

# 新疆赛里木现代农业股份有限公司

XINJIANG SAYRAM MODERN AGRICULTURE CO., LTD

600540

## 2005 年半年度报告



2005 年 8 月 23 日

## 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	3
四、董事、监事和高级管理人员 .....	5
五、管理层讨论与分析 .....	6
六、重要事项 .....	12
七、财务会计报告（未经审计） .....	17
八、备查文件目录 .....	43

## 一、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、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人董事长王成耀先生 总经理武宪章先生，主管会计工作负责人财务总监朱锋先生，会计机构负责人（会计主管人员）刘君女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：新疆赛里木现代农业股份有限公司

公司英文名称：XINJIANG SAYRAM MODERN AGRICULTURE CO., LTD

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：新赛股份

公司 A 股代码：600540

3、公司注册地址：新疆博乐市红星路 158 号

公司办公地址：新疆博乐市红星路 158 号

邮政编码：833400

公司国际互联网网址：<http://www.xinsai.com.cn>

公司电子信箱：[slmny-bl@mail.xj.cninfo.net](mailto:slmny-bl@mail.xj.cninfo.net)

4、公司法定代表人：王成耀

5、公司董事会秘书：王国军

电话：0909-2268156、2268189

传真：0909-2268162

E-mail：[wgjbl1@sina.com](mailto:wgjbl1@sina.com)

联系地址：新疆博乐市红星路 158 号

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1999 年 12 月 22 日

公司首次注册登记地点：新疆乌鲁木齐市

公司注册登记地点：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：6500001000771 号

税务登记号码：国税乌字 65270171890181X

公司聘请的会计事务所名称：天津五洲联合会计师事务所

会计事务所办公地址：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市解放北路 30 号

## (二) 主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位: 万元 币种: 人民币

主要会计数据	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	69,393.05	90,987.68	-23.73
流动负债	40,236.44	56,494.38	-28.78
总资产	98,749.87	115,531.32	-14.53
股东权益(不含少数股东权益)	56,206.40	56,733.32	-0.93
每股净资产(元)	3.12	3.15	-0.95
调整后的每股净资产(元)	3.12	3.15	-0.95
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	1,633.09	972.62	67.91
扣除非经常性损益后的净利润	1,632.70	987.25	65.38
每股收益(元) 摊薄	0.09	0.06	50
每股收益(元) 加权	0.09		
净资产收益率(%)	2.91	1.71	增加 1.2 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	6,821.33	-6,430.35	206.08

注：(1) 资产负债率比上年期末下降了 16.62%，主要原因为流动负债下降速度快于流动资产的下降速度；而流动负债下降的主要原因是应付票据偿付了 3,379 万元，预收帐款比上年期末减少了 13,964 万元，银行借款比上年期末减少了 1,500 万元。

(2) 股东权益比上年期末下降了 0.93%，主要是因为本年度支付了 2004 年度的现金股利 2,160 万元，使净资产减少所致。

(3) 净利润比去年同期增长 67.91%，主要原因是销售去年部分库存皮棉所致。

(4) 每股收益为 0.09 元，比上年同期每股增加了 0.04 元，主要原因为今年上半年实现的净利润比上年同期增长了 67.91%所致。

## 2、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	3,912.96

3、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

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	6.51	6.36	0.20	0.20
营业利润	2.52	2.46	0.78	0.78
净利润	2.91	2.84	0.09	0.09
扣除非经常性损益后的净利润	2.90	2.84	0.09	0.09

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

单位：股

项目	变动前	本次变动增减(+、-)						变动后
		配股	送股	公积金 转股	增 发	其 他	小 计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	120,000,000							120,000,000
其中：国家持有股份								
境内法人持有股份	120,000,000							120,000,000
境外法人持有股份								
其他								

2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	120,000,000						120,000,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	60,000,000						60,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	60,000,000						60,000,000
三、股份总数	180,000,000						180,000,000

