

广夏(银川)实业股份有限公司

2010 年半年度报告



二〇一〇年八月二十日

目 录

第一章	重要提示	3
第二章	公司基本情况简介	4
第三章	股本变动和主要股东持股情况	6
第四章	董事、监事、高级管理人员情况	8
第五章	董事局报告	9
第六章	重要事项	14
第七章	财务报告	24
第八章	备查文件	25
附：	财务报表及附注	26

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告全文及摘要同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 凌纯鸣、梁胜权、单河、马国庆、李晓明监事无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：

报告期内，公司对中信银行转让给北京九知行管理咨询有限公司的债权，公司仍然按照正常贷款利率计算利息，未考虑债权相应的复利和罚息。该等复利和罚息与按照正常贷款利率计算的利息差异巨大，公司存在巨大的或有负债，在公司 2010 年半年度报告中未予充分反映。

报告期内公司关于关联方占用资金表示不准确及确认以股抵债方式免除酿酒公司还款责任形成的 1.6 亿元债权缺少依据。

报告期内，董事局主席朱关湖先生持有号码为 H048605×××× 的港澳居民来往内地通行证。这表明，朱关湖先生并非境内居民，而应是香港特别行政区或者澳门特别行政区的永久居民。朱关湖先生至今仍向公司及监管部门隐瞒该等事实，未按照法律法规和深圳证券交易所的规定公开披露。董事局应当立即披露该等信息。

报告期内，董事局主席朱关湖先生负有巨额债务，并且因此导致其所控制的浙江长金实业有限公司所持公司股份被质押冻结和司法冻结。按照《公司法》的规定，董事局主席朱关湖先生已经丧失担任公司董事和董事局主席的资格，董事局应当依法罢免其公司董事职务和公司董事局主席职务。

由于上述事项的重大影响，公司 2010 年半年度财务报告未能在所有重大方面公允地反映公司的财务状况和经营成果。

请投资者特别关注。

1.3 除张晓泮董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司董事局主席朱关湖、总裁冯家海、财务总监孔军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	ST 银广夏	
股票代码	000557	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	紫小平	
联系地址	宁夏银川市高新技术开发区宁安大街 108 号	
电话	0951-3876099	
传真	0951-3876098	
电子信箱	guangxiayinchuan@sina.com	

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	203,462,574.45	211,616,122.50	-3.85%
归属于上市公司股东的所有者权益	-216,800,043.75	-200,476,176.00	-8.14%
股本	686,133,996.00	686,133,996.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	-0.316	-0.292	-8.22%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	0.00	4,078,471.07	-100.00%
营业利润	-16,331,822.37	-19,106,888.92	14.52%
利润总额	-16,332,276.44	238,037,050.05	-106.86%
归属于上市公司股东的净利润	-16,323,867.75	238,112,011.88	-106.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,323,391.18	-19,031,927.09	14.23%
基本每股收益 (元/股)	-0.024	0.347	-106.92%
稀释每股收益 (元/股)	-0.024	0.347	-106.92%
净资产收益率 (%)			
经营活动产生的现金流量净额	-1,663,226.40	-6,175,522.71	73.06%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.002	-0.009	77.77%

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-454.07	
少数股东权益影响额	-22.50	
合计	-476.57	-

2.2.3 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	33,304,252	4.85%				-6,767,060	-6,767,060	26,537,192	3.87%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,304,252	4.85%				-6,767,060	-6,767,060	26,537,192	3.87%
其中：境内非国有法人持股	33,304,252	4.85%				-6,767,060	-6,767,060	26,537,192	3.87%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	652,829,744	95.15%				6,767,060	6,767,060	659,596,804	96.13%
1、人民币普通股	652,829,744	95.15%				6,767,060	6,767,060	659,596,804	96.13%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	686,133,996	100.00%				0	0	686,133,996	100.00%

报告期内，北京托普天空科技有限公司持有的 3,012,398 股限售股份及中国信达资产管理公司持有的 3,754,662 股限售股份解除限售。

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

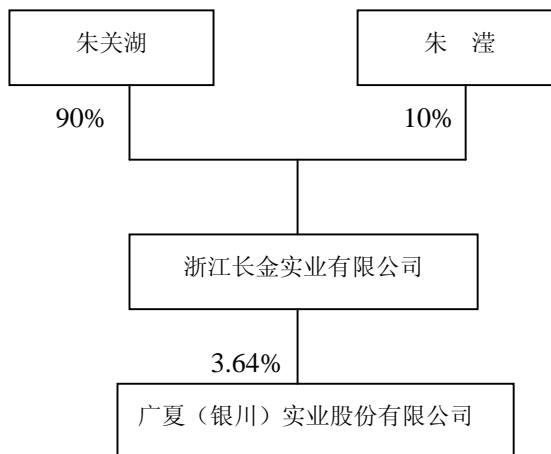
股东总数	61,151				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江长金实业有限公司	境内非国有法人	3.64%	24,944,668	24,944,668	24,944,668
中国华融资产管理公司	国有法人	1.39%	9,534,600	0	0
詹坤贤	境内自然人	0.58%	4,003,213	0	0
中国信达资产管理公司	国有法人	0.55%	3,754,662	0	0
中联实业股份有限公司	境内非国有法人	0.48%	3,324,148	802,778	0
李庆华	境内自然人	0.47%	3,221,734	0	0
孟文才	境内自然人	0.43%	2,937,280	0	0
大象创业投资有限公司	境内非国有法人	0.39%	2,700,000	0	0

刘巧云	境内自然人	0.38%	2,598,100	0	0
深圳大明投资发展有限公司	境内非国有法人	0.37%	2,570,778	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国华融资产管理公司		9,534,600		人民币普通股	
詹坤贤		4,003,213		人民币普通股	
中国信达资产管理公司		3,754,662		人民币普通股	
李庆华		3,221,734		人民币普通股	
孟文才		2,937,280		人民币普通股	
大象创业投资有限公司		2,700,000		人民币普通股	
刘巧云		2,598,100		人民币普通股	
深圳大明投资发展有限公司		2,570,778		人民币普通股	
周茜如		2,531,444		人民币普通股	
中联实业股份有限公司		2,521,370		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中浙江长金实业有限公司与中联实业股份有限公司存在关联关系。				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

报告期内，公司第一大股东为浙江长金实业有限公司，持有本公司24,944,668股限售股份，占总股本的3.64%。浙江长金实业有限公司于2008年4月9日注册设立，注册地址为浙江杭州市延安路303号6楼，法定代表人：朱关湖，注册资本1亿元；公司类型：有限责任公司；经营范围：实业投资，针纺织品、电子产品、五金交电、机械设备的销售，经营进出口业务（上述范围不含国家法律法规禁止、限制、许可的项目）。公司与浙江长金实业有限公司的关系方框图如下：



§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股份，亦未有人员变动情形。

§ 5 董事会报告

报告期内，公司营业收入 0 元，同比减少 407.85 万元，净利润-1,633.23 万元，同比减少 25,436.94 万元。报告期内，公司主营业务收入及利润较上年同期减少的原因是：

1、2009 年上半年，公司完成债务重组工作，将大量帐面负债与股票公允价值的差额计入营业外收入，净利润大幅增加。

2、2010 年上半年，公司无生产经营性资产，亦无主营业务收入，亏损为管理费用、财务费用及资产减值损失。

报告期内，公司在资产重组、债务处理及债权清收方面的工作未有进展和突破，公司的持续经营能力存在重大不确定性。

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
制造业	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-100.00%
主营业务分产品情况						
葡萄酒	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-100.00%

5.2 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	0.00	-100.00%
国外	0.00	-100.00%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司的主营业务为酿酒葡萄的种植、加工和销售。2009 年 1 月 20 日，公司在广夏（银川）贺兰山葡萄酒有限公司 62% 的股权被司法拍卖，公司现已无生产经营性资产。公司另一家控股子公司广夏（银川）贺兰山葡萄酒销售有限公司的业务严重依赖于广夏（银川）贺兰山葡萄酒有限公司，在酿酒公司股权被司法拍卖后，其业务已停滞。

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司无生产经营，葡萄酒销售业务已停滞。

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2009 年，公司的利润来源于债务重组收益，即公司将大量帐面负债与股票公允价值的差额计入营业外收入，净利润大幅增加；本报告期内，公司无生产经营和主营业务收入，亏损为管理费用、财务费用和资产减值损失。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

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

适用 不适用

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

中勤万信会计师事务所对公司 2009 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告（勤信审字[2010]1036 号），审计报告全文如下：

“我们接受委托，审计后附的广夏（银川）实业股份有限公司（以下简称广夏实业公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表、合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、导致无法表示意见的事项

(一) 如财务报表附注十.1 所述，广夏实业公司经债务重组后仍资不抵债，主要经营性资产已被法院拍卖。我们尚未获取管理层针对广夏实业公司持续经营能力具体可行的改善措施，且截止审计报告日，广夏实业公司已被最大债权人申请破产重整，法院是否受理存在重大不确定性。因此，我们无法判断广夏实业公司继续按照持续经营假设编制的 2009 年度财务报表是否适当。

(二) 我们无法实施必要的审计程序，以对广夏实业公司财务报表所反映的应收广夏(银川)贺兰山葡萄酒有限公司的款项人民币 1.61 亿元(详见财务报表附注十.2)存在及可收回金额获取充分、适当的审计证据。

(三) 广夏实业公司未对 2009 年 12 月 31 日的价值为 450.61 万元存货进行盘点。我们无法实施存货监盘，也无法实施替代审计程序，以对期末存货的数量和状况获取充分、适当的审计证据。

三、审计意见

由于上述事项可能产生的影响非常重大和广泛，我们无法对广夏实业公司财务报表发表意见。”

公司董事局现就该审计意见专项说明如下：

(一)关于持续经营能力。2009 年 1 月，公司在广夏(银川)贺兰山葡萄酒有限公司(以下简称“酿酒公司”)62%的股权被山东省滨州中级人民法院司法拍卖，公司当时的实际控制人中联实业股份有限公司以 500 万元拍得该股权，公司因此失去了主要生产经营性资产，也使业务依赖于该公司的另一家控股子公司销售公司的业务停滞。报告期内，公司虽然通过债务重组解决了大部分债务，但截止报告期末，公司负债总额为 4.1 亿元，仍处于严重资不抵债状况。

有鉴于此，董事局已经采取或计划采取的措施如下：

1、进一步加大债权清收力度。2009 年 8 月 18 日，公司已向宁夏回族自治区高级人民法院提起诉讼，请求宁夏回族自治区高级人民法院判令酿酒公司偿还欠本公司的 10,508.57 万元款项及利息 5,677.89 万元，合计 16,186.46 万元。2009 年 8 月 26 日，宁夏回族自治区高级人民法院受理此案件。同日，公司向宁夏回族自治区高级人民法院申请对酿酒公司价值 1.63 亿元人民币的资产采取财产保全措施。

报告期内，公司多次派人督促宁夏高院加快银广夏诉讼的判决进度，并向宁夏高院递交了专项报告，恳请宁夏高院尽快对该案进行判决，以利于公司维护自身的合法权益及全体股东的利益。但截止本报告签署之日，该案仍未判决。

2、根据公司对酿酒公司股权拍卖相关事项的调查和了解：2008 年 11 月 21 日，公司原法律顾问张岩代表公司与山东鲁北企业集团总公司、北京汉润化工有限公司签订了执行和解《协议书》，据张岩称该协

议的签署得到了时任总裁金爱军的确认。11 月 23 日，公司与酿酒公司、山东鲁北企业集团总公司三方签署《委托拍卖申请书》，同意由滨州中院对酿酒公司股权进行公开拍卖处理，起拍价商定为 500 万元。但公司董事局对上述两份文件的签署并不知情。根据《总裁工作规则》的有关规定，《协议书》标的金额为 500 万元，且涉及公司主要生产经营性资产，已超出了《总裁工作规则》第七条规定的总裁权限。我们认为上述两份文件的签署未经董事局批准，违反公司决策程序，且股权价值未经评估。为维护本公司及广大投资者的利益，公司第六届董事局第十八次会议决定向滨州中院提出执行回转申请，请求法院将依司法拍卖程序拍卖的本公司持有的酿酒公司 62%的股权执行回转归本公司持有。2010 年 3 月 16 日，公司委托的律师已将《执行回转申请书》递交滨州市中级人民法院。

报告期内，公司委托的律师多次向滨州市中级人民法院催问该《执行回转申请书》的受理情况。2010 年 5 月底，本公司书面致函山东省高级人民法院执行局及滨州市中级人民法院院长，恳请其过问和督促滨州市中级人民法院受理和公正审理此案。但截止本报告签署之日，本公司未收到滨州市中级人民法院的任何答复。

3、积极推动资产重组工作。2010 年公司将结合内外部环境，继续寻找优质资产，加快筹划资产重组的步伐，在各方面条件成熟时重新启动资产重组工作，以彻底改善公司的持续经营能力。

报告期内，公司的资产重组工作无进展。

(二) 2008 年 4 月底，公司与中国农业银行、浙江长金实业有限公司（以下简称“长金公司”）、酿酒公司等原债务人签署《广夏（银川）实业有限公司转债协议》（以下简称“转债协议”），酿酒公司等债务人截止 2007 年 3 月 31 日，所欠农行本金 12269.9 万元，利息为 5547.72 万元，合计 17817.62 万元的债务（“标的债务”，其中酿酒公司对农业银行的债务本息合计 16,194.83 万元）转由长金公司承担。公司基于此前为酿酒公司该笔借款向农行做出的担保承诺和依据债务重组方案，同意将原计划用资本公积金向农定向转增股份抵偿标的债务改为向承债人定向转增股票，作为对长金公司承接标的债务的补偿。根据公司与长金公司于 2008 年 4 月 28 日签署的《定向转增股份协议书》，公司承诺以定向转增股份的方式对长金公司承接酿酒公司等原债务人标的债务给予相应补偿。

