,630,000.00					52,198,710.59	-56,431,289.41
（一）净利润							52,198,710.59	52,198,710.59
（二）其他综合收益		-108,630,000.00						-108,630,000.00
上述（一）和（二）小计		-108,630,000.00					52,198,710.59	-56,431,289.41
（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								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,736,991,221.00	418,342,329.27			153,013,969.49		260,436,662.47	2,568,784,182.23

法定代表人：杨树军 主管会计工作负责人：武翔宁 会计机构负责人：刘茂盛

## (二) 公司概况

甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司(以下简称"本公司"或"公司")是1995年9月19日经甘肃省人民政府甘政函(1995)36号《关于同意甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司的批复》文件批准,由甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司(以下简称"盐化集团")所属的甘肃省亚盛农工商公司、甘肃金塔兴盛实业公司、甘肃金塔永胜农业发展公司等三家企业的全部资产进行整体改组后,联合甘肃金塔农业开发公司(已更名为甘肃金塔县恒盛农业发展有限公司)、甘肃金盛实业有限公司、甘肃鹏盛农业发展有限责任公司(已更名为甘肃宏泰农业科技有限责任公司)和甘肃省国营生地湾双丰化工厂等四家单位作为发起人共同发起设立的股份有限公司。

经甘肃省人民政府甘政函(1997)23号文件《甘肃省人民政府关于甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司公开发行股票批复》以及中国证券监督管理委员会证监发字(1997)384、385号文件批准,公司于1997年7月24日至7月31日以全额预交款、比例配售、余款即退的方式,面向境内社会公众公开新增发行股票7,000万股,并于8月18日在上海证券交易所挂牌上市交易,股票简称:亚盛集团,股票代码:600108。

2001年4月经甘肃省人民政府甘政函(2000)17号文、山东省人民政府鲁证字(1999)175号文及中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]41号《关于甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司申请定向发行股票吸收合并山东龙喜股份有限公司的批复》,公司吸收合并山东龙喜股份有限公司。

2006年5月,经甘肃省国资委《关于对甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(甘国资产权〔2006〕100号)文件的批准,本公司实施了股权分置改革方案,该方案实施后,本公司股本由93,756.80万股增加至144,119.06万股。

2009年3月27日,本公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产的具体方案》,并经中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司向甘肃省农垦集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2009]1092号)文件的批准,公司向甘肃省农垦集团有限责任公司非公开发行人民币普通股(A股)295,800,665.00股,变更后公司注册资本为人民币1,736,991,221.00元。

公司现持有甘肃省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照,注册号:620000000006706(5-5),注册资本:173,699.12万元,法定代表人:杨树军。公司住所:兰州市城关区秦安路105号。公司的经营范围:高科技农业新技术、新品种开发、加工;农副产品的种植、收购(粮食收购凭许可证经营)、销售;无机盐及其副产品的生产;农作物种植;动物饲养;自营和代理国家组织统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的14种进口商品以外的其他商品及技术进出口业务;经营进料加工及"三来一补"业务;经营对销贸易;茶叶、印染业务;化工原料及产品(不含危险品)、纺织品的生产、销售。营业期限为1995年12月6日至2045年12月6日。

## (三) 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:

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

### 2、 遵循企业会计准则的声明:

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、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：

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司采用人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)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，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递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。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2)非同一控制下的企业合并

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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6、合并财务报表的编制方法：

### (1) 合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

## 7、现金及现金等价物的确定标准：

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

## 8、外币业务和外币报表折算：

### (1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本位币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

①外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理  
资产负债表日外币项目的折算方法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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具：

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债



或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

## ②金融工具的确认依据和计量方法

### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，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。

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

处置时，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。

### B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：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计量，采用实际利率法（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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

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。

### D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有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、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：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。资产负债表日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。

(2)金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产转移的确认依据：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或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

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之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

终止确认部分的账面价值；

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之和。

C、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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3)金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②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。

(5)金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

## 10、 应收款项：

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指单项金额在 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项、其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	各单项分别进行减值测试，当存在客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，计提坏帐准备。未发生减值的，合并到以账龄为信用风险特征组合中，按照账龄分析法计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	0	0
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 11、 存货：

## (1) 存货的分类

公司存货分为：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

发出存货时按加权平均法计价。

(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

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

存货盘存制度为永续盘存制，每年至少全面盘点一次。

(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

领用时采用一次摊销法摊销。

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价

值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

### ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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，计入合并当期损益。

### ③其他方式取得的长期股权投资

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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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。

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为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

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。

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。按权益法核算长期股权投资时：

①长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账

面价值。

⑤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，本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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### ①共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

- A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

#### ②重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、向被投资单位派出管理人员。
- E、向被投资单位提供关键技术。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，发生减值时将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确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

#### ②商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

### 13、 投资性房地产：

(1)折旧或摊销方法：按照成本模式进行计量的投资性房地产，本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

(2)减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收

回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

#### 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（%）
机器设备	12	5	7.92
电子设备	10	5	9.50
运输设备	10	5	9.50
农业设施	15	5	6.33
其它	8	5	11.88
生产用房	35	5	2.71
其中：化工腐蚀房	25	5	3.80
非生产用房	40	5	2.38
构筑物	20	5	4.75

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

##### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：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按上项"（2）固定资产折旧方法"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按上项"（2）固定资产折旧方法"计提折旧。

#### (5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

#### 15、 在建工程：

##### (1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

##### (2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

##### (3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

#### 16、 借款费用：

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用包括借款利息、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等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

① 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；

② 借款费用已经发生；

③ 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。

当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 3 个月的，借款费用暂停资本化。当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，借款费用停止资本化。

(2)借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。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 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3)借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)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。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、 生物资产：

(1)生物资产的分类及确认

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产，生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

- ①因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入本公司；
- ③该生物资产的成本能够可靠计量。

(2)生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量

(3)生产性生物资产折旧

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

本公司生产性生物资产包括经济林木、役畜、产畜,预计净残值率为 5%,预计使用年限为 10-15 年。

(3)生物资产减值

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

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

## 18、 无形资产：

#### (1)无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过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，非货币性资产交换换入的无形资产通常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。

#### (2)无形资产的后续计量

##### ①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

##### ②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

##### ③无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若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，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

#### 19、 长期待摊费用：

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

#### 20、 预计负债：

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时

作为清理费用计入当期损益。

## 21、 收入：

(1)销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2)让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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。

## 22、 政府补助：

(1)政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2)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。

(3)与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产、递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1)确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

①该交易不是企业合并，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；

②对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2)在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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；

③对与子公司、合营企业及联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。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3)递延所得税资产减值

本公司在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

取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

#### 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

#### (四) 税项：

##### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
营业税	5%	
城市维护建设税	5%、7%	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、25%
资源税	应纳税数量	0.5 元/吨、10 元/吨、5 元/吨
教育费附加	应交流转税额	3%

##### 2、 税收优惠及批文

(1)根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 86 条的规定，本公司 2011 年农产品种植所得免征企业所得税；