注：报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## （二）股东情况

1、报告期末股东总数为 21,389 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持股 数量	比例(%)	股份类别 (已流通或 未流通)	质押或冻 结情况	股东性质(国 有股东或外资 股东)
新疆艾比湖农工商联合企业 总公司	0	116,329,200	64.63	未流通	未知	国有股东
新疆生产建设兵团农五师农 业生产资料公司	0	1,303,200	0.72	未流通	未知	国有股东
新疆博尔塔拉蒙古自治州国 资经营有限责任公司	0	1,184,400	0.66	未流通	未知	国有股东
新疆金融租赁有限公司	0	710,400	0.40	未流通	未知	国有股东
阎苏红	0	516,040	0.29	已流通	未知	社会公众股东
新疆兵团农五师农机公司	0	472,800	0.26	未流通	未知	国有股东
陈健	283,900	283,900	0.16	已流通	未知	社会公众股东
刘建星	0	249,730	0.14	已流通	未知	社会公众股东
陶伟德	230,000	230,000	0.13	已流通	未知	社会公众股东
毕磊	204,500	204,500	0.11	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
阎苏红	516,040	A 股
陈健	283,900	A 股
刘建星	249,730	A 股
陶伟德	230,000	A 股
毕磊	204,500	A 股
李菊华	190,000	A 股
李光源	172,500	A 股
胡青春	170,940	A 股
包荣荣	169,361	A 股
易祚宝	166,100	A 股

前十名流通股股东以及和前十名股东之间关联关系的说明：公司未知前十名流通股股东以及和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4、本报告期内，公司无战略投资者或一般法人参与配售新股情况。

5、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员

##### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	起初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
王成耀	董事长	0	0	0	-
武宪章	董事、总经理	0	0	0	-
吕国柱	董事	0	0	0	-
李惠	董事	0	0	0	-
傅正保	董事	0	0	0	-
秦山鼎	独立董事	0	0	0	-
陈旭东	独立董事	0	0	0	-
全秉中	独立董事	0	0	0	-
孙德生	独立董事	0	0	0	-
林琦	监事会主席	0	0	0	-
王仲林	监事	0	0	0	-
王江伟	监事	0	0	0	-
钟才福	监事	0	0	0	-
张欣	监事	0	0	0	-
马中泽	副总经理	0	0	0	-
周志江	副总经理	0	0	0	-
王国军	董事会秘书	0	0	0	-
朱锋	总经理助理、财务总监	0	0	0	-

注：报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票，也未发生买卖本公司股票的情况。

## （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、管理层讨论与分析

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司为实现农业基础设施投资主体多元化，向农户出售部分喷滴灌设施资产，进一步调动了承包农户的生产积极性和稳定了土地使用权固定政策，同时也提高了喷滴灌设备的使用、维护与安全水平，同时农业基础设施建设得到不断加强。公司继续全面推广精准播种、施肥、灌溉等六大技术在农作物种植方面的应用，经过全体员工的努力，棉花及其他农作物长势喜人，目前正处于田管阶段。

由于受上年年末食用植物油及副产品市场价格下跌的影响，上半年公司成品食用油及副产品价格较去年初虽有小幅上涨，但却因上涨乏力至今仍处于低位运行；加之铁路车皮紧张，产品出疆公路运输成本高，利润空间较小，上半年经营出现小额亏损。公司新推出的包括红花籽油、番茄籽油以及葡萄籽油在内的“羚羊唛”特色精品油小包装在疆内和部分内地市场反映很好，公司正在加紧实施“羚羊唛”食用油品牌的建设，并逐步扩大其疆内和疆外的销售市场份额。



公司钢木制品及市场目前尚处于定位和开发阶段，上半年经营出现小额亏损。通过一段时间的努力有望达到预期的经济效益。

公司 2005 年 1 - 6 月实现销售收入 451,621,878.63 万元，比上年同期增加了 290,834.82 万元，同比增长 181%；实现净利润 1633.09 万元，比上年同期增长了 67.91%。

## （二）报告期公司经营情况

### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

#### （1）公司主营业务经营情况的说明

公司是一家农业产业化国家重点龙头企业和新疆维吾尔自治区高新技术企业。主营棉花种植，加工、销售；棉种研发、繁育、加工及销售；食用植物油的销售；农业高新技术产品的研究及开发等业务。主要产品为皮棉、棉籽、棉种、食用植物油等。公司目前主要产品为皮棉和食用植物油。

#### （2）主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

	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(%)
<b>分行业</b>						
农业	399,001,119.00	365,925,030.94	8	148	178	-10
工业	58,931,927.73	55,416,594.63	6			
其中：关联交易	0	0	0	0	0	0
<b>分产品</b>						
皮棉	375,469,313.60	344,148,389.71	8	164.23	180.88	-5
食用植物油	39,442,329.61	38,743,885.45	2			
其中：关联交易	0	0	0	0	0	0
其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 0 元。						