2008 年 12 月 17 日，公司根据 2008 年第一次临时股东大会决议，将公司资本公积金定向转增形成的 81,126,370 股股份直接计入了培鑫公司的证券账户。2009 年 1 月 16 日，计入培鑫公司证券账户的 81,126,370 股股份由培鑫公司分别过户至八家债权人或债权人指定的持有人名下，其中包含补偿给长金公司的 24,944,668 股股份。

公司认为，公司基于原担保合同向农行承诺的担保义务和转债协议的约定，以定向转增股份的方式为酿酒公司等原债务人向长金公司代偿债务的行为，客观上解除了酿酒公司等原债务人对原债权人的债务负担，酿酒公司等债务人未支付任何对价。据此，公司应获得对酿酒公司等原债务人的追偿权，公司将在适当时候通过诉讼方式向酿酒公司等债务人进行追讨。

报告期内，由于公司资金极其匮乏，该项工作尚未启动。

(三) 截止 2009 年 12 月 31 日，公司控股子公司销售公司、枸杞公司存货价值为 450.61 万元（其中：

原材料 15.53 万元，产成品 56.89 万元，库存商品 30.15 万元，包装物 157.09 万元，在产品 190.95 万元。公司对原材料、库存商品分别计提了 15.53 万元和 21.91 万元的跌价准备)。在 2009 年 1 月 20 日之前，销售公司与酿酒公司同为公司控股子公司，公司时任总裁金爱军、时任副总裁卢大晶分别兼任上述两家公司董事长、总经理，两家公司财务实行统一管理、共用库房，销售公司及枸杞公司的上述存货全部存放于酿酒公司库房。2009 年 8 月 11 日，鉴于金爱军、卢大晶先生已辞去公司总裁、副总裁职务，酿酒公司股权被司法拍卖，公司对销售公司董事会 and 经营班子进行了改组，并将销售公司财务收回由公司管理，但酿酒公司既不与我公司办理存货交接手续，亦不配合我公司对销售公司、枸杞公司的存货进行盘点。有鉴于此，公司将结合酿酒公司的债权清收情况，对该事项进行统一处理。

报告期内，由于公司资金极其匮乏，该项工作尚未启动。

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
固原广夏*1	详见说明	195.00	1997年02月03日	195.00	连带责任担保	3年	否	否
牛黄一基地*1	详见说明	200.00	1998年09月23日	200.00	连带责任担保	3年	否	是
牛黄一基地*1	详见说明	200.00	1998年12月09日	200.00	连带责任担保	3年	否	是
牛黄一基地*1	详见说明	300.00	1998年12月18日	300.00	连带责任担保	3年	否	是
海洋物产*1	详见说明	375.00	2004年01月19日	375.00	连带责任担保	3年	否	否
葡萄酒 *2	详见说明	3,403.63	1998年12月01日	3,403.63	连带责任担保	2007年10月	否	是
葡萄酒*1	详见说明	3,000.00	2003年12月16日	3,000.00	连带责任担保	1年	否	是
葡萄酒*1	详见说明	400.00	1999年04月30日	400.00	连带责任担保	7年	否	是
葡萄酒*1	详见说明	450.00	1999年09月22日	450.00	连带责任担保	3年	否	是
葡萄酒*1	详见说明	1,000.00	1999年09月09日	1,000.00	连带责任担保	3年	否	是
葡萄酒*1	详见说明	1,000.00	1999年08月18日	1,000.00	连带责任担保	2年	否	是
葡萄酒*1	详见说明	500.00	1999年01月29日	500.00	连带责任担保	2年	否	是
葡萄酒*1	详见说明	200.00	1999年05月06日	200.00	连带责任担保	3年	否	是
葡萄酒*1	详见说明	950.00	1998年07月24日	950.00	连带责任担保	2006年6月	否	是
葡萄酒*1	详见说明	1,200.00	1998年12月29日	1,200.00	连带责任担保	2005年6月	否	是
葡萄酒*1	详见说明	700.00	2000年12月17日	700.00	连带责任担保	2.5年	否	是
葡萄酒*1	详见说明	600.00	2000年06月25日	600.00	连带责任担保	5年	否	是
葡萄酒*1	详见说明	1,000.00	2000年03月27日	1,000.00	连带责任担保	5年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00	

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	0.00	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	15,673.63					
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0.00	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				0.00	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		0.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				15,673.63	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								-72.30%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								15,103.63
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)								15,298.63
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								15,673.63
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								15,673.63
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				<p>*1: 为本公司原下属子公司在中国农业银行的贷款本金, 本公司为上述贷款提供了连带担保责任。2008 年 4 月末, 上述企业与中国农业银行、浙江长金实业有限公司签订《转债协议》: 浙江长金实业有限公司承接了上述企业对中国农业银行的 17,817.62 万元债务 (其中本金 12,270 万元)。本公司对债务人变更后的债务继续承担担保责任。同时, 作为对浙江长金实业有限公司承接标的债务的补偿, 本公司将原计划用资本公积金向中国农业银行定向转增股份抵偿标的债务改为向浙江长金实业有限公司定向转增股份。中国农业银行同意在本协议生效后, 于浙江长金实业有限公司按照其与中国农业银行就标的债务达成的还款计划履行完毕还款责任之日, 或中国农业银行获得该等股份质押之日, 解除本公司就标的债务所提供的保证担保责任, 同时解除在标的债务目前的抵押物上所设定的抵押。2009 年 1 月 16 日, 本公司将定向转增的股份过户至浙江长金实业有限公司名下, 完全履行了协议约定的义务。但截止报告期末, 浙江长金实业有限公司未全额向中国农业银行支付款项, 也未与中国农业银行办理股份质押手续, 其所持本公司股票已被浙江长金实业有限公司的其他债权人全数质押冻结。2010 年 1 月 15 日, 中国农业银行已就该债务转移纠纷将浙江长金实业有限公司、酿酒公司及本公司诉至宁夏高院, 要求本公司对上述债务中的 7,496.67 万元 (其中本金 6394.9 万元, 利息 1101.77 万元暂算至 2009 年 10 月 31 日) 及自 2009 年 11 月 1 日起至债务还清之日止的利息承担连带清偿责任。</p> <p>对该事项, 公司分别在以下定期报告和临时报告中进行了披露:</p> <p>2008 年 10 月 29 日《2008 年第三季度审计报告》</p> <p>2009 年 4 月 29 日《2008 年年度报告》</p> <p>2009 年 4 月 29 日《2009 年第一季度报告》(公告编号: 2009015 号)</p>				

	<p>2009年8月1日《债务重组后续进展及债权清收情况的公告》(公告编号: 2009029号)</p> <p>2009年8月17日《2009年半年度报告》及《2009年半年度报告摘要》(公告编号: 2009035号)</p> <p>2010年4月21日《2010年年度报告》及《2009年度报告摘要》(公告编号: 2010-015)、《内部控制自我评估报告》、《2010年第一季度报告》(公告编号: 2010-016号)</p> <p>*2:1998年12月,酿酒公司在世行贷款3,403.63万元,本公司为该贷款提供了连带担保责任。</p>
--	--

6.3 非经营性关联债权债务往来

√适用 □ 不适用

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
银川商贸	0.00	535.08	0.00	261.59
活性炭	0.00	28.90	0.00	0.00
尼阿迈责任	0.00	1,848.39	0.00	0.00
尼阿迈有限	0.00	1,449.18	0.00	0.00
天然物产	0.00	0.27	0.00	44.79
牛黄一基地	0.00	490.02	0.00	0.00
怀来沙业	0.00	109.31	0.00	736.41
春之醇	0.00	193.60	0.00	0.00
昊都酒业	0.00	697.02	0.00	4.34
北京科技	0.00	59.56	0.00	70.00
银广瑞	0.00	49.68	0.00	19.67
银川广告	0.00	38.40	0.00	0.00
贺兰山酒业	0.00	10.47	0.00	0.00
西部电子	0.00	1.83	0.00	0.00
中联实业	0.00	8.15	0.00	97.36
中联实业 *1	0.00	0.00	0.00	2,490.00
酿酒公司 *2	0.00	29,134.66	0.00	10.22
软盘配件	0.00	0.00	0.00	108.80
广夏制药、天然物产的资产	0.00	0.00	0.00	4,107.94
夜光酿酒	0.00	0.00	0.00	995.00
浙江长金	0.00	0.00	0.00	95.00
中电广夏	0.00	0.00	0.00	52.65
合计	0.00	34,654.52	0.00	9,093.77

*1: 2009年6月26日,中联实业股份有限公司向本公司银行帐户汇入1000万元款项,同日,本公司向北京锦源辉煌置业有限公司和瑞威环保再生能源(丽水)有限公司分别汇出820万元和180万元款项;2009年7月14日、15日,中联实业股份有限公司将640万元款项汇至本公司银行账户,同日,本公司向北京金华房地产开发公司和中住地产开发公司分别汇出290万元和350万元款项;7月28日,中联实业股份有限公司将250万元款项汇至本公司账户,同日,公司向北京金华房地产开发公司和中住地产开发公司

分别汇款 95 万元和 155 万元；8 月 3 日，中联实业股份有限公司汇款 600 万元至本公司银行账户，同日本公司向银川亚华和生商贸有限公司汇出 600 万元款项；上述款项合计 2490 万元，本公司未能取得协议或授权委托。本公司已将上述行为在“其他应收款”和“其他应付款”中分别予以反映。

*2：2009 年 1 月 20 日，本公司在广夏（银川）贺兰山葡萄酒有限公司的 62%股权被司法拍卖给公司当时的实际人中联实业股份有限公司，截止 2009 年 12 月 31 日，酿酒公司欠本公司及下属公司 10,938.15 万元往来款项；2009 年 1 月，公司通过以股抵债方式免除广夏（银川）贺兰山葡萄酒有限公司 16,194.83 万元债务的还款责任，本公司应依法享有 16,194.83 万元追偿权；截止报告期末，公司控股子公司销售公司应收酿酒公司预付货款 2001.68 万元；上述三项债权合计 29,134.66 万元（不含利息），截止本报告期末，酿酒公司对上述款项不予偿还，实质形成资金占用 29,134.66 万元。

6.4 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

（一）报告期内发生的重大诉讼仲裁事项

因浙江长金实业有限公司未能按照《转债协议》约定完全履行对中国农业银行的付款义务，2010 年 1 月 15 日，中国农业银行股份有限公司将浙江长金实业有限公司、本公司、广夏（银川）贺兰山葡萄酒有限公司、宁夏大展房地产开发有限公司诉至宁夏回族自治区高级人民法院，要求宁夏高院：

1、判决第一被告浙江长金实业有限公司将其持有的广夏（银川）实业股份有限公司的股票 24944668 股全额质押给原告。

2、判决第一被告浙江长金实业有限公司向原告中国农业银行偿还债务本息合计 7942 万元（本金人民币 6769.9 万元，利息 1172.1 万元暂算至 2009 年 10 月 31 日）及自 2009 年 11 月 1 日起至债务还清之日止的利息。

3、判决第二被告本公司对上述债务中的 7496.67 万元（其中本金 6394.9 万元，利息 1101.77 万元暂算至 2009 年 10 月 31 日）及自 2009 年 11 月 1 日起至债务还清之日止的利息承担连带清偿责任。

4、判决原告中国农业银行就上述债务中的 5335.31 万元（其中本金 4550 万元，利息 785.31 万元暂算至 2009 年 10 月 31 日）及自 2009 年 11 月 1 日起至债务还清之日止的利息，对第三被告广夏（银川）贺兰山葡萄酒有限公司抵押资产变现后的价款享有优先受偿权。

5、判决第四被告宁夏大展房地产开发有限公司对上述债务中的 445.33 万元（其中本金 375 万元，利息 70.33 万元暂算至 2009 年 10 月 31 日）及自 2009 年 11 月 1 日起至债务还清之日止的利息承担连带清偿责任。

6、判决被告承担本案全部诉讼费用。

本案尚未开庭审理。（详见 2010 年 1 月 16 日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网的本公司公告）

（二）报告期以前发生的重大诉讼仲裁事项进展情况

1、2009 年 8 月 18 日，本公司向宁夏回族自治区高级人民法院提起诉讼，请求宁夏回族自治区高级人民法院判令广夏（银川）贺兰山葡萄酒有限公司偿还欠本公司的 105,085,724.51 元款项及利息

56,778,923.10 元，合计 161,864,647.61 元。2009 年 8 月 26 日，宁夏回族自治区高级人民法院下达受理案件通知书。同日，本公司向宁夏回族自治区高级人民法院申请对广夏（银川）贺兰山葡萄酒有限公司价值 1.63 亿元人民币的资产采取财产保全措施（详见 2009 年 8 月 31 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网的本公司公告）。目前该案尚未判决。

2、2009 年 8 月，天津市宜兴埠第五农工商联合公司向天津市第一中级人民法院申请追加本公司及北京汇东投资管理有限公司为（2005）津高民一终字第 0139 号民事判决书的被执行人。2009 年 12 月 1 日，本公司收到天津市第一中级人民法院（2009）一中执裁字第 121 号民事裁定书，追加本公司为此案被执行人，对被执行人天津创业（集团）有限公司不能清偿部分的债务在注册资金不实的范围内承担民事责任。该诉讼涉及金额为 1765.7898 万元。本公司已向天津市第一中级人民法院提起复议（详见 2009 年 12 月 3 日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网的本公司公告）。目前未收到法院进一步的通知。