(2)本公司子公司甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司根据财政部、国家税务总局财税[2007]83 号《关于免征滴灌带和滴灌产品增值税的通知》文件之规定，经甘肃省兰州高新技术产业开发区国家税务局审核批准，在 2010 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日期间免征增值税；

(3)本公司子公司甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 86 条的规定，经甘肃省国家税务局批准，2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日按 25% 的税率计算的应纳税额减半征收企业所得税；

(4)本公司子公司甘肃绿色空间生物技术有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 86 条的规定，经甘肃省国家税务局批准，自 2009 年起对花卉的种植减半征收企业所得税；

(5)本公司子公司甘肃绿色空间生物技术有限公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定，经甘肃省榆中县国家税务局批准，对经营的花卉、蔬菜等产品免征 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日的增值税。

(6)本公司子公司甘肃天润薯业有限责任公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定，经兰州市城关区国家税务局批准，免征 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日的增值税。

(7)本公司子公司甘肃天润薯业有限责任公司符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 86 条的规定，免征 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日的所得税。

## (五) 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: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
甘肃瑞盛?亚美特高科技农业有限公司	控股子公司	甘肃兰州	有限责任公司(中外合资)	1250.00 万美元	生产、组装和销售滴灌系统设备、从事过滤器生产组装及滴灌管件、阀门的制造;从事灌溉系统的设计、安装、技术咨询与服务。	77,146,443.73		75.00	75.00	是	30,575,902.26		

甘肃亚盛国际贸易集团有限公司	控股子公司	甘肃兰州	有限责任公司	50,000,000.00	<p>自营和代理除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的 14 种进口商品以外的其他商品及技术的进出口；进料加工和“三来一补”；对销贸易和转口贸易。农副产品的种植，收购、销售，化工产品（不含危险品），啤酒原料的购销，自营或代理啤酒原料的进出口业务，农业新技术开发，工业用盐的批发零售。</p>	49,000,000.00		98.00	98.00	是	1,055,604.32		
甘肃泰达房屋经纪有限责任公司	全资子公司	甘肃兰州	有限责任公司	1,000,000.00	<p>房地产经纪、咨询服务。</p>	1,000,000.00		100.00	100.00	是			

甘肃绿色空间生物技术有限公司	全资子公司	甘肃兰州	一人有限公司（法人）	20,000,000.00	高科技农业新技术、新产品的开发；农业技术的开发与研究；农作物种植（以上需取得专项审批的除外）。	119,324,563.04		100.00	100.00	是			
甘肃亚盛天润薯业有限责任公司	控股子公司	甘肃兰州	有限责任公司	30,000,000.00	马铃薯种植、收购及销售；其他农作物的种植、收购及销售（以上不含农作物种子等国家禁止和限制的种类）。	13,227,300.00		44.09	44.09	是	17,074,278.72		
甘肃亚盛投资咨询有限公司	全资子公司	甘肃兰州	一人有限公司（法人）	10,000,000.00	投资策划服务；商业信息及管理信息咨询、经济信息咨询、项目投资咨询、市场信息咨询、投融资服务（国家限制和禁止的除外）、股权或债权投资及企业的经营托管。	10,000,000.00		100.00	100.00	是			
甘	全	甘	一人	30,000,000.00	啤酒花及啤	30,000,000.00		100.00	100.00	是			

肃亚盛绿鑫啤酒原料有限责任公司	子公司	肃酒泉	有限公司（法人）		酒大麦种植、收购、加工、销售；啤酒花颗粒及浸膏加工、销售；纸箱生产（不含纸浆）、销售；高科技农业新技术、农业新产品开发、加工。								
甘肃亚盛田园牧歌草业有限责任公司	全资子公司	甘肃兰州	一人有限公司（法人）	30,000,000.00	各类牧草产品（包括草粉、草块、草颗粒）的种植、加工、销售；紫花苜蓿种植、加工、销售；饲料销售；农副产品（不含粮食批发）种植、销售；农机作业。	30,000,000.00	100.00	100.00	是				

(六) 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
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	7,267,549.35	2,758,876.05
银行存款：		
人民币	291,053,758.81	210,877,940.37
其他货币资金：		
人民币	1,312,752.23	1,309,084.77
合计	299,634,060.39	214,945,901.19



## 2、交易性金融资产：

## (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		9,900,411.15
2.交易性权益工具投资		
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计		9,900,411.15

## 3、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,000.00	400,000.00
商业承兑汇票		
合计	40,000.00	400,000.00

## 4、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	289,579,073.74	100.00	8,883,842.98	100.00	277,476,291.49	100.00	8,461,958.28	100.00
组合小计	289,579,073.74	100.00	8,883,842.98	100.00	277,476,291.49	100.00	8,461,958.28	100.00
合计	289,579,073.74	/	8,883,842.98	/	277,476,291.49	/	8,461,958.28	/

## 1、单项金额重大的应收账款：

是指单项金额在 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收账款。

对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

## 2、组合应收账款：

账龄组合：指除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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(%)	
1 年以内小计	252,098,857.91	87.06		246,672,204.88	88.90	
1 至 2 年	28,452,661.64	9.83	2,845,266.16	20,684,447.01	7.45	2,068,444.71
2 至 3 年	3,788,038.85	1.31	1,136,411.66	4,611,069.97	1.66	1,383,320.99
3 至 4 年	590,501.38	0.20	295,250.69	843,041.10	0.30	421,520.55
4 至 5 年	210,497.47	0.07	168,397.98	384,282.46	0.14	307,425.96
5 年以上	4,438,516.49	1.53	4,438,516.49	4,281,246.07	1.55	4,281,246.07
合计	289,579,073.74	100.00	8,883,842.98	277,476,291.49	100.00	8,461,958.28

(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) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	客户	11,571,475.37	一年以内	4.00
2	关联方	11,484,104.35	一年以内	3.97
3	客户	10,600,000.00	一年以内	3.66
4	客户	7,398,248.00	一年以内	2.55
5	客户	7,120,000.00	一年以内	2.46
合计	/	48,173,827.72	/	16.64

## 5、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	245,911,030.72	100.00	40,765,947.24	100.00	272,479,503.32	100.00	41,664,251.60	100.00
合计	245,911,030.72	/	40,765,947.24	/	272,479,503.32	/	41,664,251.60	/

## 1、单项金额重大的其他应收款:

是指单项金额在 1000 万元(含 1000 万元)以上的其他应收款。

对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

## 2、组合应收账款:

账龄组合:指除已单独计提减值准备的其他应收款外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

有客观证据表明单项金额虽不重大,但因其发生了特殊减值的其他应收款应进行单项减值测试。结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	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(%)	
1 年以内小计	133,302,003.75	52.08		150,848,700.64	55.36	
1 至 2 年	56,275,867.41	24.27	5,627,586.74	63,866,512.38	23.44	6,386,651.24
2 至 3 年	18,742,835.70	7.87	5,622,850.71	19,252,671.44	7.07	5,775,801.43
3 至 4 年	12,486,937.01	5.24	6,243,468.51	13,465,753.11	4.94	6,732,876.57
4 至 5 年	9,156,727.83	3.84	7,325,382.26	11,384,716.93	4.18	9,107,773.54
5 年以上	15,946,659.02	6.70	15,946,659.02	13,661,148.82	5.01	13,661,148.82
合计	245,911,030.72	100.00	40,765,947.24	272,479,503.32	100.00	41,664,251.60