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明：

公司主营业务收入本期较上年同期有较大增长，原因是本期销售了 2004 年库存皮棉所致。

公司主营业务成本本期较上年同期有较大增长，原因是本期销售了 2004 年库存皮

棉结转成本所致。

由于本报告期内棉花产品的价格较上年同期有所下降，故导致毛利率有所下降。

### (3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
新疆	45,162.19	180.88
西安	117.59	

### (4) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

公司主营业务盈利能力(毛利率)比去年同期下降 10 个百分点,主要原因是公司主要农产品皮棉每吨的销售单价比去年同期有较大幅度下降所致。

### (5) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明:

2004 年末,公司完成了设立博乐新赛油脂并收购赛里木油脂总厂以及新赛钢木的增资扩股工作,食用植物油及木材加工成为公司新的业务构成部分,公司主营业务及其结构发生了相应的变化。

### (6) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内,公司利润构成与上年度相比发生重大变化的原因是公司新增食用植物油及木材加工业务出现小额亏损和公司期货投资业务产生较高收益所致。

### (7) 对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位: 元 币种: 人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
期货投资	2,018,195.00	12.36

注:公司为做好棉花套期保值准备工作,进行了期货投资,截止 2005 年 6 月 30 日产生收益 2,018,195.00 元。

### (8) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	净利润
新疆赛里木钢木制品有限责任公司	木材加工、木制品、彩钢门窗、塑钢门窗、拉管制作、销售;经营本企业自产产品技术的出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机器设备、零配件及技术的进口业务等。	1,748	-42.3

新疆博乐新赛油脂有限公司	食用植物油加工及粕、壳、食用油的销售；货物与技术的进出口业务等（法律、法规另有规定的进出口项目除外）。	9,400	-61
--------------	---	-------	-----

注：2004 年末，公司完成对新赛钢木公司的增资扩股工作，本报告期内，新赛钢木尚处于产品开发和市场定位阶段，报告期内产生经营性小额亏损。

受到油脂市场价格下降的影响，报告期内博乐新赛油脂产生经营性小额亏损。

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

由于受市场原因，公司控股子公司博乐新赛油脂和新赛钢木公司在本报告期内分别亏损 61 万元和 42.3 万元，下半年公司的工作重点主要是对两个控股子公司的成本费用进行控制，并采取有力措施努力增加销售收入，力争在年底使两个控股子公司扭亏为盈。同时继续致力于完善和健全经销网点的建设，以满足不同市场对产品品种的差异性需求；公司将建立风险评估体系，对未来价格走势带来的风险作出防范，充分利用不同市场之间的价差来规避和减少经营风险，将行业风险和市场风险减少到最低限度。

### （三）公司投资情况

#### 1、募集资金使用总体情况

公司 2003 年末首发实际募集资金 31,441.04 万元，根据《招股说明书》计划投资总额 45,650.25 万元，其中募集资金投入 31,441.04 万元，剩余用银行贷款投入。截止 2005 年 6 月 30 日，本公司实际完成总投资 14,420.53 万元，其中募集资金投资 13,580.11 万元、公司自筹配套投资 840.42 万元。本报告期内公司已累计使用募集资金总额 13,580.11 万元，其中 1 - 6 月已使用 405.98 万元人民币，尚未使用 17,860.93 万元人民币。

#### 2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

募集资金总额	31,441.04		本期已使用募集资金总额			405.98
			已累计使用募集资金总额			13,580.11
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	变更金额	实际投入金额	本期产生收益金额	是否符合预计进度和收益
棉粮种子产业化项目	14,531	否	-	3,038.24	-	否
机采棉及精准技术项目	10,045	否	-	-	-	否
霍热灌区万亩滴灌控制系统工程项目	2,787	否	-	458.90	-	否
塔斯尔海灌区3万亩滴灌节水项目	2,976	否	-	343.49	-	否
塔格特灌区高效节水工程改造建设项目	2,768	否	-	1,036.48	-	是

