



四川新希望农业股份有限公司

Sichuan New Hope Agribusiness Co., Ltd

# 2005 年半年度报告

2005 年 08 月 30 日

# 目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第五节	管理层讨论与分析.....	6
第六节	重要事项.....	1 1
第七节	财务报告.....	1 5

## 第一节 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事赵韵新先生因出差在外未能出席本次董事会会议，特委托董事曾勇先生代为出席并行使表决权。

公司董事长刘永好先生、总经理黄代云先生及财务总监王世熠女士声明：保证 2005 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告已经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司概况

（一）公司法定中文名称：四川新希望农业股份有限公司

公司法定英文名称：SICHUAN NEW HOPE AGRIBUSINESS CO.,LTD

公司英文名称缩写：NEW HOPE

（二）公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：新希望

股票代码：000876

（三）公司注册地址：四川省绵阳国家高新技术产业开发区

公司办公地址：四川省成都市新开街 1 号金竹大厦 4 楼

邮政编码：610016

公司国际互联网网址：<http://www.newhopegroup.com>

公司电子信箱：[dongshiban@newhope.sina.net](mailto:dongshiban@newhope.sina.net)

（四）公司法定代表人：刘永好

（五）董事会秘书：向川

联系地址：四川省成都市新开街 1 号金竹大厦 4 楼

电 话：(028) 86666298

传 真：(028) 86673344

电子邮箱：[xiangchuan@newhope.sina.net](mailto:xiangchuan@newhope.sina.net)

证券事务代表：彭扶民

联系地址：四川省成都市新开街 1 号金竹大厦 4 楼

电 话：( 028 ) 82870869

传 真：( 028 ) 86673344

电子邮箱：[pengfumin@newhope.sina.net](mailto:pengfumin@newhope.sina.net)

( 六 ) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司半年度报告的国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

( 七 ) 其他有关资料：

公司注册时间：1998 年 3 月 4 日

公司注册地点：四川省绵阳国家高新技术产业开发区

企业法人营业执照注册号：5100001808767

国家税务登记号码：510700709151981

地方税务登记号码：510700520121199

公司聘请的会计师事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

公司聘请会计师事务所办公地址：四川省成都市洗面桥下街 68 号 3 楼 1-3、11-13 房

## 二、主要财务数据和指标

单位：（人民币）

元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减（%）
流动资产	1,291,154,356.45	1,326,748,209.69	-2.68%
流动负债	1,265,289,341.48	1,397,044,806.68	-9.43%
总资产	3,771,182,095.96	3,745,565,191.98	0.68%
股东权益（不含少数股东权益）	1,661,201,745.47	1,581,181,755.94	5.06%
每股净资产	5.27	5.015	5.08%
调整后的每股净资产	5.17	4.908	5.34%
项 目	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期末比上年同 期增减（%）
净利润	79,770,394.67	74,791,549.53	6.66%
扣除非经常性损益后的净利润	78,872,383.69	73,611,360.00	7.15%
每股收益	0.253	0.237	6.75%
净资产收益率（%）	4.802	4.891	增加 0.089 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	155,357,007.37	38,865,391.26	299.73%

每股经营活动产生的现金流量净额	0.49	0.12	299.73%
-----------------	------	------	---------

注：非经常性损益项目及金额：

非经常性损益项目	金额（元）
补贴收入	323,743.68
股权转让收益（损失）	-309,640.88
营业外收支净额	1,042,380.71
所得税影响数	-158,472.53
非经常性损益产生的净利润	898,010.98

利润表附表

项 目	金额（元）	净资产收益率（%）		每股收益（元/股）	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	226,768,060.64	13.65%	13.99%	0.719	0.719
营业利润	27,145,043.25	1.63%	1.67%	0.086	0.086
净利润	79,770,394.67	4.80%	4.92%	0.253	0.253
扣除非经常性损益后的净利润	78,872,383.69	4.75%	4.87%	0.250	0.250

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、公司股本变动情况

截止 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数为 21,742 户。报告期内，公司股份总数和股本结构未发生变动，公司总股本为 315,292,250 股，其中发起人法人股 211,292,250 股，流通股 104,000,000 股。

#### 二、主要股东持股情况

（一）报告期末，公司前十名股东持股情况

序号	股东名称（全称）	报告期内增减（股）	报告期末持股数量（股）	比例（%）	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
1	四川新希望集团有限公司	0	169,033,800	53.61	未流通	0	法人股
2	成都美好房屋开发公司	0	30,891,087	9.80	未流通	0	法人股
3	成都希望大陆实业有限公司	0	9,254,863	2.94	未流通	0	法人股

4	中国银行一同盛证券投资基金	+3,914,793	3,914,793	1.24	已流通	未知	社会流通股
5	华夏成长证券投资基金	+3,106,311	3,106,311	0.99	已流通	未知	社会流通股
6	全国社保基金一零一组合	+928,591	2,955,585	0.94	已流通	未知	社会流通股
7	兴和证券投资基金	0	2,444,409	0.78	已流通	未知	社会流通股
8	全国社保基金一零四组合	-500,000	2,043,034	0.65	已流通	未知	社会流通股
9	日兴资产管理有限公司日兴 AM 人民币 A 股母基金	1,650,000	1,650,000	0.52	已流通	未知	社会流通股
10	成都好吃街餐饮娱乐有限公司	0	1,056,250	0.34	未流通	0	法人股

1、上述前 10 名股东中，第 1、2、3、10 位股东为本公司发起人法人股东，共计持有本公司 210,236,000 股股份，均为非上市流通法人股，占公司总股本的 66.68%；第 4、5、6、7、8、9 位股东为社会流通股股东，共计持有本公司流通股 16,114,132 股，占公司总股本的 5.12%。

2、上述前十名股东中，第 1、2、3 位股东的法定代表人为兄弟关系，第 1、10 位股东的法定代表人为夫妻关系。

3、四川新希望集团有限公司作为本公司控股股东与本公司存在关联关系。

4、本报告期内公司控股股东未发生变化。

5、本公司不能确定流通股股东之间是否存在关联关系，也不知道是否属于《上市公司持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

## （二）报告期末，公司前十名流通股股东持股情况

股东名称（全称）	年末持有流通股的数量（股）	种类（股）
中国银行一同盛证券投资基金	3,914,793	A 股
华夏成长证券投资基金	3,106,311	A 股
全国社保基金一零一组合	2,955,585	A 股
兴和证券投资基金	2,444,409	A 股
全国社保基金一零四组合	2,043,034	A 股
日兴资产管理有限公司日兴 AM 人民币 A 股母基金	1,650,000	A 股
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,050,298	A 股
国泰君安证券股份有限公司	898,619	A 股
张 沂	871,780	A 股
李 炎	765,000	A 股
前十名流通股股东关联关系的说明	本公司不能确定前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也不知道是否属于《上市公司持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有的本公司股票未发生变动。

### 二、董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司原董事覃明先生因个人原因提出辞去董事职务。公司于2005年5月13日召开的二〇〇四年年度股东大会审议通过了董事会提出的关于《增补赵力宾先生为公司第三届董事会董事》的议案，将赵力宾先生增选为公司董事，任期为2005年5月—2007年4月。

除上述变动情况之外，报告期内，公司其余董事、监事、高级管理人员未发生变动。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、公司经营成果及财务状况简要分析

#### (一) 公司经营成果概述

2005年上半年，国家继续加大对农业的投入，政府在减轻农民负担，增加农民收入等方面予以了高度重视。中央“三农”政策的进一步贯彻落实，使农民收入逐渐增长，农村经济发展形势进一步好转。公司借此良机，按照年初制定的经营方针和目标，坚持“以内涵式发展为主，外延扩张为辅”的发展战略，增大对农业的投入，在强化内部管理，加强成本控制的同时，优化产品结构，不断开发新产品，积极培育新市场，努力提高市场份额。经全体员工的努力，公司各项业务持续稳健发展，经营业绩稳步提高。报告期内公司实现主营业务收入146,613.20万元，与去年同期相比，增加35,576.22万元，同比增长32.04%；主营业务利润22,676.81万元，与去年同期相比增加5,258.63万元，同比增长30.19%；净利润7,977.04万元，与去年同期相比增加497.88万元，同比增长6.66%。

#### (二) 公司财务状况简要分析

1、2005 年上半年，公司主营业务收入比上年同期增长 32.04%，主要原因是公司积极培育市场，优化了产品结构，加强了产品营销和服务，各项业务稳步增长，饲料、乳制品及化工产品的销量均有所增长。报告期内，公司共销售各类饲料产品 30.20 万吨，同比增长 7.43 万吨，增长 32.63%；化工产品 11.00 万吨，同比增长 2.13 万吨，增长 23.95%；乳制品 10.22 万吨，同比增长 1.57 万吨，增长 18.12%。

2、报告期内，公司主营业务利润增幅为 30.19%，主要原因是公司主营业务收入的增加。

3、公司净利润与去年同期相比增长 6.66%，主要是主营业务利润的增加，以及公司投资的民生银行所获得的投资收益同比有所增长所致。

4、公司现金及现金等价物净增加额为 -5,225.15 万元，主要原因是：报告期内，虽然公司产品销量增长，经营活动产生的现金流量净额有较大幅度提高，但由于公司偿还了大量的债务，加上增加投资，使公司的现金及现金等价物净增加额为负数。

5、公司股东权益比年初增加 5.06%，主要原因是公司经营实现的利润增加。

## 二、报告期内公司主要经营活动情况

(一) 报告期内，占公司主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的行业或产品具体情况如下：

单位：（人民币）元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
饲料(含矿物饲料)	756,823,565.82	671,616,103.36	11.26%	47.10%	46.71%	增长 0.24 个百分点
乳制品	391,380,450.95	297,717,154.34	23.93%	6.59%	5.51%	增长 0.78 个百分点
化工	290,620,527.05	245,175,432.19	15.64%	34.91%	32.70%	增长 1.40 个百分点
合计	1,438,824,543.82	1,214,508,689.89	15.59%	31.15%	31.34%	下降 0.12 个百分点
其中：关联交易	19,771,523.35	17,462,621.14	11.68%	21.86%	21.25%	增长 0.45 个百分点

(二) 主营业务地区分布情况：

单位：（人民币）元



地区	主营业务收入	比上年增减%	主营业务成本	比上年增减%
西南	748,128,519.64	29.26	658,938,826.82	29.76
西北	3,038,272.33	-29.70	2,445,956.31	-34.09
华中	68,339,349.32	4.16	33,939,604.14	-32.27
东北	12,911,340.85	-15.93	11,199,990.82	-13.40
华南	200,965,846.72	39.09	169,855,997.49	31.76
华北	84,573,679.46	7.55	67,510,531.28	56.51
华东	115,057,615.93	25.68	90,083,273.67	25.01
国外	233,117,412.68	77.10	203,302,285.22	75.67
合计	1,466,132,036.93	32.04	1,237,276,465.75	32.42

### （三）报告期内公司利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力情况

报告期内公司主营业务仍然集中于饲料、乳制品、化工及金融投资领域，与上年度相比，公司的利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化，饲料、乳制品、化工三项主业收入占公司主营业务收入的 98.14%。

1、饲料经营仍然是公司主营业务收入及利润的重要来源之一。报告期内，由于饲料行业摆脱了去年“禽流感”的不利影响，农村和城镇居民对禽蛋及肉食品的需求较去年同期有所增长，公司紧紧抓住市场良机，通过内抓管理，外拓市场，提高产品质量，优化产品结构，降低成本等经营措施，并积极培育市场，扩大市场占有率，加大主要产品（猪饲料、浓缩料、禽料）的销售力度，使公司饲料生产与销售同步增长，盈利能力有所提高。报告期内，公司饲料的销售收入与去年同期相比增长 47.10%，饲料销售收入占公司主营业务收入总额的 51.62%。

2、今年上半年，在乳业行业竞争进一步加剧的市场环境条件下，公司乳业经过不懈努力，经营形势逐渐好转，并初步呈现出稳步增长的发展趋势。报告期内，公司强化了乳业的经营管理，在产品营销方面，通过提升产品质量，充分发挥地方品牌优势，重点抓好中心城市及周边地区的市场建设，使产品通路、市场销售渠道更加完善；在奶源建设方面，公司加强了对上游资源的开发，继续抓好云南洱源、四川阳平、云南昆明等地的奶源基地建设，确保公司奶源的供应；在品牌建设方面，公司在继续抓好各地方品牌的同时，加大了对“新希望乳业”品牌的宣传力度，努力提高其品牌的市场认知度；与此同时，公司进一步增加对乳业的投入，扩大生产规模。在报告期内，四川新希望乳业有限公司一期年产 6 万吨酸奶工程建设项目的投产，进一步扩大了公司酸奶的生产规模，提高了公司酸奶产品在成都及周边市场的销

量。上半年，公司乳制品的销量、营业收入同比分别增长 18.12%和 6.59%，乳业行业的销售收入占公司销售收入总额的 26.69%。

3、报告期内，公司所属化工企业继续保持稳步发展的态势。通过优化工艺流程、降低原材料成本、调整产品结构等经营措施，提高了化工产品的竞争力，使产品销量扩大，经营业绩稳步提高。公司控股的云南新龙矿物质饲料有限公司生产的饲料级磷酸氢钙产品，由于饲料行业的发展，市场需求的增加，使该公司的产品供不应求，销量和利润较去年同期有较大幅度的增长。公司参股的成都华融化工有限公司生产的高纯度氢氧化钾产品继续保持较高的产销率和市场占有率；其生产的 PVC 产品，虽然市场价格有所下降，但公司利用生产上游产品的优势，并采用降低原材料成本和各项费用等措施，有效地降低了因价格下跌对利润的影响。报告期内，公司化工产品销售收入同比增长 34.91%，化工产品的销售收入占公司主营业务收入总额的 19.82%。

#### 4、金融投资情况

公司的金融投资主要是集中在银行和保险业。报告期末，公司共持有民生银行 6.9841%股份，为其第一大股东；持有民生保险 7.234%的股份，为其发起人股东。报告期内，公司来自民生银行的投资收益为 6,349.09 万元，同比增加 892.61 万元，增长 16.36%。

除上述业务外，公司还经营了与主营业务相关的一些其他业务，如兽药、肥料、酒店等。这些企业经营正常，为公司业绩的增长，也作出了一定的贡献。

#### （四）经营中出现的问题与困难及解决方案

上半年，公司虽然取得了良好的业绩，但也还同时存在着一些困难或问题，主要体现在：

（1）饲料行业的竞争日趋激烈，特别是在西南地区，国内外其它同行纷纷在该地区投资建厂，加剧了西南地区饲料市场的竞争。因此，要保持公司的竞争优势，公司还必须将生产规模和产品市场占有率进一步提高；另外，公司依然存在产品品种多、品牌多、规格多，部分产品生产规模偏小，产能利用率还不足等问题。

针对上述问题，公司将利用自身在品牌、质量、技术、管理和市场网络等优势，学习同行业先进经验，以深度开发、服务营销为经营策略，坚持以内涵式发展为主，整合好现有资源，搞好片区网络建设，提高产能利用率和市场占有率；通过规范化管理，深

化过程控制，降低制造、管理、营销等费用，努力提高产品的竞争力；同时明确产品定位，不断优化产品结构，取消一些销量小又无市场前景的品种，打造区域性强势品牌。在抓好国内市场的同时，公司将进一步拓展海外市场的发展。

(2) 与国内其它同行业知名企业相比，公司的乳业在生产规模、市场份额、劳动生产率等方面还存在着差距；在乳业市场竞争加剧的情况下，下属公司之间的发展水平还不平衡，个别公司的经营状况还有待改善，公司在产品结构调整 and 品牌建设等方面也还有待加强。

针对乳业经营中存在的问题和困难，公司将通过坚持具有自身特色的经营方式，把握市场定位，明确发展方向，加大科研力度，不断开发新产品，开拓新市场，逐渐缩小与国内其它知名企业的差距；继续强化对各分、子公司经营业务的整合，努力提高整体盈利能力；坚持以市场为导向，加快产品结构调整步伐，加大品牌建设力度，积极塑造和提升新希望乳业的品牌形象。

(3) 在化工的生产经营上，公司生产的磷酸氢钙等产品虽供不应求，但现有设备的生产规模有限，不能满足市场需求；与同行业相比，华融化工的 PVC 产品生产规模还偏小，难以实现规模效益。

公司将增加对化工的投入，通过不断进行技术改造，提高工艺水平和产品生产技术，扩大生产规模，以满足市场需求。

(五) 报告期内，无对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(六) 报告期内，单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响达到 10% 的情况

报告期内，公司来自中国民生银行的投资收益超过公司净利润的 10%，该公司的基本情况如下：

报告期末，中国民生银行总资产 51,233,501.30 万元，其股东权益为 1,281,551.90 万元，总股本 622,203.49 万股，每股净资产 2.22 元，净利润 126,800.90 万元，每股收益 0.20 元。公司控股的新希望投资有限公司持有中国民生银行 6.9841% 的股份，报告期内公司获得投资收益 6,349.09 万元。

### 三、公司投资情况

**(一) 报告期内，募集资金使用情况**

单位：（人民币）万元

配股投资项目	计划投资金额	实际投资金额	已投资占总投资比例
固体高纯氢氧化钾项目	3,700.00	3,700.00	100.00%
菲律宾新希望（马尼拉）饲料有限公司（含宿务分厂）	2,400.00	1,929.42	80.39%
安徽白帝乳业有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00%
新型肥料产业项目	5,000.00	3,856.00	77.12%
补充流动资金	4,450.00	4,450.00	100.00%
<b>合计</b>	<b>18,550.00</b>	<b>16,935.42</b>	<b>91.30%</b>

**募集资金投资进度及使用效果：**

1、菲律宾（马尼拉、宿务）项目：该项目前期工程建设已基本完成，机器设备已投入使用，公司开始进行市场培育和开发。目前，公司正在抓紧进行二期工程建设，以扩大生产规模，提高产品的市场销量。该项目报告期内未产生效益。

