

新疆库尔勒香梨股份有限公司
XIN JIANG KORLA PEAR CO., LTD

600506
2005 年半年度报告



2005 年 8 月 编 制

重 要 提 示

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

2、公司第二届董事会第十次会议于 2005 年 8 月 16 日召开，会议应到董事 9 人，实到 8 人，其中独立董事于建嵘因公出差，委托独立董事赵方东代为出席并行使表决权。

3、公司负责人董事长冯国胜先生、主管会计工作负责人财务总监张素云女士、会计机构负责人王黎女士声明：保证本半年度报告中财务报告真实、完整。

4、本半年度财务报告未经审计。

目 录

第一章、公司基本情况.....	4
第二章、股本变动和主要股东持股情况.....	6
第三章、董事、监事、高级管理人员.....	7
第四章、管理层讨论与分析.....	8
第五章、重要事项.....	13
第六章、财务会计报告（未经审计）.....	15
第七章、备查文件目录.....	48

第一章 公司基本情况

第一节 公司基本情况简介

- 一、 公司法定中文名称： 新疆库尔勒香梨股份有限公司
公司法定英文名称： XIN JIANG KORLA PEAR CO., LTD
缩写： 香梨股份 PEAR LIMITED
- 二、 公司法定代表人： 冯国胜
- 三、 董事会秘书： 邓晓天
证券事务代表： 徐振丽
联系地址： 新疆库尔勒市圣果路圣果名苑
联系电话： 0996-8851716
传 真： 0996-8851859
E-mail: xlgf_dmb@163.com
- 四、 公司注册地址： 新疆库尔勒市团结北路兰干路口
公司办公地址： 新疆库尔勒市圣果路圣果名苑
邮政编码： 841000
电子信箱： xlgf_dmb@163.com
- 五、 公司选定的信息披露报纸名称： **上海证券报**
登载公司半年度报告的中国证监会指定网址： <http://www.sse.com.cn>
公司半年报备置地点： 董事会秘书办公室
- 六、 公司股票上市交易所： 上海证券交易所
股票简称： 香梨股份
股票代码： 600506
- 七、 其它有关资料
公司首次注册登记日期： 1999 年 11 月 18 日
公司变更注册登记时间： 2002 年 2 月 5 日

注册地点：新疆维吾尔自治区工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：6500001000756

税务登记证号码：国税巴字 652801718901406

地税库字 652801718901406

公司聘请的会计师事务所名称：天津五洲联合会计师事务所

办公地址：新疆乌鲁木齐市解放北路 30 号

公司未流通股的托管机构名称：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

第二节 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	增减比例 (%)
流动资产	160,295,285.10	241,340,034.50	-33.58
流动负债	23,580,876.05	97,818,340.43	-75.89
总资产	584,688,614.02	669,789,690.72	-12.71
股东权益 (不含少数股东权益)	468,871,414.69	484,748,128.67	-3.28
每股净资产	2.92	3.02	-3.31
调整后的每股净资产	2.92	3.02	-3.31
	报告期末 (1-6 月)	上年同期	增减比例 (%)
净利润	-15,295,653.57	7,879,590.59	-294.12
扣除非经常性损益后的净利润	-15,997,727.84	-4,962,781.72	-222.35
每股收益	-0.10	0.05	-300.00
净资产收益率 (%)	-3.26	1.62	-301.23
经营活动产生的现金流量净额	-11,196,521.34	1,016,150.00	-1,201.86
注：扣除非经常性损益项目	金 额		
补贴收入	705,561.50		

营业外收入	135.00
营业外支出	3,622.23
合 计	702,074.27

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

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益：元	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.44	0.44	0.01	0.01
营业利润	-3.54	-3.54	-0.10	-0.10
净利润	-3.26	-3.26	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后的净利润	-3.41	-3.41	-0.10	-0.10

第二章 股本变动和主要股东持股情况

1、股本情况

本报告期内，公司股份总数及结构未发生变动。

2、截止 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数为 19108 户。

3、公司前 10 名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内增减	持股数 (万股)	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结数	股东性质
新疆巴州沙依东园艺场	无	5227.78	32.572	未流通	无	国有法人股
库尔勒市库尔楚园艺场	无	2262.79	14.098	未流通	无	国有法人股
哈密中农科发展有限公司	无	1645.60	10.253	未流通	无	法人股

新疆库尔勒香梨股份有限公司 (600506) 2005 年半年度报告

人和农场农工贸有限责任公司	无	1237.91	7.713	未流通	无	法人股
和硕新农种业科技有限责任公司	无	675.92	4.211	未流通	无	法人股
姜影	未知	29.053	0.181	流通	未知	社会公众股
张崇英	未知	22.160	0.138	流通	未知	社会公众股
郭婉音	未知	20.000	0.125	流通	未知	社会公众股
俞露	未知	19.000	0.118	流通	未知	社会公众股
新疆嘉成信达投资有限公司	未知	17.800	0.111	流通	未知	社会公众股
前十名股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第四名股东人和公司和第五名股东新农种业公司存在关联关系，第六名至第十名为流通股，未知有否关联关系。					
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 (万股)		种类 (A、B、H 股或其它)			
姜影	29.053		流通 A 股			
张崇英	22.160		流通 A 股			
郭婉音	20.000		流通 A 股			
俞露	19.000		流通 A 股			
新疆嘉成信达投资有限公司	17.800		流通 A 股			
马忠秀	15.580		流通 A 股			
陈剑英	15.400		流通 A 股			
张水秀	13.930		流通 A 股			
洪键	13.200		流通 A 股			
奚玉军	13.000		流通 A 股			
前十名流通股股东关联关系的说明	未知流通股股东存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

4、本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

第三章 董事、监事、高级管理人员

1、董事、监事、高级管理人员持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数
冯国胜	董事长	0	0	0
李胜利	副董事长	0	0	0
杜黎源	副董事长	0	0	0
张 强	董事、副总裁	0	0	0
阿米娜	董事、行政总监	0	0	0
张素云	董事、财务总监	0	0	0
于建嵘	独立董事	0	0	0
马利平	独立董事	0	0	0
赵方东	独立董事	0	0	0
王金明	监事会主席	0	0	0
史家新	监事	0	0	0
廖继明	监事	0	0	0
朱宗伟	总裁	0	0	0
张建军	副总裁	0	0	0
郭秋智	技术总监	0	0	0
邓晓天	董事会秘书	0	0	0

2、董事、监事、高级管理人员新聘或解聘的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事及高级管理人员的情况。

第四章、管理层讨论与分析

一、公司财务状况及经营成果分析（单位：元）

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减变动(%)
货币资金	33,255,948.43	120,144,563.05	-72.32
应收票据	-	-	-
预付账款	17,097,094.77	14,011,192.56	22.02
应收账款	13,540,200.47	13,865,642.56	-2.35
其它应收款	57,002,260.96	65,951,792.53	-13.57
应付账款	1,481,718.50	2,222,808.12	-33.34
预收账款	1,492,416.50	115,617.27	1190.82
存货	39,107,048.20	27,366,843.80	42.90
预提费用	245,380.32	5,217.10	4603.39

长期股权投资	79,464.00	-	100.00
在建工程	71,289,136.84	67,988,547.70	4.85
项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减变动 (%)
主营业务收入	12,868,163.26	6,109,022.52	110.64
主营业务利润	2,079,851.37	3,206,301.28	-35.13
其他业务利润	-1,187,721.51	56,710.17	-2194.37
营业费用	3,247,498.56	1,665,364.93	95.00
管理费用	12,596,209.61	6,310,126.27	99.62
财务费用	1,667,843.32	250,301.97	566.33
营业外支出	3,622.23	360.26	905.45
净利润	-15,295,653.57	7,879,590.59	-294.12
经营活动产生的现金流量净额	-11,196,521.34	1,016,150.00	-1201.86

本报告期利润较上年同期下降原因分析:

- 1、主营业务收入较上年增加，但是主营业务利润（毛利）较上年同期降低。
(1) 销售收入增长的主要原因是：本年度公司控股子公司北京雷鸣天宇公司增加的通讯产品及控股子公司阿尔金畜牧股份有限公司下属子公司北京东方明华快餐有限公司增加快餐业务所致。
(2) 主营业务利润降低的主要原因是：香梨销售价格低销售成本高所致。
- 2、其它业务利润较上年同期下降，主要原因是增加资产租赁净支出，另外肉食品深加工产品经营亏损所致。
- 3、营业费用较上年增加主要系果酒项目增加的广告支出。
- 4、管理费用较上年同期增加近一倍，主要系报告期新增资产计提的折旧和计提坏账准备的增加额。
- 5、上年同期因股权转让形成投资收益而本报告期无此项业务。
- 6、财务费用比上年同期增加是因为借款增加所致。