苗木快繁基地建设项目	2,286	是	2,286	7,400	-	是
年产4000吨农业节水灌溉管材项目	2,998.25	是	2,998.25			
3万亩现代农业综合开发园区建设项目	2980	是	2,980			
3000吨果品气调保鲜库建设项目	1303	是	1,303	1,303	-	是
枸杞深加工项目	2976	是	2,700	-	-	否
合 计	45,650.25	-	12,267.25	13,580.11	-	-

注：募集资金使用情况说明：

(1) 粮棉种子产业化项目：

项目资金使用情况说明：项目计划总投资 14,531 万元。本报告期内实际完成项目投资 129.29 万元(其中良种繁育基地建设项目投资 129.29 万元)。项目累计完成投资 3,837.76 万元，完成项目计划投资总额的 26.41%。已累计使用募集资金 3,038.24 万元。

项目进度和收益情况说明：部分子项目均已建成投产，项目收益体现在总体收益。

(2) 霍热灌区万亩滴灌自动化控制系统示范工程建设项目：

项目资金使用情况说明：项目计划总投资 2,787 万元。报告期内实际完成工程量为喷改滴工程投资 13.84 万元。项目累计完成投资 560.62 万元，完成项目计划投资总额的 20.12%。已累计使用募集资金 458.90 万元。

项目进度和收益情况说明：由于农业生产周期等因素未按进度投入，已完工项目收益体现在总体收益中，项目未按进度投入。

(3) 塔斯尔海灌区 3 万亩滴灌节水建设项目：

项目资金实际使用情况说明：项目计划总投资 2,976 万元。报告期内实际完成工程量为喷改滴工程投资 7 万元。项目累计完成投资 416.70 万元，完成项目计划投资总额的 14%。已累计使用募集资金 343.49 万元。

项目进度和收益情况说明：由于农业生产周期等因素未按进度投入，已完工项目收益体现在总体收益中，项目未按进度投入。

(4) 塔格特灌区高效节水工程改造建设项目：

项目资金实际使用情况说明：项目计划总投资 2,768 万元。报告期内实际完成工程量为喷改滴工程投资 255.85 万元。项目累计完成投资 1,405.85 万元，完成项目计划投资总额的 50.79%。已累计使用募集资金 1,036.48 万元。

项目进度和收益情况说明：符合计划进度，项目收益体现在总体收益中。

(5) 本报告期内，原招股说明书中列示的机采棉及精准技术项目尚未实施，主要原因：项目计划总投资 10,045 万元。目前国家尚未出台机采棉产品收购标准，企业无参照标准，加之与机采棉相配套的农业配套技术、清理改造、运输加工尚不成熟。

(6) 2004 年度变更项目进度和收益情况的说明：

2004 年变更后的新赛钢木增资扩股项目，由于经营性原因在本报告期内出现小额亏损。

2004 年变更后的设立新疆博乐新赛油脂有限公司项目，其资产的交接手续已于 2005 年 3 月办理完毕。由于经营性原因在本报告期内出现小额亏损。

(7) 报告期内募集资金项目变更项目情况

单位: 万元 币种: 人民币

变更投资项目资金总额			2,700					
新项目名称	对应原承诺项目名称	变更后项目拟投入金额	实际投入金额	项目进度	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
图木舒克新赛油脂	枸杞深加工	2,700	-	-	-	-	否	否
合计	/	2,700	-	-	-	-	/	/
未达到计划进度和收益说明		尚未投入						

募集资金变更项目情况说明：经公司第二届董事会 2005 年第一次会议和 2004 年年度股东大会审议通过：将尚未实施的首发募集资金项目“枸杞深加工项目”变更为“投资设立新疆图木舒克新赛油脂有限公司项目”。即将停止的首发募集资金项目“枸杞深加工项目”资金 2,976 万元中的 2,700 万元，用于“投资设立新疆图木舒克新赛油脂有限公司项目”。新投入的项目对募集资金的需求金额为 2,700 万元。此次涉及变更募集资金项目的资金数额为 2,700 万元，占首发募集资金比例的 8.59%。截止报告期末资金尚未投入。

与此相关的董事会会议决议、股东大会会议决议公告以及《新疆赛里木现代农业股份有限公司对外投资公告》、《新疆赛里木现代农业股份有限公司关于部分募集资金项目变更投向的公告》等详细内容刊登在 2005 年 4 月 19 日、2005 年 5 月 28 日的《上海证券报》上，同时刊登在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/> 上。