## (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。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	客户	12,649,271.76	一年以内	5.14
2	客户	2,536,724.19	一年以内	1.03
3	客户	2,257,307.45	一年以内	0.92
4	客户	1,500,000.00	一年以内	0.61
5	客户	1,362,516.37	一年以内	0.55
合计	/	20,305,819.77	/	8.25

## 6、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	176,613,512.76	87.72	212,277,376.68	87.63
1 至 2 年	6,793,848.64	3.37	9,672,385.69	3.99
2 至 3 年	753,000.00	0.37	2,729,438.50	1.13
3 年以上	17,178,681.43	8.54	17,553,399.27	7.25
合计	201,339,042.83	100.00	242,232,600.14	100.00

本公司报告期期末预付账款账龄在一年以上的款项主要是与对方单位尚有业务往来未最终结算的款项以及预付的工程款。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	供应商	12,800,000.00	一年以内	预付采购款
2	供应商	8,898,350.00	一年以内	预付采购款
3	供应商	4,500,000.00	一年以内	预付采购款
4	供应商	3,188,350.00	一年以内	预付采购款
5	供应商	3,050,000.00	一年以内	预付采购款
合计	/	32,436,700.00	/	/

## (3) 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。

## 7、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	33,412,924.87		33,412,924.87	22,068,500.76		22,068,500.76
在产品	60,336,975.86		60,336,975.86	50,150,392.01		50,150,392.01
库存商品	155,401,438.43	607,277.66	154,794,160.77	245,125,024.77	607,277.66	244,517,747.11
消耗性生物资产	2,375,200.00		2,375,200.00	716,619.10		716,619.10
包装物及低值易耗品	3,389,406.31		3,389,406.31	2,739,595.65		2,739,595.65
合计	254,915,945.47	607,277.66	254,308,667.81	320,800,132.29	607,277.66	320,192,854.63

## (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	
库存商品	607,277.66				607,277.66
合计	607,277.66				607,277.66

## 8、可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	252,831,000.00	247,719,000.00
合计	252,831,000.00	247,719,000.00

## 9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	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							
山丹	47.00	47.00	29,882,140.17	27,699,938.01	2,148,084.25	10,748,743.09	-379,171.93

县 芋 兴 粉 业 有 限 责 任 公 司							
--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

10、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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
甘肃证券有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		
甘肃普华甜菊糖开发有限公司	4,642,500.00	2,785,500.00	1,857,000.00	4,642,500.00		15.00	15.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
山丹县芋兴粉业有限责任公司	5,170,000.00	1,204,055.45	-178,210.81	1,025,844.64		47.00	47.00
甘肃亚盛普安房地产公司	3,000,000.00	2,943,861.05	-2,943,861.05				

11、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	76,915,161.30		6,429,875.32	70,485,285.98
1.房屋、建筑物	76,915,161.30		6,429,875.32	70,485,285.98
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	11,086,805.31	838,774.92	1,070,977.62	10,854,602.61
1.房屋、建筑物	11,086,805.31	838,774.92	1,070,977.62	10,854,602.61
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	65,828,355.99	-838,774.92	5,358,897.70	59,630,683.37
1.房屋、建筑物	65,828,355.99	-838,774.92	5,358,897.70	59,630,683.37
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	65,828,355.99	-838,774.92	5,358,897.70	59,630,683.37

1.房屋、建筑物	65,828,355.99	-838,774.92	5,358,897.70	59,630,683.37
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：838,774.92 元。

## 12、 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：	873,195,963.53	9,291,108.94		8,685,546.20	873,801,526.27
其中：房屋及建筑物	288,318,186.42	3,575,159.07		5,246,935.14	286,646,410.35
机器设备	105,326,477.53	2,092,651.93		2,333,127.06	105,086,002.40
运输工具	14,471,643.53	1,042,661.00		1,068,284.00	14,446,020.53
农业设施	454,577,473.79	1,561,582.35			456,139,056.14
其他	10,502,182.26	1,019,054.59		37,200.00	11,484,036.85
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	351,990,351.86	22,306,458.94		2,771,254.52	371,525,556.28
其中：房屋及建筑物	73,605,865.36	4,999,060.60		1,993,038.57	76,611,887.39
机器设备	45,264,838.81	2,575,490.40		536,320.41	47,304,008.80
运输工具	7,423,575.83	387,698.16		208,690.54	7,602,583.45
农业设施	220,455,631.37	13,417,584.14			233,873,215.51
其他	5,240,440.49	926,625.64		33,205.00	6,133,861.13
三、固定资产账面净值合计	521,205,611.67	/		/	502,275,969.99
其中：房屋及建筑物	214,712,321.06	/		/	210,034,522.96
机器设备	60,061,638.72	/		/	57,781,993.60
运输工具	7,048,067.70	/		/	6,843,437.08
农业设施	234,121,842.42	/		/	222,265,840.63
其他	5,261,741.77	/		/	5,350,175.72
四、减值准备合计	18,410,247.95	/		/	18,410,247.95
其中：房屋及建筑物	1,901,941.53	/		/	1,901,941.53
机器设备	12,461,847.23	/		/	12,461,847.23
运输工具		/		/	
农业设施	4,000,459.19	/		/	4,000,459.19
其他	46,000.00	/		/	46,000.00



五、固定资产账面价值合计	502,795,363.72	/	/	483,865,722.04
其中：房屋及建筑物	212,810,379.53	/	/	208,132,581.43
机器设备	47,599,791.49	/	/	45,320,146.37
运输工具	7,048,067.70	/	/	6,843,437.08
农业设施	230,121,383.23	/	/	218,265,381.44
其他	5,215,741.77	/	/	5,304,175.72

本期折旧额：22,306,458.94 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：2,872,529.81 元。

### 13、 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	70,748,991.23		70,748,991.23	33,416,665.35		33,416,665.35

#### (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	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末数
苜蓿基地开发	8,660,486.62				其他来源	8,660,486.62
四号生产线		132,459.56			其他来源	132,459.56
烤房改扩建	7,293.00				其他来源	7,293.00
滴灌项目	2,217,952.20				其他来源	2,217,952.20
兴盛开荒项目	50,679.80				其他来源	50,679.80
酒花烧烤楼	8,160,755.10				其他来源	8,160,755.10
农田水利工程	1,161,372.35		1,161,372.35		其他来源	
项目管理费	3,522,098.51				其他来源	3,522,098.51
200 吨酒花浸膏		9,636,430.00			其他来源	9,636,430.00
网棚	1,944,000.53	597,854.20			其他来源	2,541,854.73
房屋建筑物装修改	1,204,364.61		1,182,312.19	22,052.42	其他来源	