2、安徽白帝项目：按照股东大会的决定，公司将原拟投资泰国新希望饲料项目变更为投资安徽白帝乳业有限公司。报告期，安徽白帝乳业经营情况正常，实现销售收入 2,597.90 万元，实现净利润 66.68 万元。该项目已取得较好的投资收益。

3、新型肥料项目。已完成大田推广，市场培育，工艺调整，并逐步进入工业化投入和试生产。由于其核心技术对中国的土壤、温度、湿度等方面还存在一些问题暂未解决，因此尚有 1,144 万元项目流动资金还未拨付到位。故该项目在报告期内尚未产生效益。

4、固体高纯氢氧化钾项目已按计划全部投入，报告期的生产经营正常，经济效益良好。

**(二) 报告期内公司无重大非募集资金投资项目情况**

**四、本公司半年度报告经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。**

**第六节 重要事项****一、公司治理情况**

报告期内，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，认真做好各项治理工作，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

## 二、公司 2004 年度利润分配方案及 2005 年中期分配预案

公司 2004 年度利润分配方案为：不分配、不转增。2005 年 5 月 13 日，公司 2004 年年度股东大会审议通过了该分配方案。公司拟定的 2005 年分配政策为：“公司拟在 2005 年中期，根据公司现有资本公积金和未分配利润情况，通过现金、送红股及资本公积金转增股本等方式分配一次。”

由于中国证监会实行的股权分置改革，公司的再融资方案尚未完成，公司将根据其实际情况统筹考虑。因此，公司在 2005 年中期暂无利润分配方案。

## 三、公司再融资情况

公司 2004 年配股的申请已经中国证监会股票发行审核委员会核准，（详细内容请见 2005 年 4 月 9 日《证券时报》上刊登的《四川新希望农业股份有限公司配股获准公告》）2005 年 5 月 13 日，公司 2004 年年度股东大会审议并通过了《关于将 2004 年配股方案的实施有效期时间延长一年》的议案，由于目前正在开展股权分置改革工作，公司的配股方案暂还不能实施。

## 四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 五、报告期内，公司无重大资产收购，出售或处置事项。

## 六、报告期内，公司关联交易情况

（一）报告期内，公司无重大关联交易。

（二）公司与日常经营相关的关联交易情况：

关联交易类别	按产品或劳务进一步划分	关联人	2005 年 1 月—6 月发生额（元）	占同类交易的比例（%）
采购各种原材料	原材料	成都和普饲料贸易公司	17,200.00	0.00%
	原材料	四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	7,737,816.87	0.62%
	原材料	四川新希望贸易有限公司	9,979,918.08	0.79%

销售各种产品、商品	饲料	四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	11,871,275.57	0.74%
	药品	四川新希望贸易有限公司	2,337,914.73	0.15%
	乳品	重庆天友乳业有限公司	5,562,333.05	0.35%
资金信托	信托产品	福建联华信托投资有限公司	59,800,000.00	100%
让渡资产	土地	四川南方希望实业有限公司	1,500,000.00	100%

公司报告期关联交易及关联关系情况见审计报告附注“七、关联方关系及交易”。

## 七、公司重大合同及其履行情况

(一) 公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

### (二) 公司担保情况

1、公司仅向持股比例在 50%以上的控股子公司提供了生产经营所需资金在银行借款的担保，报告期内不存在为控股子公司范围以外的担保事项

### 2、上市公司对其控股子公司的担保情况和违规担保情况

#### (1) 对控股子公司担保情况

单位：人民币元

被担保单位	担保金额
云南新龙矿物质饲料有限公司	39,000,000.00
青岛琴牌乳业有限公司	9,347,265.00
新希望云南邓川蝶泉乳业有限公司	80,000,000.00
昆明雪兰牛奶有限责任公司	20,000,000.00
成都新希望实业投资有限公司	30,000,000.00
四川新希望乳业有限公司	5,000,000.00
<b>合计</b>	<b>183,347,265.00</b>

(2) 报告期内公司不存在违规担保的情况。

3、公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

**八、报告期内，公司及持有公司股份 5%以上的股东未发生对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。**

**九、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评，也未被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责。**

**十、聘请的会计师事务所的名称、注册会计师的名字以及审计费用情况**

本公司 2005 年半年度财务报告的审计单位为四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司，签字注册会计师为李武林和王映国，审计费用为人民币四十万元。

**十一、截止报告期末，公司不存在控股股东及其子公司占用公司资金的情况。**

**十二、独立董事对公司对外担保的专项说明及独立意见**

根据中国证监会证监发（2003）56 号文《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》的要求，我们对四川新希望农业股份有限公司对外担保情况进行了核查，意见如下：

截止 2005 年 6 月 30 日，公司不存在为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

**十三、其他事项**

1、就世界银行集团所属国际金融公司（简称“IFC”）出资 4500 万美元增资本公司控股子公司新希望投资有限公司的事宜，本公司于 2005 年 3 月 4 日在《证券时报》和巨潮网上刊登了《四川新希望农业股份有限公司重大事项公告》，对该事项作了详细披露。目前，该事项正在按国家有关规定和程序报国家有关部门审批。

2、由于公司的控股的子公司华西乳业有限责任公司涉及搬迁等相关问题，原拟以控股子公司四川新阳平乳业有限公司（简称“新阳平”）、华西乳业有限责任公司（简称“华西乳业”）、四川新华西乳品饮料有限责任公司（简称“新华西”）三家公司整合组建的四川新希望乳业有限公司的相关工作暂时受到一定影响。截至报告期末，三家公司中新阳平乳业已办理了注销手续，并以重新注册成的四川新希望乳业分公司的法律形式进行运行；华西乳业相关的注销手续已报批，同时已注册为四川新希望乳业的分公

司，在现阶段暂以有限责任公司和分公司的法律主体形式同时运行；新华西目前也尚未注销。该事项已在 2004 年年度报告进行了公告。

由于上述特殊情况，公司在半年末编制会计报表时，仍将上述三家公司以子公司的形式纳入合并会计报表，同时四川新希望乳业有限公司 2004 年已注册成立，根据该公司的实际情况，其经济及法律责任的承担主体属于本公司，故年末将该公司的会计报表纳入合并会计报表范围。

3、四川地区是公司饲料销售的主要市场之一，报告期末，由于四川部分地区发生猪链球菌病情，使公司的饲料销量有所下降，这将对公司第三季度的经营造成一定的影响，可能会导致公司三季度的净利润与去年同期相比有所减少。

针对上述情况，公司将加大其它省市地区的饲料销售，并调整产品结构，加大鱼、禽饲料的销量，降低因猪链球菌病对公司猪饲料销售产生的不利影响。

4、公司于 2005 年 3 月 31 日与四川华信(集团)会计师事务所有限公司签订了《审计业务约定书》，审计公司 2004 年度财务报告，审计费用为人民币壹佰万元整。

## 第七节 财务报告(附后)



# 四川华信(集团)会计师事务所

## SICHUAN HUAXIN (GROUP) CPA FIRM

川华信审[2005]上字 40 号

### 审 计 报 告

四川新希望农业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了后附的四川新希望农业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2005 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表、2005 年 1-6 月的利润及利润分配表及合并利润及利润分配表和 2005 年 1-6 月的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2005 年 6 月 30 日的财务状况以及 2005 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

四川华信（集团）会计师事务所

中国注册会计师：李武林

有限责任公司

中国·成都

中国注册会计师：王映国

2005 年 8 月 26 日

# 资产负债表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注编号		期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金	五、1		528,858,478.89	218,050,009.75	581,109,998.91	169,379,679.60
短期投资	五、2		208,430,718.42	999,620.00	178,504,235.97	1,123,050.00
应收票据	五、3		14,314,320.62	-	21,484,088.86	900,000.00
应收股利			-	-		15,080,672.74
应收利息			-	-		
应收账款	五、4	六、1	111,639,691.60	335,362.84	90,635,352.72	432,641.14
其他应收款	五、5	六、2	37,057,969.05	259,217,858.79	78,893,623.93	257,926,985.53
预付账款	五、6		46,601,409.29	692,208.74	62,343,479.86	4,954,345.67
应收补贴款			-	-		
存货	五、7		339,256,013.88	35,086,131.71	310,963,413.48	26,891,226.30
待摊费用	五、8		4,995,754.70	-	2,814,015.96	7,135.52
一年内到期的长期债权投资			-	-		
其他流动资产						
流动资产合计			1,291,154,356.45	514,381,191.83	1,326,748,209.69	476,695,736.50
长期投资：						
长期股权投资	五、9	六、3	1,197,766,500.62	1,774,842,242.72	1,135,945,114.21	1,697,912,098.15
长期债权投资	五、10	六、4	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
长期投资合计			1,217,766,500.62	1,794,842,242.72	1,155,945,114.21	1,717,912,098.15
其中：合并价差			99,827,223.49		102,599,279.74	
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	五、11		1,395,029,031.23	67,500,077.04	1,390,981,920.94	67,564,577.84
减：累计折旧	五、11		415,038,359.24	31,838,513.32	371,261,862.73	30,135,901.28
固定资产净值			979,990,671.99	35,661,563.72	1,019,720,058.21	37,428,676.56
减：固定资产减值准备	五、11		4,850,753.41	1,875,425.47	4,700,749.37	1,865,583.35
固定资产净额			975,139,918.58	33,786,138.25	1,015,019,308.84	35,563,093.21
工程物资	五、12		32,808,811.42	-	21,351,923.13	
在建工程	五、13		117,936,757.63	4,083,971.40	62,669,021.40	200,437.97
固定资产清理	五、14		-741,823.50	-	-653,312.85	
固定资产合计			1,125,143,664.13	37,870,109.65	1,098,386,940.52	35,763,531.18
无形资产及其他资产：						
无形资产	五、15		121,241,328.86	38,496,631.50	139,860,142.36	39,074,242.94
长期待摊费用	五、16		15,876,245.90	-	24,624,785.20	3,198.22
其他长期资产			-	-		
无形资产及其他资产合计			137,117,574.76	38,496,631.50	164,484,927.56	39,077,441.16
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			3,771,182,095.96	2,385,590,175.70	3,745,565,191.98	2,269,448,806.99

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世熔

公司会计机构负责人：贺胜利

## 资 产 负 债 表 ( 续 )

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注编号		期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：						
短期借款	五、17		704,409,765.00	399,000,000.00	780,035,714.29	415,000,000.00
应付票据	五、18		197,600,000.00	110,000,000.00	271,075,000.00	118,000,000.00
应付账款	五、19		153,180,269.38	16,511,623.39	140,326,739.03	12,842,384.87
预收账款	五、20		27,180,012.95	1,676,782.93	28,794,502.29	1,847,716.37
应付工资			6,753,545.92	52,043.00	6,259,509.98	51,517.00
应付福利费			16,745,293.93	1,021,842.33	15,578,390.54	1,343,277.24
应付股利	五、21		430,100.00	-	80,000.00	
应交税金	五、22		10,163,830.61	3,531,306.00	12,038,968.18	3,332,289.25
其他应付款	五、23		483,085.71	14,833.69	547,405.77	19,241.56
其他应付款	五、24		136,450,194.85	191,772,575.83	131,225,894.74	134,990,456.72
预提费用	五、25		9,893,243.13	60,000.00	11,082,681.86	44,000.00
预计负债			-	-		
一年内到期的长期负债			2,000,000.00	-		
其他流动负债			-	-		
流动负债合计			1,265,289,341.48	723,641,007.17	1,397,044,806.68	687,470,883.01
长期负债：						
长期借款	五、26		234,439,453.21	-	185,983,564.99	
应付债券			-	-		
长期应付款	五、27		3,086,646.99	-	4,318,882.53	
专项应付款	五、28		2,908,187.19	-	2,062,054.69	
其他长期负债			-	-	-	
长期负债合计			240,434,287.39	0.00	192,364,502.21	
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			1,505,723,628.87	723,641,007.17	1,589,409,308.89	687,470,883.01
少数股权权益			604,256,721.62	-	574,974,127.15	
股东权益：						
股本	五、29		315,292,250.00	315,292,250.00	315,292,250.00	315,292,250.00
减：已归还投资						
股本净额			315,292,250.00	315,292,250.00	315,292,250.00	315,292,250.00
资本公积	五、30		774,054,489.10	774,054,489.10	773,804,894.24	773,804,894.24
盈余公积	五、31		139,717,184.92	98,828,115.15	140,626,742.55	98,828,115.15
其中：法定公益金	五、31		46,467,095.33	32,942,705.04	46,770,281.21	32,942,705.04
未分配利润	五、32		432,137,821.45	473,774,314.28	351,457,869.15	394,052,664.59
其中：拟分配现金股						
未确认的投资损失						
外币报表折算差额						
股东权益合计			1,661,201,745.47	1,661,949,168.53	1,581,181,755.94	1,581,977,923.98
负债和股东权益总计			3,771,182,095.96	2,385,590,175.70	3,745,565,191.98	2,269,448,806.99

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世熔

公司会计机构负责人：贺胜利

# 资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	21,464,205.00	3,094,904.87	-	1,242,792.65	1,242,792.65	23,316,317.22
其中：应收帐款	11,543,929.90	3,094,904.87			-	14,638,834.77
其他应收款	9,920,275.10			1,242,792.65	1,242,792.65	8,677,482.45
二、短期投资跌价准备合计	-	100,440.00	-	-	-	100,440.00
其中：股票投资		100,440.00			-	100,440.00
债券投资					-	-
三、存货跌价准备合计	664,417.48	2,421,582.78	-	15,317.32	15,317.32	3,070,682.94
其中：库存商品	33,420.42	345,087.85			-	378,508.27
发出商品	15,317.32			15,317.32	15,317.32	-
包装物	402,295.54	2,019,633.66			-	2,421,929.20
原材料	213,384.20	34,139.78			-	247,523.98
委托加工物资		22,721.49				22,721.49
四、长期投资减值准备合计						-
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	4,700,749.37	294,683.77	-	144,679.73	144,679.73	4,850,753.41
其中：房屋、建筑物	396,250.85	101,173.40				497,424.25
机器设备	4,251,110.97	89,985.28		127,799.00	127,799.00	4,213,297.25
奶牛		101,274.90			-	101,274.90
其他	53,387.55	2,250.19		16,880.73	16,880.73	38,757.01
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世熔

公司会计机构负责人：贺胜利

## 所有者权益增减变动表

会企 01 表附表 2

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：元

项目	本年数	上年数
<b>一、股本</b>		
年初余额	315,292,250.00	315,292,250.00
本年增加数		
其中：资本公积转入数		
盈余公积转入数		
利润分配转入数		
新增股本		
本年减少数		
年末余额	315,292,250.00	315,292,250.00
<b>二、资本公积：</b>		
年初余额	773,804,894.24	712,540,238.27
本年增加数	249,594.86	61,264,678.41
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	249,594.86	61,264,655.97
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		22.44
本年减少数		22.44
其中：转增股本		
年末余额	774,054,489.10	773,804,894.24
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
年初余额	93,856,461.34	65,041,664.20
本年增加数		28,814,797.14
其中：从净利润中提取数		28,814,797.14
其中：法定盈余公积		28,586,394.20
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		228,402.94
法定公益金转入数		
本年减少数	606,371.75	
其中：出售子公司转出	606,371.75	
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	93,250,089.59	93,856,461.34
其中：法定盈余公积	92,934,190.67	93,540,562.42
储备基金		
企业发展基金	315,898.92	315,898.92
<b>四、法定公益金</b>		
年初余额	46,770,281.21	32,477,084.11
本年增加数	-	14,293,197.10
其中：从净利润中提取数	-	14,293,197.10
本年减少数	303,185.88	
其中：出售子公司转出	303,185.88	
年末余额	46,467,095.33	46,770,281.21
<b>五、未分配利润：</b>		
年初未分配利润	351,457,869.15	255,845,283.36
本年净利润	79,770,394.67	139,701,973.38
出售子公司盈余公积转入	909,557.63	
本年利润分配	-	44,089,387.59
年末未分配利润	432,137,821.45	351,457,869.15

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世熔

公司会计机构负责人：贺

胜利

# 利润及利润分配表

会企 02 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注编号		本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五、34	六、5	1,466,132,036.93	180,148,984.42	1,110,369,863.40	136,445,002.49
减：主营业务成本	五、34	六、5	1,237,276,465.75	170,163,995.44	934,386,575.65	121,337,053.71
主营业务税金及附加			2,087,510.54	-	1,801,543.89	
二、主营业务利润			226,768,060.64	9,984,988.98	174,181,743.86	15,107,948.78
加：其他业务利润	五、35		3,679,672.09	901,097.34	4,544,544.78	886,906.03
减：营业费用			96,093,884.74	4,205,503.06	78,879,559.01	3,450,329.60
管理费用	五、36		83,720,009.50	5,807,139.75	53,982,504.57	-1,020,883.05
财务费用	五、37		23,488,795.24	8,478,489.57	19,459,779.99	11,198,302.18
三、营业利润			27,145,043.25	-7,605,046.06	26,404,445.07	2,367,106.08
加：投资收益	五、38	六、6	91,971,502.00	87,733,548.17	77,405,369.80	72,739,947.67
补贴收入	五、39		1,346,860.68	-	2,717,600.00	
营业外收入	五、40		2,003,017.80	161,702.57	505,132.34	204,049.66
减：营业外支出	五、41		3,244,001.13	122,413.81	1,461,255.43	197,056.05
四、利润总额			119,222,422.60	80,167,790.87	105,571,291.78	75,114,047.36
减：所得税			2,686,207.25	446,141.18	2,158,524.83	371,242.81
少数股东损益			36,765,820.68	-	28,621,217.42	
加：未确认的投资损失						
五、净利润			79,770,394.67	79,721,649.69	74,791,549.53	74,742,804.55
加：年初未分配利润			351,457,869.15	394,052,664.59	255,845,283.36	276,223,038.04
其他转入			909,557.63	-		
六、可供分配的利润			432,137,821.45	473,774,314.28	330,636,832.89	350,965,842.59
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金			-	-		
提取储备基金			-	-		
提取企业发展基金			-	-		
利润归还投资			-	-		
七、可供投资者分配的利润			432,137,821.45	473,774,314.28	330,636,832.89	350,965,842.59
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润			432,137,821.45	473,774,314.28	330,636,832.89	350,965,842.59