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

2010 年 1 月 25 日，本公司收到银川市中级人民法院通知，公司债权人北京九知行管理咨询有限公司（该公司于 2009 年 10 月底受让中信银行股份有限公司将对本公司的债权）向银川市中级人民法院提出对本公司的破产重整申请，要求人民法院委托管理人管理本公司的财产及营业事务。截止本报告发布之日，本公司尚未接到银川市中级法院的进一步通知。

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

6.5.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初余额 (2010年 1月1日) (万元)	报告期新 增占用金 额(万元)	报告期偿 还总金额 (万元)	期末余额 (2010年 6月30 日)(万 元)	预计偿还方式	预计偿还 金额(万 元)	预计偿还时 间(月份)
中联实业股份有限公司	2009 年以前	往来款项	8.15	0.00	0.00	8.15	——	——	——
广夏（银川）贺兰山葡萄酒有限公司	2009 年以前	往来款项	10,508.57	0.00	0.00	10,508.57	——	——	——
广夏（银川）贺兰山葡萄酒有限公司	2009 年以前	对控股子公司大展房地产的往来借款	429.57	0.00	0.00	429.57	——	——	——

广夏(银川)贺兰山葡萄酒有限公司	2009 年	公司通过以股抵债方式免除酿酒公司还款责任应获得的追偿权	16,194.83	0.00	0.00	16,194.83	—	—	—
广夏(银川)贺兰山葡萄酒有限公司	2009 年及以前年度	公司控股子公司销售公司对酿酒公司的预付货款转为其其他应收款	2,001.69	0.00	0.00	2,001.69	—	—	—
当年新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			无。						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			<p>2009 年 1 月 20 日,公司在广夏(银川)贺兰山葡萄酒有限公司 62%的股权被司法拍卖给公司当时的实际控制人中联实业股份有限公司,公司不再将酿酒公司纳入公司合并报表范围,酿酒公司欠付本公司及下属子公司的往来款项即形成关联方非经营性资金占用;2009 年 1 月,公司通过以股抵债方式免除酿酒公司 1.6 亿元债务的还款责任应获得追偿权,但酿酒公司不予确认,亦形成关联方非经营性资金占用。</p> <p>2009 年 8 月,公司已就酿酒公司欠付本公司的 1.05 亿元款项提起诉讼,并对酿酒公司价值 1.63 亿元的资产进行了保全。报告期内公司向宁夏高院提交报告,恳请其加快对该案的判决,但截止本报告签署之日,该案尚未判决。对其他占用款项公司拟在适当时采取诉讼等方式追讨。</p>						

6.5.4 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	1、 中联实业股份有限公司 2、 深圳市广夏文化实业发展有限公司 3、 宁夏综合投资公司 4、 广东京中投资管理有限公司 5、 银川培鑫投资有限责任公司	1、非流通股股东承诺事项(1)公司非流通股股东中联实业股份有限公司、深圳市广夏文化实业发展有限公司、宁夏综合投资公司、广东京中投资管理有限公司和银川培鑫投资有限责任公司均承诺:本承诺人将遵守法律、法规和规章的规定,履行法定承诺义务。(2)公司非流通股股东中联实业、深文化、宁夏投资、京中投资和培鑫投资均承诺:在可以与全部或部分中小股民诉讼原告达成上述调解协议和/或撤诉安排的情况下,代为承担应向该等原告承担的责任;在需要支付追加对价的情况下,代为支付追加对价。代为垫付后,未明确表示同意的非流通股股东所持股份(无论该等股份的所有权是否发生转移)如上市流通,应当向代为垫付的相应非流通股股东偿还因代为垫付所形成的债务,或者取得代为垫付的相应非流通股股东的同意。2、公司非流通股股东中联实业、深文化、宁夏投资、京中投资和培鑫投资均承诺:未按承诺文件的规定履行承诺时,将赔偿其他股东因此而遭受的损失。3、承诺人声明公司非流通股股东中联实业、深文化、宁夏投资、京中投资和培鑫投资均承诺将忠实履行承诺,承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任,本承诺人将不转让所持有的股份。	已履行
收购报告书或权益变动报告书中	—	—	—

所作承诺			
重大资产重组时所作承诺	——	——	——
发行时所作承诺	——	——	——
其他承诺（含追加承诺）	1、浙江长金实业有限公司	2009年11月19日，公司股东浙江长金实业有限公司公开承诺如下：1、_浙江长金实业有限公司将尽快履行与中国农业银行等签署的《转债协议》项下浙江长金实业有限公司的义务，确保农业银行在2009年12月10日前解除银广夏的担保责任。2、_在农业银行解除本公司的担保责任之前，浙江长金实业有限公司不寻求所持银广夏股份的解除限售。在农业银行解除银广夏的担保责任后，浙江长金实业有限公司再向银广夏提出对股份解除限售的申请。3、_在农业银行解除银广夏的担保责任前，浙江长金实业有限公司放弃行使所持股份的表决权。	浙江长金实业有限公司第一项承诺未履行。农业银行已于2010年1月就该债务转移纠纷案将浙江长金实业有限公司及本公司等诉至宁夏回族自治区高级人民法院。第二、三项承诺正在履行中。
	2、中国华融资产管理公司	2009年12月25日，中国华融资产管理公司在所持限售股份解除限售时承诺如下：1、中国华融资产管理公司知悉并将严格遵守《证券法》、《上市公司收购管理办法》、《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》及深交所相关业务规则，并将按照股份解除限售的有关要求履行相关信息披露义务。	中国华融资产管理公司所持股份尚未减持。

6.5.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

6.5.6 其他综合收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	——	——
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	——	——
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	——	——
小计	——	——
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	——	——

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年01月01日至6月30日	董事局秘书处	电话沟通	个人投资者	重大诉讼的进展情况、酿酒公司股权执行回转的进展情况以及公司是否有重大资产重组计划等。 公司未向投资者提供书面资料。

6.7 独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）精神，我们作为公司独立董事，本着实事求是的原则对公司的关联方资金占用情况和对外担保情况进行了认真核查，核查意见如下：

1、关于关联方资金占用

经核查，本公司与公司原实际控制人及其控制的酿酒公司发生以下几笔关联方资金占用：

(1) 截止 2009 年 12 月 31 日，原公司实际控制人中联实业股份有限公司的控股子公司广夏（银川）贺兰山葡萄酿酒有限公司（简称“酿酒公司”）欠本公司及本公司子公司宁夏大展房地产开发有限公司共计 10,938.14 万元资金（其中欠本公司 10,508.57 万元，欠宁夏大展房地产开发有限公司 429.57 万元）。该款项系以前年度本公司及下属子公司与酿酒公司累计形成的往来款项。

(2) 2009 年 1 月，公司通过以股抵债方式支付股份给浙江长金实业有限公司用以免除酿酒公司对农业银行的 16,194.82 万元债务及本公司的担保责任。因此，形成了本公司对酿酒公司的 16,194.82 万元债权。

(3) 截止报告期末，酿酒公司拖欠本公司子公司销售公司 2,001.69 万元款项，该款项系销售公司向酿酒公司预付的货款累计余额。酿酒公司既不向本公司提供货物，也不偿还款项，实质上已经构成关联方资金占用。

(4) 以前年度，中联实业股份有限公司欠本公司 8.15 万元款项，至今未还，也形成关联方资金占用。

综上所述，本公司原实际控制人中联实业股份有限公司及其子公司酿酒公司共占用本公司资金 29,142.80 万元。我们曾多次督促董事局和经营班子解决上述资金占用问题，除酿酒公司欠付本公司的 10,508.57 万元款项已于 2009 年 8 月提起诉讼外，其余资金占用尚未有解决措施。我们将继续督促董事局、

经营班子和关联方尽快采取有效措施解决上述资金占用问题，以切实维护公司及广大投资者的利益。

2、关于对外担保问题

2008年4月，中国农业银行、浙江长金实业有限公司、本公司及酿酒公司等单位签订了《转债协议》：浙江长金承接了酿酒公司等对中国农业银行的17,817.62万元债务。公司对债务人变更后的债务继续承担担保责任。同时，作为对浙江长金公司承接标的债务的补偿，本公司将原计划用资本公积金向中国农业银行定向转增股票抵偿标的债务改为向浙江长金公司定向转增股份。中国农业银行同意在本协议生效后，于浙江长金按照其与中国农业银行就标的债务达成的还款计划履行完毕还款责任之日，或中国农业银行获得该等股票质押之日，解除本公司就标的债务所提供的保证担保责任。报告期内，本公司已将定向转增的股份过户至浙江长金实业有限公司名下，并通知农业银行和浙江长金公司及时办理股份质押手续。在审议半年度报告过程中，我们注意到浙江长金实业有限公司至今仍未向农业银行支付剩余款项，也没有向中国农业银行质押股份，并且其持有的24,944,668股本公司股票被浙江长金实业有限公司的其他债权人全数质押冻结。因此，中国农业银行目前尚未解除本公司对该项债务的担保责任，由此给本公司带来承担债务担保责任的风险。上一报告期内，我们已就上述担保事项的解决与董事局进行了多次商讨，董事局也启动了《担保风险防控预案》，但未有实质性的进展。本报告期内，中国农业银行已就该债务转移纠纷向宁夏高院提起诉讼，但该案目前尚未审理。

除上述事项外，报告期内我们未发现上市公司及其控股子公司对上市公司其他股东及所属企业提供资金和担保的情况。

独立董事：于富生 刘俊彦 杨益军

6.8 重要事项公告索引

公告编号	公告内容	披露日期	刊登报刊	版面
2010-001	关于浙江长金股份质押冻结变动情况的公告	20100106	证券时报	D3
2010-002	第六届监事会第十一次会议决议公告	20100114	证券时报	B6
2010-003	重大诉讼公告	20100116	证券时报	B15
2010-004	2009 年度业绩预告公告	20100126	证券时报	D7
2010-005	重大事项公告（破产重整）	20100126	证券时报	D7
2010-006	限售股份解除限售提示性公告	20100129	证券时报	D23
2010-007	第六届董事局第十八次会议决议公告	20100310	证券时报	D16
2010-008	第六届监事会第十二次会议决议公告	20100310	证券时报	D16
2010-009	限售股份解除限售提示性公告	20100312	证券时报	D15
2010-010	股东减持公告	20100318	证券时报	C7
2010-011	股东减持公告	20100330	证券时报	C6
2010-012	第六届董事局第十九次会议决议公告	20100421	证券时报	D15
2010-013	第六届监事会第十三次会议决议公告	20100421	证券时报	D15
2010-014	关于召开 2009 年度股东大会的公告	20100421	证券时报	D15
2010-015	2009 年年度报告摘要	20100421	证券时报	D15
2010-016	2010 年第一季度报告	20100421	证券时报	D15
2010-017	2009 年度股东大会决议公告	20100515	证券时报	B14
2010-018	关于举办 2009 年年度报告网上业绩说明会的公告	20100623	证券时报	D7
2010-019	2010 年半年度业绩预告公告	20100701	证券时报	D15

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表及附注（附后）

§ 8 备查文件目录

- 8.1 载有公司法定代表人、财务总监、会计经办人员签名并盖章的会计报表；
- 8.2 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 8.3 公司章程。

广夏（银川）实业股份有限公司

董事局主席：朱关湖

二〇一〇年八月十八日

资产负债表

编制单位：广夏(银川)实业股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	269,908.13	13,289.84	433,134.53	22,159.67
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	438,786.35		444,104.85	
预付款项				
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	138,689,498.53	127,044,883.57	146,534,005.43	134,414,126.55
买入返售金融资产				
存货	9,067,310.56		9,067,310.56	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	148,465,503.57	127,058,173.41	156,478,555.37	134,436,286.22
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	53,523,619.65	75,090,137.09	53,523,619.65	75,090,137.09
投资性房地产				
固定资产	1,473,451.23	491,253.92	1,613,947.48	547,202.42
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	54,997,070.88	75,581,391.01	55,137,567.13	75,637,339.51
资产总计	203,462,574.45	202,639,564.42	211,616,122.50	210,073,625.73

法定代表人：朱关湖

财务总监：孔军

财务负责人：孔军

资产负债表 (续表)

编制单位: 广夏(银川)实业股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位: (人民币) 元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:				
短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
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	23,504,399.72	21,416,181.09	23,504,399.72	21,416,181.09
预收款项	6,175,185.63	1,075,698.20	6,175,185.63	1,075,698.20
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,488,434.54	1,343,240.49	1,349,423.26	1,204,028.01
应交税费	17,755,837.54	15,875,387.52	17,753,717.85	15,873,484.75
应付利息				
应付股利	18,831,603.06	18,831,603.06	18,831,603.06	18,831,603.06
其他应付款	231,062,249.21	240,979,326.65	223,152,329.15	232,929,748.65
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				
其他流动负债				
流动负债合计	378,817,709.70	379,521,437.01	370,766,658.67	371,330,743.76
非流动负债:				
长期借款	7,468,208.89		7,340,531.53	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	32,471,281.07	32,471,281.07	32,471,281.07	32,471,281.07
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	39,939,489.96	32,471,281.07	39,811,812.60	32,471,281.07
负债合计	418,757,199.66	411,992,718.08	410,578,471.27	403,802,024.83
所有者权益 (或股东权益):				
实收资本 (或股本)	686,133,996.00	686,133,996.00	686,133,996.00	686,133,996.00
资本公积	742,971,309.67	742,885,167.77	742,971,309.67	742,885,167.77
减: 库存股				
盈余公积	1,749,160.91	1,749,160.91	1,749,160.91	1,749,160.91
一般风险准备				
未分配利润	-1,647,654,510.33	-1,640,121,478.34	-1,631,330,642.58	-1,624,496,723.78
归属于母公司所有者权益合计	-216,800,043.75	-209,353,153.66	-200,476,176.00	-193,728,399.10
少数股东权益	1,505,418.54		1,513,827.23	
所有者权益合计	-215,294,625.21	-209,353,153.66	-198,962,348.77	-193,728,399.10
负债和所有者权益总计	203,462,574.45	202,639,564.42	211,616,122.50	210,073,625.73