造						
灌溉工程项目		357,131.45			其他来源	357,131.45
房屋基础设施配套	1,117,347.59				其他来源	1,117,347.59
人畜饮水工程	571,841.38			149,000.00	其他来源	422,841.38
车间改造工程	46,627.95				其他来源	46,627.95
道路改建工程	244,922.91	4,600.00			其他来源	249,522.91
分场(队)公路	6,400.00				其他来源	6,400.00
退耕还林巩固工程	269,813.30				其他来源	269,813.30
注塑机		533,333.32			其他来源	533,333.32
滴头膜具	17,999.70				其他来源	17,999.70
旧餐厅装修工程	181,608.00	146,957.63	328,565.63		其他来源	
九洲新厂区	279,812.00				其他来源	279,812.00
开荒配套工程	24,512.20	167,047.73			其他来源	191,559.93
网架修复费	202,557.00				其他来源	202,557.00
装修工程（办公楼）	80,000.00				其他来源	80,000.00
鱼儿红土地治理项目	1,000,000.00				其他来源	1,000,000.00
吉林亚美特项目	1,114,969.61	250,541.42		347,748.34	其他来源	1,017,762.69
扫硝机		26,142.74			其他来源	26,142.74
研发楼		28,935,222.49			其他来源	28,935,222.49
其他	1,329,250.99		200,279.64	64,064.09	其他来源	1,064,907.26
合计	33,416,665.35	40,787,720.54	2,872,529.81	582,864.85	/	70,748,991.23

## 14、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	32,681,235.84			32,681,235.84
合计	32,681,235.84			32,681,235.84

## 15、生产性生物资产：

## (1) 以成本计量：

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、种植业				
经济林	7,941,346.70	-808,528.86		7,132,817.84
二、畜牧养殖业				
牲畜	3,483,450.00	-53,010.00	2,367,450.00	1,062,990.00
三、林业				
四、水产业				
合计	11,424,796.70			8,195,807.84

## 16、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				
土地使用权	2,195,871,573.97			2,195,871,573.97
专有技术	22,266,612.38			22,266,612.38
其他	5,707,200.00			5,707,200.00
二、累计摊销合计				
土地使用权	159,179,779.99	22,723,163.62		181,902,943.61
专有技术	13,359,967.56	1,113,330.66		14,473,298.22
其他	1,823,411.63	57,118.50		1,880,530.13
三、无形资产账面净值合计				
土地使用权	2,036,691,793.98	-22,723,163.62		2,013,968,630.36
专有技术	8,906,644.82	-1,113,330.66		7,793,314.16
其他	3,883,788.37	-57,118.50		3,826,669.87
四、减值准备合计				
土地使用权				
专有技术				
其他				
五、无形资产账面价值合计				
土地使用权	2,036,691,793.98	-22,723,163.62		2,013,968,630.36
专有技术	8,906,644.82	-1,113,330.66		7,793,314.16
其他	3,883,788.37	-57,118.50		3,826,669.87

本期摊销额：23,893,612.78 元。

## 17、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
房屋装修费	135,914.43		13,591.44		122,322.99
组培室改造		786,495.00	14,044.55		772,450.45
其他	74,154.64	101,600.00	63,583.13		112,171.51
合计	210,069.07	888,095.00	91,219.12		1,006,944.95

## 18、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	2,270,747.82	2,263,163.86
小计	2,270,747.82	2,263,163.86
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		47,229.26
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	46,707,750.00	45,429,750.00
小计	46,707,750.00	45,476,979.26

## 19、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	50,126,209.88		476,419.66		49,649,790.22
二、存货跌价准备	607,277.66				607,277.66
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	20,000,000.00				20,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	18,410,247.95				18,410,247.95
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					

十、生产性生物资产减值准备	819,114.88				819,114.88
其中：成熟生产性生物资产减值准备	819,114.88				819,114.88
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	89,962,850.37		476,419.66		89,486,430.71

## 20、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
防风林	46,256,997.71	46,256,997.71
合计	46,256,997.71	46,256,997.71

## 21、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		145,000,000.00
抵押借款	223,992,002.00	408,942,002.00
保证借款	69,750,000.00	20,000,000.00
信用借款	10,020,000.00	44,220,000.00
合计	303,762,002.00	618,162,002.00

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率 (%)	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国农业银行临泽县支行	1,150,000.00	6.903	流动资金借款	正在办理重组	
中国农业银行临泽县支行	2,000,000.00	6.903	流动资金借款	正在办理重组	
中国农业银行临泽县支行	970,000.00	6.903	流动资金借款	正在办理重组	
中国农业银行临泽县支行	1,100,000.00	6.903	防风治沙	正在办理重组	

中国农业银行民勤县支行	1,800,000.00	9.270	防风治沙	正在办理重组	
中国农业银行民勤县支行	3,000,000.00	7.840	防风治沙	正在办理重组	
中国农业银行玉门镇办事处	100,000.00	6.903	流动资金借款	正在办理重组	
中国农业银行玉门镇办事处	2,000,000.00	6.903	流动资金借款	正在办理重组	
中国农业银行玉门镇办事处	3,670,000.00	6.903	流动资金借款	正在办理重组	
中国农业银行玉门镇办事处	800,000.00	6.903	流动资金借款	正在办理重组	
中国农业银行玉门镇办事处	5,000,000.00	6.903	流动资金借款	正在办理重组	
中国农业银行玉门市支行黄花分理处	31,272,002.00	6.435	流动资金借款	正在办理重组	
合计	52,862,002.00	/	/	/	/

## 22、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
一年以内	45,796,396.25	43,959,088.93
一年以上	10,059,357.56	24,683,046.52
合计	55,855,753.81	68,642,135.45

## (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

本报告期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。

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本公司期末账龄超过 1 年的大额应付款主要系尚未结算的货款。

## 23、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
一年以内	24,831,499.74	18,285,578.50
一年以上	559,691.77	758,599.52
合计	25,391,191.51	19,044,178.02

(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。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明  
本公司期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

#### 24、 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	11,327,196.61	17,615,264.19	16,742,449.02	12,200,011.78
二、职工福利费		575,501.00	575,501.00	
三、社会保险费	6,196,564.80	7,245,231.10	8,267,056.40	5,174,739.50
四、住房公积金	9,715,735.79	434,446.39	621,780.09	9,528,402.09
五、辞退福利				
六、其他	592,537.72	7,278.49	503.24	599,312.97
工会经费和职工教育经费	1,425,490.94	538,170.8	75,618.30	1,888,043.44
合计	29,257,525.86	26,415,891.97	26,282,908.05	29,390,509.78