补充资料：

1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			-309,640.88	-352,116.68		
2、自然灾害发生的损失						
3、会计政策变更增加（或减少）						
4、会计估计变更增加（或减少）			-426,412.35	-426,412.35		
5、债务重组损失						
6、其他						

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世熔

公司会计机构负责人：贺胜利

## 现金流量表

会企03表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注 编号	金 额	
		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		1,597,327,140.15	182,012,974.38
收到的税费返还		1,346,860.68	-
收到的其他与经营活动有关的现金		23,489,101.17	6,210,524.63
现金流入小计		1,622,163,102.00	188,223,499.01
购买商品、接受劳务支付的现金		1,256,303,663.49	167,907,469.39
支付给职工以及为职工支付的现金		76,006,677.07	5,558,699.11
支付的各项税费		45,508,805.72	861,159.26
支付的其他与经营活动有关的现金	五、42	88,986,948.35	9,766,629.43
现金流出小计		1,466,806,094.63	184,093,957.19
经营活动产生的现金流量净额		155,357,007.37	4,129,541.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		78,661,175.57	3,024,590.00
其中：出售子公司所收到的现金		2,160,000.00	2,160,000.00
取得投资收益所收到的现金		26,293,193.21	25,932,511.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		11,164,222.54	191,635.00
收到的其他与投资活动有关的现金		98,325.54	58,519,340.40
其中：增加合并报表范围的子公司增加的期初现金		98,325.54	
现金流入小计		116,216,916.86	87,668,076.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		75,359,539.29	4,640,476.93
投资所支付的现金		108,543,335.05	-
其中：购买子公司所支付的现金		6,257,740.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		2,677,435.01	
其中：出售子公司减少的期初现金		2,677,435.01	
现金流出小计		186,580,309.35	4,640,476.93
投资活动产生的现金流量净额		-70,363,392.49	83,027,599.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金			
借款所收到的现金		477,500,000.00	234,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五、43	180,000,000.00	110,000,000.00
现金流入小计		657,500,000.00	344,000,000.00
偿还债务所支付的现金		502,670,061.07	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		33,053,927.55	14,368,806.07
其中：子公司支付少数股东股利所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、44	258,964,900.65	118,082,997.07
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		794,688,889.27	382,451,803.14
筹资活动产生的现金流量净额		-137,188,889.27	-38,451,803.14
四、汇率变动对现金的影响		-56,245.63	-35,008.20
五、现金及现金等价物净增加额		-52,251,520.02	48,670,330.15

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世熔

公司会计机构负责人：贺胜利

## 现金流量表(续)

会企03表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

补充资料	附注 编号	金 额	
		合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		79,770,394.67	79,721,649.69
加：少数股东损益		36,765,820.68	
计提的资产减值准备		4,575,907.02	140,469.31
固定资产折旧		49,266,014.09	1,914,253.37
无形资产摊销		2,388,820.68	1,033,506.44
长期待摊费用摊销		10,985,252.43	3,198.22
待摊费用减少（减：增加）		-2,111,383.74	7,135.52
预提费用增加（减：减少）		-37,393.76	16,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-1,686,691.51	-146,709.72
固定资产报废损失		1,911,093.58	11,790.86
财务费用		29,188,052.30	14,486,811.34
投资损失（减：收益）		-91,971,502.00	-87,733,548.17
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-19,469,008.57	-8,194,905.41
经营性应收项目的减少（减：增加）		22,509,563.89	1,235,106.61
经营性应付项目的增加（减：减少）		33,272,067.61	1,634,783.76
其他			
经营活动产生的现金流量净额		155,357,007.37	4,129,541.82
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
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增加情况：			
现金的期末余额		528,858,478.89	218,050,009.75
减：现金的期初余额		581,109,998.91	169,379,679.60
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		-52,251,520.02	48,670,330.15

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世榕

公司会计机构负责人：



## 利润表附表

## 净资产收益率和每股收益

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

报告期利润	净资产收益率（合并数）						每股收益（合并数）					
	2005年1-6月		2004年1-6月		2004年度		2005年1-6月		2004年1-6月		2004年度	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.65%	13.99%	11.39%	11.97%	26.20%	27.96%	0.719	0.719	0.552	0.552	1.314	1.314
营业利润	1.63%	1.67%	1.73%	1.81%	4.95%	5.28%	0.086	0.086	0.084	0.084	0.248	0.248
净利润	4.80%	4.92%	4.89%	5.14%	8.84%	9.43%	0.253	0.253	0.237	0.237	0.443	0.443
扣除非经常性损益后的净利润	4.75%	4.87%	4.94%	5.20%	9.49%	10.13%	0.250	0.250	0.240	0.240	0.476	0.476
报告期利润	净资产收益率（母公司数）						每股收益（母公司数）					
	2005年1-6月		2004年1-6月		2004年度		2005年1-6月		2004年1-6月		2004年度	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.60%	0.62%	0.99%	1.04%	1.80%	1.92%	0.032	0.032	0.048	0.048	0.090	0.090
营业利润	-0.46%	-0.47%	0.15%	0.16%	-0.25%	-0.27%	-0.024	-0.024	0.008	0.008	-0.013	-0.013
净利润	4.80%	4.92%	4.88%	5.13%	8.77%	9.35%	0.253	0.253	0.237	0.237	0.440	0.440
扣除非经常性损益后的净利润	4.81%	4.93%	4.88%	5.13%	9.26%	9.87%	0.253	0.253	0.237	0.237	0.464	0.464

非经常性损益项目	2005年1-6月		2004年1-6月		2004年度	
	母公司数	合并数	母公司数	合并数	母公司数	合并数
项目贴息	-	-				1,260,543.61
补贴收入	-	323,743.68				412,200.00
会计政策变更影响数						
本期转回的短期投资跌价准备						
股权转让收益（损失）	352,116.68	309,640.88			7,687,557.82	7,687,557.82
营业外收入	161,702.57	2,006,420.67	204,049.66	505,132.34	333,865.01	2,453,096.94
营业外支出	15,379.86	964,039.96	197,056.05	1,461,255.43	368,518.10	7,371,635.09
合计	-205,793.97	1,056,483.51	6,993.61	-956,123.09	-7,722,210.91	-10,933,352.36
所得税	-30,869.10	158,472.53	1,049.04	-143,418.46	-5,197.96	-486,869.18
非经常性损益产生的净利润	-174,924.87	898,010.98	5,944.57	-812,704.63	-7,717,012.95	-10,446,483.18

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

加权平均净资产收益率=报告期利润/（报告期初净资产+报告期净利润/2+报告期配股增加的净资产×新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数-现金分配股利×减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数）

全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

加权平均每股收益=报告期利润/（期初股本总数+报告期因公积金转增股本和股票股利分配增加股份数+报告期因配股增加股份数×增加股份下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数）

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世熠

公司会计机构负责人：贺胜利

## 会计报表附注

### 一、公司简介

四川新希望农业股份有限公司（以下简称公司）系经四川省人民政府川府函(1997)260号文批准，于1998年3月4日由原绵阳希望饲料有限公司整体变更成立。公司成立时注册资本为14,002.00万元。1998年3月11日和9月15日，公司向社会公众公开发行的公众股3,600.00万股和向内部职工发行的内部职工股400万股，已分别在深交所上市交易。公司股票上市后，经过2000年5月的转送股、2001年3月的配股、2002年7月和2002年11月的转送股，现股本总额为31,529.225万股。

公司原下设绵阳希望分公司、昆明希望分公司、贵阳希望分公司、西昌希望分公司。公司在1998-2001年间相继投资设立了成都新和实业有限公司（现四川新和进出口有限公司）、海南新希望农业有限公司、广汉国雄饲料有限公司、四川新乐塑胶有限公司、成都新蜀实业有限公司、山东荣成新希望鱼粉有限公司、荣成新成水产有限公司（2005年4月已转让）、四川新希望农业科技有限公司（现成都新希望新科置业有限公司）、新希望胡志明有限公司、四川新希望生物工程有限公司、新希望河内有限公司、成都华融化工有限公司、贵阳新希望农业科技有限公司、昆明新希望农业科技有限公司、四川新阳平乳业有限公司、新希望邦邦亚农业有限公司等十六家子公司。2002年，根据公司整体经营战略，受让了重庆天友乳业股份有限公司、四川华西乳业有限责任公司、四川新华西乳品饮料有限公司、新希望云南邓川蝶泉乳业有限公司、北京中美陆生物技术开发有限公司等五家公司的部分股权，使其成为公司的控股子公司（其中重庆天友为具有重大影响的联营企业）；同时投资设立了云南新龙矿物质饲料有限公司、四川新阳平奶牛发展有限公司、安徽白帝乳业有限公司、杭州新希望双峰乳业有限公司、长春新希望乳业有限公司、江苏天成保健品有限公司、河北新天香乳业有限公司、青岛琴牌乳业有限公司等八家控股子公司。2003年4月，公司受让了昆明雪兰牛奶有限公司部分股权，并通过增资扩股，于2004年成为公司的控股子公司；2003年公司还投资设立了一家控股子公司-新希望投资有限公司。2004年，公司通过受让苏州天香乳业有限公司的部分股权，使其成为公司的控股子公司；同时2004年还新投资设立了一家子公司-成都新希望实业投资有限公司。2005年，公司的控股子公司—四川新阳平奶牛发展有限公司以购买股权的方式增加对原来的联营企业洪雅共发种子奶牛发展有限公司（现四川阳平共发种子奶牛有限公司）的投资，使其成为阳平奶牛的控股子公司。截止2005年6月30日，公司拥有32家直接控股的子公司和2家间接控股的子公司。

公司营业执照号5100001808767-1。公司法定代表人：刘永好。公司经营范围：饲料、原料添加剂、饲料加工机械、农副产品、食品的生产、加工、销售；种植业的开发及经营；现代农业的技术服务、咨询及生产基地建设；销售电子产品，建筑材料；经营

本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进口加工和“三来一补”业务；饮料、乳制品的生产、销售；对外投资等。  
公司注册地址：四川省绵阳市国家高新技术产业开发区。

## 二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2、会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。境外企业以当地币种作为记账本位币，年末外币会计报表按照本附注“二、6”所述的折算方法折算为人民币。

### 4、记账基础和计价原则

以权责发生制作为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

公司外币业务的核算按发生时市场汇率折合本位币记账，并在月末按市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；除此之外计入当期财务费用。

### 6、外币会计报表的折算方法

所有资产、负债项目均按会计报表决算日的市场汇率折算为人民币；所有者权益项目除“未分配利润”项目以折算后的利润及利润分配表中该项目的数额列示外，均按发生时的市场汇率折算为人民币；利润及利润分配表中的各项目除“年初未分配利润”以上期折算后会计报表“未分配利润”项目列示外，均按照会计期间平均汇率折算为人民币；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益合计数的差额，作为外币报表折算差额在“未分配利润”项目后单独列示。

### 7、现金等价物的确认标准

将持有的期限短（一般是指从购买日起，3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

### 8、坏账核算方法

#### （1）坏账的确认标准

A、因债务人破产或者死亡，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、因债务人逾期未履行偿债义务超过四年仍然不能收回，经董事会批准可以确认为坏账的应收款项。

对于确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲减坏账准备。

#### (2) 坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

#### (3) 坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例

饲料、化工及其他企业年末按应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额分账龄计提，乳业企业按照应收款项账龄并结合个别分析法计提坏账准备（其中：合并报表的各公司之间的所有往来均不计提坏账准备）。账龄分析法的具体计提比例如下：

账龄	计提比例（%）	
	乳业企业	饲料、化工及其他企业
1年以内	5	5
1 - 2年	15	10
2 - 3年	30	20
3 - 4年	50	50
4年以上	100	100

### 9、存货核算方法

#### (1) 存货分类

存货分为：原材料、包装物、产成品、在产品、幼畜及育肥畜、库存商品、低值易耗品、自制半成品、发出商品。

#### (2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

#### (3) 存货的计价方法和摊销方法

各种存货取得时按实际成本计价，存货日常核算采用实际成本核算。存货发出按月采用加权平均法结转。低值易耗品、包装物领用时按一次摊销法摊销。

控股子公司 - 成都新城酒店有限公司及乳品行业中金额较大的低值易耗品和包装物采用分次平均摊销的方法进行摊销。

#### (4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

存货年末按成本与可变现净值孰低计价，比较单个存货项目的成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备。

### 10、短期投资核算方法

能够随时变现并且持有时间不准备超过1年（含1年）的投资确认为短期投资；短期投资取得时按照投资成本计价。短期投资持有期间收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理，但已记入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息

除外。处置时以实际取得的价款与账面价值的差额确认为投资收益或投资损失计入当期损益。

年末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按单项短期投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

### **11、长期股权投资核算方法**

持有时间准备超过1年（不含1年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按一定期间摊销计入当期损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按10年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，若该差额发生于2003年3月17日之前，则按上述同一原则分期平均摊销，对于2003年3月17日及以后新发生的股权投资贷方差额，作为资本公积处理。

### **12、长期债权投资核算方法**

持有的在1年内（不含1年）不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

### **13、长期投资减值准备的确认标准及计提方法**

年末时，若长期投资由于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长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

### **14、固定资产核算方法**

#### **（1）固定资产标准**

同时满足以下条件的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用年限超过一年；单位价值较高。

### (2) 固定资产计价

按其取得时的成本作为入账价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

### (3) 固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	20年 - 40年	2.38% - 4.75%	5.00%
通用设备	8 - 16年	5.94% - 11.88%	5.00%
专用设备	8 - 16年	5.94% - 11.88%	5.00%
运输设备	5 - 6年	15.83% - 10.00%	5.00%
奶牛	5年	16.00%	20.00%
其他	5年 - 10年	9.50% - 19.00%	5.00%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

### (4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

年末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

## 15、在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价：在建工程按实际发生的工程支出计价，包括需要安装设备的价值，不包括根据工程项目概算购入不需要安装的固定资产、作为生产准备的工具器具、购入的无形资产及发生的不属于工程支出的其他费用等。

(2) 工程建设专门借款利息的资本化：为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额按《企业会计准则 - 借款费用》的有关规定办理。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

(4) 年末在建工程的计价及在建工程减值准备的计提方法

年末对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值

的差额，计提在建工程减值准备。在建工程减值准备按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提。

年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则按照减值额对其计提在建工程减值准备。

## 16、无形资产计价及其摊销方法

### (1) 无形资产计价

无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。

A、购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。

B、投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本。

C、自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等，作为无形资产的实际成本。

### (2) 无形资产的摊销

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益；该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，如果合同和法律均有规定，则按照两者规定的较短年限摊销；如无前述规定年限，则不应超过10年。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	40 - 50年		40 - 50年	40 - 50年
商标权	10年		10年	10年
商誉	10年			10年
Brill饲料配方软件	5年			5年

### (3) 无形资产减值准备的计提方法

年末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

## 17、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

## 18、借款费用的会计处理方法

(1) 因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

(2) 借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a.资产支出已经发生 b.借款费用已经发生 c.为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果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，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法如下：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

### 19、预计负债核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债。（1）该义务是公司承担的现实义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### 20、应付债券的核算方法

应付债券按照实际的发行价格总额计价。债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在存续期间内按直线法于计提利息时摊销。

### 21、收入确认原则

#### (1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

#### (3) 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

### 22、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

### 23、重大会计政策、会计估计的变更

本报告期内，公司无重大的会计政策和会计估计变更。

### 24、合并会计报表编制方法



### (1)合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

### (2)合并范围的确定原则

除公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%）；或公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以下（含50%）但公司对其具有实质控制权。

## 三、税项

### 1、增值税

（1）公司及部分控股子公司适用增值税率为 13%，以当期销项税额抵扣进项税额后的余额计缴。饲料加工行业根据财政部、国家税务总局下发的财税〔2001〕121 号文“关于饲料产品免征增值税问题的通知”，免征增值税。

（2）控股子公司山东荣成新希望鱼粉有限公司和山东荣成新成水产有限公司的产品中饲料类的鱼粉免征增值税，鱼油根据国家税务总局国税函[2003]1395 号文“关于饲用鱼油产品免征增值税的批复”免征增值税；四川新乐塑胶有限公司、成都华融化工有限公司、江苏天成保健品有限公司执行 17%的增值税率。

（3）控股子公司中乳品企业的初加工奶适用增值税税率为 13%，其他奶制品收入适用增值税率为 17%。

（4）控股子公司四川新和进出口有限公司销售饲料及饲料原料免征增值税，其他产品按照 17%的增值税税率计缴增值税。

### 2、营业税

控股子公司 - 成都新城酒店有限公司按综合税率 5% 计缴。

### 3、城市维护建设税、教育费附加

（1）公司及其子公司执行：a. 城建税根据区域不同，分别按应纳流转税额的 7% 或 5% 或 1% 计缴；b. 教育费附加按应纳流转税额的 3% 计缴，地方教育费附加按照应纳流转税额的 1% 计缴。

（2）子公司成都华融化工有限公司根据四川省人民政府川府发〔2000〕26 号“四川省人民政府关于鼓励外商投资的若干规定”：“免缴固定资产投资方向调节税和城市维护建设税”；“暂不缴纳教育费附加”。

### 4、所得税

（1）根据《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》（国发[2000]33 号）、国务院办公厅《转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策实施意见的通知》（国办发[2001]73 号）和《川地税函〔2002〕229 号》的精神，公司及其控股子公司云南新龙矿

物饲料有限公司和广汉国雄饲料有限公司实行 15% 的所得税税率，当年根据 15% 的税率计算，下年根据税务局的汇算情况调整。各分公司所得税就地计征，按照当地税务局汇算情况汇算清缴。