法定代表人: 朱关湖

财务总监: 孔军

财务负责人: 孔军

利润表

编制单位：广夏(银川)实业股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入			4,078,471.07	
其中：营业收入			4,078,471.07	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	16,331,822.37	15,624,500.49	23,185,359.99	18,803,749.56
其中：营业成本			3,028,948.49	
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			24,686.10	
销售费用			589,614.63	
管理费用	2,311,006.80	2,210,129.94	3,638,902.50	3,113,009.05
财务费用	6,205,890.20	6,077,280.10	6,001,605.74	5,873,416.47
资产减值损失	7,814,925.37	7,337,090.45	9,901,602.53	9,817,324.04
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-16,331,822.37	-15,624,500.49	-19,106,888.92	-18,803,749.56
加：营业外收入			257,149,087.58	256,950,671.17
减：营业外支出	454.07	254.07	5,148.61	11.39
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,332,276.44	-15,624,754.56	238,037,050.05	238,146,910.22
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,332,276.44	-15,624,754.56	238,037,050.05	238,146,910.22
归属于母公司所有者的净利润	-16,323,867.75	-15,624,754.56	238,112,011.88	238,146,910.22
少数股东损益	-8,408.69		-74,961.83	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.024		0.347	
（二）稀释每股收益	-0.024		0.347	
八、综合收益总额	-16,332,276.44	-15,624,754.56	238,037,050.05	238,146,910.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-16,323,867.75	-15,624,754.56	238,112,011.88	238,146,910.22
归属于少数股东的综合收益总额	-8,408.69		-74,961.83	

法定代表人：朱关潮

财务总监：孔 军

财务负责人：孔 军

现金流量表

编制单位：广夏(银川)实业股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			7,716,236.77	
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			56,969.23	
收到其他与经营活动有关的现金	1,684.40	642,242.92	94,384.54	2,693,338.66
经营活动现金流入小计	1,684.40	642,242.92	7,867,590.54	2,693,338.66
购买商品、接受劳务支付的现金			8,984,008.27	
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	910,755.62	908,613.22	1,265,214.18	1,152,745.68
支付的各项税费	80,835.92	79,622.06	801,359.88	101,076.02
支付其他与经营活动有关的现金	673,319.26	1,162,877.47	2,992,530.92	5,325,595.12
经营活动现金流出小计	1,664,910.80	2,151,112.75	14,043,113.25	6,579,416.82
经营活动产生的现金流量净额	-1,663,226.40	-1,508,869.83	-6,175,522.71	-3,886,078.16
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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		0.00		0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			329,149.00	325,199.00
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		0.00	329,149.00	325,199.00
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-329,149.00	-325,199.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	1,700,000.00	1,700,000.00		
筹资活动现金流入小计	1,700,000.00	1,700,000.00		
偿还债务支付的现金			70,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
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	200,000.00	200,000.00		
筹资活动现金流出小计	200,000.00	200,000.00	70,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	1,500,000.00	1,500,000.00	-70,000.00	
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	-163,226.40	-8,869.83	-6,574,671.71	-4,211,277.16
加：期初现金及现金等价物余额	433,134.53	22,159.67	30,224,939.09	26,369,336.05
六、期末现金及现金等价物余额	269,908.13	13,289.84	23,650,267.38	22,158,058.89

法定代表人：朱关湖

财务总监：孔 军

财务负责人：孔 军

合并所有者权益变动表

编制单位：广夏(银川)实业股份有限公司

2010 半年度

单位：元

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	686,133,996.00	742,971,309.67			1,749,160.91		-1,631,330,642.58		1,513,827.23	-198,962,348.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	686,133,996.00	742,971,309.67			1,749,160.91		-1,631,330,642.58		1,513,827.23	-198,962,348.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-16,323,867.75		-8,408.69	-16,332,276.44
（一）净利润							-16,323,867.75		-8,408.69	-16,332,276.44
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-16,323,867.75		-8,408.69	-16,332,276.44
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	686,133,996.00	742,971,309.67			1,749,160.91		-1,647,654,510.33		1,505,418.54	-215,294,625.21

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	686,133,996.00	513,436,873.64			1,749,160.91		-1,917,915,865.26			-716,595,834.71
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	686,133,996.00	513,436,873.64			1,749,160.91		-1,917,915,865.26			-716,595,834.71
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		229,534,436.03					286,585,222.68		1,513,827.23	517,633,485.94
(一)净利润							184,650,895.82		-171,216.98	184,479,678.84
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							184,650,895.82		-171,216.98	184,479,678.84
(三)所有者投入和减少资本		232,832,681.90								232,832,681.90
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		232,832,681.90								232,832,681.90
(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		-3,298,245.87					101,934,326.86		1,685,044.21	100,321,125.20
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		-3,298,245.87					101,934,326.86		1,685,044.21	100,321,125.20
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	686,133,996.00	742,971,309.67			1,749,160.91		-1,631,330,642.58		1,513,827.23	-198,962,348.77

法定代表人: 朱关湖

财务总监: 孔 军

财务负责人: 孔 军

母公司所有者权益变动表

编制单位：广夏(银川)实业股份有限公司

2010 半年度

单位：元

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	686,133,996.00	742,885,167.77			1,749,160.91		-1,624,496,723.78	-193,728,399.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	686,133,996.00	742,885,167.77			1,749,160.91		-1,624,496,723.78	-193,728,399.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-15,624,754.56	-15,624,754.56
（一）净利润							-15,624,754.56	-15,624,754.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-15,624,754.56	-15,624,754.56
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	686,133,996.00	742,885,167.77			1,749,160.91		-1,640,121,478.34	-209,353,153.66

项目	上年金额							
	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	686,133,996.00	510,052,485.87			1,749,160.91		-1,853,923,548.97	-655,987,906.19
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	686,133,996.00	510,052,485.87			1,749,160.91		-1,853,923,548.97	-655,987,906.19
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		232,832,681.90					229,426,825.19	462,259,507.09
(一)净利润							229,426,825.19	229,426,825.19
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							229,426,825.19	229,426,825.19
(三)所有者投入和减少资本		232,832,681.90						232,832,681.90
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		232,832,681.90						232,832,681.90
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	686,133,996.00	742,885,167.77			1,749,160.91		-1,624,496,723.78	-193,728,399.10

法定代表人:朱关湖

财务总监:孔军

财务负责人:孔军

会计报表附注阅读提示：本提示是为方便会计报表附注的阅读，在本会计报表附注中出现的重要公司或企业均以简称列示。

简称	全称
公司/本公司	广夏(银川)实业股份有限公司
中联实业	中联实业股份有限公司
北京科技	北京银广夏科技发展有限公司
超临界萃取	广夏(银川)超临界萃取有限公司
春之醇	银川广夏春之醇保健品有限公司
纯净水	宁夏广夏美佳纯净水有限公司
第一建筑	宁夏回族自治区第一建筑公司
工行西城	中国工商银行宁夏分行西城支行
工行新城	中国工商银行银川市新城支行
工行新市区	中国工商银行宁夏分行新市区支行
固原实业	广夏(固原)实业集团有限公司
光盘制造	深圳广夏光盘制造有限公司
广夏房产	宁夏大展房地产开发有限公司
广夏制药	宁夏广夏制药厂
海洋物产	北戴河广夏海洋物产有限公司
海韵广告	北京广夏海韵广告有限公司
昊都酒业	银川昊都酒业有限公司
恒达活性炭	平罗县恒达活性炭厂
湖北商贸	湖北广夏商贸有限公司
华东广夏	华东广夏实业有限公司
化工建设	宁夏回族自治区石油化工建设公司
怀来沙业	怀来广夏沙产业科技开发有限公司
活性炭	宁夏广夏万得活性炭有限公司
建行西城	中国建设银行银川市西城支行
旅行社	银川广夏旅行社
罗马尼亚进出口	广夏(罗马尼亚)国际实业进出口有限公司
尼阿迈有限	北京广夏尼阿迈食品有限公司
尼阿迈责任	北京广夏尼阿迈食品有限责任公司
宁夏枸杞	宁夏金色枸杞产业开发有限公司
宁夏计算机所	宁夏回族自治区计算机技术研究所
牛黄研究所	宁夏广夏牛黄技术开发应用研究所(有限公司)
牛黄一基地	广夏(银川)实业股份有限公司第一牛黄基地
葡萄酒	广夏(银川)贺兰山葡萄酒有限公司
葡萄销售	广夏(银川)贺兰山葡萄酒销售有限公司
葡萄学院	西北农业大学葡萄酒学院
软盘配件	深圳广夏软盘配件有限公司

天津广夏	天津创业(集团)有限公司（原天津广夏(集团)有限公司）
天然物产	广夏(银川)天然物产有限公司
天然药物	北京银广夏天然药物工程研究有限公司
武汉世贸	武汉世界贸易大厦有限公司
西部电子	西部电子商务股份有限公司
银川广告	广夏(银川)广告有限公司
银川商贸	广夏(银川)商贸有限责任公司
银广瑞	深圳市银广瑞贸易有限公司
中电广夏	中电广夏科教信息资源发展中心有限公司
鲁北集团	山东鲁北企业集团总公司
贺兰山酒业	宁夏贺兰山葡萄酒业有限公司
武汉世贸物业	武汉世界贸易大厦物业管理有限公司
夜光酿酒	宁夏夜光庄园酿酒有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

本公司于1993年8月30日经宁夏回族自治区经济体制改革委员会宁体改发[1993]79号文和1993年11月15日经中华人民共和国对外贸易经济合作部[1993]外经贸资二函字第736号批准，采用社会募集方式设立的股份有限公司，发起人法人股44,000,000股；1993年11月26日，经中国证券监督管理委员会证监发审字(1993)103号文批准向社会公开发行人民币普通股30,000,000股，公司股票于1994年6月17日在深圳证券交易所上市交易，领取工商6400001201927号企业法人营业执照，营业期限自1994年2月18日至2009年2月18日，注册地址宁夏银川市公园街8号；公司于2002年6月28日进行了法人代表变更登记，领取工商64000021200018号企业法人营业执照，营业期限自1994年2月18日至2009年2月18日，注册地址银川市高新技术开发区15号路东。组织机构代码为：62490080-8。2008年12月3日第一次临时股东大会决议以资本公积定向向银川培鑫投资有限责任公司转增股份81,126,370股，定向转增形成的股份由银川培鑫投资有限责任公司根据2008年第一次临时股东大会决议和公司与各债权人签订的债务重组协议过户至相关债权人名下。2010年3月22日进行了变更登记，领取工商641100000006886号企业法人营业执照，营业期限：永久，注册资本686,133,996元。公司经营范围包括：高新技术产品的开发、生产、销售；天然物产的开发、加工、销售；动植物养殖、种植、加工、销售；食品、日用化工产品、酒的开发、生产、销售；房地产开发；餐饮、客房服务、经济信息咨询服务。法定代表人：朱关湖。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 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要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 财务报表的编制基础

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—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(三) 会计期间

会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币

以人民币为记帐本位币。

(五) 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。同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，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，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

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。非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在合并日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。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、发行的权益性证券的公允价值以及为合并发生的直接相关费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

（六）合并会计报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括公司及公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。受控制子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在公司最终控制方对其开始实施控制时纳入公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。公司在编制合并财务报表时，自公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中。

公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与公司不一致时，合并时已按照公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

（七）记账基础及计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（八）发生外币交易时以及在资产负债表日采用的折算方法，以及汇兑损益的处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a. 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者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b. 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，不改变其记账本位币金额。

外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

（九） 外币财务报表的折算方法

a. 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；

b. 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。

按照上述 a、b 折算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作为“外币报表折算差额”单独列示。

（十） 金融资产和金融负债的核算方法

1 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

a. 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； b. 持有至到期投资； c. 贷款和应收款项； d. 可供出售金融资产。

2 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

(1). 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； (2). 其他金融负债。

3 在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

4 金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

a. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

b. 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

5 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

6a. 初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。

b. 按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但

是，下列情况除外：

持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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。

c.采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

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，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

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。

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

7 金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

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公允价值变动形成的利得或损失，应当计入当期损益。

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

8 可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

9 以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。但是，该金融资产或金融负债被指定为被套期项目的，相关的利得或损失的处理，适用《企业会计准则第 24 号——套期保值》。

10 金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11 在资产负债表日，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，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。

主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

a.可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，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，予以转出，计入当期损益。

b.持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

12. 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。

确认标准

- a.债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b.债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法和标准

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是指通过其预计未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项对于浮动利率金融资产的，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

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。

对于期末单项金额非重大应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。已单项确认减值损失的应收款项，不包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期以下各项组合计提坏账准备的比例。

<u>账 龄</u>	<u>计提比例%</u>
1 年以内	5
1—2 年	10
2—3 年	25
3—4 年	50
4 年以上	100

(十一) 存货核算方法

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、半成品、委托加工物资、库存商品、房地产开发成本和房地产开发产品等。

存货盘存制度采用永续盘存法。存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出按加权平均法计价。采用一次转销法对低值易耗品和包装物进行摊销。

期末本公司对存货进行全面检查，对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备，并计入当期损益。存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，具体方法如下：

a.产成品和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；

b.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；

c.资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定，其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(十二) 投资性房地产

投资性房地产包括：a.已出租的土地使用权；b.持有并准备增值后转让的土地使用权；c.已出租的建筑物

投资性房地产按照成本进行初始计量。

期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物其折旧以及减值准备计提依据以下第(十四)项处理，采用成本模式计量的土地使用权的摊销方法以及减值准备计提依据以下第(十七)项处理。