#### 4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及高管人员严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及相关规范性文件的要求严格治理，规范运作，并且按照相关规定修订了《公司章程》。

公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的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

报告期内，公司实施了 2004 年度利润分配方案。

#### 1、分红派息方案

（1）本次分红派息方案的发放年度为 2004 年度，以 2004 年末总股本 180,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），共计派发现金红利 21,600,000 元，余额结转以后年度分配。

（2）对于流通股个人股东，公司按 10%的税率代扣个人所得税后，实际派发现金红利为每股 0.108 元；对于流通股机构投资者及法人股股东，实际派发现金红利为每股 0.12 元，其所得税由各股东自行缴纳。

#### 2、分红派息具体实施日期

股权登记日为 2005 年 6 月 27 日，除息日为 2005 年 6 月 28 日，现金红利发放日为 2005 年 7 月 1 日。此次利润分配方案已经按计划实施完毕。分红派息公告详见 2005 年 5 月 28 日的《上海证券报》。

### （三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2005 年中期不进行利润分配和公积金转增股本。

### （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、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### （六）报告期内公司发生的关联交易情况

根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司在现有关联交易价格、业务范围不发生较大波动和变化的情况下，对 2005 年全年累计发生的同类日常关联交易总

金额进行了合理预计，并经公司第二届董事会 2005 年第一次会议、2004 年度股东大会审议通过。相关的董事会会议决议、股东大会会议决议公告以及《新疆赛里木现代农业股份有限公司预计 2005 年度日常关联交易总金额的的公告》刊登在 2005 年 4 月 19 日、2005 年 5 月 28 日的《上海证券报》上，同时刊登在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/> 上。报告期内关联交易情况如下：

报告期内，公司继续执行与新疆艾比湖农工商联合企业总公司及其所属的霍热农场、塔斯尔海农场、塔格特农场在生产经营保障、房屋租赁、农用生产资料供应等方面，于过往年度签订或 2005 年续签的尚在履行的关联交易合同或协议事项。关联交易价格是根据市场价格、无市场参照交易价格的按成本加不超过 10% 的利润率确定的，交易公平、公允、符合市场原则，关联交易决策程序符合规定。

### 1、采购货物

单位：元 币种：人民币

企业名称	交易内容	金 额		定价政策
		2005 年 1-6 月	2004 年度	
新疆生产建设兵团农五师机械修造厂	其他零星物资	112,532.60	0.00	市场价
新疆生产建设兵团农五师农业生产资料公司	农用肥料、农药	4,084,204.37	8,535,273.57	协议价

#### 采购货物说明：

(1) 公司与公司发起人股东农五师农资公司于 2005 年 3 月 20 日在新疆博乐市签订了《农药购买协议》，约定由农资公司向本公司提供全年各生产阶段所需的各类农药，价格不高于当地同类同质农药价格，由公司提出采购计划农资公司组织货源，按农药进货单价加 4 - 6% 的进销价组成，货到验收付款。协议期限为 1 年。

(2) 公司与新疆兵团农五师机械修造厂及所属新疆北方锯片厂于 2004 年 6 月 1 日、11 月 23 日、2005 年 3 月 12 日分别签订了《工业品买卖合同》，约定购买轧花用锯片及零星修理用材料，合同金额分别为 43,200 元、15,840 元、76,418 元。合同并就标的、数量、交货时间、价款结算及质量保证等进行了分别约定。

### 2、接受劳务

单位：元 币种 人民币

企业名称	交易内容	金 额		定价政策
		2005 年 1-6 月	2004 年度	
博乐霍热农场	地 膜	539,433.00		协议价

	道路使用等综合服务	74,000.00	148,000.00	协议价
	水 费	1,104,799.50	1,635,283.45	协议价
	小 计	1,718,232.5	1,783,283.45	
博乐塔斯尔海农场	道路使用等综合服务	97,800.00	196,000.00	协议价
	水 费	558,854.40	1,111,708.80	协议价
	小 计	656,654.40	1,307,708.80	
博乐塔格特农场	地 膜	732,919.36		协议价
	道路使用等综合服务	102,000.00	148,000.00	协议价
	小 计	834,919.36	148,000.00	
霍塔工程建设有限责任公 司	霍热分公司工程建设款		1,696,738.44	合同价
	塔格特分公司工程建设 款		2,603,576.94	合同价
	小 计		4,300,315.38	
博乐霍热农场建筑公司	霍热分公司工程建设款		3,867,575.51	合同价