(2) 控股子公司海南新希望农业有限公司根据海南省琼山市地方税务局琼山地税发〔2002〕60 号规定，执行 15% 所得税税率，1999 年 - 2000 年免征所得税；2001 年 - 2003 年减半征收所得税，从 2004 年起按照 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 子公司成都华融化工有限公司适用 33% 所得税税率。根据四川省人民政府川府发〔2000〕26 号“四川省人民政府关于鼓励外商投资的若干政策规定”：“从开始获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半缴纳企业所得税（简称法定减免期）”。“从 2000 年 1 月 1 日起”，“在享受法定减免税期满后，再延长 3 年按 15% 的税率缴纳企业所得税”。由于公司 2000 年的经营期限只有 2 个月，故 2000 年按照其适用的所得税税率缴纳了所得税，从 2001 年 1 月起执行四川省人民政府川府发〔2000〕26 号中关于生产性外商投资企业所得税的税收优惠政策。根据《四川省国家税务局转发国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（川国税函〔2002〕162 号）文件规定，经成都市国家税务局、四川省国家税务局审批，同意华融化工从 2003 年起享受西部大开发 15% 所得税税率的优惠政策，因 2005 年属于法定减免期，减半征收企业所得税，故 2005 年实际税负为 7.5%。

(4) 控股子公司中新阳平乳业、华西乳业、安徽白帝乳业、长春新希望乳业、河北天香乳业等乳品行业根据国家税务总局国税发〔2001〕124 号“国家税务总局关于明确农业产业化国家重点龙头企业所得税问题的通知”及农业部、国家税务总局等九部委农经发〔2002〕14 号“关于公布第二批农业产业化国家重点龙头企业名单的通知”精神，对奶类初加工产品产生的利润暂免征收企业所得税，消毒奶属于文件规定的免税产品范畴，因此上述产品取得的所得免交所得税。

(5) 控股子公司昆明雪兰牛奶有限责任公司根据昆明市地方税务局二分局昆地税二分局税征字〔2003〕72 号“昆明市地方税务局二分局关于昆明雪兰牛奶有限责任公司暂免征收企业所得税的批复”，同意自 2003 年 1 月 1 日起暂免征收雪兰企业所得税，故 2005 年雪兰公司免交企业所得税。

(6) 控股子公司邓川蝶泉乳业根据“洱源县人民政府、云南邓川蝶泉乳品有限责任公司关于蝶泉公司所得税核定等相关问题的协议”，将蝶泉公司 2002 年缴纳企业所得税基数核定人民币 300 万元，从 2003 年至 2005 年缴纳的企业所得税按 300 万元为基数，每年递增 5% 执行，即 2003 年 315 万元、2004 年 330.75 万元、2005 年 347.2875 万元。

(7) 控股子公司贵阳新希望农业科技有限公司根据财政部、国家税务总局财税〔1994〕1 号文之精神，“国务院批准的高新技术产业开发区内的企业，经有关部门认定为高新技术企业的，可减按 15% 的税率征收所得税”“国务院批准的高新技术产业开发

区内新办的高新技术企业，自投产年度起免征所得税两年”。贵阳新科从2003年起开始生产，因此2003-2004年度属于免交企业所得税期间，从2005年起按照15%的税率计缴企业所得税。

(8) 其余控股子公司执行33%所得税税率。

#### 四、控股子公司、合营企业及联营企业

##### (一) 控股子公司

##### 1、控股子公司基本情况

控股子公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	投资额	所占权益比例(%)	是否合并报表
1 四川新和进出口有限公司	商品贸易	1,500,000.00	批发零售：饲料原料、饲料添加剂、饲料系列产品、农副产品（不含粮油）；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	1,050,000.00	70.00	是
2 海南新希望农业有限公司	生产加工、销售	10,000,000.00	饲料、饲料添加剂、食品兽药、粮食生产加工销售、农渔业种植销售	7,000,000.00	70.00	是
3 广汉国雄饲料有限公司	生产加工、销售	10,500,000.00	饲料、饲料添加剂制造销售、食品、机电产品、兽药、农副产品、粮食加工及运输、农业技术开发及养殖	7,500,000.00	71.43	是
4 四川新乐塑胶有限公司	生产加工、销售	4,000,000.00	加工销售塑料编织袋、高附加值塑料制品和现代包装用品的研制、开发、销售，销售塑料及原料	4,000,000.00	100.00	是
5 成都新蜀实业有限公司	商品贸易	1,500,000.00	批发零售纺织翻胶，皮革制品，日用杂品，纺织器材，化工原料（不含危险品），机械制造。	1,350,000.00	90.00	是
6 山东荣成新希望鱼粉有限公司	生产制造、销售	5,600,000.00	制造、销售鱼粉、鱼油	2,856,000.00	51.00	是
7 荣成新成水产有限公司	生产制造、销售	5,000,000.00	制造销售鱼粉、鱼油，水产品加工销售	2,550,000.00	51.00	是
8 成都新希望新科置业有限公司	实业投资	5,000,000.00	实业投资、酒店开发及管理、物业管理（凭资证经营）；销售：建筑材料、建筑机械、化工产品（不含危险品）	4,750,000.00	95.00	是
9 新希望胡志明有限公司	生产加工、销售	13,370,600.00	加工家畜、家禽、水产等饲料	13,370,600.00	100.00	是
10 四川新希望生物工程股份有限公司	产品研究、开发	17,650,000.00	高新生物工程及相关产品的研究、开发、技术服务、推广；种植、养殖业；环保设备、产品、国家政策允许经营的新型肥料、精细化工产品、保健品的研究、开发、销售及技术服务；药品的研究、开发、技术服务。	15,000,000.00	85.00	是
11 新希望越南河内有限公司	生产加工、销售	27,157,687.60	加工家畜、家禽、水产等饲料	27,157,687.60	100.00	是

			生产和在国内外市场销售 KOH 及其他化工产品；研究、开发、生产和销售与该产品相关的新产品；提供本公司产品的技术咨询的售后服务；开展同本公司业务相关的其他活动，包括运输、储存和生产本公司相关原材料、设备和零配件的进出口。	12,800,000.00 美元折合人民币 106,200,000.00 元	37,000,000.00	34.91	是
12	成都华融化工有限公司	生产制造、销售					
13	南充新希望生物有机肥料有限公司	生产加工、销售	生产、销售生物有机肥，微生物肥。经营生物制品及在农业中的应用，生态农业	3,140,000.00	31,601,400.00	51.00	是
14	贵阳新希望农业科技有限公司	生产加工、销售	生产销售饲料、饲料添加剂	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	是
15	昆明新希望农业科技有限公司	生产加工、销售	饲料、饲料原料、饲料添加剂的生产、加工、销售，农副产品加工、生产、销售，种养殖业的开发经营，现代农业技术服务、咨询。（经营范围中涉及专项审批的按许可证经营）	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	是
16	四川新阳平乳业有限公司	生产加工、销售	乳及乳制品、饮料及冷冻食品的生产、销售	70,000,000.00	64,183,000.00	91.69	是
17	新希望邦邦亚农业有限公司	生产加工、销售	主营：生产、销售各种饲料、饲料添加剂、食品、机械等；兼营：养殖、兽药、药械、肥料、育种、农副土特产、粮食加工及粮食运销、商贸等	100,000.00 美元 折合人民币 827,660.00 元	579,362.00	70.00	是
18	云南新龙矿物质饲料有限公司	生产加工、销售	矿物质饲料、肥料；化工产品（经营范围中涉及专项审批的按许可证经营）	14,000,000.00	10,000,000.00	71.43	是
19	四川新阳平奶牛发展有限公司	生产加工、销售	种牛、畜产品、草种饲料、兽药、冻精胚胎，挤奶设备及配件销售；奶牛技术服务	20,000,000.00	16,000,000.00	80.00	是
20	成都新城酒店有限公司	服务	酒店管理、住宿、餐饮、美发、体育健身、销售；副食品、工艺品（不含金银制品）（法律法规禁止和有专项规定的除外，凭许可证经营）	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	是
21	安徽白帝乳业有限公司	生产加工、销售	奶牛饲料、乳及乳制品、饮料和冷冻食品的生产、销售，饲料、冷饮、糖果、糕点生产、销售（涉及许可经营凭许可证经营）	50,000,000.00	29,500,000.00	59.00	是
22	四川华西乳业有限责任公司	生产加工、销售	加工、生产、销售牛奶、乳制品、零售批发糖果糕点、饮料、副食品、罐头食品、针纺织品、日用百货、服装鞋帽、奶牛饲养、饲草种植、环境保护工程。	56,376,662.34	48,055,466.98	85.24	是
23	江苏天成保健品有限公司	生产加工、销售	兽药、兽用生物制品、医用保品、化工原料、药物及饲料添加剂的生产与销售	80,000,000.00	40,800,000.00	51.00	是
24	杭州新希望双峰乳业有限公司	生产加工、销售	制造：消毒牛奶，乳制品，糖果糕点，液体饮料	30,000,000.00	21,000,000.00	70.00	是
25	四川新华西乳品饮料有限责任公司	生产制造、销售	牛奶、乳制品的生产与销售（取得卫生许可证后方可经营）	25,490,000.00	25,490,000.00	100.00	是
26	北京中美陆生物技术开发有限公司	研发、销售	研制、开发、生产植物助长素及产品；销售自产产品	1,300,000.00	663,000.00	51.00	是
27	新希望云南邓川蝶泉乳业有限公司	生产制造、销售	乳制品、生物制品、饮料、乳酸菌素粉制造、销售、进口（公司生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件）出口（乳制品）业务，第三产业多种经营，与公司经营相关的投资；汽车运输，餐饮、旅社，其他食品、日	48,800,000.00	46,428,320.00	95.14	是

			用百货、文化用品、针织、鞋类、化工产品、水产品批发、零售。			
28	苏州天香乳业有限公司	生产加工、销售	5,000,000.00	生产、销售乳制品；奶牛、家禽饲养。动物饲养、配种、检疫、治疗的技术咨询服务；鲜奶收购。	4,500,000.00	90.00 是
29	河北新天香乳业有限公司	生产加工、销售	30,000,000.00	奶牛养殖、液体乳及乳制品、软饮料制造，冷冻食品加工，包装材料加工、纯净水制造	29,700,000.00	99.00 是
30	长春新希望乳业有限公司	生产加工、销售	40,000,000.00	奶牛养殖，乳及乳制品、各种饮料的生产和销售	34,000,000.00	85.00 是
31	青岛琴牌乳业有限公司	生产加工、销售	30,000,000.00	奶牛养殖，乳及乳制品、饮料冷冻食品的生产 and 销售	29,844,000.00	99.48 是
32	新希望投资有限公司	投资、咨询	576,555,600.00	创业投资、投资管理、财务顾问、理财咨询、企业重组咨询、市场调查、资信调查、技术开发及转让、技术咨询服务	432,416,700.00	75.00 是
33	昆明雪兰牛奶有限责任公司	生产加工、销售	82,500,000.00	乳制品及酒精饮料的生产销售；畜禽、饲料、副食品、食品及其他食品、农副土特产品、百货、五金、交电、针纺织品、建筑材料、普通机械、汽车配件的批兼零；乳制品技术的开发及咨询服务；种植、养殖业；汽车维修	42,075,000.00	51.00 是
34	成都新希望实业投资有限公司	实业投资	50,000,000.00	实业投资；房地产开发和经营、物业管理及经营；销售：建筑材料、建筑机械、化工产品（不含危险品）；投资咨询服务；（以上经营范围国家法律法规规定限制的除外，需许可凭许可证在有效期内经营）	25,500,000.00	51.00 是
35	四川阳平共发种子奶牛有限公司	养殖	9,200,000.00	种子奶牛、鲜牛奶生产、销售	6,900,000.00	75% 是

2、公司对成都华融化工有限公司的股权比例未达到 51%，但将其纳入合并会计报表范围，原因为：虽然公司对成都华融化工有限公司的投资占其所有者权益的比例只有 34.91%，但公司是成都华融化工有限公司的第一大股东，且成都华融化工有限公司的董事长、总经理、财务总监等重要管理人员均系公司人员，公司对其具有实质控制权。

3、本期新增合并会计报表单位为四川阳平共发种子奶牛有限公司，具体情况为：

公司原来持有四川阳平共发种子奶牛有限公司 24% 的股权，按照权益法核算，未合并其会计报表。本期以协议方式受让购买其他股东持有的 51% 的股权，购买后公司持有其 75% 的股权，使其成为公司间接控股的控股子公司。本次股权转让的基准日为 2004 年 12 月 31 日，因此从本年 1 月 1 日起纳入合并报表范围。基准日确定的依据是：（1）股权转让款已支付；（2）营业执照已变更；（3）章程已修改。基准日四川阳平共发种子奶牛有限公司的资产负债情况为：

项目	购买日金额（万元）
流动资产	287.53
固定资产	353.58

流动负债	99.18
长期负债	

增资基准日至报告期末四川阳平共发种子奶牛有限公司的经营成果为：

项目	金额（万元）
主营业务收入	323.33
主营业务利润	-31.52
利润总额	-83.63
所得税费用	
净利润	-83.63

4、本期减少合并会计报表单位荣成新成水产有限公司，原因为：本期将荣成新成水产有限公司的全部股权出售，从出售日起不再纳入合并会计报表范围，出售日为2005年3月31日，本期只对新成水产公司2005年1-3月的损益表进行合并。出售日确定方法为：（1）股权转让款已支付；（2）股权变更手续已完成。该公司在出售日及上期末的资产和负债情况：

项目	金额单位：万元	
	2005.3.30	2004.12.31
流动资产	570.11	604.52
固定资产	408.17	417.16
流动负债	45.71	77.01
长期负债	440.00	440.00

新成水产自期初至出售日止以及上年度的经营成果：

项目	金额单位：万元	
	2005.1-3月	2004年度
主营业务收入	490.62	1,451.23
主营业务利润	20.97	149.89
利润总额	-12.09	-40.81
所得税费用		
净利润	-12.09	-40.81

## （二）公司无合营企业。

## （三）联营企业基本情况

联营企业名称	业务性质	注册资本	经营范围	投资额	所占权益比例（%）
1 中国民生银行股份有限公司	金融	6,222,034,930.00	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；办理票据贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；同业拆借；买卖、代理买卖外汇；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；经中国人民银	434,551,830.00	6.9841

行批准的其他金融业务。

2	重庆天友乳业 有限公司	生产加工、 销售	100,000,000.00	以加工经营乳制品为主,兼营酒店、汽车货运	47,216,823.00	47.22
---	----------------	-------------	----------------	----------------------	---------------	-------

:根据民生银行 2004 年利润分配方案,以 2004 年 12 月 31 日的总股本为基数,按每 10 股派送红股 2 股,投资公司 2004 年 12 月 31 日持有民生银行股份 362,126,525.00 股,按照分配方案增加 72,425,305.00 股,送股后持有股份数变更为 434,551,830.00 股。

## 五、合并会计报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

### 1、货币资金

(1) 明细列示如下:

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
现金			6,218,591.87			3,909,931.17
其中:美元	7,492.58	8.2765	62,012.34	8,300.58	8.2765	68,699.75
银行存款			368,352,723.51			379,794,097.61
其中:美元	500,887.31	8.2765	4,145,593.82	433,854.49	8.2765	3,590,796.69
其他货币资金			154,287,163.51			197,405,970.13
其中:美元	6,000,000.00	8.2765	49,659,000.00	7740000	8.2765	64,060,110.00
合 计			528,858,478.89			581,109,998.91
其中:美元	6,508,379.89	8.2765	53,866,606.16	8,182,155.07	8.2765	67,719,606.44

(2) 期末银行存款中有定期存单 2,295.23 万元,其他货币资金中有定期存单 600 万美元(折合人民币 4,965.90 万元)。

(3) 期末货币资金用于质押的情况如下:

A、华融化工以定期存单 300.00 万美元用作人民币 2,350.00 万元长期借款的质押物。

B、公司本部以 1,200.00 万元票据保证金存款用作 4,000.00 万元应付票据的质押物,以 7,000.00 万元票据保证金用作新希望乳业 7,000.00 万元应付票据的质押物,以 1,500.00 万元信用保证金存款用作人民币 1,500.00 万元短期借款的质押物。

### 2、短期投资

(1) 短期投资列示如下:

类别	期末数			期初数		
	金额	市价	跌价准备	金额	市价	跌价准备
股权投资	1,100,060.00	1,008,140.00	100,440.00	1,123,050.00	1,243,480.00	
其中:股票投资	1,100,060.00	1,008,140.00	100,440.00	1,123,050.00	1,243,480.00	
债券投资	52,523,078.79	54,735,907.50		52,523,078.77	52,668,652.00	
其中:国债投资	52,523,078.79	54,735,907.50		52,523,078.77	52,668,652.00	

其他投资	154,908,019.63		124,858,107.20
其中：资金信托	84,560,000.00		82,825,107.20
货币基金	70,348,019.63		42,033,000.00
合计	208,531,158.42	100,440.00	178,504,235.97

(2) 短期投资期末较期初增加 3,002.69 万元，增加 16.82%，主要是公司的控股子公司新希望投资有限公司增加的货币基金投资 2,831.50 万元。

(3) 股票投资、债券投资期末市价系 2005 年 6 月 30 日公司所购股票或债券的市价，市价资料来源于证券网。

(4) 其他投资系公司子公司新希望投资有限公司向联华信托和华宝信托的资金信托，向长信基金、南方基金、华夏基金等购买的货币基金，其中资金信托成本为 8,976.00 万元，已收回 520.00 万元。

(5) 公司短期投资不存在投资变现的重大限制。

### 3、应收票据

(1) 明细列示如下：

类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,314,320.62	21,484,088.86
商业承兑汇票		
合计	14,314,320.62	21,484,088.86

(2) 期末应收票据无用于质押的票据。

(3) 无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

### 4、应收账款

(1) 账龄分析

账龄	期 末 数				
	应收账款余额	占应收账款比例%	坏账准备计提比例	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	111,826,634.06	88.56	5%	7,705,435.36	104,121,198.70
1 - 2 年	3,355,103.29	2.66	10%、15%	772,699.25	2,582,404.04
2 - 3 年	8,890,709.49	7.04	20%、30%	4,061,340.32	4,829,369.17
3 - 4 年	670,680.68	0.53	50%	563,960.99	106,719.69
4 年以上	1,535,398.85	1.21	100%	1,535,398.85	
合计	126,278,526.37	100.00		14,638,834.77	111,639,691.60