(十三) 长期股权投资核算方法

a.长期股权投资初始计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资：

①同一控制下的企业合并，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。

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。

②非同一控制下的企业合并，区别下列情况确定长期股权投资成本：

一次交换交易实现的企业合并，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。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，为每一单项交易成本之和。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入长期股权投资成本。

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，将其计入长期股权投资成本。

(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：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

b. 长期股权投资后续计量

能够对被投资单位实施控制以及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；其中：本公司对子公司长期股权投资在编制合并财务报表时按权益法进行调整。

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。

c. 收益确认方法

采用成本法核算的，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。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，负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与跟公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(十四) 固定资产的核算方法

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并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产，固定资产及其后续支出同时满足下列条件的，才予以确认：

a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

b. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按照实际成本进行初始计量。固定资产的折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的 5% 或 10%）确定其折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率%
房屋建筑物	20-35	2.57-4.75
机器设备	5-14	6.43-19
运输工具	6-10	9-15.83
其他设备	6-10	9-15.83

符合下列一项或数项标准的，本公司认定为融资租赁固定资产：

a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

b. 本公司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本公司将会行使这种选择权。

c. 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。

d. 本公司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。

e. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入固定资产的计价方法、折旧方法与其他固定资产一致。

（十五）在建工程结转为固定资产的标准和时点

将在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出在达到预定可使用状态时结转为固定资产。

（十六）生物资产的核算方法

生物资产同时满足下列条件时予以确认：

a. 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

b. 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；

c. 该生物资产的成本能够可靠地计量。

生物资产按照成本进行初始计量。分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生产性生物资产分为成熟的生产性生物资产和未成熟的生产性生物资产。

对成熟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。成熟的生产性生物资产按照生物资产的使用寿命和种植生物资产的土地租赁年限孰低的原则确定折旧年限，残值率 5%，采用年限平均法计提折旧。

资产负债表日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、动物疫情侵袭或市场需求等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可回收金额

低于其账面价值的，按照可变现净值或可回收金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，计入当期损益。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，并在原有计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。本公司在每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（十七）无形资产与研究开发费用的核算方法

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法（或者其他方法）进行摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

- a. 专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销；
- b. 商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销；
- c. 非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销；
- d. 土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除同时满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售，并在技术上具有可行性；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- d. 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；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

（十八）长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产的资产减值准备的确定方法

a. 长期投资减值准备：期（年）末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

b. 固定资产减值准备：期（年）末，逐项检查预计的使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。资产减值损失

一经确认，在以后会计期间不再转回。若固定资产处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值，同时调整预计净残值。

c.在建工程减值准备：期（年）末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

d.无形资产减值准备：期（年）末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

e. 商誉减值准备：对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，账面价值包括商誉的分摊额的，减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

（十九）借款及借款费用

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用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。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行计算。

借款费用同时满足资本支出已经发生、借款费用已经发生以及为使固定资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件时开始资本化；若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

（二十）股份支付的核算方法

a.本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付是指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

b.以权益结算的股份支付：授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关的成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩

条件才可行权的换取职工服务以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得服务计入相关成本或费用和资本公积。

c.以现金结算的股份支付：授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关的成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得服务计入相关成本或费用和相应的负债。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用 Black-Scholes 期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

（二十一）收入确认原则

商品销售收入：销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

- a.本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b.本公司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；
- c.收入的金额能够可靠地计量；
- d.相关的经济利益很可能流入本公司；
- e.相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

劳务销售：以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，相关的成本能够可靠地计量为前提。

让渡资产使用权收入：同时满足相关的经济利益很可能流入企业及收入的金额能够可靠地计量时予以确认。其中利息收入金额按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定，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。

(二十二) 所得税的核算方法

(1) 递延所得税资产的确认

①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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- a. 企业合并；
- b. 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

(二十三)会计政策和会计估计变更说明：无

三、税项

流转税：增值税税率	17%	营业税税率	5%	消费税税率	10%
所得税：	所得税税率	25%			

四、控股子公司

(一)、合并范围内子公司情况

纳入合并范围的子公司均为通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司简称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中享有的份额后的余额
广夏房产	控股	银川	房地产业	800	房地产开发、代建和中介服务	7,000,000.00		87.50	87.50	是			-13,170,501.2093
宁夏枸杞	控股	银川	工业	2,000	枸杞等经济植物的种植及系列深加工产品的研制、生产和销售	17,000,000.00		85.00	85.00	是	1,505,418.54		
湖北商贸	控股	武汉	商业	300	销售酒类、日用百货、海产品、针纺织品、农用物资等	2,400,000.00		80.00	80.00	是			-519,120.37
天然药物	控股	北京	科研	1,000	天然药物工程研究;种植中草药、技术开发、服务等	8,000,000.00		80.00	80.00	是			
葡萄销售	控股	银川	商业	1,000	酒类、食品、枸杞系列、保健品系列、服装、煤质活性炭等系列产品的开发、研制、委托加工、销售业务;化工、百货、钟表、机械设备、五金交电、汽车配件等产品的销售;房屋租赁	10,000,000.00		80.00	100.00	是			

(二) 本公司拥有半数以上表决权但未纳入合并范围的被投资单位情况

子公司简称	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际 出资额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	不并表的原因
华东广夏	工业	3,080	高新技术产品开发; 生产销售各类产品	28,800,000.00	93.51	93.51	否	已停业且无法取得会计资料*4
怀来沙业	环保	1,080	沙漠治理与开发; 农业林业; 中草药材的种植加工销售; 动物饲养;	10,000,000.00	92.60	92.60	否	已停业无实质控制且无法取得会计资料*4
广夏制药	工业	5,000	中西药品研制、原料药、制剂生产、销售、麻黄草收购	28,150,000.00	80.00	80.00	否	已被吊销营业执照且无法取得会计资料*1
活性炭	工业	2,000	煤质活性炭系列产品的生产、加工、销售及煤炭化工新产品的开发研制	10,200,000.00	51.00	51.00	否	资产抵债, 已被吊销营业执照且无法取得会计资料
罗马尼亚进出口	贸易	USD90	进出口贸易等	7,451,820.00	100.00	100.00	否	无法证实是否存在
银川商贸	商业	228	高新技术产品等	273,473.16	95.00	95.00	否	工商已注销
牛黄研究所	科研	10	天然牛黄培育技术研究等	90,000.00	90.00	90.00	否	无法取得会计资料已吊销营业执照
天然物产	农业	11,332	荒地开垦、土地开发、经济林木种植、野生珍奇动物养殖等	37,864,746.78	80.00	80.00	否	已被吊销营业执照且无法取得会计资料*1
尼阿迈责任	工业	200	食品开发、加工等	1,800,000.00	90.00	90.00	否	吊销营业执照已被查封且无法取得会计资料
旅行社	旅游	80	国内旅游业务、旅游纪念品等	80,000.00	80.00	80.00	否	工商已注销
光盘制造	工业	USD200	生产、销售各种规格的电脑光盘	12,690,000.00	75.00	75.00	否	无法取得会计资料
牛黄第一基地	养殖业	1,000	牛的养殖、牛黄种植等	7,500,000.00	75.00	75.00	否	无法取得会计资料
昊都酒业	酒店	3,000	酒、百货、副食品、其他食品、停车服务、饮食、住宿、娱乐和服务	14,700,000.00	51.00	51.00	否	*3
春之醇	工业	1,000	营养保健系列产品制造、销售等	6,500,000.00	20.80	20.80	否	已吊销营业执照且无法取得会计资料*2

*1: 重要的经营资产已被债权人执行。

*2: 2002 年 2 月 5 日, 公司董事会决议将春之醇(持股 20.8%)的股权以零价格转让给其另一方股东昊都酒业(持股 79.2%), 截止本报告日昊都酒业已实际控制春之醇, 股权变更手续尚未完成。已被工商吊销营业执照。

*3: 2002 年 2 月 4 日, 公司与银川市国有资产控股有限公司初步达成股权转让意向, 拟将公司持有的昊都酒业 49%的股权(公司原持有 51%, 2000 年 10 月 26 日公司董事会决议转让 2%给银川市国有资产控股有限公司, 参见公司 2000 年年报, 截止本报告日, 2%股权转让未进行工商变更。)以零价格转让给银川市国有资产控股有限公司, 公司不再享有昊都酒业权益, 截止本报告日银川市国有资产控股有限公司已实质控制了昊都酒业, 股权变更手续尚未完成。

*4: 已依据该公司资产状况计提了长期投资减值准备。

五、合并财务主要项目注释 (以下除特别注释外货币单位均以人民币元表示)

1. 货币资金(单位: 元)

项 目	2010.06.30			2009.12.31		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现 金			911.23			20,256.84
银行存款			263,996.90			407,877.69
其中: 人民币存款			263,996.90			407,877.69
其他货币资金			5,000.00			5,000.00
合 计			269,908.13			433,134.53

注: (1) 其他货币资金 5000 元为信用卡保证金。

2. 应收账款

(1) 按类别划分(单位: 元)

种类	2010.06.30				2009.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	49,257,255.47	72.31%	49,257,255.47	100.00%	49,257,255.47	72.31%	49,257,255.47	100.00%
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	18,283,741.23	26.84%	18,283,741.23	100.00%	18,283,741.23	26.84%	18,283,741.23	100.00%
其他不重大应收账款	580,342.64	0.85%	141,556.29	24.39%	580,342.64	0.85%	136,237.79	23.48%
合计	68,121,339.34	100.00%	67,682,552.99	99.36%	68,121,339.34	100.00%	67,677,234.49	99.35%

注: 单项金额重大的应收账款、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和其他不重大应收账款的划分标准及坏账准备计提比例见附注二、(十)、12。

(2) 按账龄划分

(2) -1 全部按账龄划分

单位：元

账龄	2010. 6. 30				2009. 12. 31			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	150.17	0.00%	7.51	142.66	106,520.08	0.16%	5,326.00	101,194.08
1-2 年	196,185.51	0.29%	19,618.55	176,566.96	89,815.60	0.13%	8,981.56	80,834.04
2-3 年	280,293.02	0.41%	70,073.26	210,219.76	280,293.02	0.41%	70,073.26	210,219.76
3-4 年	103,713.94	0.15%	51,856.97	51,856.97	103,713.94	0.15%	51,856.97	51,856.97
4 年以上	67,540,996.70	99.15%	67,540,996.70	-	67,540,996.70	99.15%	67,540,996.70	-
合计	68,121,339.34	100.00%	67,682,552.99	438,786.35	68,121,339.34	100.00%	67,677,234.49	444,104.85

(2) -2 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提 (单位：元)：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	理由
原深圳软盘的应收款	49,257,255.47	49,257,255.47	100%	无法收回
合计	49,257,255.47	49,257,255.47	100%	

单项金额不重大按信用风险组合后风险较大的按账龄划分 (单位：元)

账龄	2010. 6. 30			2009. 12. 31		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
4 年以上	18,283,741.23	100.00%	18,283,741.23	18,283,741.23	100.00%	18,283,741.23
合计	18,283,741.23	100.00%	18,283,741.23	18,283,741.23	100.00%	18,283,741.23

注：①应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款；

②前 5 名期末余额合计为 45,882,080.89 元，账龄均为四年以上，占本期期末应收账款余额的 67.35%；

单位：元

名称	与本公司关系	金额	账龄	比例%
第一名	深圳软盘客户	26,459,003.58	四年以上	38.84%
第二名	深圳软盘客户	5,963,982.43	四年以上	8.75%
第三名	深圳软盘客户	5,442,497.70	四年以上	7.99%
第四名	深圳软盘客户	4,578,510.78	四年以上	6.72%
第五名	深圳软盘客户	3,438,086.40	四年以上	5.05%
合计		45,882,080.89		67.35%

3. 其他应收款

(1) 按类别划分 (单位: 元)

种类	2010.06.30				2009.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	462,175,434.72	88.93%	328,916,460.40	71.17%	462,175,434.72	88.92%	321,198,473.96	69.50%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	50,892,420.62	9.79%	50,892,420.62	100.00%	50,892,420.62	9.79%	50,892,420.62	100.00%
其他不重大其他应收款	6,663,793.49	1.28%	1,233,269.28	18.51%	6,698,693.52	1.29%	1,141,648.85	17.04%
合计	519,731,648.83	100.00%	381,042,150.30	73.32%	519,766,548.86	100.00%	373,232,543.43	71.81%

(2) 按账龄划分

(2) -1 全部按账龄划分 (单位: 元)

账龄	2010. 6. 30				2009. 12. 31			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	186,962,813.38	35.97%	80,981,610.36	105,981,203.02	196,169,674.59	37.74%	81,440,197.36	114,729,477.23
1-2 年	22,392,877.32	4.31%	2,239,287.73	20,153,589.59	14,921,191.53	2.87%	1,492,119.15	13,429,072.38
2-3 年	2,503,535.05	0.48%	625,883.76	1,877,651.29	20,720,459.66	3.99%	5,180,114.91	15,540,344.75
3-4 年	21,354,109.27	4.11%	10,677,054.64	10,677,054.63	5,670,222.17	1.09%	2,835,111.10	2,835,111.07
4 年以上	286,518,313.81	55.13%	286,518,313.81	0.00	282,285,000.91	54.31%	282,285,000.91	0.00
合计	519,731,648.83	100.00%	381,042,150.30	138,689,498.53	519,766,548.86	100.00%	373,232,543.43	146,534,005.43

(2)-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):

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	理由
酿酒公司	161,948,252.51	80,974,126.26	50%	存在分歧
酿酒公司	129,398,399.03	100,213,490.96	分段计提	历史形成
广夏罗马尼亚公司	51,000,000.00	51,000,000.00	100%	无法收回
香港中昌	19,650,934.34	19,650,934.34	100%	无法收回
尼阿迈有限责任公司	18,329,508.30	18,329,508.30	100%	无法收回
其他	81,848,340.54	58,748,400.54		
合计	462,175,434.72	328,916,460.40		