说明：（1）根据公司与艾比湖总公司的博乐霍热农场、博乐塔斯尔海农场分别签订的《农业用水使用协议》，上半年发生道路维护费用依次为 110.48 万元、55.89 万元。

（2）根据公司与艾比湖总公司的博乐霍热农场、博乐塔斯尔海农场、博乐塔格特农场分别签订的《道路使用协议》，上半年发生道路维护费用依次为 7.4 万元、9.78 万元、10.2 万元。

（3）地膜加工说明：公司与博乐塔斯尔海农场、博乐霍热农场、博乐塔格特农场于 2005 年 3 月 22 日分别签订了《加工合同》，分别约定：由公司向霍热农场提供委托加工材料聚乙烯 335 吨，由其受托加工地膜 335 吨、1550 元/吨、合同总金额 50.25 万元。由公司向塔斯尔海农场提供委托加工材料聚乙烯 1205 吨，由其受托加工：地膜 800 吨、1350 元/吨、金额 108 万元，软管 300 吨、1400 元/吨、金额 42 万元，中心管支管 100 吨、1200 元/吨、金额 12 万元。合同总金额 162 万元。由公司向塔格特农场提供委托加工材料聚乙烯 460 吨由其受托加工地膜 335 吨、1600 元/吨、合同总金额 73.6 万元。合同就产品执行 GB13735 - 92 质量标准，分期交货、分期银行转帐付款等事项做了分别约定。



上半年博乐霍热农场、博乐塔格特农场分别发生地膜加工费用依次为 539,433.00 元、732,919.36 元。

4、防护林维护与使用：公司与艾比湖总公司的博乐霍热农场、博乐塔斯尔海农场、博乐塔格特农场于 2000 年 1 月 4 日分别签订了《防护林维护与使用协议》，合同分别约定公司每年 12 月 31 日以前支付防护林维护与使用费依次为 41 万元、55.8 万元、41 万元。协议有效期 10 年。上半年发生防护林维护与使用费用依次为 20.5 万元、27.9 万元、20.5 万元。

5、办公房屋租赁：公司与艾比湖总公司的博乐塔斯尔海农场、博乐塔格特农场于 2000 年 1 月 4 日分别签订了《办公房屋租赁合同》，协议分别约定公司每年 12 月 31 日以前支付办公房屋租赁费用：塔斯尔海分公司承租博乐塔斯尔海农场办公楼一楼，建筑面积 884 平方米作为办公场所，年租金 9 万元；塔格特分公司承租博乐塔格特农场办公楼三楼，建筑面积 802 平方米作为办公场所，年租金 18 万元。同时对水电费用的负担、租赁物及设施的维护与修缮等事项作了分别约定。合同租赁期限 10 年。上半年发生办公房屋租赁费用依次为 4.5 万元、9 万元。

上述关联交易事项已分别经公司第一届董事会第一次会议、第一次股东大会、第一届董事会第二次会议、2000 年第一次临时股东大会、第二届董事会 2005 年第一次会议、2004 年度股东大会审议通过。

上述具体的关联交易事项详见本报告“第七章 财务报告（未经审计）”中“（二）会计报表附注：新疆赛里木现代农业股份有限公司会计报表附注”部分。

#### 6、关联债权债务往来

单位：元 币种 人民币

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
博乐霍热农场	新疆艾比湖联合企业总公司之全资企业	2191431.81	2191431.81		
合计			2191431.81		
其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 219.14 万元，余额 219.14 万元。					

注：该笔资金系博乐霍热农场 2004 年欠公司皮棉款，尚未偿还。

#### （七）重大合同及其履行情况

本报告期公司无托管、承包、租赁、委托理财事项，亦无其他重大合同事项。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任天津五洲联合会计师事务所为公司审计机构，未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会、董事均未受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评，未受其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责。