二、报告期内公司经营情况

报告期公司整体经营情况的讨论与分析

1、本报告期内，公司各方面业务平稳持续发展，作为农业企业，一方面由于季节性投入较大，另公司开展的果品深加工项目和肉用驴项目的建设基本完成，生产的产品正处于市场推广阶段，利润较少，加之 2004 年经营状况的延续，公司 2005 年上半年亏损。

报告期内，公司主营业务收入 12,868,163.26 元，同比增加 110.64%，主营业务利润 2,079,851.37 元，同比下降 35.13%，净利润-15,295,653.57 元，同比下降 294.1%。

2、占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的主营行业或产品情况

单位：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 (%)

农业	3,837,832.65	2,573,686.17	32.94	-35.22	-8.97	-36.98
商业	7,793,987.20	7,096,763.30	8.95	100	100	100
其中：关联交易						
关联交易的定价原则						

3、主营业务分地区情况表

单位：元

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
汕头	1,904,190.44	-41.56
成都	451,361.06	-55.18
新疆	1,499,986.43	32.41
广东		-100
浙江	536,026.48	100
北京	7,793,987.20	100
福建	452,185.94	100
云南	77,324.75	100
江苏	153,100.96	100
合计	12,868,163.26	

4、其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0。

5、报告期内，公司主营业务因新增控股子公司北京雷鸣天宇公司增加的通讯产品业务以及控股子公司阿尔金畜牧股份有限公司下属子公司北京东方明华快餐有限公司增加快餐业务。未有对净利润产生重大影响的其他经营业务。

6、主要控股公司的经营情况及业绩（单位：元）

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
阿尔金畜牧股份有限公司	肉类加工、畜禽养殖、林草种植、畜牧业产业化经营的咨询服务。	51,200,000.00	49,439,272.52	-2,970,807.05

北京雷鸣天宇 科技有限公司	自主选择经营项目开 展经营活动。	4,090,000.00	17,717,839.84	55,657.48
------------------	---------------------	--------------	---------------	-----------

7、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内, 竞争日趋激烈的市场形势, 以及农产品市场成本价格的居高不下, 给公司经营造成一定影响, 针对困难, 公司管理层紧紧围绕年度经营目标, 一是全面加强成本管理, 推动管理创新, 另通过进一步强化物资招标议标力度, 降低成本, 二是加大技术创新力度, 强化产品质量, 三是进一步完善营销体系, 调整营销结构, 合理布局营销资源, 从而最大限度的降低亏损。

8、业绩预测

经公司初步测算, 经公司初步测算, 公司 2005 年第三季度经营业绩仍将出现亏损, 主要原因是由于前两年冻害波及致使 2005 年储存的反季节销售的香梨减少, 另一方面第三季度属农业企业的收获阶段, 还未进入销售期, 因此预计 2005 年第三季度亏损。具体数据将在公司 2005 年第三季度报告中详细披露。

三、报告期内投资情况

1、募集资金投资情况:

截止报告期公司实际累计投资 21,119.52 万元, 本报告期使用 877.48 万元, 比上年增长 239.85%。

单位: 万元

募集资金总额	23,141.29	本年度已使用 募集资金总额		877.48	
		已累计使用 募集资金总额		21,119.52	
承诺项目	拟投入 金额	是否 变更项目	实际投入 金额	本期产生收 益金额	是否符合 计划进度 和预计收益
7000 吨保鲜库	3,400	否	2,336.38	53	是
优质苗木脱毒组培快繁 育苗	2,703	否	2,668.14		是
营销网络与品牌建设	6,000	否	346.43		否
万亩园艺高新示范园建 设	3,106	否	3,105.40		是
万吨鲜果速冻产品加工	3,412	否	1,797.67		是
香梨酒加工	4,550	否	3,477.53		是
万吨果汁果酱产品加工	3,713	否	11.87		否

万亩鲜食杏优质丰产栽培示范园区建设	2,920	否	1,641.11		是
万亩仁用杏优质丰产栽培示范园区建设	2,703	否	1,734.98		否
肉用驴产业化经营建设屠宰、加工项目	9,848	否	4,000		是
合 计	42,355		21,119.52		

注：募集资金使用情况说明：

(1) 7000 吨保鲜库项目：截止报告期已投资 2336.38 万元，本项目已竣工并投入生产，本报告期有 53 万元收益。

(2) 优质苗木脱毒组培快繁基地建设：截止报告期已投资 2668.14 万元，该项目已竣工投产。本报告期内无收益。

(3) 营销网络和品牌建设项目：截止报告期已投资 346.43 万元，根据市场情况，本项目正在建设过程中。

(4) 万亩园艺高新技术示范园区建设项目：截止报告期，已投资 3105.40 万元，与计划进度基本相符，本报告期内无收益。

(5) 万吨鲜果速冻产品加工项目：截止报告期已投资 1797.67 万元，该项目已竣工。本报告期内无收益。

(6) 香梨酒加工项目：截止报告期已投资 3477.53 万元，该项目尚在建设中，报告期内已进行果酒的生产，部分产品已投放市场。

(7) 万吨果汁果酱产品加工项目：截止报告期已投资 11.87 万元，由于募集资金量不足，该项目计划自筹完成投资。

(8) 万亩仁用杏优质丰产栽培示范园区建设项目：截止报告期，已投资 1,734.98 万元，该项目正在建设过程中。

(9) 万亩鲜食杏优质丰产栽培示范园区建设项目：截止报告期，已投资 1641.11 万元，该项目正在建设过程中。。

(10) 肉用驴产业化经营建设屠宰、加工项目：截止报告期，该项目已投资 4000 万元，现第一期工程已完工。

2、本报告期内公司没有非募集资金项目。

第五章 重要事项

一、 公司治理的情况

报告期内,根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司治理准则》、《上交所股票上市规则》等法规及《关于督促上市公司修改公司章程的通知》的要求,2005年4月28日召开的2004年度股东大会,根据有关法律法规的最新要求及公司规范治理的需要,公司修订完善了《公司章程》相关治理制度,进一步健全了公司投资者关系管理日常工作系统及信息管理体制,多角度、全方位开展投资者关系和信息管理工作。

总体上,公司治理的实际情况与中国证监会有关的文件要求不存在重大差异。

二、报告期实施的利润分配方案执行情况

公司2004年股东大会审议通过了2004年度利润分配方案,2004年共实现主营业务收入41,320,129.63元,净利润804,797.85元,按10%提取的法定盈余公积金80,479.78元,提取10%的法定公益金80,479.78元,2004年度利润不分配,资本公积也不转增股本。

三、公司中期不进行利润分配。也不进行公积金转增股本。

四、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司收购及出售资产事项。

1、公司于2003年12月已将原控股子公司巴州香梨置业有限公司(“以下简称香梨置业”)股权转让给三个自然人,但香梨置业欠公司款项没有结合股权转让一并解决,现尚欠款4596.83万元,现公司已就此问题,与香梨置业签订了还款协议:香梨置业同意将已建成未出售的17套别墅(面积9385.63平方米)、小康城商业街二一三层未售的119间商业用房(面积7598.99平方米),价值总额约为6,826.071万元作实物抵押。目前香梨股份已派专人监督此款项的回收工作,公司承诺2006年6月30日前完成全部款项的回收。

2、经公司2005年6月11日召开的第一次临时股东大会会审议通过,公司与巴州香梨置业有限责任公司签署了《商品房买卖合同》,向香梨置业购买了已建成的办公楼、接待别墅及小康城美食街共计10269.03万元。

六、报告期内公司重大关联交易

报告期内公司重大关联交易事项。

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位: 万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)
巴州香梨置业有限责任公司	办公及商业用房	市场价	10,269.02	10,269.02	100

2、本报告期无销售商品、提供劳务的重大关联交易

3、关联债权债务往来

单位: 万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
巴州香梨置业有限责任公司	关联关系人		4596.83	126.61		
哈密中农科发展有限公司	第四大股东		50			
北京雷鸣天宇有限公司	控股子公司	730	730	15.21		
新疆阿尔金畜牧股份有限公司	控股子公司				2340	2340
合计		730	5293	141.82	2340	2340

七、重大合同及其履行情况

- 1、报告期内公司没有发生托管、承包、租赁资产的情况。
- 2、报告期内公司未发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大担保行为。
- 3、报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

八、报告期内，公司或持股 5%以上股东未发生或以前期间发生但持续到报告期的对经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期内，公司没有变更会计师事务所。