单项金额不重大按信用风险组合后风险较大的按账龄划分 (单位: 元)

账龄	2010. 6. 30			2009. 12. 31		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
4 年以上	50,892,420.62	100.00%	50,892,420.62	50,892,420.62	100.00%	50,892,420.62
合计	50,892,420.62	100.00%	50,892,420.62	50,892,420.62	100.00%	50,892,420.62

注: ①无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款;

②前 5 名期末余额合计为 393,667,034.18 元，占本期期末其他应收款余额的 75.74%；

名称	金额（元）	账龄	比例%
酿酒公司	291,346,591.54	1-5 年分段	56.06%
广夏罗马尼亚	51,000,000.00	五年以上	9.81%
香港中昌	19,650,934.34	五年以上	3.78%
尼阿迈有限责任公司	18,329,508.30	五年以上	3.53%
尼阿迈（顺义）	13,340,000.00	五年以上	2.57%
合计	393,667,034.18		75.74%

③年末其他应收款中应收关联方公司款项详见附注七。

4. 存货

(1) 存货分类（单位：元）

项目	2010. 06. 30			2009. 12. 31		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
产成品	2,010,701.13	1,441,789.34	568,911.79	2,010,701.13	1,441,789.34	568,911.79
原材料	829,134.95	829,134.95	-	829,134.95	829,134.95	-
在产品	1,909,473.51	-	1,909,473.51	1,909,473.51	-	1,909,473.51
自制半成品	-	-	-	-	-	-
包装物	1,570,914.39	-	1,570,914.39	1,570,914.39	-	1,570,914.39
物资采购	-	-	-	-	-	-
生产成本	-	-	-	-	-	-
库存商品	398,174.51	315,737.82	82,436.69	398,174.51	315,737.82	82,436.69
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
委托加工	2,443,114.31	2,443,114.31	-	2,443,114.31	2,443,114.31	-
开发产品	4,935,574.18	-	4,935,574.18	4,935,574.18	-	4,935,574.18
合计	14,097,086.98	5,029,776.42	9,067,310.56	14,097,086.98	5,029,776.42	9,067,310.56

(2) 存货跌价准备（单位：元）

项目	2009. 12. 31	本期增加	转回	本期减少	转销	2010. 06. 30
产成品	1,441,789.34					1,441,789.34
原材料	829,134.95					829,134.95
库存商品	315,737.82					315,737.82
委托加工	2,443,114.31					2,443,114.31
合计	5,029,776.42					5,029,776.42

(3) 存货跌价准备情况（单位：元）

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年末余额的比例
产成品	可变现净值		
原材料	可变现净值		
库存商品	可变现净值		
委托加工物资	可变现净值		

5.长期股权投资（单位：元）

被投资单位	初始投资成本	2009. 12. 31	增减变动	2010. 6. 30	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
广夏制药	28,150,000.00	28,150,000.00		28,150,000.00	80.00				
昊都酒业	14,700,000.00	14,700,000.00		14,700,000.00	51.00		14,700,000.00		
天然物产	37,864,746.78	37,864,746.78		37,864,746.78	80.00		17,610,979.70		
光盘制造	12,690,000.00	12,690,000.00		12,690,000.00	75.00		12,690,000.00		
中电广夏	8,008,000.00	8,008,000.00		8,008,000.00	25.00		8,008,000.00		
牛黄一基地	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00	75.00		7,500,000.00		
罗马尼亚进出口	7,451,820.00	7,451,820.00		7,451,820.00	100.00		7,451,820.00		
春之醇	6,500,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00	20.80		6,500,000.00		
西部电子	3,350,000.00	3,350,000.00		3,350,000.00	16.67		1,600,000.00		
葡萄学院	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	--		1,000,000.00		
尼阿迈责任	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	80.00		1,800,000.00		
尼阿迈有限	1,666,000.00	1,666,000.00		1,666,000.00	50.00		1,666,000.00		
银川广告	990,000.00	990,000.00		990,000.00	49.50		990,000.00		
银广瑞	441,000.00	441,000.00		441,000.00	49.00		441,000.00		
银川商贸	273,473.16	273,473.16		273,473.16	95.00		273,473.16		
北京科技	179,538.83	179,538.83		179,538.83	20.00		179,538.83		
旅行社	100,000.00	100,000.00		100,000.00	80.00		100,000.00		
牛黄研究所	90,000.00	90,000.00		90,000.00	51.00		90,000.00		
房地产物业	50,000.00	50,000.00		50,000.00	95.00		50,000.00		
贺兰山酒业	300,000.00	300,000.00		300,000.00	2.30		300,000.00		
华东广夏	28,800,000.00	28,800,000.00		28,800,000.00	93.51		28,800,000.00		
怀来沙业	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	92.60		6,630,147.43		
夜光酿酒	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	10.00		1,000,000.00		
活性炭	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51.00		10,200,000.00		
合计	183,104,578.77	183,104,578.77	-	183,104,578.77			129,580,959.12	-	

6. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值 (单位: 元)

项 目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 06. 30
房屋及建筑物	1,036,148.00			1,036,148.00
机器设备				
运输设备	3,244,468.00			3,244,468.00
其他设备	2,614,810.72			2,614,810.72
合计	6,895,426.72			6,895,426.72

(2) 累计折旧 (单位: 元)

项 目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 06. 30
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	952,919.49	11,141.49	-	964,060.98
运输设备	1,689,424.03	111,871.14		1,801,295.17
其他设备	2,364,250.78	17,483.62		2,381,734.40
合计	5,006,594.30	140,496.25		5,147,090.55

(3) 固定资产减值准备 (单位: 元)

项 目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 06. 30
房屋及建筑物				-
机器设备				-
运输设备	230,768.74			230,768.74
其他设备	44,116.20			44,116.20
合计	274,884.94	-	-	274,884.94

(4) 固定资产账面价值 (单位: 元)

项 目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 06. 30
房屋及建筑物	-			-
机器设备	83,228.51			72,087.02
运输设备	1,324,275.23			1,212,404.09
其他设备	206,443.74			188,960.12
合计	1,613,947.48	-	-	1,473,451.23

7. 无形资产 (单位: 元)

项目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 06. 30
一、原价合计	3,006,000.00			3,006,000.00
1、无籽枸杞新品种 99-3 及配套	3,000,000.00			3,000,000.00
2、软件	6,000.00			6,000.00
二、累计摊销合计	2,681,000.00			2,681,000.00
1、无籽枸杞新品种 99-3 及配套	2,675,000.00			2,675,000.00
2、软件	6,000.00			6,000.00
三、无形资产账面净值合计	325,000.00			325,000.00
1、无籽枸杞新品种 99-3 及配套	325,000.00			325,000.00
2、软件				
四、无形资产减值准备累计金额合计	325,000.00	-	-	325,000.00
1、无籽枸杞新品种 99-3 及配套	325,000.00			325,000.00
2、软件				
五、无形资产账面价值合计				
1、无籽枸杞新品种 99-3 及配套				
2、软件				

8. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细 (单位: 元)

项目	2010. 6. 30	2009. 12. 31
可抵扣暂时性差异	457,725,414.21	457,725,414.21
可抵扣亏损	73,003,595.59	73,003,595.59
合计	530,729,009.80	530,729,009.80

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期 (单位: 元)

年份	2010. 6. 30	2009. 12. 31	备注
2010 年	12,667,712.22	12,667,712.22	
2011 年	37,754,191.25	37,754,191.25	
2012 年	720,937.08	720,937.08	
2013 年	21,860,755.04	21,860,755.04	
合计	73,003,595.59	73,003,595.59	

9. 资产减值准备 (单位: 元)

项目	2009. 12. 31	本期增加额	本期减少额		2010. 6. 30
			转回	转销	
一、坏账准备	440,909,777.92	7,814,925.37			448,724,703.29
二、存货跌价准备	5,029,776.42				5,029,776.42
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	129,580,959.12				129,580,959.12
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备合计	274,884.94				274,884.94
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					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	325,000.00				325,000.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他减值准备					
	576,120,398.40	7,814,925.37			583,935,323.77

10. 短期借款 (单位: 元)

类别	2010. 6. 30	2009. 12. 31
已逾期短期借款(保证)	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	80,000,000.00	80,000,000.00

11. 应付账款 (单位: 元)

项目	2010. 6. 30	比例%	2009. 12. 31	比例%
1 年以内	559,068.38	2.38%	559,068.38	2.38%
1-2 年	313,641.07	1.33%	313,641.07	1.33%
2-3 年	24,110.50	0.10%	24,110.50	0.10%
3 年以上	22,607,579.77	96.18%	22,607,579.77	96.18%
合计	23,504,399.72	100.00%	23,504,399.72	100.00%

注: 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详见附注七。

12. 预收账款 (单位: 元)

项目	2010. 6. 30	比例%	2009. 12. 31	比例%
1 年以内	0.00	0.00%	1,159,398.62	18.78%
1-2 年	2,051,714.39	33.23%	1,386,944.34	22.46%
2-3 年	884,393.48	14.32%	389,764.91	6.31%
3 年以上	3,239,077.76	52.45%	3,239,077.76	52.45%
合计	6,175,185.63	100.00%	6,175,185.63	100.00%

13. 应付职工薪酬 (单位: 元)

项目	2009. 12. 31	本期增加额	本期支付	2010. 6. 30
一、工资、奖金、津贴和补贴	802,882.43	1,007,213.64	899,213.64	910,882.43
二、职工福利费	-	24,811.79	24,811.79	-
三、社会保险费	-	60,297.36	60,297.36	-
1. 医疗保险费	-	13,412.49	13,412.49	-
2. 基本养老保险费	-	40,440.00	40,440.00	-
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	-	3,679.56	3,679.56	-
5. 工伤保险费	-	1,294.80	1,294.80	-
6. 生育保险费	-	1,470.51	1,470.51	-
四、住房公积金	-	14,095.00	14,095.00	-
五、工会经费和职工教育经费	546,540.83	31,506.08	494.80	577,552.11
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	1,349,423.26	1,137,923.87	998,912.59	1,488,434.54

14. 应交税费 (单位: 元)

税种	2010. 6. 30	2009. 12. 31
个人所得税	15,886,054.18	15,884,151.41
企业所得税	94,540.30	94,540.30
营业税	556,842.06	556,842.06
城建税	125,371.61	125,447.48
消费税	870,622.15	870,622.15
房产税	11,318.88	11,318.88
增值税	117,654.42	118,738.22
教育费附加	45,176.23	45,208.74
其他	48,257.71	46,848.61
合计	17,755,837.54	17,753,717.85

15. 应付股利 (单位: 元)

投资人	2010. 6. 30	2009. 12. 31	欠付原因
法人股分红款	18,779,299.38	18,779,299.38	无力支付
高管股分红款	52,303.68	52,303.68	无力支付
合计	18,831,603.06	18,831,603.06	

注: 应付股利存在余额的原因是无能力支付。

16. 其它应付款 (单位: 元)

项目	2010. 6. 30	比例%	2009. 12. 31	比例%
预提利息	82,075,056.11	35.52%	75,999,038.24	34.06%
1 年以内	30,322,589.40	13.12%	28,463,687.21	12.76%
1-2 年	10,299.62	0.00%	9,960,299.62	4.46%
2-3 年	12,439,432.79	5.38%	2,514,432.79	1.13%
3 年以上	106,214,871.29	45.98%	106,214,871.29	47.59%
合计	231,062,249.21	100.00%	223,152,329.15	100.00%

注：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详见附注七。

17. 长期借款（单位：元）

借款类别	2010. 6. 30	2009. 12. 31
抵押借款	7,468,208.89	7,340,531.53
合计	7,468,208.89	7,340,531.53

18. 预计负债（单位：元）

类别	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 6. 30
承担连带责任的预计损失	23,157,898.00			23,157,898.00
子公司开办费准备	7,324,358.07			7,324,358.07
预计诉讼费用	1,739,025.00			1,739,025.00
预计行政处罚罚金	250,000.00			250,000.00
合计	32,471,281.07			32,471,281.07

19. 股本

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	33,304,252	4.85%				-6,767,060	-6,767,060	26,537,192	3.87%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,304,252	4.85%				-6,767,060	-6,767,060	26,537,192	3.87%
其中：境内非国有法人持股	33,304,252	4.85%				-6,767,060	-6,767,060	26,537,192	3.87%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	652,829,744	95.15%				6,767,060	6,767,060	659,596,804	96.13%
1、人民币普通股	652,829,744	95.15%				6,767,060	6,767,060	659,596,804	96.13%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	686,133,996	100.00%				0	0	686,133,996	100.00%

20. 资本公积 (单位: 元)

项 目	2009. 12. 31	本期增加数	本期减少数	2010. 6. 30
股本溢价	115,600,164.92			115,600,164.92
其他资本公积	627,371,144.75			627,371,144.75
合 计	742,971,309.67	-	-	742,971,309.67

21. 盈余公积 (单位: 元)

项 目	2009. 12. 31	本期增加数	本期减少数	2010. 6. 30
法定盈余公积	1,749,160.91			1,749,160.91
合计	1,749,160.91	-	-	1,749,160.91

22. 未分配利润 (单位: 元)

项 目	2010. 6. 30	提取或分配比例 (%)
上年年末余额	-1,631,330,642.58	
加: 年初未分配利润调整数		
其中: 执行《企业会计准则》追溯调整		
重大会计差错		
其他调整事项		
本年年初余额	-1,631,330,642.58	
本年增加数	-16,323,867.75	
其中: 本年净利润转入	-16,323,867.75	
其他增加		
本年减少数	-	
其中: 本年提取盈余公积数		
本年分配现金股利数		
本年分配股票股利数		
其他减少		
本年年末余额	-1,647,654,510.33	