#### 25、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	13,260,890.67	13,081,659.19
营业税	154,712.27	154,712.27
企业所得税	3,717,106.94	3,127,967.06
个人所得税	23,654,286.70	25,099,326.49
城市维护建设税	456,796.13	452,200.50
资源税	312,029.96	376,703.14
房产税	60,900.00	60,900.00
土地使用税	36,306.00	36,306.00
教育费附加	900,016.91	903,913.08
农业税	125,537.34	125,537.34
合计	42,678,582.92	43,419,225.07

#### 26、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,807,087.89	1,849,923.29
短期借款应付利息	28,638,951.02	26,453,912.23
中期票据应付利息	6,742,465.75	

合计	38,188,504.66	28,303,835.52
----	---------------	---------------

## 27、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
一年以内	217,233,478.13	450,392,303.91
一年以上	246,153,169.29	221,201,946.06
合计	463,386,647.42	671,594,249.97

## (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

本报告期其他应付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。

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

本公司期末账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是因为尚未结算。

## 28、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	26,680,000.00	26,680,000.00
合计	26,680,000.00	26,680,000.00

## (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	5,400,000.00	5,400,000.00
信用借款	21,280,000.00	21,280,000.00
合计	26,680,000.00	26,680,000.00

## 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	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
中国农业银行民勤县支行	2000年4月1日	2003年4月1日	人民币	7.83	5,700,000.00		5,700,000.00



	日						
中国农业银行玉门市支行	2003年2月10日	2005年2月10日	人民币	5.79	4,000,000.00		4,000,000.00
中国农业银行临泽县支行	1998年6月1日	2003年6月1日	人民币	7.839	3,280,000.00	3,280,000.00	3,280,000.00
中国农业银行临泽县支行	2003年2月10日	2005年2月10日	人民币	7.319	2,900,000.00	2,900,000.00	2,900,000.00
中国农业银行玉门市支行	2003年3月29日	2005年2月28日	人民币	5.75	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	/	/	/	/	17,880,000.00	/	17,880,000.00

## 3) 1年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率（%）	借款资金用途	逾期未偿还原因
中国农业银行临泽县支行	2,000,000.00	2006年12月30日	7.839	固定资产	正在办理重组
中国农业银行临泽县支行	800,000.00	2003年10月12日	7.488	治沙开荒	正在办理重组
中国农业银行临泽县支行	3,280,000.00	2003年6月1日	7.839	治沙开荒	正在办理重组
中国农业银行临泽县支行	1,700,000.00	1998年6月20日	7.839	治沙开荒	正在办理重组
中国农业银行临泽县支行	1,800,000.00	1997年3月10日	7.839	治沙开荒	正在办理重组
中国农业银行临泽县支行	2,900,000.00	2005年2月10日	7.319	治沙开荒	正在办理重组
中国农业银行民勤县支行	5,700,000.00	2003年4月1日	7.83	防风治沙	正在办理重组
中国农业银行玉门市支行	2,000,000.00	2005-02-29	5.75	资金周转	正在办理重组
中国农业银行玉门市支行	1,500,000.00	2005年4月30日	6.90	资金周转	正在办理重组
中国农业银行	1,000,000.00	2005年7月13日	5.75	资金周转	正在办理重组

玉门市支行		日			
中国农业银行 玉门市支行	4,000,000.00	2005年2月10 日	5.79	资金周转	正在办理重组

## 29、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
保证借款	8,500,000.00	9,000,000.00
信用借款	17,457,618.60	17,457,618.60
合计	25,957,618.60	26,457,618.60

## (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
					外币金额	本币金额
甘肃省财政厅	2002年1 月1日	2017年1 月1日	人民币	当期1年期 存款利率加 0.3个百分 点		14,812,800.00
甘肃省财政厅	2003年11 月1日	2018年10 月31日	人民币	当期1年期 存款利率加 0.3个百分 点		2,644,818.60
农业发展银行山 丹县支行	2009年12 月28日	2015年12 月27日	人民币	5.94	5.94	8,500,000.00
合计	/	/	/	/	/	25,957,618.60

## 30、应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	本期应计利 息	期末余额
中期票据	1.00	2011年3 月17日	三年	400,000,000.00	6,742,465.75	385,759,273.53

本公司于 2011 年 3 月 17 日发行中期票据 4 亿元，代码 1182069，简称 11 亚盛 MTN1，期限 3 年，采用单利法按年计息，票面年利率为 5.35%，每年付息一次，于到期日一次性兑付本金及最后一期利息。

## 31、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
退牧还草专项	1,449,000.00	970,000.00		2,419,000.00	

资金					
兽医站建设专项资金	89,470.00			89,470.00	
合计	1,538,470.00	970,000.00		2,508,470.00	/

## 32、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
滴灌管线及配套件生产线国产设备改造款	8,270,000.00	8,270,000.00
挖潜改造资金	5,130,000.00	5,130,000.00
啤酒花亚金 I 号补助	5,000,000.00	5,000,000.00
农业部财政扶贫资金项目人畜饮水工程款	1,140,000.00	1,140,000.00
合计	19,540,000.00	19,540,000.00

## 33、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	1,736,991,221.00						1,736,991,221.00

## 34、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
其他资本公积	143,294,786.69	3,834,000.00		147,128,786.69
合计	143,294,786.69	3,834,000.00		147,128,786.69

本公司本期可供出售金融资产按公允价值进行计量，增加资本公积-其他资本公积 3,834,000.00 元；

## 35、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	186,355,668.55			186,355,668.55
合计	186,355,668.55			186,355,668.55

## 36、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	557,732,239.98	/

调整后 年初未分配利润	557,732,239.98	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,733,940.66	/
减：提取法定盈余公积		10
期末未分配利润	638,466,180.64	/

## 37、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	542,615,624.23	581,971,552.57
其他业务收入	14,383,433.58	1,556,923.07
营业成本	411,769,058.20	486,207,828.74

## (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
农业	423,343,987.72	300,031,826.26	361,742,667.32	261,748,820.07
工业	63,140,658.14	51,825,386.61	190,277,599.27	193,469,950.18
贸易	54,840,114.27	53,251,255.77	28,857,214.28	28,500,761.63
其他	1,290,864.10	1,098,314.34	1,094,071.70	838,774.92
合计	542,615,624.23	406,206,782.98	581,971,552.57	484,558,306.80

## (3) 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
境内	505,280,049.26	369,045,144.21	528,221,890.20	430,018,149.73
境外	37,335,574.97	37,161,638.77	53,749,662.37	54,540,157.07
合计	542,615,624.23	406,206,782.98	581,971,552.57	484,558,306.80

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	25,280,849.24	4.54
2	22,222,222.22	3.99
3	12,943,107.10	2.32
4	13,600,000.00	2.44
5	12,000,000.00	2.15
合计	86,046,178.56	15.44

## 38、 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
营业税	72,214.45	87,242.70	5%
城市维护建设税	78,589.83	101,435.63	5%、7%
教育费附加	34,447.04	53,605.05	3%
资源税	53,841.92	44,478.90	0.5 元/吨、10 元/吨、5 元/吨
房产税	192,900.64	131,288.60	12%
甘肃教育费附加	16,628.96		2%
合计	448,622.84	418,050.88	/