十、报告期内，因公司购买了巴州香梨置业有限责任公司(以下简称香梨置业)已建成的办公及商业用房，交易价款为 10269.03 万元，因香梨置业董事长罗卫国曾在 2004 年 8 月 4 日前任香梨股份副总裁，按《上交所交易规则》10.1.6 之规定，此交易属关联交易，公司未按规定履行披露义务，2005 年 4 月 11 日受到上海证券交易所的公开谴责，2005 年 6 月 14 日公司已对此关联交易进行了补充公告（详见上海证券报），并于

2005年5月26日在上海证券报上刊登了致歉公告。

十一、其它重要事项信息索引

- 1、公司第一季度报告、业绩亏损公告已刊登于2005年4月27日的上海证券报。
- 2、公司2004年度股东大会决议公告已刊登于2005年4月29日的上海证券报。
第二届董事会第九次临时会议决议及召开2005年第一次临时股东大会通知的公告、第二届监事会第十三次会议及关联交易公告已刊登于2005年5月10日的上海证券报。
- 3、公司致歉公告已刊登于2005年5月26日的上海证券报。
- 4、公司2005年第一次临时股东大会决议公告刊登于2005年6月14日的上海证券报。

第六章 财务会计报告（未经审计）

资产负债表

新疆库尔勒香梨股份有限公司编制

2005 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	33,255,948.43	120,144,563.05	27,586,223.05	71,416,963.85
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	13,540,200.47	13,865,642.56	11,143,868.10	13,865,642.56
其他应收款	57,002,260.96	65,951,792.53	63,818,783.44	65,277,162.56
预付账款	17,097,094.77	14,011,192.56	15,194,292.77	14,011,192.56
应收补贴款				
存货	39,107,048.20	27,366,843.80	12,962,400.45	12,978,676.87
待摊费用	292,746.12		200,000.00	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	160,295,298.95	241,340,034.50	130,905,567.81	177,549,638.40
长期投资:				
长期股权投资	79,464.00		39,019,372.12	59,202,827.88
长期债权投资				
长期投资合计	79,464.00	-	39,019,372.12	59,202,827.88
其中: 合并价差	79,464.00			
固定资产:				
固定资产原价	366,329,775.66	363,742,506.22	358,338,033.62	356,227,125.43
减: 累计折旧	74,479,074.15	67,427,084.41	74,130,750.03	67,347,236.56
固定资产净值	291,850,701.51	296,315,421.81	284,207,283.59	288,879,888.87
减: 固定资产减值准备				
固定资产净额	291,850,701.51	296,315,421.81	284,207,283.59	288,879,888.87
工程物资	737,037.91	727,638.00	737,037.91	727,638.00
在建工程	71,289,136.84	67,988,547.70	70,395,385.84	67,250,237.70
固定资产清理				
固定资产合计	363,876,876.26	365,031,607.51	355,339,707.34	356,857,764.57
无形资产及其他资产:				
无形资产	60,436,974.81	63,388,213.79	60,266,219.79	63,208,228.79
长期待摊费用		29,834.92		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	60,436,974.81	63,418,048.71	60,266,219.79	63,208,228.79
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	584,688,614.02	669,789,690.72	585,530,867.06	656,818,459.64

法定代表人: 冯国胜

主管会计工作负责人: 张素云

会计机构负责人: 王黎

资产负债表 (续表)

新疆库尔勒香梨股份有限公司编制

2005 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债:				
短期借款		80,000,000.00		80,000,000.00
应付票据				
应付账款	1,481,718.50	2,222,808.12	476,684.24	2,178,374.06
预收账款	1,492,416.50	115,617.27	437,222.00	37,222.00
应付工资	530,603.43	864,915.80	370,559.31	593,665.26
应付福利费	3,773,505.73	3,522,907.89	3,598,965.04	3,450,306.03
应付股利				
应交税金	-2,423,866.96	-938,378.78	531,839.25	420,043.64
其他应交款	27,487.20	18,536.17	18,820.37	15,346.69
其他应付款	18,453,631.33	12,006,716.86	35,079,837.04	11,873,472.68
预提费用	245,380.32	5,217.10		5,217.10
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	23,580,876.05	97,818,340.43	40,513,927.25	98,573,647.46
长期负债:				
长期借款	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	9,846,238.33	6,220,957.15	9,846,238.33	6,220,957.15
其他长期负债				
长期负债合计	79,846,238.33	76,220,957.15	79,846,238.33	76,220,957.15
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	103,427,114.38	174,039,297.58	120,360,165.58	174,794,604.61
少数股东权益	12,390,084.95	11,002,264.47		
所有者权益 (或股东权益):				
股本	160,500,000.00	160,500,000.00	160,500,000.00	160,500,000.00
减: 已归还投资	-		-	
股本净额	160,500,000.00	160,500,000.00	160,500,000.00	1,605,000,000.00
资本公积	240,837,990.14	240,837,990.14	240,837,990.14	240,837,990.14
盈余公积	34,487,633.52	34,487,633.52	34,487,633.52	34,487,633.52
其中: 法定公益金	10,136,586.49	10,136,586.49	10,136,586.49	10,136,586.49
未分配利润	33,045,791.03	48,922,505.01	29,345,077.82	46,198,231.37
股东权益合计	468,871,414.69	484,748,128.67	465,170,701.48	482,023,855.03
负债及股东权益总计	584,688,614.02	669,789,690.72	585,530,867.06	656,818,459.64

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

现金流量表

新疆库尔勒香梨股份有限公司编制

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	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	17,763,032.46	9,439,318.42
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	3,519,943.84	25,960,421.56
经营活动现金流入小计	21,282,976.30	35,399,739.98
购买商品、接受劳务支付的现金	25,572,663.30	4,787,250.19
支付给职工以及为职工支付的现金	3,214,637.20	1,967,439.47
支付的各项税费	1,197,262.17	1,164,196.06
支付的其他与经营活动有关的现金	2,494,934.97	8,248,144.68
经营活动现金流出小计	32,479,497.64	16,167,030.40
经营活动产生的现金流量净额	-11,196,521.34	19,232,709.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
其中：出售子公司收到的现金		19,974,726.65
取得投资收益所收到的现金	4,450,059.07	4,450,059.07
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		
收到的其他与投资活动有关的现金	25,187.32	25,187.32
投资活动现金流入小计	4,475,246.39	24,449,973.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,268,432.67	5,677,753.42
投资所支付的现金		2,090,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,268,432.67	7,767,753.42
投资活动产生的现金流量净额	-1,793,186.28	16,682,219.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	30,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	30,000.00	
借款所收到的现金	5,520,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	3,654,000.00	3,654,000.00
筹资活动现金流入小计	9,204,000.00	3,654,000.00
偿还债务所支付的现金	80,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,399,670.00	3,399,670.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	83,399,670.00	83,399,670.00
筹资活动产生的现金流量净额	-74,195,670.00	-79,745,670.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-87,185,377.62	-43,830,740.80

法定代表人：冯国胜

主管会计工作负责人：张素云

会计机构负责人：王黎

现金流量表 (补充材料)

新疆库尔勒香梨股份有限公司编制

2005 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项 目	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润(亏损以“-”号填列)	-15,295,653.57	-16,853,153.55
加: 少数股东权益((亏损以“-”号填列)	-622,179.52	
减: 未确认的的投资损失		
加: 计提的资产减值准备	5,522,369.45	5,929,500.30
固定资产折旧	10,758,329.10	10,484,223.06
无形资产摊销	788,289.98	779,060.00
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减: 增加)	-305,693.12	-200,000.00
预提费用增加(减: 减少)	130,791.18	-5,217.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)		
固定资产报废损失		
财务费用	3,400,888.06	3,399,670.00
投资损失(减: 收益)		2,293,455.76
递延税款贷项(减: 借项)		
存货的减少(减: 增加)	-10,961,418.30	345,292.31
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-13,221,007.56	11,426,401.62
经营性应付项目的增加(减: 减少)	8,608,762.96	1,633,477.18
其他		
少数股东本期收益		
经营活动产生的现金流量净额	-11,196,521.34	19,232,709.58
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	33,255,948.43	27,586,223.05
减: 现金的期初余额	120,441,326.05	71,416,963.85
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	-87,185,377.62	-43,830,740.80