  

账龄	期 初 数				
	应收账款余额	占应收账款比例%	坏账准备计提比例	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	86,744,557.20	84.89	5%	6,103,048.81	80,641,508.39
1 - 2 年	11,120,449.24	10.88	10%、15%	2,857,814.32	8,262,634.92



2 - 3 年	2,232,799.96	2.19	20%、30%	799,651.40	1,433,148.56
3 - 4 年	1,103,641.72	1.08	50%	805,580.87	298,060.85
4 年以上	977,834.50	0.96	100%	977,834.50	
合计	102,179,282.62	100.00		11,543,929.90	90,635,352.72

(2) 应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的欠款见附注七、(四)。

(3) 应收账款前 5 名欠款单位金额合计为 1,676.76 万元, 占应收账款的 13.28%。

(4) 应收账款中应收关联单位款项见附注七、(四)。

## 5、其他应收款

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				其他应收款净额
	其他应收款余额	占其他应收款比例%	坏账准备计提比例	坏账准备	
1 年以内	26,756,642.22	58.50	5%	1,468,605.00	25,288,037.22
1 - 2 年	8,654,643.47	18.92	10%、15%	2,340,703.36	6,313,940.11
2 - 3 年	2,862,803.94	6.26	20%、30%	800,451.38	2,062,352.56
3 - 4 年	6,987,378.32	15.28	50%	3,593,739.16	3,393,639.16
4 年以上	473,983.55	1.04	100%	473,983.55	-
合 计	45,735,451.50	100.00		8,677,482.45	37,057,969.05

  

账 龄	期初数				其他应收款净额
	其他应收款余额	占其他应收款比例%	坏账准备计提比例	坏账准备	
1 年以内	60,981,991.91	68.66	5%	4,216,386.33	56,765,605.58
1 - 2 年	21,480,568.08	24.19	10%、15%	2,456,685.06	19,023,883.02
2 - 3 年	2,155,336.63	2.43	20%、30%	646,600.99	1,508,735.64
3 - 4 年	3,582,999.38	4.03	50%	1,987,599.69	1,595,399.69
4 年以上	613,003.03	0.69	100%	613,003.03	
合 计	88,813,899.03	100.00		9,920,275.10	78,893,623.93

(2) 其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的欠款见附注七、(四)。

(3) 其他应收款前 5 名欠款单位金额合计为 1,421.42 万元, 占其他应收款的 31.08%。

(4) 其他应收款中应收关联单位款项见附注七、(四)。

(5) 其他应收款中金额较大的单位情况如下：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
彭州市住房改革资金管理中心	3,200,000.00	1 年以内	职工住房保证金
杭州四季青乳品厂	3,022,448.43	1 年以内	往来款
复旦大学	2,650,000.00	3 - 4 年	代垫投资款
成都新天投资有限公司	2,700,000.00	1 - 2 年	代垫投资款

南通天成保健品有限公司	2,641,709.69	1 - 2 年	往来款
合计	14,214,158.12		

## 6、预付账款

(1) 明细列示如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	46,086,363.67	98.89	61,894,792.74	99.28
1 至 2 年	515,045.62	1.11	410,692.97	0.66
2 至 3 年			37,994.15	0.06
3 年以上				
合 计	46,601,409.29	100.00	62,343,479.86	100.00

(2) 预付账款期末较期初减少 1,573.74 万元，下降 25.25%，主要原因是各公司期末预付的材料款减少所致。

(3) 预付持有公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的欠款见附注七、（四）。

(4) 预付账款中预付关联单位款项见附注七、（四）。

## 7、存货

(1) 明细列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	金 额	跌价准备	存货净额	金 额	跌价准备	存货净额
原材料	179,187,028.89	247,523.98	178,939,504.91	177,663,359.57	213,384.20	177,449,975.37
包装物	42,825,092.79	2,421,929.20	40,403,163.59	41,961,559.96	402,295.54	41,559,264.42
在产品	317,361.16		317,361.16	286,125.24		286,125.24
自制半成品	8,329,898.70		8,329,898.70	4,023,682.89		4,023,682.89
库存商品	61,071,024.36	378,508.27	60,692,516.09	56,701,287.48	33,420.42	56,667,867.06
发出商品	10,674,203.74		10,674,203.74	3,749,045.61	15,317.32	3,733,728.29
低值易耗品	6,578,216.12		6,578,216.12	6,157,891.79		6,157,891.79
开发成本	25,542,420.57		25,542,420.57	16,445,170.93		16,445,170.93
幼畜及育肥畜	6,970,700.88		6,970,700.88	4,639,707.49		4,639,707.49
委托加工物资	99,598.24	22,721.49	76,876.75			
受托加工物资	731,151.37		731,151.37			
合 计	342,326,696.82	3,070,682.94	339,256,013.88	311,627,830.96	664,417.48	310,963,413.48

(2) 期末存货可变现净值系根据各品种期末的市价确定。

(3) 委托加工物资和受托加工物资年初列入原材料反映。

## 8、待摊费用

项目	结存原因	期末数	期初数
保险费	受益期内	1,516,750.81	414,208.87
房租	受益期内	436,165.10	684,483.83
广告宣传制作费	受益期内	1,790,464.99	739,663.22
低值易耗品	受益期内	526,914.08	261,152.67
养路费	受益期内	105,114.38	65,046.62
排污费	受益期内	117,960.00	
其他	受益期内	502,385.34	649,460.75
合计		4,995,754.70	2,814,015.96

## 9、长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	102,599,279.74		1,670,495.06	4,442,551.31	99,827,223.49	
对联营企业投资	972,845,834.47		93,496,443.07	29,336,946.27	1,037,005,331.27	
对合营企业投资						
其他股权投资	60,500,000.00		433,945.86		60,933,945.86	
合计	1,135,945,114.21		95,600,883.99	33,779,497.58	1,197,766,500.62	

(2) 对子公司投资的期末数均为股权投资差额。具体情况如下：

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销额	本期转出额	摊余金额	摊余年限
新华西乳业	2,226,700.00	1,707,213.72		111,335.00		1,595,878.72	7.17年
华西乳业	19,402,746.18	14,866,966.89		970,137.31		13,896,829.58	7.17年
杭州双峰	4,200,000.00	3,255,000.00		210,000.00		3,045,000.00	7.25年
新龙矿物质	-10,037,586.57	-7,026,292.22		-501,879.33		-6,524,412.89	6.5年
新希望投资有限公司	58,567,474.80	46,853,979.80		2,928,373.74		43,925,606.06	7.5年
邓川蝶泉	23,268,194.05	22,342,943.96		229,886.05	-	22,113,057.91	47年
河北新天香	11,304,809.10	10,405,759.40	465,476.40	131,667.03		10,739,568.77	47.5年
青岛琴峰乳业	2,670,820.41	2,403,738.36		150,394.37		2,253,343.99	8.5年
苏州天香	1,751,648.93	1,439,199.94		87,582.44		1,351,617.50	8.5年
昆明雪兰	6,480,377.44	6,350,769.89		64,803.77		6,285,966.12	48.5年
共发奶牛	1,205,018.66		1,205,018.66	60,250.93		1,144,767.73	9.5年
合计	121,040,203.00	102,599,279.74	1,670,495.06	4,442,551.31		99,827,223.49	

上述股权投资差额系公司对其投资的初始投资成本与公司的投资在其所有者权益

中享有的份额的差额形成，其中华西乳业、新华西、杭州双峰、新龙矿物质、新希望投资公司、青岛琴牌、苏州天香、共发奶牛等公司摊销期限为10年，蝶泉乳业、河北新天香、昆明雪兰等公司的股权投资差额根据协议和章程规定的合营期限50年摊销。

### (3) 对联营企业投资（含股权投资差额）

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	本期收回 (减少)投资	被投资单位本 期权益增减额	本期分得的 现金红利	被投资单位累 计权益增减额	累计分得的 现金红利	期末投资金额
重庆天友股份	51,543,590.27			4,753,046.26	944,336.46	21,234,340.33	4,848,284.80	67,929,645.80
民生银行	98,000,000.00	88,173,676.80		88,743,396.81	25,348,856.75	888,867,944.72	110,082,095.15	964,959,526.37
四川阳平共发 种子奶牛公司	2,208,000.00		1,659,200.34			-548,799.66		
洪雅共发饲 料公司	960,000.00		1,041,470.06			81,470.06		
小计	152,711,590.27	88,173,676.80	2,700,670.40	93,496,443.07	26,293,193.21	909,634,955.45	114,930,379.95	1,032,889,172.17
联营企业股 权投资差额								4,116,159.10
合 计								1,037,005,331.27

公司本期将持有的共发饲料公司24%的股权中的14%转让，转让后按照成本法核算，期末转入其他股权投资列示。

### (4) 长期股权投资 - 联营企业中股权投资差额如下：

被投资单位 名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	摊余金额	摊余年限
重庆天友投资差额	5,810,672.40	4,406,792.22		290,633.12		4,116,159.10	7.08年
四川阳平共发种子奶 牛公司	61,705.33	52,449.54			52,449.54		
合计	5,872,377.73	4,459,241.76		290,633.12	52,449.54	4,116,159.10	

公司对重庆天友的股权投资差额系公司对其投资的初始投资成本高于公司的投资在其所有者权益中享有的份额的差额形成，摊销期限为10年；对四川阳平共发种子奶牛公司的股权投资差额本期因追加投资后成为公司的控股子公司，其相应的股权投资差额转入对子公司投资中列示。

### (5) 其他股权投资明细如下：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备
民生人寿保险股份有限公司		60,500,000.00	7.23%	
洪雅共发饲料公司		433,945.86	10.00%	
合 计		60,933,945.86		

## 10、长期债权投资

### (1) 分类列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备

长期债券投资	20,000,000.00	20,000,000.00
其他长期债权投资		
其中：委托贷款（1年以上）		
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00

## (2) 长期债券投资明细列示如下：

债券种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	本期利息	累计应收或 已收利息	期末余额
信托债券	20,000,000.00		20,000,000.00	2004.3.29-2006-3.28	841,600.00	841,600.00	20,000,000.00

注：A、公司债券投资系购买的衡平信托投资有限责任公司发行的两年期信托产品，该投资的收益按照信托受益权份额占信托计划受益权总份额的比例分享信托计划的利益或损失，根据信托计划，每年结算一次，本期取得投资收益 84.16 万元。

B、公司债券投资已用作 7,000.00 万元应付票据的质押物。

**11、固定资产及累计折旧**

## (1) 固定资产分类列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	437,254,477.74	6,417,287.62	11,875,301.48	431,796,463.88
专用设备	769,352,238.30	23,413,749.54	3,926,233.65	788,839,754.19
通用设备	89,953,183.57	585,787.48	7,695,634.98	82,843,336.07
运输设备	43,334,168.63	2,609,364.90	2,487,296.69	43,456,236.84
奶牛	29,919,746.18	9,684,571.24	10,094,448.35	29,509,869.07
其 他	21,168,106.52	612,274.21	3,197,009.55	18,583,371.18
合 计	1,390,981,920.94	43,323,034.99	39,275,924.70	1,395,029,031.23
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	87,021,798.90	7,855,297.54	1,656,727.00	93,220,369.44
专用设备	216,797,556.86	33,090,827.13	1,987,244.66	247,901,139.33
通用设备	31,604,500.45	2,242,820.56	1,005,118.56	32,842,202.45
运输设备	23,064,697.32	3,405,421.35	2,065,965.68	24,404,152.99
奶牛	3,615,229.01	4,459,455.11	824,433.25	7,250,250.87
其 他	9,158,080.19	365,484.20	103,320.23	9,420,244.16
合 计	371,261,862.73	51,419,305.89	7,642,809.38	415,038,359.24
<b>固定资产净值</b>	1,019,720,058.21			979,990,671.99
<b>固定资产减值准备</b>				
房屋及建筑物	396,250.85	101,173.40	0.00	497,424.25

专用设备	4,156,854.45	39,129.75	126,799.00	4,069,185.20
通用设备	26,275.11	50,855.53	1,000.00	76,130.64
运输设备	67,981.41			67,981.41
奶牛		101,274.90		101,274.90
其他	53,387.55	2,250.19	16,880.73	38,757.01
小计	4,700,749.37	294,683.77	144,679.73	4,850,753.41
<b>固定资产净额</b>	<b>1,015,019,308.84</b>			<b>975,139,918.58</b>

(2) 固定资产本期增加 4,332.30 万元，其中：由在建工程转入 1,368.25 万元；

(3) 固定资产抵押情况

A、云南邓川蝶泉以其老厂的土地使用权、房屋建筑物用作 5,600.00 万元短期借款的抵押物；以新厂的 7,680.55 万元固定资产用作 2,000.00 万元短期借款和 6,000.00 万元长期借款的抵押物。

B、河北新天香乳业以土地使用权、房屋建筑物及机器设备用作 200.00 万元短期借款和 1,200.00 万元长期借款的抵押物。

C、苏州天香以 664.98 万元的房屋建筑物和土地使用权用作 200.00 万元短期借款的抵押物。

D、华融化工以成都的房屋、土地使用权用作 7,593.94 万元长期借款的抵押物，以彭州的土地使用权用作 1,000 万元短期借款的抵押物。

E、菲律宾公司以 248.22 万元土地使用权用作 156.25 万元短期借款的抵押物。

## 12、工程物资

明细列示如下：

项目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
专用材料	1,141,918.35		736,114.56	
专用设备	17,406,858.07		2,241,966.55	
预付大型设备款	14,260,035.00		12,413,599.77	
工具及器具			242.25	
预付工程款			5,960,000.00	
合计	32,808,811.42		21,351,923.13	

## 13、在建工程

项目	期初数	本期增加	转入固定资产数	其他减少	期末数	资金来源
绵阳 30T 汽车衡	42,873.00				42,873.00	自筹
绵阳原料库房		292,645.88			292,645.88	自筹
昆明 4#机组		73,000.00			73,000.00	自筹

昆明 6#机组	151,876.67	35,950.00		187,826.67	自筹
昆明糖蜜机	5,688.30	12,247.55		17,935.85	自筹
昆明高管楼		3,469,690.00		3,469,690.00	自筹
新乐造粒机		8,726.20		8,726.20	自筹
新乐园织机		125,990.21		125,990.21	自筹
海南 40 型机组	1,672,824.75	40,179.68	1,713,004.43		自筹
海南 3#库房	618,439.65		618,439.65		自筹
海南道路（停车场）	53,705.05	206,218.02	259,923.07		自筹
海南职工宿舍	100,000.00		100,000.00		自筹
海南玉米仓库	51,980.00	265,288.06		317,268.06	自筹
海南电力设备	60,000.00	187,187.63	247,187.63		自筹
海南工业燃油锅炉		448,512.50		448,512.50	自筹
华融化工 PVC4 改 6	745,957.05	49,582.80	669,913.30	125,626.55	自筹
华融化工 110KV 线路、电站	13,418,286.19	5,575,437.70		18,993,723.89	自筹
华融化工预付工程款		4,942,972.98		4,942,972.98	自筹
贵阳新科土建	48,393.00	24,501.00		72,894.00	自筹
昆明新科煤锅炉	95,000.00	374,917.00	469,917.00		自筹
新龙矿物质综合车间	380,067.91	42,497.82	334,076.00	88,489.73	借款
新龙矿物质磷酸车间		48,091.50	42,091.50	6,000.00	自筹
新龙矿物质公司公用		475,683.00	145,683.00	330,000.00	自筹
新阳平奶牛牛场	10,129,095.40	3,812,483.85		13,941,579.25	自筹
白帝乳业环境污水处理整改工程	99,050.00	116,820.00	215,870.00		自筹
白帝乳业专用设备		715,000.00	715,000.00		自筹
白帝乳业活动冷库		19,681.26		19,681.26	自筹
华西乳业芬兰包生产线	681,278.78	29,992.00	711,270.78		自筹
华西乳业奶站		27,240.00		27,240.00	自筹
新华西土建、设备	29,903,146.06	23,088,086.42	206,665.98	52,784,566.50	自筹
江苏天成新建合成车间设备		771,750.24		771,750.24	自筹
江苏天成新建成品仓库	55,475.00	1,086,592.02		1,142,067.02	自筹
江苏天成新建合成车间(新 BF 车间)	249,600.00	1,202,096.57		1,451,696.57	自筹
蝶泉乳业奶源奶站建设	1,383,075.90		1,383,075.90		自筹
蝶泉乳业奶粉包装机	893.40	152,956.47	153,849.87		自筹
蝶泉乳业日处理 100 吨液奶奶粉生产线		251,576.39		251,576.39	自筹
蝶泉乳业日处理 300 吨液奶生产线		3,984,300.00	3,984,300.00		自筹
河北天香二期技改	210,744.83	613,074.61	56,486.00	767,333.44	自筹
琴牌乳业八联杯生产线	289.47	378,767.11	379,056.58		自筹

琴牌乳业冷库工程		63,493.43	63,493.43			自筹
琴牌乳业奶灌工程		119,323.05	119,323.05			自筹
昆明雪兰新厂建设		14,503,747.04		14,503,747.04		
苏州天香预付工程款	223,586.04	127,158.73	185,244.20		165,500.57	自筹
其他	2,287,694.95	1,186,775.19	908,626.31		2,565,843.83	自筹
合计	62,669,021.40	68,950,233.91	13,682,497.68		117,936,757.63	自筹

#### 14、固定资产清理

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
搬迁设备	-741,823.50	-655,125.90	因设备搬迁变卖部分报废设备收入,报废设备成本未作清理,收入暂转入
运输设备清理		1,813.05	
合 计	-741,823.50	-653,312.85	

#### 15、无形资产

(1) 明细列示如下:

类别	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	出让	135,513,767.70	125,912,019.71	455,895.00	1,270,538.60	16,985,887.82	14,876,037.06	108,111,488.29	
商标使用权	购买	14,313,400.00	9,849,620.06	300,000.00	734,776.46		4,898,556.40	9,414,843.60	6.5年
商誉	购买	5,390,882.73	3,753,096.07		268,078.32		1,905,864.98	3,485,017.75	7.5年
brill 饲料配方软件	购买	394,250.00	269,404.20		39,424.98		164,270.78	229,979.22	2.83年
产品生产许可权	股东投入	567,112.66	76,002.32		76,002.32		567,112.66		
合计		172,283,722.89	139,860,142.36	755,895.00	2,388,820.68	16,985,887.82	22,411,841.88	121,241,328.86	

(2) 公司商标使用权中 1,300 万元系 2001 年 12 月根据公司与希望集团新津希望饲料厂签订的《“希望”商标使用许可合同》，按协议价支付的希望集团新津希望饲料厂“希望”商标使用费，使用期限为永久，从 2002 年 1 月起按 10 年平均摊销；本期增加的 30.00 万元系河北新天香乳业公司本期以协议价购买的“多益”、“娃娃头”等商标使用权，摊销期限为 10 年。

(3) 商誉系公司的控股子公司 - 四川新阳平乳业有限公司购买四川阳平乳品饮料股份有限公司和四川阳平乳品有限公司的整体资产时，购买价高于净资产而产生的，从 2002 年 1 月起按 10 年的期限平均摊销。

(4) 土地使用权本期增加数是本期上交的土地契税。公司各地土地使用权价值如下：

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
总部郫县土地	21,249,795.40	19,087,721.36	455,895.00	208,772.45		1,914,951.49	19,334,843.91	45.5年



绵阳土地	3,706,512.00	2,886,903.65	44,413.92		864,022.27	2,842,489.73	32年
昆明土地	3,327,198.00	2,625,488.31	27,976.65		729,686.34	2,597,511.66	38.6年
贵阳土地	1,576,800.00	1,162,582.66	17,568.00		431,785.34	1,145,014.66	32.5年
西昌土地	4,884,700.00	3,942,142.70	45,350.46		987,907.76	3,896,792.24	43年
广汉土地	2,912,880.00	2,534,205.60	29,128.80		407,803.20	2,505,076.80	43.年
海南土地	3,765,040.00	3,338,339.00	37,650.00		464,351.00	3,300,689.00	43.83年
越南胡志明 土地	4,496,390.14	3,661,375.41	51,567.99		886,582.72	3,609,807.42	43年
越南河内土地	4,906,091.92	4,166,798.64	51,166.02		790,459.30	4,115,632.62	41年
华融化工成都 土地	14,813,009.90	13,743,685.81	149,031.12		1,218,355.21	13,594,654.69	45.5年
昆明新龙土地	11,270,000.00	10,650,150.11	112,699.98		732,549.87	10,537,450.13	46.2年
新阳平土地	1,788,134.57	1,688,846.30	17,967.00		117,255.27	1,670,879.30	46.5年
华西乳业土地	1,155,425.95	1,072,829.93	11,501.88		94,097.90	1,061,328.05	46年
阳平奶牛土地	1,078,684.60	1,022,862.00	10,788.00		66,610.60	1,012,074.00	46.9年
江苏天成土地	6,015,725.70	5,856,199.75	60,367.68		219,893.63	5,795,832.07	47.1年
蝶泉乳业土地	12,901,965.05	10,922,041.06	140,075.70		2,119,999.69	10,781,965.36	46.5年
河北天香土地	13,346,500.00	12,753,322.24	148,294.44		741,472.20	12,605,027.80	42.5年
琴牌乳业土地	6,344,124.10	8,908,141.07	85,976.01	3,011,095.45	636,789.04	5,811,069.61	47.5年
昆明雪兰土地	13,485,000.00	13,485,000.00		13,485,000.00			
苏州天香土地	2,000,000.00	1,913,591.74	20,242.50		106,650.76	1,893,349.24	46.77年
昆明新科土地	489,792.37	489,792.37		489,792.37			
合计	135,513,769.70	125,912,019.71	455,895.00	1,270,538.60	16,985,887.82	13,531,223.59	108,111,488.29

(5) 土地使用权抵押借款情况详“附注五、11、(3)”。

(6) 本期减少的土地使用权是：

- A、青岛琴牌乳业将乳品一厂土地使用权转让。
- B、昆明雪兰土地转出系公司建新厂，土地使用权转入在建工程。
- C、昆明新科的土地使用权转出系将土地转入固定资产价值。

## 16、长期待摊费用

(1) 明细项目列示如下：长期待摊费用的类别及摊销期限如下：

项目	原始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数
离子模	4,832,516.60	2年	3,265,536.18	261,264.30	1,197,243.15		2,329,557.33
开办费	12,406,396.36	一次性摊销	13,341,656.54		8,309,951.81	935,260.18	4,096,444.55
土地租赁费	1,759,811.63	10年、50年	919,769.48	827,065.00	13,862.76		1,732,971.72
低耗品	3,910,211.13	3-5年	1,473,848.90	1,485,505.01	678,607.93		2,280,745.98

乳业发展基金	1,559,864.00	5年	769,380.00	598,139.00	136,374.97	1,231,144.03
固定资产改良支出	5,907,422.87	5-10年	3,780,881.08		457,438.94	3,323,442.14
广告宣传费	325,880.00	实际受益期	81,470.00		67,891.65	13,578.35
电力增容费	2,204,569.70	10年	691,772.83		66,121.24	625,651.59
商标使用费	30,720.00	10年	22,528.00		4,020.00	18,508.00
其他	436,868.25		277,942.19		53,739.98	224,202.21
合计	33,374,260.54		24,624,785.20	3,171,973.31	10,985,252.43	935,260.18

(2) 长期待摊费用期末较期初减少 874.85 万元，下降 35.51%，主要是本期控股子公司—菲律宾公司及新希望实业投资公司等公司正式开展经营活动，相应的开办费转入当期损益。期末开办费余额系公司控股子公司 - 成都新希望新科置业有限公司、四川新华西乳品饮料有限公司发生的开办费用，因上述公司尚未正式开展生产经营活动，故开办费尚未转入损益。

(3) 低值易耗品系公司的控股子公司 - 新城酒店及乳品行业中分次摊销且使用期限超过 1 年的低值易耗品。

## 17、短期借款

(1) 明细列示如下：

项目	期末数	期初数
抵押	71,562,500.00	61,785,714.29
担保	542,347,265.00	543,850,000.00
信用	55,500,000.00	75,800,000.00
质押	15,000,000.00	78,600,000.00
抵押并担保	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	704,409,765.00	780,035,714.29

(2) 短期借款中无逾期借款。

(3) 抵押借款的资产抵押情况如下：

抵押物	抵押借款金额
华融化工以公司彭州土地使用权抵押	10,000,000.00
云南邓川蝶泉老厂厂房、土地使用权抵押	56,000,000.00
河北新天香以 508.21 万元机器设备抵押	2,000,000.00
菲律宾以 248.22 万元土地使用权抵押	1,562,500.00
苏州天香以 664.98 万元建筑物和土地使用权抵押	2,000,000.00
合计	71,562,500.00

(4) 质押借款情况为：公司以 1,500 万元保证金存款作为 1,500 万元借款的质押物。

(5) 蝶泉乳业以新厂资产抵押及四川新希望农业股份有限公司担保借款 2,000.00 万元。

(6) 担保借款 542,347,265.00 元明细列示如下：

担保单位	担保借款金额
四川新希望集团有限公司为新希望股份公司担保	334,000,000.00
南方希望公司为华融化工担保	110,000,000.00
四川新希望农业股份有限公司为蝶泉乳业担保	20,000,000.00
四川新希望农业股份有限公司为新龙矿物质担保	39,000,000.00
四川新希望农业股份有限公司为实业投资公司担保	30,000,000.00
四川新希望农业股份有限公司为琴牌乳业担保	9,347,265.00
合计	542,347,265.00

## 18、应付票据

(1) 明细列示如下：

票据种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	140,000,000.00	70,000,000.00
银行承兑汇票	57,600,000.00	201,075,000.00
合计	197,600,000.00	271,075,000.00

(2) 无欠持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位的款项。

(3) 商业承兑汇票系公司开具的汇票 7,000.00 万元和新希望乳业开具的汇票 7,000.00 万元。

(4) 银行承兑汇票系：(1) 公司开具银行承兑汇票 4,000.00 万元；(2) 公司的控股子公司 - 江苏天成开具的银行承兑汇票 1,550.00 万元；(3) 控股子公司 - 华融化工公司开具银行承兑汇票 210.00 万元。

## 19、应付账款

期末数	期初数
153,180,269.38	140,326,739.03

(1) 应付账款中应付持公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项见附注七、(四)。

(2) 应付账款中应付关联单位款项见附注七、(四)。

(3) 应付账款中无账龄超过 3 年的应付款。

## 20、预收账款

期末数	期初数
27,180,012.95	28,794,502.29

(1) 无预收持公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项。

(2) 预收账款中预收关联单位款项见附注七、(四)。

(3) 预收账款中无大额账龄超过 1 年的预收款。

## 21、应付股利

(1) 期末应付股利明细如下：

股东名称	期末数	期初数
云南省种畜场	430,100.00	80,000.00
合计	430,100.00	80,000.00

(2) 期末应付股利系公司的控股子公司昆明雪兰牛奶有限责任公司本期尚未支付的少数股东股利。

## 22、应交税金

税 种	税率	期末数	期初数
所得税		5,136,152.69	6,891,987.47
增值税	6%、13%、17%	2,845,973.52	2,866,270.61
城市维护建设税	7%、5%、1%	395,181.80	436,549.71
营业税	5%	348,856.48	549,653.01
房产税	1.2%	1,042,497.74	968,596.47
个人所得税		367,972.12	321,051.85
印花税		22,629.32	
土地使用税		-29,744.07	
其他		34,311.01	4,859.06
合 计		10,163,830.61	12,038,968.18

：所得税公司执行 15% 税率，各分公司所得税就地缴纳，下年根据当地税务局汇算资料进行补退；各子公司税率不一致，详见附注三（4）。

## 23、其他应交款

项 目	税率	期末数	期初数
教育费附加	3%	236,747.82	260,392.69
交通建设费附加	4%	767.45	767.45
副调基金		57,582.46	49,350.61
水利基金		90,886.77	57,793.01
住房周转金		97,101.21	179,102.01
合 计		483,085.71	547,405.77

## 24、其他应付款

期末数	期初数
136,450,194.85	131,225,894.74

(1) 应付持有公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项见附注七、（四）。

(2) 应付关联单位款项见附注七、(四)。

(3) 其他应付款中无大额账龄超过3年的款项。

(4) 大额其他应付款主要明细如下：

项目	金 额	款项内容	账龄
贵阳新科服务费	7,489,091.46	应付销售服务费	1年以内
利乐包装(昆山)有限公司	7,828,330.00	河北新天香设备款	1-2年
海南新希望服务费	5,037,392.50	应付销售服务费	1年以内
昆明雪兰内退职工费用	6,240,698.11	应付职工内退费用	1年以内
送奶员押金	6,037,685.14	华西乳业押金	1年以内
合计	32,633,197.21		

## 25、预提费用

项 目	期末数	期初数
借款利息	1,007,576.73	2,201,701.19
水电气费	8,722,763.20	8,836,710.69
其他	162,903.20	44,269.98
合 计	9,893,243.13	11,082,681.86

## 26、一年内到期的长期负债

(1) 明细列示如下：

借款类别	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
抵押借款			2,000,000.00			
合计			2,000,000.00			

(2) 抵押借款的资产抵押情况如下：

抵押物	抵押借款金额
河北新天香以土地使用权及地上建筑物、设备抵押	2,000,000.00

## 27、长期借款

(1) 明细列示如下：

借款类别	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
抵押借款			85,939,453.21			100,983,564.99
其中：美元	9,175,310.00	8.2765	75,939,453.21	10,630,528.00	8.2765	87,983,564.99
担保借款			65,000,000.00			45,000,000.00
其中：美元						
抵押并担保			60,000,000.00			40,000,000.00

其中：美元

质押借款 23,500,000.00

其中：美元

合计 234,439,453.21 10,630,528.00 185,983,564.99

其中：美元 9,175,310.00 8.2765 75,939,453.21 10,630,528.00 8.2765 87,983,564.99

(2) 抵押借款情况：

抵押物	抵押贷款金额
华融化工以房屋、土地使用权抵押	75,939,453.21
河北新天香以土地使用权及地上建筑物、设备抵押	10,000,000.00
合计	85,939,453.21

(3) 担保借款一是南方希望为华融化工公司担保借款 4,000.00 万元，二是公司为四川新希望乳业有限公司提供担保借款 500.00 万元，三是公司为昆明雪兰公司提供担保借款 2,000.00 万元。

(4) 抵押并担保是蝶泉乳业以 7,680.55 万元新厂资产抵押及四川新希望农业股份有限公司担保借款 6,000.00 万元。

(5) 质押借款是华融化工以定期存单 300 万美元质押 2,350.00 万元。

28、长期应付款

期末数	期初数
3,086,646.99	4,318,882.53

注：期末余额明细如下：

单位名称	金额	备注
菲律宾菲德普公司	1,791,019.99	少数股东投入的长期使用款
中国扶贫开发中心	663,000.00	少数股东投入的长期使用款
中行金阊支行	11,048.99	苏州天香乳业按揭购车款
中行苏州分行	13,244.57	苏州天香乳业按揭购车款
工行平江支行	8,333.44	苏州天香乳业按揭购车款
工行上海金桥支行	600,000.00	
合计	3,086,646.99	

29、专项应付款

期末数	期初数
2,908,187.19	2,062,054.69

注：期末余额明细如下：

单位名称	金额	备注
------	----	----

国家科技部	273,625.50	科研经费
合肥市畜牧水产局	19,239.80	科研经费
云南省经委	925,212.50	昆明雪兰搬迁技改补贴
保定市财政局	717.00	科研经费
苏州市相城区发展计划局	100,000.00	龙头企业项目建设拨款
杭州市科技局	39,936.00	项目贴息资金
大理市财政局	1,549,456.39	项目补助经费
合计	2,908,187.19	

### 30、股本

#### 公司股份变动情况

数量单位：股

项 目	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	211,292,250						211,292,250
其中：							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	211,292,250						211,292,250
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	211,292,250						211,292,250
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	104,000,000						104,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	104,000,000						104,000,000
三、股份总数	315,292,250						315,292,250

注：报告期内公司股本总额未发生变动。

### 31、资本公积

(1) 明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

股本溢价	319,328,202.55		319,328,202.55
接受捐赠非现金资产准备	2,544,124.59		2,544,124.59
接受现金捐赠			
股权投资准备	451,835,814.21	249,594.86	452,085,409.07
拨款转入			
外币资本折算差额			
其他资本公积	96,752.89		96,752.89
合 计	773,804,894.24	249,594.86	774,054,489.10

(2) 股权投资准备本期增加 24.96 万元, 是公司长期股权投资按照权益法核算被投资单位权益中本期除净利润以外的其他权益增加, 公司按照投资比例计算所享有的份额。

### 32、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	93,540,562.42		606,371.75	92,934,190.67
法定公益金	46,770,281.21		303,185.88	46,467,095.33
企业发展基金	315,898.92			315,898.92
任意盈余公积				-
合 计	140,626,742.55		909,557.63	139,717,184.92

盈余公积本期减少系因出售子公司, 合并报表将还原的子公司盈余公积份额转入未分配利润。

### 33、未分配利润

项 目	金 额
本期净利润	79,770,394.67
加: 期初未分配利润	351,457,869.15
加: 其他转入	909,557.63
减: 提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
提取职工奖励及福利基金	
提取储备基金	
提取企业发展基金	
利润归还投资	
应付优先股股利	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	



转作股本的普通股股利

期末未分配利润 432,137,821.45

“其他转入”909,557.63元，系因出售子公司后合并报表将还原的子公司盈余公积份额转入未分配利润。

### 34、主营业务收入、主营业务成本

(1) 主营业务分行业列示如下：

项 目	本期数		上年同期数	
	主营业务净收入	主营业务成本	主营业务净收入	主营业务成本
工业：				
饲料	756,823,565.82	671,616,103.36	514,505,587.96	457,798,192.80
包装物	6,181,190.01	4,565,422.07	2,157,957.01	911,731.03
纺橡胶制品	236,674.00	178,466.38	275,887.87	159,459.58
化工产品	290,620,527.05	245,175,432.19	215,419,047.26	184,756,216.23
乳品	391,380,450.95	297,717,154.34	367,177,611.83	282,180,878.39
工业小计	1,445,242,407.83	1,219,252,578.34	1,099,536,091.93	925,806,478.03
饮食服务业：	2,073,705.74	482,739.37	2,028,125.24	462,409.89
贸易：	18,675,923.36	17,302,327.85	8,505,646.23	8,117,687.73
咨询	140,000.00	238,820.19	300,000.00	
合计	1,466,132,036.93	1,237,276,465.75	1,110,369,863.40	934,386,575.65

注：主营业务收入本期数比上年同期数增加 35,576.22 万元，上升 32.04%。主要原因一是本期饲料行情看好，饲料销售收入增加 24,231.80 万元；二是本期华融化等化工企业产品销量增加，从而使得化工产品增加 7,520.15 万元；三是本期公司的乳品行业销量有所上升，使得乳品收入增加 2,420.28 万元；四是本期新和公司进出口贸易增加，使得商品贸易收入增加 1,017.03 万元。

(2) 按地区分部列示如下：

区域	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
西南	748,128,519.64	658,938,826.82	578,769,857.43	507,796,325.26
西北	3,038,272.33	2,445,956.31	4,321,593.10	3,710,947.58
华中	68,339,349.32	33,939,604.14	65,611,230.34	50,107,062.75
东北	12,911,340.85	11,199,990.82	15,357,970.76	12,932,844.65
华南	200,965,846.72	169,855,997.49	144,484,061.73	128,913,032.68
华北	84,573,679.46	67,510,531.28	78,640,252.88	43,134,653.99
华东	115,057,615.93	90,083,273.67	91,550,823.51	72,063,462.72