(十一) 担保事项

1、报告期内，公司控股子公司博乐新赛油脂公司股东会审议通过了将《最高额保证合同》（2004 保字 198 号）的连带责任保证置换成博乐新赛油脂担保贷款业务。

因设立并同时收购原新疆赛里木油脂总厂整体净资产期间发生了不属于关联方担保的对外担保事项。原新疆赛里木油脂总厂在被收购的资产评估基准日2004年7月31日之后至资产实际移交日2005年1月1日之间，于2004年12月20日与中国银行博尔塔拉蒙古自治州分行在新疆博乐市签署了为博乐赛里木节水设备有限责任公司（以下简称“赛里木节水”）申请授信总额为1,000万元人民币的《最高额保证合同》（2004保字198号），提供连带责任保证方式的担保，担保期限1年，自2005年1月5日至2006年1月4日。本次担保事项已由赛里木节水提供了相应的反担保。

公司本报告期末控股子公司对外担保总额为787.20万元，已经考虑持股比例因素。

2、公司没有为控股股东及其他关联方非法人企业或自然人提供任何形式的担保或者抵押的情况。

(十二) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
业绩预减公告	《上海证券报》	2005-01-31	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2004 年报及摘要、第二届董事会 2005 年第一次会议决议公告、第二届监事会 2005 年第一次会议决议公告、日常关联交易公告、对外投资公告、关于部分募集资金项目变更投向的公告	《上海证券报》C33、34、35 版	2005-04-19	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

2005 年第一季度报告、二届董事会 2005 年第二次会议决议公告暨召开 2004 年年度股东大会的通知	《上海证券报》C31 版	2005-04-25	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2004 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》25 版	2005-05-28	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2004 年度分红派息实施公告	《上海证券报》C1 版	2005-06-22	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于 2005 年上半年业绩预告修正公告	《上海证券报》C8 版	2005-06-28	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务报告（未经审计）

### （一）会计报表（后附表）

### （二）会计报表附注

#### 1、公司简介

新疆赛里木现代农业股份有限公司（以下简称公司），根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于同意设立新疆赛里木现代农业股份有限公司的批复》（新政函[1999]173号），由新疆艾比湖农工商联合企业总公司作为主发起人，联合农五师农资公司、新疆博尔塔拉蒙古自治州国有资产经营公司、新疆金融租赁公司和农五师农机公司四家发起人，以发起方式于 1999 年 12 月 22 日设立，股本总额为 10000 万元；经中国证监会《关于核准新疆赛里木现代农业股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2003]134号）核准，公司于 2003 年 12 月 19 日公开向社会发行人民币普通股 5000 万股，股本总额变更为 15000 万元；经公司 2003 年度股东大会决议，公司实施资本公积转增股本方案，股本增至 18000 万元人民币。

公司经营范围：农作物种植；农业高新技术产品的研究及开发；农副产品（粮食收储、批发除外）的加工和销售。农业机械及配件的销售。棉花加工。农作物种子及销售；食用植物油的销售；籽棉收购、加工。水果、蔬菜的保鲜。针纺织品的生产、销售。农用节水设备的生产销售。皮棉经营。

分公司概况列示如下：

分公司名称	负责人	营业场所	成立日期
新疆赛里木现代农业股份有限公司霍热分公司	孙美珍	博乐市霍热	2000 年 2 月 23 日
新疆赛里木现代农业股份有限公司塔格特分公司	周志江	博乐市塔格特	2000 年 2 月 23 日
新疆赛里木现代农业股份有限公司塔斯尔海分公司	温子军	博乐市塔斯尔海	2000 年 2 月 23 日
新疆赛里木现代农业股份有限公司农业科学研究所	何建军	博乐市塔斯尔海	2003 年 3 月 18 日

## 2、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### (1) 会计制度

执行《企业会计制度》及其补充规定。

### (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

公司的会计核算以人民币为记账本位币。

### (4) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则；各项资产除按规定以评估价值计价外，均以实际成本计价。

### (5) 外币业务的核算

公司发生外币业务时，按照当月一日中国人民银行公布的基准汇率折合为记账本位币记账。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，按借款费用资本化的原则进行处理。

### (6) 现金及现金等价物的确认标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司所持有的期限短（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。

### **（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一年（含一年）的投资，包括股票、债券、基金等。短期投资按照以下原则核算：

短期投资取得时按照投资成本计量，其取得时的投资成本按以下方法确定：

a. 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。

b. 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。

c. 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。

d. 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。

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。

处置短期投资时，将其账面价值与实际取得价款的差额，作为当期损益。

短期投资跌价准备原则：期末对短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

### **（8）坏账损失核算方法**

坏账确认标准：

- 因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的债权；
- 因债务人死亡，以其遗产清偿后仍不能收回的应收款项；
- 因债务人逾期未履行偿还义务，且有确凿证据表明确实无法收回的债权，经公司董事会批准，列作坏账损失；
- 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。