法定代表人: 冯国胜

主管会计工作负责人: 张素云

会计机构负责人: 王黎

利润及利润分配表

新疆库尔勒香梨股份有限公司编制

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	12,868,163.26	6,109,022.52	4,774,120.06	6,109,022.52
减：主营业务成本	10,695,725.66	2,878,973.09	3,483,748.43	2,878,973.09
主营业务税金及附加	92,586.23	23,748.15	76,541.13	23,748.15
二、主营业务利润	2,079,851.37	3,206,301.28	1,213,830.50	3,206,301.28
加：其他业务利润	-1,187,721.51	56,710.17	-410,561.00	56,710.17
减：营业费用	3,247,498.56	1,665,364.93	2,824,745.06	1,665,364.93
管理费用	12,596,209.61	6,310,126.27	11,576,245.10	6,310,126.27
财务费用	1,667,843.32	250,301.97	1,665,538.63	250,301.97
三、营业利润	-16,619,421.63	-4,962,781.72	-15,263,259.29	-4,962,781.72
加：投资收益		12,256,068.36	-2,293,455.76	12,256,068.36
补贴收入	705,561.50	584,374.00	705,561.50	584,374.00
营业外收入	135	2,290.21		2,290.21
减：营业外支出	3,622.23	360.26	2000.00	360.26
四、利润总额	-15,917,347.36	7,879,590.59	-16,853,153.55	7,879,590.59
减：所得税	485.73			
减：少数股东损益	-622,179.52			
五、净利润	-15,295,653.57	7,879,590.59	-16,853,153.55	7,879,590.59
加：年初未分配利润	48,341,444.60	44,167,276.66	46,198,231.37	44,167,276.66
其他转入				
六、可供分配的利润	33,045,791.03	52,046,867.25	29,345,077.82	52,046,867.25
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				
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	33,045,791.03	52,046,867.25	29,345,077.82	52,046,867.25

法定代表人：冯国胜

主管会计工作负责人：张素云

会计机构负责人：王黎

利润及利润分配表 (补充材料)

新疆库尔勒香梨股份有限公司编制

2005 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项 目	本年累计数		上年实际数	
	合并	母公司	合并	母公司
补充材料:				
出售、处置部门或被投资单位所得收益				
自然灾害发生的损失				
会计政策变更增加 (或减少) 利润总额				
会计估计变更增加 (或减少) 利润总额				
债务重组损失				
其它				

法定代表人: 冯国胜

主管会计工作负责人: 张素云

会计机构负责人: 王黎

资产减值准备明细表

新疆库尔勒香梨股份有限公司编制

2005 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	8,105,658.47	5,522,377.40		13,628,035.87
其中: 应收账款	1,332,372.78	204,677.96		1,537,050.74
其他应收款	6,773,285.69	5,317,699.44		12,090,985.13
二、短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
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				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
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				

法定代表人: 冯国胜

主管会计工作负责人: 张素云

会计机构负责人: 王黎

新疆库尔勒香梨股份有限公司

会计报表附注

一、 公司简介

新疆库尔勒香梨股份有限公司(以下简称“公司”)经新疆维吾尔自治区人民政府(新政函[1999]164号)批准,由新疆巴音郭楞蒙古自治州沙依东园艺场、库尔勒市库尔楚园艺场、哈密中农科发展有限责任公司、新疆库尔勒人和农场农工贸有限责任公司、新疆和硕新农种业科技有限责任公司共同发起设立,于1999年11月18日注册登记成立,股本总额为11050万元。经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆库尔勒香梨股份有限公司公开发行股票的通知》(证监发行字[2001]103号)核准,公司于2001年12月13日公开向社会发行人民币普通股5000万股,股本总额变更为16050万元。

公司经营范围:农业、林业、果业的种植,农副产品(粮食收储、批发除外)的收购、加工和销售、皮棉的经营销售。农业、林业、果业的科技开发和技术咨询服务、畜牧业的开发和技术咨询服务,餐饮、食品、饮料、塑料制品、种子种苗、畜禽养殖和收购、食品的加工和销售、兽药、饲料加工和销售、机械机具、钢材、建筑材料的销售。水果包装物的生产及销售。冷藏贮存服务、农用土地开发、计算机软硬件及网络的开发与销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产所需的原辅料、仪器仪表、机器设备、零配件及技术的进出口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外),经营进料加工和“三来一补”业务。畜产品的收购、兽药(兽用生物制品除外)、苗木、花卉、饲料的销售。农副产品(专项审批除外)的收购,皮棉经营,餐饮。果酒的生产与销售;通讯器材的开发与销售;畜产品的收购与销售;畜牧业的科技开发和技术咨询服务。

二、 公司主要会计政策和会计估计

1. 公司执行的会计制度

执行《企业会计制度》和《企业会计准则》及其有关补充规定。

2. 会计年度

采用公历年制,自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

公司记账基础为权责发生制，计价原则按实际成本入账；改制设立股份公司时，发起人投入的资产及负债按评估价值入账。

5. 外币业务的核算

企业发生外币业务时，按当月一日中国人民银行公布的基准汇率折合为记帐本位币记账。外币账户的外币余额期末时按照期末汇率折合为记账本位币。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益，计入当期损益；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。

6. 现金等价物的确定标准

以持有时间短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

7. 短期投资核算方法

短期投资，是指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，包括股票、债券、基金等。短期投资按照以下原则核算：

(1) 短期投资在取得时按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

· 以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息单独核算，不构成短期投资成本。

· 投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本。

· 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。

· 以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。

(2) 短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的账面价值。

(3) 处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(4) 根据公司第一届董事会第二次会议决议，从公司成立之日起中期期末或年度终

了按成本高于市价的差额计提短期投资跌价准备，计入当年度损益。

8. 坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准为, 因债务人破产或者死亡, 以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项, 或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

· 本年度核销上述原则确认的坏账损失金额巨大的, 或涉及关联交易的, 需经股东大会批准。

(2) 计提坏账准备的范围

公司的应收款项(包括应收账款和其他应收款)均计提坏账准备。

(3) 坏账准备的计提方法和计提比例

· 公司坏账采用备抵法核算;

· 根据公司第一届董事会第二次会议决议, 公司的应收款项(包括应收账款和其他应收款)自公司成立起, 根据债务单位财务状况、偿还能力、现金流量等情况, 确定坏账准备, 按账龄分析法计提, 并计入当年损益。坏账准备计提的比例列示如下:

账 龄	计 提 比 例 (%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三年以上	30

9. 存货核算方法

(1) 存货主要包括: 原材料、农用材料、低值易耗品、包装物、产成品、库存商品、幼畜及育肥畜。

(2) 按实际成本计价。

- 原材料、农用材料入库按实际成本计价, 发出时采用加权平均法;
- 包装物、产成品、库存商品入库按实际成本计价, 发出时采用加权平均法;
- 低值易耗品购入按实际成本计价, 领用时采用五五摊销法;
- 工程施工、开发产品转出按个别计价法结转;
- 周转材料领用时按 3 年摊销;
- 幼畜及育肥畜, 按群别实际成本计价。

(3) 存货盘存制度为永续盘存制, 并在年末对存货进行全面盘点, 盘盈、盘亏经公司总裁办公会批准后计入当期损益。

(4) 开发利用土地的核算方法, 购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权在尚未开发或建造自用项目前作为无形资产核算, 并按受益年限分期摊销; 待开发商品时, 将土地使用权的账面价值全部转入开发成本; 利用土地建造的自用等项目时, 将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

(5) 公共配套设施费用的核算方法, 均按照决算值计入工程成本。

(6) 出租开发产品按预计 15 年使用年限平均摊销。

(7) 存货跌价准备计提原则: 根据公司第一届董事会第二次会议决议, 自公司成立起, 公司的存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备, 存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取, 预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

(8) 可变现净值是根据本公司在正常经营过程中, 以估计售价减去销售所必须的估计费用后的价值。

10. 维修基金的核算方法

维修基金由购房者按购房款 2%的比例缴交, 由市房地产行政主管部门代管, 在银行专户存储, 专款专用, 用于住宅本体共用部位、共用设施设备保修期满后的维修、养护、更新。

11. 质量保证金的核算方法

质量保证金按照工程造价的 5%-10%提取。于工程质量保证期结束后, 根据工程质量情况结算。

12. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

在取得时按照初始投资成本入账, 初始投资成本按以下方法确定:

· 以现金购入的长期股权投资, 按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用)作为初始投资成本; 实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利, 按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额, 作为初始投资成本。

· 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资, 或以应收债权换入长期股权投资的, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。

· 以非货币性交易换入的长期股权投资, 按换出资产的账面价值加上应支付的相

关税费用，作为初始投资成本。

对长期股权投资分别采用成本法或权益法核算。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 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；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，采用权益法核算，并合并会计报表。

采用权益法核算时，初始投资成本与应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

(2) 长期债权投资

在取得时按实际成本作为初始投资成本。初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间于确认相关债券利息收入时，采用直线法摊销。

(3) 长期投资减值准备计提原则：根据公司第一届董事会第二次会议决议，自公司成立起，公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。预计的长期投资减值损失计入当年损益类账项。

13. 固定资产计价及其折旧

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

(2) 固定资产除股份公司成立时股东投入的按重估价值计价外，其余按取得时的实际成本计价，其中：经济林木按营林实际成本以亩为单位计价。固定资产折旧采用平均年限法计算，并按分类折旧率计提折旧，预计残值率为 3%，固定资产折旧年限及折旧率如下：