国外	233,117,412.68	203,302,285.22	131,634,073.65	115,728,246.02
合计	1,466,132,036.93	1,237,276,465.75	1,110,369,863.40	934,386,575.65

(3) 主营业务收入中前 5 名客户销售金额合计为 6,628.81 万元，占主营业务收入的 4.52%。

### 35、其他业务利润

项目	本期数			上年同期利润数
	收入	支出	利润	
材料销售	15,137,918.58	14,976,110.62	161,807.96	1,595,059.05
废旧物资	1,628,427.26	361,722.94	1,266,704.32	394,452.62
租赁	1,535,621.88	767,759.41	767,862.47	650,457.21
运输	46,173.48	54.02	46,119.46	151,530.37
出售牛只	1,380,896.60	549,015.59	831,881.01	957,197.22
其他	8,124,733.29	7,519,436.42	605,296.87	795,848.31
合计	27,853,771.09	24,174,099.00	3,679,672.09	4,544,544.78

### 36、管理费用

项目	本期数	上年同期数
管理费用	83,720,009.50	53,982,504.57

管理费用本期较上年同期增加 2,973.75 万元，上升 55.09%，主要原因一是本期控股子公司菲律宾公司等正式开展生产经营，开办费转入管理费用 831.00 万元，二是公司本期管理力度加强，管理费用相应增加。

### 37、财务费用

财务费用明细项目列示如下：

项目	本期数	上年同期数
利息支出	28,166,906.02	26,420,401.95
减：利息收入	5,699,257.06	7,320,428.66
汇兑损失	62,152.03	66,867.38
减：汇兑收益	5,906.40	
其他	964,900.65	292,939.32
合计	23,488,795.24	19,459,779.99

### 38、投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项目	本期数	上年同期数
股票投资收益		2,902,144.83
基金投资收益	1,016,010.17	

债券投资收益	841,600.00	
信托投资收益	1,734,892.80	
联营或合营公司分配来的利润		
长期股权投资按权益法核算取得的收益(损失)	93,522,264.33	78,826,855.20
长期股权投资差额摊销	-4,733,184.42	-4,323,630.23
股权转让收益(损失)	-309,640.88	
计提或转回的短期投资跌价准备	-100,440.00	
计提或转回的长期投资跌价准备		
合 计	91,971,502.00	77,405,369.80

### 39、补贴收入

(1) 主要项目列示如下：

项目	本期数	上年同期数
增值税返还	975,366.68	2,380,900.00
农业品牌奖励基金		60,000.00
出口创汇贴息	180,494.00	76,700.00
污水处理补贴		200,000.00
财政补贴	191,000.00	
合计	1,346,860.68	2,717,600.00

(2) 本期增值税返还系控股子公司 - 华融化工根据彭州市人民政府“彭府发〔2000〕5 号”的规定收到的增值税中地方税部分。

(3) 出口创汇贴息系控股子公司 - 云南邓川蝶泉乳业根据大理白族自治州财政局大财企〔2004〕17 号和〔2005〕18 号文相关规定收到的出口创汇贴息款。

(4) 财政补贴是子公司新希望投资有限公司本期收到的财政补贴款。

### 40、营业外收入

主要项目列示如下：

项目	本期数	上年同期数
罚款收入	148,585.02	109,616.51
处置固定资产净收益	1,650,191.51	278,464.36
固定资产盘盈	36,500.00	
其他	167,741.27	117,051.47
合计	2,003,017.80	505,132.34

### 41、营业外支出

主要项目列示如下：

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

捐赠支出	841,165.75	146,155.00
处理固定资产损失	1,911,093.58	810,460.50
罚款支出	123,741.92	86,668.97
固定资产减值准备	294,683.77	8,500.00
非常损失	54,460.71	168,901.84
其他	18,855.40	240,569.12
合计	3,244,001.13	1,461,255.43

42、支付的其他与经营活动有关的现金为 88,986,948.35 元，主要是营业费用及管理费用支出。

43、收到的其他与筹资活动有关的现金 180,000,000.00 元，主要系公司及其控股子公司间采用相互出具银行承兑汇票和商业承兑汇票后，将汇票贴现而取得的货币资金。

44、支付的与其他筹资活动有关的现金 258,964,900.65 元，主要是兑付了上年公司及其控股子公司间采用相互出具银行承兑汇票 258,000,000.00 元。

## 六、母公司会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

### 1、应收账款

#### （1）账龄分析

账龄	期末数				
	应收账款余额	占应收账款比例%	坏账准备计提比例	坏账准备	应收账款净额
1年以内	310,931.41	86.08	5%	15,546.57	295,384.84
1 - 2年	9,443.00	2.61	10%	944.30	8,498.70
2 - 3年	36,833.60	10.20	20%	7,366.80	29,466.80
3 - 4年	4,025.00	1.11	50%	2,012.50	2,012.50
4年以上	0.00	0.00	100%	0.00	0.00
合计	361,233.01	100.00		25,870.17	335,362.84

  

账龄	期初数				
	应收账款余额	占应收账款比例%	坏账准备计提比例	坏账准备	应收账款净额
1年以内	416,239.86	85.48	5%	20,812.00	395,427.86
1 - 2年	5,264.00	1.08	10%	526.40	4,737.60
2 - 3年	40,594.60	8.34	20%	8,118.92	32,475.68
3 - 4年			50%		
4年以上	24,872.85	5.11	100%	24,872.85	
合计	486,971.31	100.00		54,330.17	432,641.14

（2）应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的欠款。

### 2、其他应收款

#### （1）账龄分析

账龄	期末数				
	其他应收款余额	占其他应收款比例%	坏账准备计提比例	坏账准备	其他应收款净额
1年以内	256,676,517.08	98.30	5%	200,316.81	256,476,200.27
1-2年	1,223,390.10	0.47	10%	122,339.01	1,101,051.09
2-3年	156,883.00	0.06	20%	31,376.60	125,506.40
3-4年	3,030,202.06	1.16	50%	1,515,101.03	1,515,101.03
4年以上	22,153.20	0.01	100%	22,153.20	-
合计	261,109,145.44	100.00		1,891,286.65	259,217,858.79

  

账龄	期初数				
	其他应收款余额	占其他应收款比例%	坏账准备计提比例	坏账准备	其他应收款净额
1年以内	255,486,128.22	98.35	5%	153,855.99	255,332,272.23
1-2年	923,405.84	0.36	10%	92,340.58	831,065.26
2-3年	545,185.05	0.21	20%	109,037.01	436,148.04
3-4年	2,655,000.00	1.02	50%	1,327,500.00	1,327,500.00
4年以上	146,657.71	0.06	100%	146,657.71	
合计	259,756,376.82	100.00		1,829,391.29	257,926,985.53

(2)其他应收款中持有公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款见附注七、(四)

(3)其他应收款中前5名欠款单位金额合计为15,835.62万元,占其他应收款的60.65%,均系公司为子公司的代垫款项。

### 3、长期股权投资

(1)明细列示如下:

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	1,570,312,626.40		90,255,772.97	16,767,629.41	1,643,800,769.96	
对联营企业投资	67,099,471.75		4,652,388.78	1,210,387.77	70,541,472.76	
对合营企业投资						
其他股权投资	60,500,000.00				60,500,000.00	
合计	1,697,912,098.15		94,908,161.75	17,978,017.18	1,774,842,242.72	

(2)对子公司投资明细如下(含股权投资差额):

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	收回(减少)被投资单位本期		被投资单位累计权益增(减)额	累计分得现金红利	期末投资金额
			投资	权益增(减)额			
成都陈氏实业有限公司	1,050,000.00			-913,123.94	13,673,342.32	12,344,505.75	2,378,836.57
海南新希望农业有限公司	7,000,000.00			-1,670,265.08	-1,201,370.97	895,447.60	4,903,181.43
广汉国威饲料有限公司	7,500,000.00			382,078.57	2,853,104.50		10,353,104.50

四川新乐塑胶有限公司	2,000,000.00	1,800,000.00	-10,160.51		789,079.38	417,516.92	4,171,562.46
成都新蜀实业有限公司	1,350,000.00		-444,737.42		76,201.80		1,426,201.80
山东荣成新希望鱼粉有限公司	2,856,000.00		-104,694.72		-194,903.99		2,661,096.01
荣成新成水产有限公司	2,550,000.00	2,512,118.68	-61,664.96		451,718.68	489,600.00	0.00
成都新希望新科斗置业有限公司	4,750,000.00				-40,333.24		4,709,666.76
新希望昆明志明有限公司	13,370,600.00		4,120,254.19		9,245,999.08		22,616,599.08
四川新希望生物工程股份有限公司	15,000,000.00		-291,930.73		-2,657,368.04		12,342,631.96
成都华福化工有限公司	37,000,000.00		6,599,649.27		25,222,546.00		62,222,546.00
新希望司内有限公司	27,157,687.60		13,394,085.19	5,290,502.00	46,170,333.87	20,371,174.74	52,956,846.73
贵阳新希望农业科技开发有限公司	4,750,000.00		1,625,216.25		17,094,856.36		21,844,856.36
昆明新希望农业科技开发有限公司	4,750,000.00	4,750,000.00	-3,068,477.29		-7,875,333.00		1,624,667.00
四川新邦田乳业有限公司	46,000,000.00	18,400,000.00	-73,603.48		4,537,403.39	3,958,611.32	64,978,792.07
新希望非洲农业有限公司	579,362.00		-4,208,168.00		-4,234,537.31		-3,655,175.31
云南新成矿物质饲料有限公司	10,000,000.00		7,357,918.55		26,656,017.61		36,656,017.61
四川新邦田奶牛发展有限公司	3,000,000.00		-80,203.89		283,541.05		3,283,541.05
安徽白帝乳业有限公司	29,500,000.00		393,394.17		2,466,817.19	818,669.62	31,148,147.57
四川华西乳业有限责任公司	82,864,779.19	586,011.00	-366,701.58		-19,022,898.65	2,626,207.00	61,801,684.54
江苏天成果健品有限公司	40,800,000.00		1,225,931.01		5,115,228.48	2,043,262.77	43,871,965.71
杭州新希望双峰乳业有限公司	21,000,000.00		227,373.69		1,880,095.54		22,880,095.54
四川新华纯乳品饮料有限责任公司	16,375,700.00				-2,226,700.00		14,149,000.00
北京中美陆生物技术开发有限公司	696,320.35		-1,290,662.99		-1,290,662.99		-594,342.64
云南双蝴蝶乳业有限责任公司	56,000,000.00	2,004,900.00	-1,560,093.03		-8,968,922.15		49,035,977.85
河北隆庆香乳业有限公司	35,000,000.00	2,700,000.00	-1,646,255.36		-14,301,019.37		23,398,980.63

长春新希望乳业 有限公司	34,000,000.00			-2,472,723.19		-14,273,693.19		19,726,306.81
青岛琴牌乳业有 限公司	19,650,000.00	8,850,000.00		-533,040.74		-8,091,017.44		20,408,982.56
新希望投资有限 公司	486,914,913.45	16,277,045.40		68,022,604.52		349,979,205.74		853,171,164.59
新城酒店	2,500,000.00			-229,865.49		-1,635,764.69		864,235.31
南充新希望生物 有机肥有限公司	30,000,000.00							30,000,000.00
成都新希望实业 投资有限公司	25,500,000.00			-417,460.38		-417,460.38		25,082,539.62
苏州天香乳业有 限公司	2,410,000.00			-174,811.39		-1,504,224.96		905,775.04
昆明雪兰牛奶有 限责任公司	11,000,000.00	37,190,911.77		3,360,435.33	4,637,000.00	1,709,332.49	5,543,860.00	44,356,384.26
小计	1,084,875,362.59	92,558,868.17	2,512,118.68	87,090,296.57	9,927,502.00	420,268,613.11	49,508,855.72	1,545,681,869.47
子公司股权投资 差额								98,118,900.49
合计								1,643,800,769.96

#### 子公司股权投资差额具体情况如下：

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销额	本期转出额	摊余金额	摊余年限
新华西乳业	2,226,700.00	1,707,213.72		111,335.00		1,595,878.72	7.17年
华西乳业	19,402,746.18	14,866,966.89		970,137.31		13,896,829.58	7.17年
杭州双峰	4,200,000.00	3,255,000.00		210,000.00		3,045,000.00	7.25年
新龙矿物质	-10,037,586.57	-7,026,292.22		-501,879.33		-6,524,412.89	6.5年
新希望投资有 限公司	58,567,474.80	46,853,979.80		2,928,373.74		43,925,606.06	7.5年
邓川蝶泉	23,268,194.05	22,342,943.96		229,886.05		22,113,057.91	47年
河北新天香	11,304,809.10	10,405,759.40	465,476.40	131,667.03		10,739,568.77	47.5年
新城酒店	974,899.65	796,168.04		48,744.98		747,423.06	7.67年
青岛琴牌乳业	2,319,995.65	2,087,996.08		115,999.78		1,971,996.30	8.5年
苏州天香	378,808.07	340,927.26		18,940.40		321,986.86	8.5年
昆明雪兰	6,480,377.44	6,350,769.89		64,803.77		6,285,966.12	48.5年
合计	119,086,418.37	101,981,432.82	465,476.40	4,328,008.73		98,118,900.49	

注：上述股权投资差额系公司对其投资的初始投资成本与公司的投资在其所有者权益中享有的份额的差额形成，其中华西乳业、新华西、杭州双峰、新龙矿物质、新希望投资公司、新城酒店、青岛琴牌、苏州天香等公司摊销期限为10年，蝶泉乳业、河北新天香、昆明雪兰的股权投资差额根据协议和章程规定的合营期限50年摊销。

#### (3) 对联营企业投资（含股权投资差额）

被投资单位 名称	初始投资额	追加投 资额	收回(减少) 投资	被投资单位本期 权益增减额	被投资单位本期 分得的现金红利	被投资单位累计 权益增减额	累计分得的现金 红利	期末投资金额
重庆天友股份	50,451,954.13			4,652,388.78	924,336.46	20,784,635.60	4,745,603.50	66,490,986.23
小计	50,451,954.13			4,652,388.78	924,336.46	20,784,635.60	4,745,603.50	66,490,986.23
联营企业股权 投资差额								4,050,486.53
合 计								70,541,472.76

长期股权投资 - 联营企业中股权投资差额具体情况如下：

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	摊余金额	摊余年限
重庆天友股份	5,721,026.20	4,336,537.84		286,051.31		4,050,486.53	7.08 年
合 计	5,721,026.20	4,336,537.84		286,051.31		4,050,486.53	

公司对重庆天友股权投资差额系公司对其投资的初始投资成本高于公司的投资在其所有者权益中享有的份额的差额形成，摊销期限为 10 年。

(4) 其他股权投资明细如下：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备
民生人寿保险股份有限公司		60,500,000.00	7.23%	
合 计		60,500,000.00		

#### 4、长期债权投资

(1) 分类列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
长期债券投资	20,000,000.00		20,000,000.00	
其他长期债权投资				

其中：委托贷款（1年以上）

合 计	20,000,000.00	20,000,000.00
-----	---------------	---------------

(2) 长期债券投资明细列示如下：

债券种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	本期 利息	累计应收或已 收利息	期末余额
信托债券	20,000,000.00		20,000,000.00	2004.3.29-2006.3.28	841,600.00	841,600.00	20,000,000.00

注：A、公司债券投资系购买的衡平信托投资有限责任公司发行的两年期信托产品，该投资的收益按照信托受益权份额占信托计划受益权总份额的比例分享信托计划的利益或损失，根据信托计划，每年结算一次，本期取得投资收益 84.16 万元。

B、公司债券投资已用作 7,000.00 万元应付票据的质押物。

#### 5、主营业务净收入、主营业务成本

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------



	主营业务净收入	主营业务成本	主营业务净收入	主营业务成本
饲料	180,148,984.42	170,163,995.44	136,445,002.49	121,337,053.71
合计	180,148,984.42	170,163,995.44	136,445,002.49	121,337,053.71

注：主营业务收入中前5名客户销售金额合计为1,536.67万元，占主营业务收入的比  
例为8.53%；其销售均在西南地区。

## 6、投资收益

投资收益明细列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益		
债权投资收益		
其中：债券收益	841,600.00	
委托贷款收益		
其他债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整的被投资公司购买日后净利润净增减金额	91,958,564.89	77,011,991.24
股权投资差额摊销	-4,614,060.04	-4,272,043.57
股权投资转让收益	-352,116.68	
计提或转回的短期投资跌价准备	-100,440.00	
计提或转回的长期投资减值准备		
合 计	87,733,548.17	72,739,947.67

## 七、关联方关系及交易

(一) 存在控制关系的关联方情况：

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公 司关系	经济性质	法定 代表人
四川新希望集团有限公司	四川成都	农林渔牧产业基地开发、建设,生态资源开发,菜篮子基地建设,饲料、农副产品加工、仓储、销售,高新技术开发,机械、电子、电器、电子产品、化工原料及产品,五金交电,针织品,文化办公用品,建筑材料	控股 股东	有限责任制	刘咏好
四川新和进出口有限公司	四川新津县	饲料原料、饲料添加剂、饲料系列产品、农副产品(不含粮油);自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	控股 子公司	有限责任制	黄代云
海南新希望农业有限公司	海南省琼山市	饲料、饲料添加剂、食品兽药、粮食生产加工销售、农渔业种苗销售	控股 子公司	有限责任制	黄代云
广汉国徽饲料有限公司	四川广汉 向阳镇	饲料、饲料添加剂制造销售、食品、机电产品、兽药、农副产品、粮食加工及运输、农业技术开发及养殖	控股 子公司	有限责任制	黄代云
四川新乐塑胶有限公司	四川乐山沙湾	加工销售塑料编织袋、高附加价值塑料制品和现代包装用品的研发、开发、销售,销售塑料级原料	控股 子公司	有限责任制	黄代云
成都新蜀实业有限公司	四川成都	批发零售橡胶制品,皮革制品,日用杂品,纺织器材,化工原料(不含危险品),机械制造	控股 子公司	有限责任制	黄代云