## 39、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,581,703.52	1,400,888.61
运输费	1,565,654.51	2,243,198.32
展览及业务宣传费	299,460.00	755,863.64
业务招待费	497,756.66	525,547.43
折旧费		59,483.58
差旅费	497,084.00	469,786.20
其他	832,389.56	1,267,381.83
合计	5,274,048.25	6,722,149.61

## 40、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,768,819.47	14,961,595.58
保险费		
折旧费	5,253,974.80	6,012,211.15
无形资产摊销	11,470,298.72	5,497,813.86
业务招待费	2,127,044.74	2,505,610.72
中介机构费	650,000.00	1,200,000.00
研发费		
办公杂费	2,229,489.70	3,383,374.28
差旅费	2,300,204.44	2,786,756.04
税费	42,714.10	606,342.06
其他	1,712,309.65	1,651,407.39
合计	42,554,855.62	38,605,111.08

## 41、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,518,161.22	21,288,900.89
减：利息收入	-904,691.34	-695,599.32
贴现支出		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	82,852.93	57,023.02
其他		293,388.01
合计	20,696,322.81	20,943,712.60

## 42、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	246,918.04	-117,552.57
合计	246,918.04	-117,552.57

## 43、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
成本法核算的长期股权投资收益		1,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	-178,210.81	-607,286.85
处置长期股权投资产生的投资收益	56,138.95	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	11,400.20	50,001.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-601,930.76	
合计	-712,602.42	-555,685.85

## 44、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	-476,419.66	-588,747.17
二、存货跌价损失		
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	-476,419.66	-588,747.17

## 45、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,224,674.53	45,820.47	
其中：固定资产处置利得	6,224,674.53	45,820.47	
其他	126,898.59	1,231,626.94	
合计	6,351,573.12	1,277,447.41	

## (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
淘汰落后产能资金		1,500,000.00	

## 46、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	77,916.90	72,850.17	
其中：固定资产处置损失	77,916.90	72,850.17	
其他	64,885.68	570,518.17	
合计	142,802.58	643,368.34	

## 47、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	610,022.46	282,806.52
递延所得税调整	39,645.30	
		-31,054.82
合计	649,667.76	251,751.70

## 48、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	5,112,000.00	-144,840,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,278,000.00	-36,210,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	3,834,000.00	-108,630,000.00

## 49、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
收到的关联方及其他单位往来款	16,500,000.00
政府补助收入	
利息收入	904,691.34
其他	1,010,115.95
合计	18,414,807.29

## (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
支付的关联方及其他单位往来款	62,193,455.16
运杂费	1,565,654.51
业务招待费	2,127,044.74



差旅费	2,797,288.44
办公杂费	2,727,246.36
审计、咨询等费用	650,000.00
合计	72,060,689.21

## 50、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	81,825,988.15	30,929,458.85
加：资产减值准备	-476,419.66	-588,747.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,006,772.72	40,534,351.71
无形资产摊销	23,893,612.78	21,639,039.00
长期待摊费用摊销	91,219.12	40,383.20
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）	-14,520,906.89	27,029.70
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）	-246,918.04	-117,552.57
财务费用（收益以“-”号填列）	20,696,322.81	20,248,113.28
投资损失（收益以“-”号填列）	712,602.42	555,685.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	39,645.30	-31,054.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,278,000.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	65,884,186.82	83,394,452.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,472,828.00	-211,777,390.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-195,108,556.28	-29,713,479.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,548,377.25	-44,859,711.05
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	299,634,060.39	233,280,412.18
减：现金的期初余额	214,945,901.19	258,530,676.33
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	84,688,159.20	-25,250,264.15

## (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	299,634,060.39	214,945,901.19
其中：库存现金	7,267,549.35	2,758,876.05
可随时用于支付的银行存款	291,053,758.81	210,877,940.37
可随时用于支付的其他货币资金	1,312,752.23	1,309,084.77
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	299,634,060.39	214,945,901.19

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 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
甘肃省农垦集团有限责任公司	国有独资公司	兰州市城关区南滨河东路753号	杨树军	农业企业	56,576.00	17.03	28.23	甘肃省农垦集团有限责任公司	X2410030-5

## 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
甘肃亚盛国际贸易集团有限公司	有限责任公司	甘肃兰州	高俊平	商贸企业	5,000.00	98.00	98.00	71020487-6
甘肃泰达房屋经纪有限责任公司	有限责任公司	甘肃兰州	火晓军	房地产经纪	100.00	100.00	100.00	72027387-5

甘肃天润薯业有限责任公司	有限责任公司	甘肃兰州	李昌	农业生产企业	3,000.00	44.09	44.09	67084384-0
甘肃绿色空间生物技术有限公司	有限责任公司	甘肃兰州	朱光	农业企业	2,000.00	100.00	100.00	67081372-1
甘肃瑞盛?亚美特高科技农业有限公司	有限责任公司	甘肃兰州	张杰武	生产企业	1250.00 万美元	75.00	75.00	76236973-6
甘肃亚盛投资咨询有限公司	有限责任公司	甘肃兰州	张海	其他	1,000.00	100.00	100.00	69564740-8
甘肃亚盛绿鑫啤酒原料有限责任公司	有限责任公司	甘肃酒泉	杨英才	生产企业	3,000.00	100.00	100.00	55127594-0
甘肃亚盛田园牧歌草业有限责任公司	有限责任公司	甘肃兰州	何宗仁	生产企业	3,000.00	100.00	100.00	56110052-X

## 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
一、合营企业								
二、联营企业								
山丹县芋兴粉	有限责任公司	甘肃张掖	张兴保	生产企业	1,100.00	47.00	47.00	66541919-9

业 有 限 责 任 公 司								
---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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
一、合营企业					
二、联营企业					
山丹县芋兴粉业有限公司	2,988.214017	2,769.993801	214.808425	1,074.874309	-37.917193

## 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
甘肃下河清啤酒原料有限责任公司	股东的子公司	71907216-0
青岛啤酒武威有限责任公司	其他	
青岛啤酒（甘肃）农垦股份有限公司	其他	
山东龙喜集团公司	其他	16944026-3
张掖老寺庙番茄制品有限公司	股东的子公司	67082296-x
甘肃省亚盛农工商公司	股东的子公司	22517000-0
甘肃农垦良种有限公司	其他	71023626-1
甘肃农垦张掖农场	其他	76235556-0-0
甘肃金塔县恒盛农业发展有限责任公司	参股股东	22517275-1
甘肃国营下河清实业有限责任公司	股东的子公司	71039555-3
甘肃条山农工商（集团）有限责任公司	股东的子公司	22437249-5
甘肃名扬天下酒业有限公司	股东的子公司	73963447-4
甘肃广播电视大学亚盛电大分校	其他	43850101-0
甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司工会委员会	其他	
甘肃亚盛生物制品有限责任公司	股东的子公司	71026340-3
甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司	参股股东	71020966-9
甘肃省农垦医药药材站	其他	22433298-7
甘肃亚盛物业有限责任公司	股东的子公司	71276031-5
甘肃省国营小宛农场	其他	27500568-7