23. 营业收入及成本

(1) 营业收入、营业成本 (单位: 元)

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	-	4,078,471.07
营业成本	-	3,028,948.49

(2) 主营业务 (分行业) (单位: 元)

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售葡萄酒	-	-	4,078,471.07	3,028,948.49
合计	-	-	4,078,471.07	3,028,948.49

(3) 主营业务 (分产品) (单位: 元)

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
葡萄酒类	-	-	4,078,471.07	3,028,948.49
合计	-	-	4,078,471.07	3,028,948.49

(4) 主营业务（分地区）（单位：元）

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	-	-	3,962,839.07	2,944,969.01
国外	-	-	115,632.00	83,979.48
合计	-	-	4,078,471.07	3,028,948.49

24. 主营业务税金及附加（单位：元）

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	计缴标准
教育费附加	-	7,405.83	3%
城建税	-	17,280.27	7%
合 计	-	24,686.10	

25. 财务费用（单位：元）

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出	6,203,695.23	6,029,486.13
减：利息收入	607.60	35,143.39
利息净支出	6,203,087.63	5,994,342.74
其他	2,802.57	7,263.00
合 计	6,205,890.20	6,001,605.74

26. 资产减值损失（单位：元）

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、坏账损失	7,814,925.37	9,901,602.53
二、存货跌价损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、固定资产减值损失		
五、无形资产减值损失		
合 计	7,814,925.37	9,901,602.53

27. 营业外收入（单位：元）

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
处置非流动资产利得合计		
其中：处置固定资产利得		
处置无形资产利得		
债务重组利得		257,147,487.58

非货币性资产交换利得		
消费税退税		
政府补助利得		
无法支付的应付款项		
其他收益		1,600.00
合 计	0.00	257,149,087.58

28. 营业外支出（单位：元）

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
处置非流动资产损失合计		
其中：处置固定资产损失		
罚款支出	400.00	200.00
预计损失		
其他支出	54.07	4,948.61
合 计	454.07	5,148.61

29. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程（单位：元）

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	每股收益	稀释每股收益	每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.023	-0.023	0.347	0.347
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.023	-0.023	-0.027	-0.027

基本每股收益= $P_0 \div S$

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

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

稀释每股收益

本公司报告期无稀释性潜在普通股。

30. 其他综合收益：报告期不存在其他综合收益情况。**31. 收到的其他与经营活动有关的现金**（单位：元）

项目	2010 年 1—6 月
其他	1,684.40
合计	1,684.40

32. 支付的其他与经营活动有关的现金（单位：元）

项目	2010 年 1—6 月
差旅费	261,090.86
业务费	241,308.00
办公费	152,512.71
采暖费	16,330.00
其他	2,077.69
合计	673,319.26

33. 将净利润调节为经营活动现金流量（单位：元）

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-16,332,276.44	238,037,050.05
资产减值准备	7,814,925.37	9,901,602.53
固定资产折旧、油气资产消耗、生产性生物资产折旧	140,496.25	149,151.82
无形资产摊销和长期待摊费用摊销		150,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	6,203,695.23	6,029,486.13
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少		1,143,354.58
经营性应收项目的减少	5,786.44	1,117,214.29
经营性应付项目的增加	504,146.75	-5,556,394.53
其他		-257,147,487.58
经营性活动产生的现金流量净额	-1,663,226.40	-6,175,522.71
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	269,908.13	23,650,267.38
减：现金的期初余额	433,134.53	30,224,939.09

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

-163,226.40

-6,574,671.71

六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按类别划分 (单位：元)

	2010. 6. 30				2009. 12. 31			
	金额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备金额	坏账准备比例(%)	金额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备金额	坏账准备比例(%)
单项金额重大	49,257,255.47	75.49%	49,257,255.47	75.49%	49,257,255.47	75.49%	49,257,255.47	75.49%
单项金额不重大按信用风险组合后风险较大	15,994,492.06	24.51%	15,994,492.06	24.51%	15,994,492.06	24.51%	15,994,492.06	24.51%
其他不重大	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	65,251,747.53	100.00%	65,251,747.53	100.00%	65,251,747.53	100.00%	65,251,747.53	100.00%

(2) 按帐龄划分

(2) -1 全部按帐龄划分 (单位：元)

账龄	2010. 6. 30				2009. 12. 31			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
3-4 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
4 年以上	65,251,747.53	100.00%	65,251,747.53	0.00	65,251,747.53	100.00%	65,251,747.53	0.00
合计	65,251,747.53	100.00%	65,251,747.53	0.00	65,251,747.53	100.00%	65,251,747.53	0.00

(2) -2 按单项金额不重大按信用风险组合后风险较大的账龄划分 (单位：元)

账龄	2010. 6. 30			2009. 12. 31		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
4 年以上	15,994,492.06	100.00%	15,994,492.06	15,994,492.06	100.00%	15,994,492.06
合计	15,994,492.06	100.00%	15,994,492.06	15,994,492.06	100.00%	15,994,492.06

注：①应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款；

②前 5 名应收账款情况 (单位：元)

名称	与本公司关系	金额	账龄	比例%
第一名	深圳软盘客户	26,459,003.58	四年以上	40.55%
第二名	深圳软盘客户	5,963,982.43	四年以上	9.14%

第三名	深圳软盘客户	5,442,497.70	四年以上	8.34%
第四名	深圳软盘客户	4,578,510.78	四年以上	7.02%
第五名	深圳软盘客户	3,438,086.40	四年以上	5.27%
合计		45,882,080.89		70.32%

2、其它应收款

(1) 按类别划分 (单位: 元)

	2010. 6. 30				2009. 12. 31			
	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备金额	坏账准备比例 (%)	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备金额	坏账准备比例 (%)
单项金额重大	448,000,372.24	90.96%	324,277,634.99	88.73%	448,000,372.24	90.96%	316,963,112.29	88.51%
单项金额不重大按信用风险组合后风险较大	40,379,609.81	8.20%	40,379,609.81	11.05%	40,379,609.81	8.20%	40,379,609.81	11.28%
其他不重大	4,118,244.40	0.84%	796,098.08	0.22%	4,150,396.93	0.84%	773,530.33	0.22%
合计	492,498,226.45	100.00%	365,453,342.88	100.00%	492,530,378.98	100.00%	358,116,252.43	100.00%

(2) 按账龄划分

(2) -1 全部按帐龄划分 (单位: 元)

账龄	2010. 6. 30			
	账面余额	比例 %	坏账准备	账面价值
1 年以内	193,017,056.43	39.20%	81,284,174.07	111,732,882.36
1-2 年	3,470,494.07	0.70%	347,049.41	3,123,444.66
2-3 年	2,221,175.85	0.45%	555,293.96	1,665,881.89
3-4 年	21,045,349.33	4.27%	10,522,674.67	10,522,674.66
4 年以上	272,744,150.77	55.38%	272,744,150.77	0.00
合计	492,498,226.45	100.00%	365,453,342.88	127,044,883.57

账龄	2009. 12. 31			
	账面余额	比例 %	坏账准备	账面价值
1 年以内	193,049,208.96	39.20%	81,284,174.07	111,765,034.89
1-2 年	5,090,054.07	1.03%	509,005.41	4,581,048.66
2-3 年	20,511,615.85	4.16%	5,127,903.96	15,383,711.89
3-4 年	5,368,662.23	1.09%	2,684,331.12	2,684,331.11
4 年以上	268,510,837.87	54.52%	268,510,837.87	0.00
合计	492,530,378.98	100.00%	358,116,252.43	134,414,126.55

(2) -2 按单项金额不重大按信用风险组合后风险较大的账龄划分 (单位: 元)

账龄	2010. 6. 30			2009. 12. 31		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
4 年以上	40,379,609.81	100.00%	40,379,609.81	40,379,609.81	100.00%	40,379,609.81
合计	40,379,609.81	100.00%	40,379,609.81	40,379,609.81	100.00%	40,379,609.81

注：①无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款；

②前 5 名期末余额合计为 369,354,419.66 元，占本期期末其他应收款余额的 75%；

名称	金额（元）	账龄	比例%
酿酒公司	267,033,977.02	1-5 年分段	54.22%
广夏罗马尼亚	51,000,000.00	五年以上	10.36%
香港中昌	19,650,934.34	五年以上	3.99%
尼阿迈有限责任公司	18,329,508.30	五年以上	3.72%
尼阿迈（顺义）	13,340,000.00	五年以上	2.71%
合计	369,354,419.66		75.00%

③年末其他应收款中应收关联方公司款项详见附注七

3. 长期股权投资（单位：元）

被投资单位	初始投资成本	2009. 12. 31	增减变动	2010. 06. 30	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
广夏制药	28,150,000.00	28,150,000.00		28,150,000.00	80.00				
昊都酒业	14,700,000.00	14,700,000.00		14,700,000.00	51.00		14,700,000.00		
天然物产	37,864,746.78	37,864,746.78		37,864,746.78	80.00		17,610,979.70		
光盘制造	12,690,000.00	12,690,000.00		12,690,000.00	75.00		12,690,000.00		
中电广夏	8,008,000.00	8,008,000.00		8,008,000.00	25.00		8,008,000.00		
牛黄一基地	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00	75.00		7,500,000.00		
罗马尼亚进出口	7,451,820.00	7,451,820.00		7,451,820.00	100.00		7,451,820.00		
春之醇	6,500,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00	20.80		6,500,000.00		
西部电子	3,350,000.00	3,350,000.00		3,350,000.00	16.67		1,600,000.00		
葡萄学院	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	--		1,000,000.00		
尼阿迈责任	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	80.00		1,800,000.00		
尼阿迈有限	1,666,000.00	1,666,000.00		1,666,000.00	50.00		1,666,000.00		
银川广告	990,000.00	990,000.00		990,000.00	49.50		990,000.00		
银广瑞	441,000.00	441,000.00		441,000.00	49.00		441,000.00		
银川商贸	273,473.16	273,473.16		273,473.16	95.00		273,473.16		
旅行社	100,000.00	100,000.00		100,000.00	80.00		100,000.00		
牛黄研究所	90,000.00	90,000.00		90,000.00	51.00		90,000.00		
华东广夏	28,800,000.00	28,800,000.00		28,800,000.00	93.51		28,800,000.00		
怀来沙业	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	92.60		6,630,147.43		

活性炭	10,200,000.00	10,200,000.00	10,200,000.00	51.00		10,200,000.00
湖北商贸	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	80.00	80.00	2,306,910.52
宁夏枸杞	17,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00	85.00	85.00	3,563,926.57
葡萄销售	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	80.00	80.00	
天然药物	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	80.00	80.00	7,962,645.47
广夏房产	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	87.50	87.50	7,000,000.00
合计	223,975,039.94	223,975,039.94	223,975,039.94			148,884,902.85

被查封或扣押股权：

扣押权利人	被扣押的长期股权投资	扣押股数
中国长城资产管理公司兰州办事处	天然物产	38,000,000
中国长城资产管理公司兰州办事处	广夏制药	28,150,000
中国长城资产管理公司兰州办事处	活性炭	20,000,000
中国长城资产管理公司兰州办事处	昊都酒业	14,700,000
中国长城资产管理公司兰州办事处	华东广夏	10,000,000
中国长城资产管理公司兰州办事处	广夏房产	8,000,000
中国长城资产管理公司兰州办事处	西部电子	3,350,000
		<u>122,200,000</u>

注：中国长城资产管理公司兰州办事处查封扣押的 7 家股权截止报告日正在办理解除手续。

七、关联方关系及其交易

(一) 本企业的股东情况

股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	对本企业的持股比例%	对本企业的表决权比例%	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江长金实业有限公司	第一大股东	有限责任公司	浙江杭州	朱关湖	实业投资	10000	3.64	3.64	不适用	67387864-3

(二) 本企业的子公司情况

子公司全称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
天然物产	银川市新市区北京西路 9 号	吴安琪	农业	11332	80	80	*
广夏制药	银川市新市区北京西路 9 号	吴安琪	工业	5000	80	80	*
光盘制造	深圳市南头区南油路第 4 工业区 1 号厂房二楼	李和平	工业	USD200	75	75	*
怀来沙业	管厅镇中原度假村	魏德元	环保	1080	92.6	92.6	*
牛黄一基地	银川郊区芦花乡粮渠梢村西	魏超群	养殖业	1000	75	75	*
尼阿迈责任	北京市顺义县板桥乡水泉村	纳夏	工业	200	90	90	*
尼阿迈有限	北京市朝阳区双桥农场郎辛庄村	李小明	工业	USD40	50	50	*
银川商贸	银川市新华西街 20 号塔东 3 号 1 楼	孔祥平	商业	228	95	95	*
旅行社	银川市凤凰北街 13 号广夏昊都大酒店内	王育才	旅游	100	80	80	*
牛黄研究所	银川郊区芦花乡粮渠梢村广夏牛黄基地	赵莹	科研	3184			*
昊都酒业	银川市凤凰北街 13 号	强振平	酒业	3000	51	51	
华东广夏	常州市圩墩路工贸大厦	金自强	工业	3080	93.51	93.51	*

活性炭	宁夏银川市开发区二号写字楼 5 层	马国庆	工业	2000	75	75	*
广夏房产	银川市新华西街 68 号	李晓云	房地产业	800	87.5	87.5	22777841-5
宁夏枸杞	银川市高新技术开发区 15 号路东	樊梅忠	工业	2,000	85	100	71506813-x
湖北商贸	湖北省武汉市	孔祥平	商业	300	80	80	
天然药物	北京市海淀区	张吉生	科研	1,000	80	80	80207486-1
葡萄销售	银川市高新技术开发区 15 号路东	金爱军	商业	1,000	80	100	73596330-x