山东荣成新希望鱼粉有限公司	荣成市石岛镇	制造销售鱼粉、鱼油	控股 子公司	有限责任制	王言涛
荣成新冰水产有限公司	荣成市龙须镇	制造销售鱼粉、鱼油,水产品加工销售	控股 子公司	有限责任制	李夕逊
成都新希望新科置业有限公司	四川郫县犀浦	实业投资、酒店开发及管理、牧业管理(凭资质经营);销售:建筑材料、建筑机械、化工产品(不含危险品)	控股 子公司	有限责任制	黄代云
新希望洁明有限公司	越南胡志明	加工家畜、家禽、水产等饲料	控股 子公司	有限责任制	黄代云
四川新希望生物工程有限 公司	四川成都	高新生物工程及相关产品的研究、开发、技术服务、推广;种植、养殖业;环保设备、产品、国家政策允许经营的新型饲料、精细化工产品、保健品的研究、开发、销售及技术服务;药品的研究、开发、技术服务。	控股 子公司	有限责任制	黄代云
新希望可内有限公司	越南可内	加工家畜、家禽、水产等饲料	控股 子公司	有限责任制	黄代云
成都兴福化工有限公司	四川遂宁市 工业开发区	生产和在国内外市场销售KOH及其他化工产品;研究、开发、生产和销售与该产品相关的新产品;提供本公司产品的技术咨询的售后服务;开展司本公司业务相关的其他活动,包括运输、储存和生产本公司相关原材料、设备和零配件的进出口。	具有控制权 子公司	有限责任制	黄代云
南充新希望生物有机肥料 有限公司	四川南充	生产、销售生物有机肥,微生物肥。经营生物制品及在农业中的应用,生态农业	控股 子公司	有限责任制	张涛
贵阳新希望农业科技有限 公司	贵州贵阳	生产销售饲料、饲料添加剂	控股 子公司	有限责任制	黄代云
昆明新希望农业科技有限 公司	云南昆明	生产销售饲料、饲料添加剂	控股 子公司	有限责任制	黄代云
四川新邦乳业有限公司	四川洪雅	乳及乳制品、饮料及冷冻食品的生产、销售	控股 子公司	有限责任制	黄代云
新希望邦邦亚农业有 限公司	菲律宾	主营:生产、销售各种饲料、饲料添加剂、食品、机械等;兼营:养殖、兽药、药械、肥料、育种、农副土特产、粮食加工及粮食运销、商贸等	控股 子公司	有限责任制	黄代云
云南新龙矿物质饲料 有限公司	云南富民	矿物质饲料、肥料;化工产品。(经营范围中涉及专项审批的按许可证经营)	控股 子公司	有限责任制	黄代云
成都新城酒店有限公司	四川郫县	酒店管理、住宿、餐饮、美发体育健身;销售副食品、工艺品(不含金银制品)(法律法规禁止或有专项规定的除外,凭许可证经营)	控股 子公司	有限责任制	赵睿新
四川新阳平奶牛发展 有限公司	四川洪雅	种牛、畜产品、草种饲料、兽药、冻精胚胎,挤奶设备及配件销售;奶牛技术服务	控股 子公司	有限责任制	尚辰去
安徽白帝乳业有限公 司	安徽合肥	奶牛饲料、乳及乳制品、饮料和冷冻食品的生产、销售,饲料、冷饮、糖果、糕点生产、销售(涉及许可经营凭许可证经营)	控股 子公司	有限责任制	黄代云
四川华西乳业有限责 任公司	四川成都	加工、生产、销售牛奶、乳制品、零售批发糖果糕点、饮料、副食品、罐头食品、针纺织品、日用百货、服装鞋帽、奶牛饲养、饲草种植、环境保护工程。	控股 子公司	有限责任制	黄代云
江苏天成保健品有限 公司	江苏省海安县	兽药、兽用生物制品、医用保品、化工原料、药物及饲料添加剂的生产与销售	控股 子公司	有限责任制	黄代云
杭州新希望双峰乳业 有限公司	杭州市	制造:消毒牛奶,乳制品,糖果糕点,液体饮料	控股 子公司	有限责任制	黄代云

四川新华西乳品饮料 有限责任公司	四川成都	牛奶、乳制品的生产和销售（取得卫生许可证后方可经营）	控股 子公司	有限责任制	黄代云
北京中美陆生物技术 开发有限公司	北京市海淀区	研制、开发、生产植物助长素及产品；销售自产产品	控股 子公司	有限责任制	黄代云
新希望云南邓川蝶泉 乳业有限公司	云南邓川	乳制品、生物制品、饮料、乳酸菌素粉制造、销售、进口（公司生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件）出口（乳制品）业务，第三产业多种经营，与公司经营相关的投资；汽车运输，餐饮、旅社，其他食品、日用百货、文化用品、针织、鞋类、化工产品、水产品批发、零售。	控股子 公司	有限责任制	黄代云
河北新天香乳业有限 公司	河北保定	奶牛养殖、液体乳及乳制品、软饮料制造，冷冻食品加工，包装材料加工、纯净水制造	控股 子公司	有限责任制	黄代云
长春新希望乳业有限 公司	长春市	奶牛养殖，乳及乳制品、各种饮料的生产和销售	控股 子公司	有限责任制	黄代云
青岛琴牌乳业有限公司	山东青岛	奶牛养殖，乳及乳制品、饮料冷冻食品的生产和销售	控股 子公司	有限责任制	黄代云
新希望投资有限公司	上海市	创业投资、投资管理、财务顾问、理财咨询、企业重组咨询、市场调查、资信调查、技术开发及转让、技术咨询服务	控股 子公司	有限责任制	刘咏好
昆明雪兰牛奶有限责 任公司	昆明市	乳制品及酒精饮料的生产销售；畜禽、饲料、副食品、食品及其他食品、农副土特产品、百货、五金、交电、针纺织品、建筑材料、普通机械、汽车配件的批兼零；乳制品技术的开发及咨询服务；种植、养殖业；汽车维修	控股 子公司	有限责任制	黄代云
成都新希望实业投资 有限公司	成都市	实业投资；房地产开发和经营、物业管理及经营；销售：建筑材料、建筑机械、化工产品（不含危险品）；投资咨询服务；（以上经营范围国家法律法规规定限制的除外，需许可凭许可证在有效期内经营）	控股 子公司	有限责任制	赵力宾
苏州天香乳业有限公司	苏州市	生产、销售乳制品；奶牛、家禽饲养。动物饲养、配种、检疫、治疗的技术咨询服务；鲜奶收购	控股 子公司	有限责任制	黄代云
四川阳平共发种子奶 牛有限公司	洪雅县	种子奶牛、鲜牛奶生产、销售	控股 子公司	有限责任制	尚振去

注：新成水产股权本期已转让。

## （2）存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
四川新希望集团有限公司	537,520,000.00		21,158,483.40	516,361,516.60
四川新和进出口有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
海南新希望农业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
广汉国雄饲料有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00
四川新乐塑胶有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
成都新蜀实业有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
山东荣成新希望鱼粉有限公司	5,600,000.00			5,600,000.00

荣成新成水产有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
成都新希望新科置业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
新希望胡志明有限公司	13,370,600.00	13,370,600.00
四川新希望生物工程有限公司	17,650,000.00	17,650,000.00
新希望河内有限公司	27,157,687.60	27,157,687.60
成都华融化工有限公司	106,200,000.00	106,200,000.00
南充新希望生物有机肥料有限公司	3,140,000.00	3,140,000.00
贵阳新希望农业科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
昆明新希望农业科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
四川新阳平乳业有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00
新希望邦邦亚农业有限公司	827,660.00	827,660.00
云南新龙矿物质饲料有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00
成都新城酒店有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
四川新阳平奶牛发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
安徽白帝乳业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
四川华西乳业有限责任公司	56,376,662.34	56,376,662.34
江苏天成保健品有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
杭州新希望双峰乳业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
四川新华西乳品饮料有限责任公司	25,149,000.00	25,149,000.00
北京中美陆生物技术开发有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00
新希望云南邓川蝶泉乳业有限公司	48,800,000.00	48,800,000.00
河北新天香乳业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
长春新希望乳业有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
青岛琴牌乳业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
新希望投资有限公司	576,555,600.00	576,555,600.00
昆明雪兰牛奶有限责任公司	82,500,000.00	82,500,000.00
成都新希望实业投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
苏州天香乳业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
四川阳平共发种子奶牛有限公司	9,200,000.00	9,200,000.00

### ( 3 ) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额 (万元)	比例%	金额 (万元)	比例%	金额 (万元)	比例%	金额 (万元)	比例%
四川新希望集团有限公司	16,903.38	53.61					16,903.38	53.61
四川新和进出口有限公司	105.00	70.00					105.00	70.00

海南新希望农业有限公司	700.00	70.00			700.00	70.00
广汉国磁饲料有限公司	750.00	71.43			750.00	71.43
四川新乐塑胶有限公司	400.00	100.00			400.00	100.00
成都新蜀实业有限公司	135.00	90.00			135.00	90.00
山东荣成新希望鱼粉有限公司	285.60	51.00			285.60	51.00
荣成新成水产有限公司	255.00	51.00	255.00	51.00		
成都新希望肥料置业有限公司	475.00	95.00			475.00	95.00
新希望昆明志明有限公司	1,337.06	100.00			1,337.06	100.00
四川新希望生物工程有限公司	1,500.00	85.00			1,500.00	85.00
新希望河内有限公司	2,715.77	100.00			2,715.77	100.00
成都华编化工有限公司	3,700.00	34.91			3,700.00	34.91
南充新希望生物有机肥料有限公司	160.14	51.00			160.14	51.00
贵阳新希望农业科技开发有限公司	500.00	100.00			500.00	100.00
昆明新希望农业科技开发有限公司	1000.00	100.00			1000.00	100.00
四川新邦乳业有限公司	6,418.30	91.69			6,418.30	91.69
新希望邦邦亚农业有限公司	57.94	70.00			57.94	70.00
云南新龙矿物质饲料有限公司	1,000.00	71.43			1,000.00	71.43
四川新邦奶牛发展有限公司	1600.00	80.00			1600.00	80.00
成都新成酒庄有限公司	450.00	100.00			450.00	100.00
安徽白帝乳业有限公司	2,950.00	59.00			2,950.00	59.00
四川华西乳业有限责任公司	6,404.81	85.24			6,404.81	85.24
江苏天成保健品有限公司	4,080.00	51.00			4,080.00	51.00
杭州新希望双峰乳业有限公司	2,100.00	70.00			2,100.00	70.00
四川新华西乳品饮料有限责任公司	2,549.00	100.00			2,549.00	100.00
北京中美陆生物技术开发有限公司	66.30	51.00			66.30	51.00
新希望云南双阳蝶泉乳业有限公司	4,643.00	95.14			4,643.00	95.14
河北新天香乳业有限公司	2,700.00	90.00			2,700.00	90.00
长春新希望乳业有限公司	3,400.00	85.00			3,400.00	85.00
青岛琴峰乳业有限公司	2,984.40	99.48			2,984.40	99.48
新希望投资有限公司	43,241.67	75.00			43,241.67	75.00
昆明雪兰牛奶有限责任公司	4,207.50	51.00			4,207.50	51.00
成都新希望实业投资有限公司	2,550.00	51.00			2,550.00	51.00
苏州天香乳业有限公司	450.00	90.00			450.00	90.00
四川阳平共发种子奶牛有限公司	220.80	24.00	469.20	51.00	690.00	75.00

## (二) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称

与本公司的关系

成都和普饲料贸易有限公司	公司发起股东之一
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	控股股东控制的法人
福建联华信托投资有限公司	控股股东直接和间接参股 41.18%的企业
重庆天友乳业有限公司	联营企业
四川新希望贸易有限公司	控股股东控制的法人

### (三) 关联交易

#### 1、采购货物

公司 2005 年 1-6 月和 2004 年 1-6 月关联方采购货物有关明细如下 (单位:元):

企业名称	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1-6 月
成都和普饲料贸易公司	17,200.00	7,542,484.50
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	7,737,816.87	9,306,603.86
四川新希望贸易有限公司	9,979,918.08	
合 计	17,734,934.95	16,849,088.36

#### 2、销售货物

公司 2005 年 1-6 月和 2004 年 1-6 月向关联方销售货物明细如下 (单位:元):

企业名称	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1-6 月
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	11,871,275.57	15,504,323.12
四川新希望贸易有限公司	2,337,914.73	720,000.00
重庆天友乳业有限公司	5,562,333.05	
合计	19,771,523.35	16,224,323.12

#### 3、资金信托

2004 年 8 月公司控股子公司 - 新希望投资有限公司向福建联华信托投资有限公司资金信托 6,500.00 万元, 信托期限为 12 个月, 信托收益根据受托人运用信托资金产生的收入扣除信托财产承担的管理费用后的余额确定, 2004 年已收回 520.00 万元, 冲减投资成本, 本期信托期未到期, 尚未确认信托收益。

#### 4、让渡资产

本期公司控股子公司—华融化工将位于彭州市小鱼洞镇原湔江化工厂的土地使用权、地上建筑物及设备协议转让给四川南方希望实业有限公司, 转让价格 150 万元, 公司将取得的资产转让收入冲减当时的收购湔江化工厂的土收购价值。

#### 5、担保借款

截止 2005 年 6 月 30 日, 关联方为公司提供担保借款情况:

关联方名称	担保贷款金额 (万元)
四川新希望集团有限公司	33,400.00
四川南方希望实业有限公司	15,000.00

合计 48,400.00

(四) 关联方应收应付款项余额 (单位: 元)

项 目	期末数	期初数
应收账款:		
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	1,957,976.41	1,568,860.67
重庆天友乳业有限公司	627,237.50	245,712.50
四川新希望集团有限公司及其控股子公司(持股 5%以上股东)	496,627.29	1,299,565.44
预付账款:		
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司		1,890,564.08
四川新希望集团有限公司及其控股子公司(持股 5%以上股东)	43,027.50	
其他应收款:		
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	228,761.84	228,872.20
四川新希望集团有限公司及其控股子公司(持股 5%以上股东)	33,952.10	30,766.50
成都和普饲料贸易有限公司	150,000.00	150,000.00
应付账款:		
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	1,950,062.69	887,163.45
成都和普饲料贸易有限公司	12,900.00	115,256.49
四川新希望集团有限公司及其控股子公司(持股 5%以上股东)	4,054,156.23	1,092,649.44
预收账款:		
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	50,288.80	322,728.38
重庆天友乳业有限公司	276,728.38	
其他应付款:		
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	3,286,536.72	3,135,763.90
四川新希望集团有限公司其控股子公司(持股 5%以上股东)	539,567.80	528,826.05

## 八、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日, 公司没有需要披露的重大对外承诺事项。

## 九、或有事项

公司的控股子公司-新希望邓川蝶泉乳业有限公司因王东升及张志坚买卖合同纠纷案败诉, 根据云南省高级人民法院(2005)云高民二终字第 75 号民事判决书判决, 应由蝶泉乳业支付原告 200.00 万元违约金以及相应的诉讼费 6.00 万元。2005 年 8 月 2 日, 法院已对蝶泉乳业进行司法强制执行, 将蝶泉乳业大理州洱源县农村信用合作社邓川分理处 0000060549797012 账户存款余额 131.00 万元予以执行。根据公司与洱源县人民政府的股权转让协议, 股权转让前涉及的追索由洱源县人民政府承担, 公司与政府的协调工作尚在进行之中。

## 十、资产负债表日后事项

截止 2005 年 8 月 23 日，公司没有需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十一、其他重要事项

### (一) 关于新希望乳业的整合事宜

1、由于公司的控股子公司华西乳业涉及搬迁问题，原拟以控股子公司四川新阳平乳业有限公司、四川华西乳业有限责任公司、四川新华西乳品饮料有限责任公司三家公司整合组建四川新希望乳业有限公司的相关工作暂时搁浅，相关的整合处置方案公司管理层尚未决定。

2、由于上述特殊情况，公司在期末编制会计报表时，仍将上述三家公司以子公司的形式纳入合并会计报表，同时四川新希望乳业有限公司 2004 年已注册成立，根据该公司的实际情况，其经济及法律责任的承担主体属于本公司，故期末将该公司的会计报表纳入合并会计报表范围。

(二) 公司上年同期利润及利润分配表未经审计；按权益法核算的民生银行本期报表未经审计。

(三) 就世界银行集团所属国际金融公司（简称“IFC”）出资 4500 万美元增资公司控股子公司新希望投资有限公司的事宜，公司于 2005 年 3 月 4 日在《证券时报》和巨潮网上刊登了《四川新希望农业股份有限公司重大事项公告》，对该事项作了详细披露。目前，该事项正按相关规定要求，报国家有关部门审批。

## 十二、补充资料

### 合并净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月		2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.64%	13.98%	11.39%	11.97%	0.719	0.719	0.552	0.552
营业利润	1.74%	1.79%	1.73%	1.81%	0.092	0.092	0.084	0.084
净利润	4.80%	4.92%	4.89%	5.14%	0.253	0.253	0.237	0.237
扣除非经常性损益后的净利润	4.75%	4.87%	4.94%	5.20%	0.250	0.250	0.240	0.240

### 非经常性损益项目

非经常性损益项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
项目贴息		
补贴收入	323,743.68	



会计政策变更影响数		
短期投资跌价准备		
本期转回的短期投资跌价准备		
股权转让收益（损失）	309,640.88	
营业外收入	2,006,420.67	505,132.34
营业外支出	964,039.96	1,461,255.43
合计	1,056,483.51	-956,123.09
所得税影响数	158,472.53	-143,418.46
非经常性损益产生的净利润	898,010.98	-812,704.63

注：全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

加权平均净资产收益率=报告期利润/(报告期初净资产+报告期净利润/2+报告期配股增加的净资产×新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数-现金分配股利×减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数)

全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

加权平均每股收益=报告期利润/(期初股本总数+报告期因公积金转增股本和股票股利分配增加股份数+报告期因配股增加股份数×增加股份下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数)