项 目	折旧年限	年折旧率 (%)
房屋建筑物	10-40 年	9.7-2.43
机器设备	10-18 年	9.7-5.39

运输设备	10 年	9.7
农用设施	10-35 年	9.7-2.77
经济林木	15-35 年	6.47-2.77
其他设备	5 年	19.4
产役畜	12 年	7.92

库尔勒香梨、哈密大枣等果树的折旧年限已经新疆维吾尔自治区财政厅新财农字[2001]19 号文批准，延长至 35 年。

(3) 固定资产减值准备计提原则：根据公司第一届董事会第十六次会议决议，自 2001 年 1 月 1 日起，公司的固定资产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，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。预计的固定资产减值准备计入当年损益类账项。

(4) 年末对固定资产进行全面盘点，盘盈、盘亏经公司总裁办公会批准后计入当期损益。

14. 在建工程及借款费用的核算方法

(1) 在建工程以实际成本核算。其中：经济林木的核算从定植抚育到投产前累计发生的费用。

(2) 在建工程与购建固定资产直接相关的借款利息同时满足以下三个条件时，计入所购固定资产的成本。

① 资产支出(只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出)已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 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。

企业为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，满足上述资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，应当予以资本化，计入所购建固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，应于发生当期直接计入当期财务费用。

(3) 资本化率的确定原则为：企业为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；企业为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(4) 在建工程以所建造的固定资产已达到预定可使用状态作为确认固定资产的时

点。其中，经济林木自投产开始并履行上缴承包任务时转入固定资产。

(5) 在建工程减值准备计提原则：根据公司第一届董事会第十六次会议决议，自 2001 年 1 月 1 日起，公司的在建工程存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15. 无形资产计价和摊销方法

(1) 土地使用权按合同规定的受益年限进行摊销，房地产开发用土地按其用途将土地使用权直接计入开发产品成本；

(2) 其他无形资产按取得时的实际成本计量，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

(3) 无形资产减值准备计提原则：根据公司第一届董事会第十六次会议决议，自 2001 年 1 月 1 日起，公司的无形资产存在下列一项或若干项情况时，按所持有的无形资产预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备。预计的无形资产减值准备计入当年损益类账项。

- ① 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响。
- ② 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

16. 长期待摊费用摊销方法

(1) 长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价。

(2) 股份公司筹建费用从 2001 年 1 月起一次计入损益中；租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。分公司筹建费用在分公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

(3) 其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

17. 收入确认原则

★销售商品的收入

- 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
 - 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控制;
 - 与交易相关的经济利益能够流入公司;
 - 相关的收入和成本能够可靠地计量。
- ★提供劳务的收入
- 公司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;
 - 公司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,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。
- ★产役畜按市值计价确认收入,同时转入固定资产。

18. 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。

19. 合并会计报表的编制基准和编制方法

(1) 合并会计报表范围的确定原则

将投资额占被投资企业有表决权资本总额 50% (不含 50%) 以上或虽不足 50% 以上但能够实质控制的子公司纳入合并会计报表范围,

(2) 合并时对子公司的会计政策统一按母公司的会计政策进行调整。

(3) 合并时与控股子公司的重大交易、资金往来等均已在合并报表时予以抵销。

(4) 少数股东权益的数额根据本公司控股子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的数额计算确定。少数股东损益的数额根据本公司控股子公司本年度实现的损益扣除本公司投资收益后的数额计算确定。

三、税项

1. **增值税:** 产品销售收入执行《中华人民共和国增值税暂行条例》, 自产自销农业产品免征增值税, 其他外购农产品的销售及外购农业产品生产、加工的销售适用税率 13%, 包装物销售适用税率 17%。

2. **营业税:** 执行《中华人民共和国营业税暂行条例》。

3. **城市维护建设税:** 按应缴增值税、营业税及消费税税额之 7% 计缴。

4. **教育费附加:** 按应缴增值税、营业税及消费税税额之 3% 计缴。

5. **农业特产税:** 执行《国务院关于对农业特产收入征收农业税的规定》, 自产农产品按不同税目征收农业特产税。

税目	税率
香梨	12%
其他水果	10%
番茄	8%
胡杨苗等	5%

根据新疆巴音郭楞蒙古自治州《自治州农业特产税征收办法补充规定》(巴财农税字[1995]27号),在确定梨的计税收入时,按实际总产量×收购价格再减征35%的合理损耗后,依率计征税款。其中,收购价格每年由库尔勒市财政局核定。

6. 所得税: 经营所得执行《中华人民共和国企业所得税暂行条例》, 税率 33%。

根据农业部、财政部、国家税务总局等八部委联合下发的农经发[2000]8号文第三条对重点龙头企业的扶持政策中第四款的有关规定。经库尔勒市地方税务局库市地税发[2003]197号文批复,同意免征公司2003年企业所得税。

7. 消费税等其他税项执行中华人民共和国消费税等相关税收暂行条例的规定。

四、控股子公司基本情况

子公司(或孙公司)名称	注册资本	主要经营范围	本公司(子公司)投资额	权益比例	会计报表是否合并	备注
巴州金沙漠生态林草有限责任公司	20,000,000.00	农业开发、林木草业种植、畜禽养殖、园林绿化、沙漠治沙工程;销售干鲜果品、农副产品、家业机械设备、灌溉设备。	1998万元	99.90%	已合并	2005年5月注销
新疆阿尔金畜牧股份有限公司	51,200,000.00	肉类加工;畜禽养殖(种畜禽除外);林草种植;畜牧业产业化经营的咨询服务。	4000万元	78.13%	已合并	营业中
北京雷鸣天宇科技有限公司	4,090,000.00	法律、行政法规、国务院禁止的、不得经营。	209万元	51.10%	已合并	营业中
北京东方明华快餐有限公司	100,000.00	快餐	7万元	70%	已合并	

五、合并范围变化情况

经公司2005年第一次总裁办公会会议通过了投资北京雷鸣天宇科技有限公司决议,截止报告期,公司已全额支付了入股资金,并办妥相关入股手续,北京雷鸣天宇科技有限公司作为子公司已纳入公司合并范围。

新疆阿尔金畜牧股份有限公司于 2004 年度第十一次总经理办公会会议通过了投资北京东方明华快餐有限公司决议，截止报告期，新疆阿尔金畜牧股份有限公司已全额支付了入股资金，并办妥相关入股手续，北京东方明华快餐作为孙公司已纳入公司合并范围。

六、利润分配

公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

- A、弥补亏损
- B、按 10%提取法定盈余公积金
- C、按 10%提取法定公益金
- D、提取任意盈余公积金
- E、支付股利

七、会计报表主要项目附注

附注 1 货币资金

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
现 金	326,226.45	6,378.38
银行存款	32,929,721.98	120,138,184.67
合 计	33,255,948.43	120,144,563.05

注：货币资金较期初减少 86,888,614.62 元，减少比例为 72.32%，主要是由于本期归还银行借款 80,000,000.00 元所至。

附注 2 应收账款、其他应收款

1. 应收账款

(1) 按账龄分：

账 龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	3,781,192.74	25.09	68,975.30	3,942,645.14	25.94	197,132.26
一至二年	9,817,207.42	65.11	626,727.67	11,192,903.90	73.65	1,119,290.39
二年至三年	1,410,384.75	9.35	288,318.25	27,897.60	0.18	5,579.52
三年以上	68,466.30	0.45	553,029.52	34,568.70	0.23	10,370.61

合计	15,077,251.21	100.00	1,537,050.74	15,198,015.34	100.00	1,332,372.78
----	---------------	--------	--------------	---------------	--------	--------------

(2) 欠款前五名金额合计为:12,759,168.15 元, 占应收帐款期末余额比例为 84.63%。

2. 其他应收款

(1) 按账龄分:

账龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	1,963,645.90	2.84	112,829.05	21,425,730.64	29.46	1,071,286.53
一年至二年	17,052,494.37	24.68	1,694,735.50	47,665,775.46	65.54	4,766,577.55
二年至三年	47,397,111.78	68.60	9,479,422.36	1,546,500.27	2.13	309,300.05
三年以上	2,679,994.04	3.88	803,998.22	2,087,071.85	2.87	626,121.56
合计	69,093,246.09	100.00	12,090,985.13	72,725,078.22	100.00	6,773,285.69

(2) 欠款前五名金额合计为:62,745,000.00 元, 占其他应收款期末余额比例为 90.81%。

(3) 公司应收家庭农场款期末余额 4,170,630.29 元, 核算应收、暂付家庭农场的各种款项, 期末余额为尚未收回的家庭农场款。

(4) 本账户期末余额中持有公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款如下:

单位	金额	内容
哈密中农科发展有限责任公司	500,000.00	借款

附注 3 预付账款

(1) 按账龄分:

账龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	14,250,341.06	83.35	11,180,238.85	79.80
一年至二年	78,200.00	0.46	162,400.00	1.15
二年至三年	0.00	0.00	2,668,553.71	19.05
三年以上	2,768,553.71	16.19	0.00	0.00
合计	17,097,094.77	100.00	14,011,192.56	100.00

(2) 预付帐款较期初增加 3,085,902.21 元, 增加比例为 22.02%, 主要系果酒项目预付的工程款。

(3) 本账户期末余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

附注 4 存 货

2005 年 6 月 30 日

2004 年 12 月 31 日

项 目	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原 材 料	7,000,624.75	0.00	12,375,314.62	0.00
库存商品	16,520,672.07	0.00	5,088,044.13	0.00
产 成 品	1,141,944.25	0.00	5,484,847.95	0.00
包 装 物	2,889,784.92	0.00	3,155,492.27	0.00
低值易耗品	220,777.39	0.00	115,567.43	0.00
在产品	9,998,201.47	0.00		0.00
农用材料	501,058.94	0.00	501,058.94	0.00
开发成本				0.00
饲料		0.00		0.00
幼畜及育肥畜	833,984.41	0.00	646,518.46	0.00
合 计	39,107,048.20	0.00	27,366,843.80	0.00

注：(1) 存货期末余额较期初增加 11,740,204.4 元, 增加比例为 42.90%, 主要系报告期末子公司存货手机金额 12,072,642.36 元。

(2) 期末存货成本无高于可变现净值的情况, 因此未计提存货跌价损失准备。

注释 5 长期投资

长期股权投资

名 称	初始投资额	投资比例	期初金额		本期增加数	本期减少数	期末余额	
			金额	减值准备			金额	减值准备
北京东方明华快餐有限公司	149,464.00	51.10%	0.00	0.00	151,012.93	71,548.93	79,464.00	0.00
合 计	149,464.00	51.10%	0.00	0.00	151,012.93	71,548.93	79,464.00	0.00

附注 6 固定资产原价、累计折旧

1、固定资产原价

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	25,927,751.91	454,641.82	0.00	26,382,393.73
机器设备	43,013,137.83	496,811.00	0.00	43,509,948.83
运输设备	2,808,079.95	858,677.25	0.00	3,666,757.20
农用设施	170,317,210.26	43,086,640.56	43,001,768.30	170,402,082.52
经济林木	117,177,674.68	0.00	0.00	117,177,674.68

通讯及其他设备	400,807.59	49,710.00	11,858.00	438,659.59
产役畜	4,097,844.00	657,115.11	2,700.00	4,752,259.11
合计	363,742,506.22	45,603,595.74	43,016,326.30	366,329,775.66

2、累计折旧

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	4,092,905.03	457,202.12	0.00	4,550,107.15
机器设备	10,882,379.21	1,718,029.51	0.00	12,600,408.72
运输设备	289,240.38	231,929.52	0.00	521,169.90
农用设施	19,961,540.67	10,153,530.71	7,425,574.90	22,689,496.48
经济林木	31,525,302.39	1,643,358.54	0.00	33,168,660.93
通讯及其他设备	74,406.63	29,192.33	6,779.97	96,818.99
产役畜	601,310.10	251,229.21	127.33	852,411.98
合计	67,427,084.41	14,484,471.94	7,432,482.20	74,479,074.15

3、固定资产净值

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	21,834,846.88	-2,560.30	0.00	21,832,286.58
机器设备	32,130,758.62	-1,221,218.51	0.00	30,909,540.11
运输设备	2,518,839.57	626,747.73	0.00	3,145,587.30
农用设施	150,355,669.59	32,933,109.85	35,576,193.40	147,712,586.04
经济林木	85,652,372.29	-1,643,358.54	0.00	84,009,013.75
通讯及其他设备	326,400.96	20,517.67	5,078.03	341,840.60
产役畜	3,496,533.90	405,885.90	2,572.67	3,899,847.13
合计	296,315,421.81	31,119,123.80	35,583,844.10	291,850,701.51

注：(1) 固定资产原值较年增加 2,587,269.44 元，增加比例为 0.71%，系本期新购资产所至。

(2) 期末无固定资产可收回金额低于账面价值的情况，因此未计提固定资产减值准备。

附注 7 在建工程

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	转固资产数	其他	期末余额	资金来源	工程进度
	(万元)				转出数			
果 树		2,548,175.05	19,549.09			2,567,724.14	自筹	

香梨自动分选线项目	1021	0.00						募集资金
万亩园艺湖技术示范区建设项目	2233.10	28,431,987.06				28,431,987.06		募集资金
良种繁育基地与种子产业化建设项目	1818.86	0.00						募集资金
香梨深加工项目	2731	952,372.83	2,365,915.87			3,318,288.70		募集资金
万亩鲜食杏示范区建设项目	2218.77	14,240,361.86	739,824.46		574.60	14,979,611.72		募集资金
万吨枣果酱产品加工项目	2173.20	412,207.01	14,608.35			426,815.36		募集资金
万亩干杏示范区建设项目	2130.31	17,349,837.50	1,882.40			17,351,719.90		募集资金
鲜果冷链保鲜项目		1,084,118.10	44,834.41			1,128,952.51		募集资金
养殖场		2,196,147.29	88,108.16	129,000.00		2,155,255.45		自筹
屠宰工程		773,341.00	155,441.00			928,782.00		自筹
合计		67,988,547.70	3,430,163.74	129,000.00	574.60	71,289,136.84		

注：(1) 期末在建工程均为正常项目，未发生减值的情况，因此未计提在建工程减值准备。

(2) 期末在建工程中无利息资本化金额。

附注 8 无形资产

项目	原始金额	期初余额	本年增加数	本期摊销	累计摊销额	期末余额	剩余摊销期限	取得方式
土地使用权 1	51,477,100.00	46,329,389.92	0.00	514,771.02	5,302,481.10	45,814,618.90	44 年 6 个月	股东投入
土地使用权 2	18,020,263.08	16,832,288.87	0.00	2,427,237.98	3,615,212.19	14,405,050.89	36 年零 5 个月	购入
商标权 1	231,150.00	226,535.00	0.00	9,229.98	13,844.98	217,305.02		自创
合计	69,728,513.08	63,388,213.79	0.00	2,951,238.98	8,931,538.27	60,436,974.81		

注：(1) 土地使用权 1、2，土地使用权证均已办理。

(2) 上述土地使用权 1 的评估机构为新疆资产评估事务所。评估方法：农业用地采用收益还原法和成本逼近法比较确定；工业用地采用成本逼近法和基准地价修正法比较确定。

(3) 期末无形资产未发生可收回金额低于账面价值的情况，因此未计提无形资产减值准备。

附注 9 长期待摊费用

项目	原始发生额	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销年限
开办费	380008.05	29,834.92		29,834.92	380008.05		
合计	380008.05	29,834.92		29,834.92	380008.05		

注：长期待摊费用较年初减少 29,834.92 元，减少比例为 100%，系公司控股子公司

巴州金沙漠生态林草有限责任公司筹建期发生的费用,该公司已于2005年5月注销。

附注10 短期借款

本科目至2005年6月30日已无余额,系本报告期短期借款到期,公司已于2005年3月31日归还中行5000万元,于2005年6月17日归还工行3000万元。

附注11 应付账款

(1)按账龄分:

账龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	1,222,734.75	82.52	489,656.37	22.03
一至二年	0.00		1,733,151.75	77.97
二年至三年	138,882.60	9.37	0.00	0.00
三年以上	120,101.15	8.11		
合计	1,481,718.50	100.00	2,222,808.12	100

(2)应付账款较年初减少741,089.62元,减少比例为33.34%,主要系本期支付烟台冰轮的工程款。

(3)本账户期末余额中无持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的应付款项。

附注12 预收账款

(1)按账龄分:

账龄	2004年6月30日		2003年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	1,455,194.50	97.51	78,395.27	67.81
一年至二年	0.00		37,222.00	32.19
二年至三年	37,222.00	2.49		
三年以上	.00			
合计	1,492,416.50	100.00	115,617.27	100.00

(2)本账户期末余额中无持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的应付款项。

附注13 应付工资

2005年6月30日

2004年12月31日

账龄	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	530,603.43	100	864,915.80	100

附注 14 应付福利费

账龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	3,773,505.73	100	3,522,907.89	100