*:因公司无法取得会计资料,无法控制,信息不详。

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

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(万元)	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业														
尼阿迈有限	有限责任公司	北京	李小明	工业	USD40	50								
二、联营企业														
银川广告	有限责任公司	银川	刘奇光	广告	200	49.5								
银光瑞	有限责任公司	深圳	丁功民	商业	90	49								
中电广夏				出版业	3000	25								
春之醇	有限责任公司	银川	王育才	工业	1000	20.8								
北京科技	有限责任公司	北京	姜忠莲	科技	100	20								
西部电子	股份有限公司	银川	金爱军	电子	2010	10.71								

上述合营及联营企业已被吊销营业执照或注销且本公司无法取得会计资料,故相关信息不详。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
酿酒公司	原实际控制人下属控股公司	22773952-0
夜光酿酒	原实际控制人下属控股公司	67040897-X
贺兰山酒业	原实际控制人下属控股公司	

(五) 本公司与关联方交易情况如下

1、销售商品、采购货物、提供和接受劳务的关联交易

①采购货物(单位:元)

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(%)
酿酒公司	瓶装酒	市场价			98,256.00	100
关联交易说明	上期酿酒公司被原实际控制人中联实业竞拍取得。					

②接受劳务(单位:元)

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 (%)
酿酒公司	加工费	市场价			478,639.20	100
关联交易说明	上期酿酒公司被原实际控制人中联实业竞拍取得。					

2、关联方应收应付款项（单位：元）

项目及关联方名称	期初数	期末数
应收账款		
银川商贸	1,673,815.00	1,673,815.00
活性炭	288,967.00	288,967.00
其他应收款		
尼阿迈责任	18,483,868.30	18,483,868.30
尼阿迈有限	14,491,828.80	14,491,828.80
天然物产	2,660.10	2,660.10
牛黄一基地	4,900,179.32	4,900,179.32
银川商贸	3,677,025.41	3,677,025.41
怀来沙业	1,093,115.06	1,093,115.06
春之醇	1,936,022.30	1,936,022.30
昊都酒业	6,970,211.57	6,970,211.57
北京科技	595,569.50	595,569.50
银广瑞	496,795.08	496,795.08
银川广告	384,023.00	384,023.00
贺兰山酒业	104,692.75	104,692.75
西部电子	18,250.00	18,250.00
中联实业	81,480.00	81,480.00
酿酒公司	291,346,591.54	291,346,591.54
应付账款		
银川商贸	115,914.04	115,914.04
软盘配件	1,088,004.61	1,088,004.61
昊都酒业	43,424.50	43,424.50
其他应付款		
广夏制药、天然物产的资产	41,079,409.01	41,079,409.01
银川商贸	2,500,000.00	2,500,000.00
天然物产	447,920.00	447,920.00
中联实业	973,606.21	973,606.21
中联实业	24,900,000.00	24,900,000.00
酿酒公司	102,228.00	102,228.00
夜光酿酒	9,950,000.00	9,950,000.00
浙江长金	950,000.00	950,000.00
中电广夏	526,546.34	526,546.34
银广瑞	196,710.00	196,710.00
怀来沙业	7,364,097.36	7,364,097.36
北京科技	700,000.00	700,000.00

3、关联托管情况：无

- 4、关联承包情况：无
- 5、关联租赁情况：无
- 6、关联担保情况：公司对长金公司的担保1.6亿元，详见附注九.2。
- 7、关联方资金拆借：无
- 8、关联方资产转让、债务重组情况：酿酒公司、浙江长金与本公司的债务重组，详见附注九.2。
- 9、其他关联交易：无

八、或有事项

1、2009年8月18日，本公司向宁夏回族自治区高级人民法院提起诉讼，请求宁夏回族自治区高级人民法院判令酿酒公司偿还欠本公司的105,085,724.51元款项及利息56,778,923.10元，合计161,864,647.61元。2009年8月26日，宁夏回族自治区高级人民法院下达受理案件通知书。同日，本公司向宁夏回族自治区高级人民法院申请对酿酒公司价值1.63亿元人民币的资产采取财产保全措施。目前该案尚未判决。

2、2009年8月，天津市宜兴埠第五农工商联合公司向天津市第一中级人民法院申请追加本公司及北京汇东投资管理有限公司为（2005）津高民一终字第0139号民事判决书的被执行人。2009年12月1日，本公司收到天津市第一中级人民法院（2009）一中执裁字第121号民事裁定书，追加本公司为此案被执行人，对被执行人天津创业不能清偿部分的债务在注册资金不实的范围内承担民事责任。该诉讼涉及金额为1765.7898万元。本公司已向天津市第一中级人民法院提起复议。目前未收到法院进一步的通知。

3、1996年，天津创业向天津市商业银行借款550万元，2002年天津市商业银行将天津创业、本公司、天津市宜兴埠第五农工商联合公司以及北京汇东投资管理有限公司诉至天津市第一中级人民法院。2003年12月12日，天津市第一中级人民法院（2003）一中民二初字第616号民事判决书判决本公司、天津市宜兴埠第五农工商联合公司对天津创业向天津商业银行不能清偿的部分债务在欠缴出资额的范围内连带承担补充赔偿责任。

4、2001年1月9日，公司与中信实业银行签订《人民币借款合同》，向中信实业银行贷款1亿元，贷款期限10个月，用于流动资金周转。天津创业为此笔贷款承担连带担保责任。2001年10月，中信实业银行将公司及天津创业诉至北京市第二中级人民法院，要求公司提前偿还贷款本金9900万元。2001年12月5日，北京市第二中级人民法院（2001）二中经初字第1484号民事判决书判决公司于判决生效后十日内偿还中信实业银行9900万元，天津创业承担连带清偿责任。2009年初，中信实业银行函告公司应按双倍复利加罚息计息，截止2008年12月31日止累计欠息164,090,468.68元（但中信实业银行在截止2008年9月30日的询证函中，对于公司延迟履行判决期间的债务利息均按正常利息计算），2009年11月3日，本公司收到中信银行股份有限公司《债权转让通知》：根据中信银行股份有限公司与北京九知行管理咨询有限公司于2009年10月29日签订之《债权转让协议》，中信银行股份有限公司已将对本公司

所享有之（2001）银贷字第 0004 号《人民币借款合同》项下债权（本金壹亿元和相应利息、复利、罚息及其他应收款项扣除已强制执行款项人民币贰万元之余额）转让给北京九知行管理咨询有限公司。2010 年 4 月，九知行回函告知：广夏公司单方面将北京市第二中级人民法院已强制执行款项 2000 万元冲抵其欠款本金没有法律依据，且不符合中信银行与广夏公司之间合同的约定；广夏公司截止 2009 年 12 月 31 日欠付债务金额为 232,850,748.83 元，其中本金 1 亿元。报告期内，公司仍按正常贷款利率计算利息。

5、因浙江长金未能按照《转债协议》约定完全履行对中国农业银行的付款义务，2010 年 1 月 15 日，中国农业银行股份有限公司将浙江长金、本公司、酿酒公司、房地产公司诉至宁夏回族自治区高级人民法院，要求宁夏高院：

（1）、判决第一被告浙江长金将其持有的本公司的股票 24944668 股全额质押给原告。

（2）、判决第一被告浙江长金向原告中国农业银行偿还债务本息合计 7942 万元（本金人民币 6769.9 万元，利息 1172.1 万元暂算至 2009 年 10 月 31 日）及自 2009 年 11 月 1 日起至债务还清之日止的利息。

（3）、判决第二被告本公司对上述债务中的 7496.67 万元（其中本金 6394.9 万元，利息 1101.77 万元暂算至 2009 年 10 月 31 日）及自 2009 年 11 月 1 日起至债务还清之日止的利息承担连带清偿责任。

（4）、判决原告中国农业银行就上述债务中的 5335.31 万元（其中本金 4550 万元，利息 785.31 万元暂算至 2009 年 10 月 31 日）及自 2009 年 11 月 1 日起至债务还清之日止的利息，对第三被告酿酒公司抵押资产变现后的价款享有优先受偿权。

（5）、判决第四被告房地产公司对上述债务中的 445.33 万元（其中本金 375 万元，利息 70.33 万元暂算至 2009 年 10 月 31 日）及自 2009 年 11 月 1 日起至债务还清之日止的利息承担连带清偿责任。

（6）、判决被告承担本案全部诉讼费用。

本案尚未开庭审理。

6、2010年3月10日，公司第六届董事局第十八次会议审议通过了《关于向山东滨州市中级人民法院申请执行回转的议案》，公司董事局决定向滨州中院提出执行回转申请，请求法院将依司法拍卖程序拍卖的本公司持有的酿酒公司62%的股权执行回转归本公司持有，公司向滨州中院已递交执行回转申请书和相关证据材料。截止本报告发布之日，公司尚未收到滨州市中级人民法院的受理通知。

7、偿付货款及其他

原告	第一被告	第二被告	起诉要求	起诉金额
临河房地产	天然物产	--	偿还拖欠工程款及补偿费	1,449,046.95
化工建设	活性炭	本公司	偿还拖欠工程款及利息	3,097,226.74
恒达活性炭	本公司	活性炭	偿还拖欠货款	803,135.20
宁夏冶金建设有限公司	活性炭	本公司	偿还拖欠款及违约金	599,868.99
第一建筑	活性炭	本公司	偿还拖欠工程款及违约金	343,681.56
合计				6,292,959.44

九、其他重大事项

1、持续经营能力的说明

截止报告日，本公司在酿酒公司的股权被司法拍卖后，公司失去了主要生产经营性资产，且公司经债务重组后仍资不抵债，公司的持续经营能力存在重大不确定性。

2、本公司与浙江长金的债务重组情况

2008年4月，公司、酿酒公司、酿酒公司的债权人中国农业银行、浙江长金签订转债协议，由浙江长金承担酿酒公司应付中国农业银行的债务1.60亿元（含利息），公司作为原控股子公司酿酒公司应付中国农业银行债务的担保人，对变更后的债务继续承担担保责任。

2008年5月，公司与浙江长金签订《定向转增股份协议书》。作为对浙江长金承接原债务，解除本公司及原债务人债务负担的补偿，本公司应当根据协议的规定以定向转增的方式向浙江长金发行本公司的股份。

浙江长金获得本公司股份后应将其全额质押给中国农业银行作为偿还所承接债务的保障。中国农业银行同意在浙江长金归还上述承接的还款责任之日，或获得该等股票质押之日，以先发生的为准，解除保证担保责任。截止报告日，浙江长金已支付中国农业银行5,500万元。浙江长金所持本公司股份已于2009年1月22日被吴海龙司法冻结后质押。本公司保证担保责任未能解除。

对于浙江长金承担公司原控股子公司酿酒公司中国农业银行的债务和公司通过向浙江长金定向增发股票的方式就以上承债交易向其支付对价的经济交易，公司认为：由于承担债务和定向增发两笔交易之间存在联结关系，其本质为公司的全体股东代酿酒公司偿还债务，公司、原控股子公司酿酒公司、浙江长金应将以上承债金额转至本公司，按债务重组准则进行账务处理。对于转债协议、定向转增股份协议由于理解上存在的差异，作为协议签订方，本公司、公司原控股子公司、公司关联方浙江长金公司应该签订补充协议，明确债权债务关系。酿酒公司作为公司原控股子公司，股权变更后为原实际控制人控制，与本公司均互为关联方，不应在此期间从关联方的债务重组中获得巨额收益。

原控股子公司酿酒公司认为：根据已签订的协议约定，浙江长金自愿承接中国农业银行的债务，酿酒公司无需向任何人支付1.6亿元的债务。公司向浙江长金定向增发股票，解决了酿酒公司的债务问题，酿酒公司愿意做出补偿。

截止报告日，公司、原控股子公司酿酒公司、浙江长金未能就上述分歧达成一致。

3、2010年1月25日，本公司收到银川市中级人民法院通知，本公司债权人九知行（该公司于2009年10月底受让中信银行股份有限公司将对本公司的债权）向银川市中级人民法院提出对本公司的破产重整申请，要求人民法院委托管理人管理本公司的财产及营业事务。截止本报告发布之日，本公司尚未接到银川市中级法院的进一步通知。

4、截止2010年6月30日，浙江长金实业有限所持本公司股份的质押冻结情况如下：

质权人名称	冻结类型	冻结股数	占总股本的比例	冻结日期
吴海龙	质押	24,944,668	3.64%	2009-01-22
杭州市上城区人民法院 2009 上民执字 68, 69 号	司法	24,944,668	3.64%	2009-01-22

轮候机关	轮候深度	轮候数量	占总股本的比例	委托日期
浙江杭州市中级人民法院 2008 杭民二, 三初字 286-1 491-1	原股、红股冻结、配股冻结	24,944,668	3.64%	2009-09-11
深圳市中级人民法院 2010 深中法立裁字第 1-1 号	原股、红股冻结、配股冻结	24,944,668	3.64%	2009-11-26
杭州市中级人民法院 2009 浙杭商外初字第 311、312、313、314-1 号	原股、红股冻结、配股冻结	24,944,668	3.64%	2009-12-11
杭州市中级人民法院 2009 浙杭商外初字第 310-1 号	原股、红股冻结、配股冻结	24,944,668	3.64%	2009-12-11
杭州市上城区人民法院 2009 上仲初字第 16 号	原股、红股冻结、配股冻结	24,944,668	3.64%	2010-01-12
深圳市福田区人民法院 2010 深福法民二初字第 3844 号	原股、红股冻结、配股冻结	24,944,668	3.64%	2010-02-24

十、补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的规定,本报告期公司非经常性损益发生情况如下:

项目	金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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)	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-454.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目	

少数股东权益影响额	-22.50
所得税影响额	
合计	-476.57

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订), 本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下:

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		-0.024	-0.024
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.024	-0.024