甘肃省国营宝瓶河牧场	其他	22530108-2
景泰条山粮油有限责任公司	股东的子公司	71276162-5
甘肃省国营敦煌农场	其他	62412705-0
甘肃嘉峪关水泥厂	其他	22464054-1
甘肃莫高实业发展股份有限公司	集团兄弟公司	71275917-0
甘肃农垦八一农场	其他	22474442-0
酒泉市农垦印刷厂	股东的子公司	71035581-8
兰州新西部维尼纶有限公司	股东的子公司	74585084-3

## 5、关联交易情况

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
甘肃农垦张掖农场	农副产品	市场价	6,355,596.00	2.26	8,186,169.88	3.19
甘肃农垦良种有限责任公司	农副产品	市场价	8,155,722.00	2.18	13,628,457.50	1.71

## (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
甘肃省农垦集团有限责任公司	甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司山丹分公司	8,500,000.00	2015年12月27日~2017年12月26日	否
甘肃省农垦集团有限责任公司	甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司山丹分公司	7,600,000.00	2012年1月25日~2014年1月24日	否
甘肃泰达房屋经纪有限责任公司	甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司	50,000,000.00	2011年5月3日~2013年5月2日	是
甘肃金塔县恒盛农业发展有限责任公司	甘肃亚盛国际贸易集团有限公司	30,000,000.00	2011年2月25日~2013年2月25日	是
甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司	甘肃亚盛国际贸易集团有限公司	41,000,000.00	2011年6月27日~2013年6月27日	是
甘肃亚盛盐化工业集团有限	甘肃亚盛国际贸易集团有限公司	39,000,000.00	2011年5月13日~2013年5月13日	是

责任公司				
甘肃农垦下河清实业有限责任公司	玉门市绿源啤酒原料有限责任公司	10,000,000.00	2011年10月27日~ 2013年10月27日	否
甘肃农垦下河清实业有限责任公司	玉门市绿源啤酒原料有限责任公司	10,000,000.00	2011年10月18日~ 2013年10月18日	否
甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司	甘肃条山农工商（集团）有限责任公司	8,113,000.00	2007年4月2日~ 2010年6月24日	是
甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司	甘肃亚盛国际贸易集团有限公司	32,500,000.00	2011年12月13日~ 2013年12月14日	否
甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司	甘肃瑞盛亚美特高科技农业有限公司	20,000,000.00	2012年6月30日~ 2014年6月29日	否
甘肃省农垦集团有限责任公司	甘肃天润薯业有限责任公司	5,000,000.00	2012年6月10日~ 2014年6月9日	否

2011年7月27日，公司为甘肃条山农工商（集团）有限责任公司提供的811.30万元担保事项已解除。

#### 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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	甘肃下河清啤酒原料有限责任公司	3,556,080.00	13,556,080.00	13,556,080.00	
应收账款	张掖市老寺庙番茄制品有限责任公司		6,642,431.82	6,642,431.82	
应收账款	甘肃农垦张掖农场	11,484,104.35		24,802,968.26	
应收账款	甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司	789,913.00	789,913.00	789,913.00	
应收账款	玉门饮马啤酒花有限责任公司		7,560,000.00	7,560,000.00	
预付账款	景泰条山粮油购销有限责任		6,000,000.00	6,000,000.00	

	公司				
预付账款	甘肃莫高实业发展股份有限公司	183,000.00	183,000.00	183,000.00	
其他应收款	甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司		26,361,609.11	26,361,609.11	

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	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	甘肃农垦良种有限公司	426,442.00	1,168,945.00
其他应付款	甘肃亚盛普安房地产公司		4,202,729.25
其他应付款	甘肃金塔县恒盛农业发展有限责任公司	5,010,000.00	5,010,000.00
其他应付款	甘肃条山农工商(集团)有限责任公司	3,813,931.63	3,813,931.63
其他应付款	甘肃省农垦集团有限责任公司	25,951,984.00	929,166.66
其他应付款	甘肃亚盛物业有限责任公司	956,644.00	956,644.00
其他应付款	兰州新西部维尼纶有限公司	227,394,349.660	227,394,349.66

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

经公司 2011 年 4 月 15 日第五届董事会三十七次会议、2011 年 6 月 20 日第二次股东大会审议通过, 本公司将非公开发行股票, 发行数量不超过 17,698.20 万股, 募集资金将不超过 115,038.31 万元, 此事项尚在推进之中。

(十二) 其他重要事项:

1、 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	9,900,411.15		246,918.04		
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	247,719,000.00				252,831,000.00
金融资产小计	257,619,411.15		246,918.04		252,831,000.00

## 2、其他

①本公司于 2011 年 3 月 8 日取得中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2011]MTN42 号文件），接受公司农业产业化项目中期票据注册，注册金额为 8 亿元，2011 年 3 月 16 日本公司发行农业产业化项目 2011 年度第一期中期票据 4 亿元。中债信用增进投资股份有限公司为本公司发行中期票据提供信用增进服务，本公司的母公司甘肃省农垦集团有限公司将持有的本公司股份 100,000,000 股限售流通股、本公司的第二大股东甘肃亚盛盐业工业集团有限责任公司将持有的本公司股份 50,000,000 股限售流通股以及本公司将持有的西南证券股份有限公司 21,300,000 股限售流通股质押给中债信用增进投资股份有限公司，作为本公司发行 8 亿元中期票据的信用增进事项的反担保。

②2008 年 7 月 25 日，天同证券有限责任公司（以下简称天同证券）破产管理人向济南市中级人民法院提起诉讼，请求判令亚盛集团依法履行双方曾于 2003 年 8 月 26 日达成的《股权转让协议》，协议约定亚盛集团将持有的西南证券的全部股权以 6000 万元的价格转让给天同证券。截止目前，该诉讼未对亚盛集团的所有者权益及损益状况造成不良影响，诉讼还在进行过程中。

## (十三) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄	241,947,162.63	100.00	5,470,337.65	100.00	246,429,079.92	100.00	5,165,776.87	100.00



组合								
合计	241,947,162.63	/	5,470,337.65	/	246,429,079.92	/	5,165,776.87	/

## 1、单项金额重大的应收账款：

是指单项金额在 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收账款。

对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

## 2、组合应收账款：

账龄组合：指除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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(%)	
1 年以内小计	210,818,809.22	87.06		223,575,896.13	90.73	
1 至 2 年	28,243,879.52	9.83	2,824,387.95	17,710,321.72	7.19	1,771,032.18
2 至 3 年	297,856.42	1.31	89,356.93	2,199,851.90	0.89	659,955.57
3 至 4 年	40,609.22	0.20	20,304.61	397,001.92	0.16	198,500.96
4 至 5 年	48,600.43	0.07	38,880.34	48,600.43	0.02	38,880.34
5 年以上	2,497,407.82	1.53	2,497,407.82	2,497,407.82	1.01	2,497,407.82
合计	241,947,162.63	100.00	5,470,337.65	246,429,079.92	100.00	5,165,776.87