附注 15 应交税金

按税种分：

税 种	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
增 值 税	-3,081,824.85	-1,621,701.92
营 业 税	51,782.59	88,626.96
城 建 税	12,015.84	6,785.47
个人 所 得 税	26,331.76	20,777.94
土 地 增 值 税		
消 费 税	1,193.04	498.11
农 业 特 产 税	508,114.62	508,114.62
印 花 税	-	0.00
契 税	58,520.04	58,520.04
合 计	-2,423,866.96	-938,378.78

注：应交税金较年初减少 1,485,488.18 元，减少比例为 158.30%，主要系增值税减少所致。

附注 16 其他应付款

(1) 按账龄分：

账龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	13,409,391.24	72.67	1,553,516.16	12.95
一至二年	944,911.45	5.12	5,614,882.61	46.76
二至三年	119,479.40	0.65	1,824,246.72	15.19

三年以上	3,979,849.24	21.56	3,014,071.37	25.10
合计	18,453,631.33	100.00	12,006,716.86	100.00

(2) 本账户期末余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 公司应付家庭农场款期末余额 5,301,843.21 元, 为尚未支付的家庭农场承包兑现款, 待转家庭农场款期末余额 2,192,688.89 元, 为尚未实现的家庭农场承包费。

附注 17 长期借款

贷款单位	金额	年利率	借款期限	借款用途	保证担保单位
中国工商银行巴州分行	70,000,000.00	5.58%	2003.02.26-2007.12.25	技术改造	信用

附注 18 专项应付款

项目	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
库尔勒香梨产业化综合技术与开发项目	340,000.00	340,000.00
技改专项资金	632,238.33	660,957.15
名优特稀水果深加工扩建项目	8,874,000.00	5,220,000.00
合计	9,846,238.33	6,220,957.15

注: (1) 根据自治区科学研究所技术开发(含攻关)计划项目合同书, 公司受自治区科委委托, 承担库尔勒香梨产业化综合技术与开发项目的研究开发工作, 项目总投资 300 万元, 由自治区科委提供拨款 80 万元, 无偿使用。

(2) 根据《关于下达 2001 年第一批自治区技术改造专项资金计划的通知》(新经贸投[2001]324 号), 公司收到巴音郭楞蒙古自治州财政局拨付的财政技术改造专项资金 90 万元, 已累计使用 267,761.67 元。

(3) 根据《国家计委关于新疆库尔勒香梨股份有限公司新疆名优特稀水果深加工扩建项目可行性研究报告的批复》(计产业[2003]166 号), 公司收到巴音郭楞蒙古自治州财政局拨付的国债贴息 8,874,000.00 元。

附注 19 少数股东权益

项目	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
巴州金沙漠生态林草有限责任公司		20,000.00
新疆阿尔金畜牧股份有限公司	10,332,148.96	10,982,264.47
北京雷鸣天宇科技有限公司	2,027,272.17	
北京东方明华快餐有限公司	30,663.82	

合计	12,390,084.95	11,002,264.47
----	---------------	---------------

附注 20 股 本

2005 年 06 月 30 日的股本结构如下:

单位: 元

股 东	股份类别	2005 年 06 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
新疆巴音郭楞蒙古自治州沙依东园艺场	国有法人股	52,277,800.00	32.572	52,277,800.00	32.572
库尔勒市库尔楚园艺场	国有法人股	22,627,900.00	14.098	22,627,900.00	14.098
哈密中农科发展有限公司	法人股	16,456,000.00	10.253	16,456,000.00	10.253
新疆库尔勒人和农场农工贸有限责任公司	法人股	12,379,100.00	7.713	12,379,100.00	7.713
新疆和硕新农种业科技有限责任公司	法人股	6,759,200.00	4.211	6,759,200.00	4.211
社会公众股东	社会公众股	50,000,000.00	31.153	50,000,000.00	31.153
合 计		160,500,000.00	100	160,500,000.00	100

注: (1) 公司设立时股本 11050 万元, 已经新疆华西会计师事务所(有限公司) (华会所验字[1999]122 号) 验证。

(2) 2001 年 12 月公开发行股票募集股本 5000 万元, 已经五洲联合会计师事务所(五洲会字[2001]482 号) 验证。

附注 21 资本公积

项 目	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
股本溢价	240,837,990.14	240,837,990.14

注: 股本溢价 240,837,990.14 元, 其中, 59,425,043.35 元为公司 1999 年 11 月 18 日成立时, 按各发起股东投入资本的 65.0287% 比例折算股本后产生; 181,412,946.79 元为公司 2001 年 12 月 13 日公开发行股票时形成。

附注 22 盈余公积

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 06 月 30 日
法定盈余公积	10,136,586.49		0.00	10,136,586.49
法定公益金	10,136,586.49		0.00	10,136,586.49
任意盈余公积	14,214,460.54		0.00	14,214,460.54
合 计	34,487,633.52		0.00	34,487,633.52

附注 23 未分配利润

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
期初余额	48,341,444.60	48,090,628.88
加：本年净利润	-15,295,653.57	804,797.85
减：提取法定盈余公积		-13,539.14
提取法定公益金		-13,539.14
提取任意盈余公积		0.00
应付股利		0.00
期末余额	33,045,791.03	48,922,505.01

注：本报告期期初余额中包含新增子公司(北京雷鸣天宇科技有限公司)期初未分配利润-581,060.41 元。

注释 24 主营业务收入及主营业务成本

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
一. 主营业务收入		
香梨	3,837,832.65	5,268,977.53
其它果品及包装物	802,534.06	655,055.41
树苗	24,440.00	
杏酒	109,313.35	184,989.58
肉制品	22,147.00	
快餐	277,909.00	
通讯产品	7,793,987.20	
合 计	12,868,163.26	6,109,022.52
二. 主营业务成本		
香梨	2,573,686.17	2,199,718.68
其它果品及农作物	725,583.23	627,715.88
胡杨苗	149,904.46	
杏酒	34,574.57	51,538.53
肉制品	35,102.93	
快餐	80,111.00	
通讯产品	7,096,763.30	
合 计	10,695,725.66	2,878,973.09

注：本报告期公司前五名客户销售收入总额为 5,214,740.11 元，占公司全部销售收入的比例为 40.52%。

附注 25 主营业务税金及附加

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
城 建 税	61,971.95	3,726.04
教育费附加	19,682.93	1,523.15
消 费 税	10,931.35	18,498.96
合 计	92,586.23	23,748.15

注:主营业务税金及附加较去年同期增加 68,838.08 元, 增加比例为 289.87%,

附注 26 其他业务利润

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
其他业务收入		
冷藏收入	525,000.00	553,306.00
装卸收入		6,689.00
包装物等收入	35,757.65	14,714.57
杏核收入		13,176.99
肉副产品	1,356,750.94	
小 计	1,917,508.59	587,886.56
其他业务支出		
冷藏成本	485,856.08	513,521.38
装卸成本		2,463.80
包装物等成本	32,623.82	15,191.21
资产租赁	902,778.96	
肉副产品	1,683,971.24	
小 计	3,105,230.10	531,176.39
其他业务利润	-1,187,721.51	56,710.17

注:其他业务利润较上年同期减少 1,131,011.34 元, 减少比例为 1994.37%, 主要系资产租赁业务形成的净亏损。

附注 27 营业费用

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
营业费用	3,247,498.56	1,665,364.93

注:营业费用较上年同期增加 1,582,133.63 元, 增加比例为 95%, 主要系果酒项目增加广告支出所致。

附注 28 管理费用

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
-----	-----------------	-----------------

管理费用	12,596,209.61	6,310,126.27
------	---------------	--------------

注：管理费用较上年同期增长 6,286,083.34 元，增长比例为 99.62%，主要系报告期新增资产增加折旧额和增加计提坏账准备所致。

附注 29 财务费用

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
利息支出	3,534,857.63	903,366.31
减：利息收入	1,950,282.95	787,728.83
手 续 费	83,268.64	134,664.49
合 计	1,667,843.32	250,301.97

注：财务费用较上年同期增加 1,417,541.35 元，减少比例为 566.33%，主要系较上年同期一报告期增加借款而增加利息所致。

附注 30 投资收益

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
短期投资收益		
其中：委托理财投资收益		
投资转让收益		12,256,068.36

注：投资收益较上年同期减少 12,256,068.36 元，减少比例为 100%，主要系本报告期无投资收益。

附注 31 营业外收入

项 目	2004 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
处置固定资产收益		
罚 款	135.00	2,290.21
其 他		
合 计	135.00	2,290.21

注：营业外收入较上年减少 2,155.21 元，减少比例为 94.11%，与上年同期相比本报告期罚款减少所致。

附注 32 少数股东损益

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
-----	-----------------	-----------------

新疆阿尔金畜牧股份有限公司	-650,115.51
北京雷鸣天宇科技股份公司	27,272.17
北京东方明华快餐有限公司	663.82
合 计	-622,179.52

七、母公司会计报表主要项目注释

附注 1 应收账款、其他应收款

1. 应收账款

(1) 按账龄分:

账 龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	1,382,211.74	10.90	69,110.59	3,942,645.14	25.94	197,132.26
一至二年	9,817,207.42	77.43	981,720.75	11,192,903.90	73.65	1,119,290.39
二至三年	1,410,384.75	11.12	463,030.88	27,897.60	0.18	5,579.52
三年以上	68,466.30	0.55	20,539.89	34,568.70	0.23	10,370.61
合 计	12,678,270.21	100	1,534,402.11	15,198,015.34	100	1,332,372.77

(2) 欠款前五名金额合计为: 11,217,768.15 元, 占应收帐款期末余额比例为 88.48%。

2. 其他应收款

(1) 按账龄分:

账 龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	9,259,572.57	12.14	487,093.74	20,715,593.83	28.76	1,035,779.69
一至二年	16,947,354.87	22.22	1,694,735.50	47,665,775.46	66.19	4,766,577.55
二至三年	47,397,111.78	62.13	9,479,422.36	1,546,500.27	2.15	309,300.05
三年以上	2,679,994.04	3.51	803,998.22	2,087,071.85	2.90	626,121.56
合 计	76,284,033.26	100	12,465,249.82	72,014,941.41	100	6,737,778.85

(2) 欠款前五名金额合计为: 62,745,000.00 元, 占其他应收款期末余额比例为 82.25%。

(3) 公司应收家庭农场款期末余额 4,170,630.29 元, 核算应收、暂付家庭农场的各

种款项，期末余额为尚未收回的家庭农场款。

(4) 本账户期末余额中持有公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款如下：

单位	金 额	内 容
哈密中农科发展有限责任公司	500,000.00	借款
北京雷鸣天宇科技股份有限公司	7,300,000.00	借款
巴州香梨置业有限责任公司	45,128,800.00	借款
新疆阿尔金畜牧股份有限公司	450,000.00	应收资产租赁款

注释 2 长期投资

长期股权投资

名 称	初始投资额	投资 比例	期初金额		本期增加数	本期减少数	期末余额	
			金额	减值 准备			金额	减值准备
北京雷鸣天宇科技有限公司	2,090,000.00	51.10%	0.00	0.00	2,118,385.33	0.00	2,118,385.33	0.00
新疆阿尔金畜牧股份有限公司	40,000,000.00	78.12%	39,222,827.88	0.00		2,321,841.09	36,900,986.79	0.00
巴州金沙漠生态林草有限责任公司	19,980,000.00	99.90%	19,980,000.00	0.00		19,980,000.00	0.00	0.00
合 计	62,070,000.00		59,202,827.88	0.00	2,118,385.33	22,301,841.09	39,019,372.12	0.00

注：长期股权投资本期减少主要系公司注销巴州金沙漠生态林草有限公司所致。

注释 3 主营业务收入及主营业务成本

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
一. 主营业务收入		
香梨	3,837,832.65	5,268,977.53
其它果品及包装物	802,534.06	655,055.41
树苗	24,440.00	
杏酒	109,313.35	184,989.58
合 计	4,774,120.06	6,109,022.52
二. 主营业务成本		
香梨	2,573,686.17	2,199,718.68

其它果品及包装物	725,583.23	627,715.88
树苗	149,904.46	
杏酒	34,574.57	51,538.53
合 计	3,483,748.43	2,878,973.09

注:本报告期公司前五名客户销售收入总额为 3,158,149.90 元,占公司全部销售收入的比例为 66.15%。

注释 4 投资收益

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
短期投资收益		
其中: 委托理财投资收益	0.00	0.00
投资转让收益	0.00	12,256,068.36
长期投资收益		
期末调整被投资公司所有者 权益净增减	-2,293,455.76	0.00

注:投资收益较上年同期减少 14,549,524.12 元,减少比例 118.71%,主要系按照权益法核算的控股子公司新疆阿尔金畜牧股份有限公司经营亏损所致。

八、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方:

(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
新疆阿尔金畜牧股份有限公司	和静县阿尔夏特路东归宾馆	肉类加工: 畜禽养殖(种畜禽除外); 林草种植; 畜牧业产业化经营的咨询服务。	控股子公司	有限责任	李胜利
北京雷鸣天宇科技有限公司	北京市海淀区中关村南大街六号中电信息大厦 707 室	法律、行政法规、国务院禁止的、不得经营。	控股子公司	有限责任	杜黎源
北京东方明华快餐有限公司	北京市东城区演乐胡同 50 号	快餐	控股孙公司	有限责任	张建军

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	2005年6月30日
巴州金沙漠生态林草有限责任公司	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00
北京雷鸣天宇科技有限公司	2,000,000.00	2,090,000.00	0.00	4,090,000.00
新疆阿尔金畜牧股份有限公司	51,200,000.00	0.00	0.00	51,200,000.00
北京东方明华快餐有限公司	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00

(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	年初数		本期增加	本年减少	2005年6月30日	
	金额	比例%			金额	比例%
巴州金沙漠生态林草有限责任公司	19,980,000.00	99.90		19,980,000.00	0.00	0.00
北京雷鸣天宇科技有限公司	0.00	0.00	2,090,000.00	0.00	2,090,000.00	51.10
新疆阿尔金畜牧股份有限公司	40,000,000.00	78.12	0.00	0.00	40,000,000.00	78.12
北京东方明华快餐有限公司	0.00	0.00	100,000.00	0.00	70,000.00	70.00

(二) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
新疆巴音郭楞蒙古自治州沙依东园艺场	公司股东
库尔勒市库尔楚园艺场	公司股东
哈密中农科发展有限责任公司	公司股东
新疆库尔勒人和农场农工贸有限责任公司	公司股东
新疆和硕新农种业科技有限责任公司	公司股东
和静县希望投资公司	新疆阿尔金畜牧股份有限公司股东
新疆巴音国有资产经营有限公司	新疆阿尔金畜牧股份有限公司股东

崔云峰	新疆阿尔金畜牧股份有限公司股东
余熊来	新疆阿尔金畜牧股份有限公司股东
郭玉成	新疆阿尔金畜牧股份有限公司股东
崔云峰	北京东方明华快餐有限公司股东
谷雷	北京雷鸣天宇科技有限公司股东
朱秀珍	北京雷鸣天宇科技有限公司股东

(三)、关联方交易

(1) 定价政策：关联交易价格按下述标准确定：

1. 有国家定价的，按国家定价计价；
2. 没有国家定价的，按同类产品的市场价格定价；
3. 市场价格难以确定的，在成本基础上加上适当的利润(利润率不得超过 10%)
计价；
4. 对于提供综合服务，公司可采用协议价，但利润率不得超过 10%。

(2) 接受综合服务

股份公司与五家股东单位签订了《综合服务合同》，合同规定股东单位向股份公司提供包括社区保安系统、医院等在内的社会服务，包括物业管理、招待所职工食堂、职工浴室、生活用水电在内的生活服务和包括供水、供电等在内的生产保障服务。合同规定了公平合理的收费标准：国家和自治区有定价的，按此价格执行；国家和自治区无定价、但有市场价格的，按市场价格执行；既无国家和自治区定价，也无市场价格的，按服务项目成本加不超过 3%的利润率执行。费用由股份公司在每年度的 12 月 20 日以前按实际发生的服务项目将费用支付给股东单位。合同有效期为十年，自 2000 年 4 月 15 日至 2010 年 4 月 15 日。

(3) 接受转让商标

新疆巴音郭楞蒙古自治州沙依东园艺场(以下称甲方)与新疆库尔勒香梨股份有限公司(以下称乙方)于 2000 年 4 月 15 日签订《注册商标转让合同》，双方约定由甲方将其拥有的“沙依东”牌注册商标无偿转让给乙方，将该注册商标转让后，甲方不再拥有该注册商标的所有权，并不得在其生产的任何产品上使用该注册商标。在合同生效后至该注册商标变更至乙方名下期间，甲方许可乙方无偿使用该注册商标。目前该注册商标转让手续已办理完毕。

(4) 关联方应收应付款项余额

项 目	关 联 方	2005年6月30日		2004年12月31日	
		金 额	比 例	金 额	比 例
其他应收款	哈密中农科发展有 限责任公司	500,000.00	0.67	500,000.00	0.77

九、或有事项

- 1、公司报告期内无重大诉讼及重大未决诉讼事项。
- 2、公司报告期内无其他重大或有事项。

十、承诺事项

公司资产负债表日无重大对外承诺事项。

第七章 备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 其他有关资料。

董事长： 冯国胜

新疆库尔勒香梨股份有限公司

董 事 会

2005 年 8 月 16 日