## (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) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	客户	11,571,475.37	一年以内	4.78
2	关联方	11,484,104.35	一年以内	4.75
3	客户	10,600,000.00	一年以内	4.38
4	客户	5,463,813.12	一年以内	2.26
5	客户	3,824,032.00	一年以内	1.58
合计	/	42,943,424.84	/	17.75

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	561,059,944.84	100.00	34,257,414.62	100.00	469,637,161.88	100.00	35,090,812.39	100.00
合计	561,059,944.84	/	34,257,414.62	/	469,637,161.88	/	35,090,812.39	/

## 1、单项金额重大的其他应收款：

是指单项金额在 1000 万元（含 1000 万元）以上的其他应收款。

对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

## 2、组合应收账款：

账龄组合：指除已单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的其他应收款应进行单项减值测试。结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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 (%)	
1 年以内小计	451,037,903.70	80.39		358,718,124.40	76.38	
1 至 2 年	61,564,770.81	10.97	6,156,477.08	60,219,726.49	12.82	6,021,972.65
2 至 3 年	17,313,462.31	3.09	5,194,038.69	18,109,030.50	3.86	5,432,709.15
3 至 4 年	12,585,751.21	2.24	6,292,875.61	13,358,511.43	2.84	6,679,255.72
4 至 5 年	9,720,167.87	1.73	7,776,134.30	11,374,470.93	2.42	9,099,576.74
5 年以上	8,837,888.94	1.58	8,837,888.94	7,857,298.13	1.68	7,857,298.13
合计	561,059,944.84	100.00	34,257,414.62	469,637,161.88	100.00	35,090,812.39

## (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。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
1	子公司	142,734,268.97	一年以内	25.44
2	子公司	102,138,179.50	一年以内	18.20
3	子公司	61,874,940.80	一年以内	11.03
4	非关联方	12,649,271.76	一年以内	2.25
5	子公司	9,626,268.58	一年以内	1.72
合计	/	329,022,929.61	/	58.64

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	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(%)
甘肃证券有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00			
甘肃亚盛国际贸易集	49,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00			98.00	98.00

团有限公司								
甘肃瑞盛?亚美特高科技农业有限公司	77,146,443.73	77,146,443.73		77,146,443.73			75.00	75.00
甘肃泰达房屋经纪有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			100.00	100.00
甘肃绿色空间生物技	119,324,563.04	119,324,563.04		119,324,563.04			100.00	100.00

术有限公司								
甘肃亚盛天润薯业有限责任公司	3,730,000.00	13,227,300.00		13,227,300.00			44.09	44.09
甘肃亚盛投资咨询有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00
甘肃亚盛普安房地产公司	3,000,000.00	2,943,861.05	-2,943,861.05					
甘肃	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00

亚盛绿鑫啤酒原料有限责任公司								
甘肃普华甜菊糖开发有限公司	2,785,500.00	2,785,500.00	1,857,000.00	4,642,500.00			15.00	15.00
甘肃亚盛田园牧歌草业有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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(%)
山丹县芋兴粉业有限公司	5,170,000.00	1,204,055.45	-178,210.81	1,025,844.64				47.00	47.00

## 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	391,328,336.80	358,121,659.93
其他业务收入	14,383,433.58	765,657.01
营业成本	287,733,623.94	259,021,502.67

## (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
农业	389,987,678.66	281,525,350.60	356,893,939.77	257,509,490.77
工业	1,340,658.14	645,998.12	1,227,720.16	924,476.60
合计	391,328,336.80	282,171,348.72	358,121,659.93	258,433,967.37

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	13,600,000.00	3.35
2	13,154,045.82	3.24
3	12,943,107.10	3.19
4	10,463,813.12	2.58

5	8,155,722.00	2.01
合计	58,316,688.04	14.37

## 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		1,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	-178,210.81	-607,286.85
处置长期股权投资产生的投资收益	56,138.95	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	11,400.20	50,001.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-88,611.89	
合计	-199,283.55	-555,685.85

## (2) 按成本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
山丹县芋兴粉业有限责任公司	-178,210.81	-607,286.85	
合计	-178,210.81	-607,286.85	/

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	63,084,776.59	52,198,710.59
加：资产减值准备	-528,836.98	-406,527.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,349,505.49	18,315,394.20
无形资产摊销	15,263,462.64	19,619,273.64
长期待摊费用摊销	13,591.44	40,383.20
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）	-8,374,149.26	11,601.04
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）		117,552.57
财务费用（收益以“-”号填列）	17,724,488.07	17,103,833.54
投资损失（收益以“-”号填列）	199,283.55	555,685.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,500.25	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,263,499.75	
存货的减少（增加以“-”号填列）	69,519,507.13	67,679,063.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,089,271.26	-104,319,303.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-245,565,956.91	-23,008,776.65



其他		
经营活动产生的现金流量净额	-102,125,599.50	47,906,890.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	192,324,445.16	181,440,399.91
减：现金的期初余额	170,830,594.29	230,574,222.57
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	21,493,850.87	-49,133,822.66

## (十四) 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	14,520,906.89
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-465,684.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,012.91
少数股东权益影响额（税后）	-155,092.64
合计	13,962,142.78

## 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	3.02	0.0465	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.50	0.0384	

## 3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比例 (%)	变动原因及具体情况
货币资金	299,634,060.39	214,945,901.19	39.40	本期发行中期票据及经营活动现金流增加所致
交易性金融资产		9,900,411.15	-100.00	本期处置交易性金融资产所致
应收票据	40,000.00	400,000.00	-90.00	本期应收票据减少所致

项 目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比例 (%)	变动原因及具体情况
在建工程	70,748,991.23	33,416,665.35	111.72	本期工程在建增加所致
长期待摊费用	1,006,944.95	210,069.07	379.34	本期子公司增加组培室所致
短期借款	303,762,002.00	618,162,002.00	-50.86	本期偿还借款所致
预收款项	25,391,191.51	19,044,178.02	33.33	本期预收货款增加所致
应付利息	38,188,504.66	28,303,835.52	34.92	本期发行中期票据所致
其他应付款	463,386,647.42	671,594,249.97	-31.00	本期偿还所致
应付债券	385,759,273.53		100.00	本期发行中期票据所致
长期应付款		15,000,000.00	-100.00	本期偿还所致
专项应付款	2,508,470.00	1,538,470.00	63.05	本期增加专项款所致
公允价值变动损益	246,918.04	-117,552.57	-310.05	本期公允价值变动所致
营业外收入	6,351,573.12	1,277,447.41	397.21	本期处置固定资产所致
营业外收入	142,802.58	643,368.34	-77.08	本期非经常性支出减少所致
所得税费用	649,667.76	251,751.70	158.06	本期子公司计提所得税所致

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、 报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杨树军  
甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司  
2011 年 8 月 11 日