坏账准备的计提范围：公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款）。

坏账损失的核算方法为备抵法。

坏账准备提取方法和提取比例：采用账龄分析法计提坏帐准备。根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，对资产负债表日应收款项（包括应收账款和其它应收款）余额，按照规定比例提取坏账准备，计入当期损益。坏账准备提取比例如下：

账 龄	提取比例(%)
一年以内	2
一至二年	10
二至三年	20
三至四年	30
四至五年	50
五年以上	100

#### **(9) 存货核算方法**

存货主要包括原材料、农用材料、在产品、低值易耗品、产成品等。

存货在取得时，按照实际成本计价。

原材料、农用材料、产成品入库时按实际成本计价，发出时采用加权平均法；

低值易耗品购入时按实际成本计量，领用时采用一次摊销法。

存货盘存制度采用永续盘存制，并在期末对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏经董事会或股东大会批准后计入当期损益。

存货跌价准备原则：存货期末按成本与可变现净值孰低计量，对单个存货项目可变现净值低于存货成本的差额，提取存货跌价准备，并计入当期损益。

可变现净值，是指公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

#### **(10) 长期投资的核算方法**

长期投资分为长期股权投资和长期债券投资；

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：

a、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。

b、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。

c、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，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，作为股权投资差额分别处理。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，其摊销期限，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，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，计入资本公积。

#### 长期债权投资

长期债券投资按取得时的初始投资成本入账。长期债券投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。处置长期债券投资时，按实际取得的价款与长期债券投资账面价值的差额，作为当期投资损益。长期债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时按直线法摊销。

长期投资减值准备原则：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投资账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不能恢复时，按其低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。预计的长期投资减值损失计入当期损益。

#### (11) 固定资产计价及其折旧

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。

固定资产按取得时的实际成本计价，按规定以评估重置价值计价的除外。

固定资产折旧采用平均年限法，并按分类折旧率计提折旧，预计残值率为 4%，估计经济折旧年限及折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	12-30	8.0-3.2
机器设备	10-15	9.6-6.4
运输设备及其它设备	5-10	19.2-9.6

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，计入固定资产帐面价值。

经营租赁方式租入固定资产的改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

固定资产减值准备原则：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，按单项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。预计的固定资产减值准备计入当年损益。

年末对固定资产进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，冲减或计入当期损益。经授权批准后的差额作相应处理。

#### (12) 在建工程及借款费用的核算方法

在建工程以实际成本核算。

在建工程以所建造的资产已达到预定可使用状态时，按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。

因在建工程借款产生的利息支出，在固定资产达到预定可使用状态前计入工程成本，之后计入当期财务费用。

A．在建工程减值准备原则：在建工程存在下列一项或若干项情况的，应计提在建工程减值准备：

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；

B．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；

C．其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### (13) 借款费用核算方法



借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用（包括手续费等），以及因外币借款而发生的汇兑差额。

当同时满足 资产支出已经发生； 借款费用已经发生； 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这三个条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的借款费用予以资本化。

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。

资本化金额以至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率相乘计算。

#### **(14) 无形资产计价和摊销方法**

无形资产按取得时的实际成本计量，自取得当月起在受益期限内分期平均摊销，计入损益。无形资产在确认后发生的支出，应在发生时计入当期损益。

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；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。

无形资产减值准备原则：无形资产存在下列一项或若干项情况时，按所持有无形资产预计可收回金额低于其账面的价值，计提减值准备。预计无形资产减值准备计入当期损益。

a、 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响。

b、 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；

c、 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；

d、 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。

#### **(15) 长期待摊费用摊销方法**

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在收益期内平均摊销。

开办费支出，在开始生产经营当月起一次计入当期损益。

其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **(16)收入确认原则**

商品销售：在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：按照完工百分比法确认相关的劳务收入。并以劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠的计量为前提。如提供的劳务合同在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

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

### **(17)家庭农场上交利润会计核算方法**

公司以棉花种植及加工为主，种植业实行家庭农场承包经营责任制，实行公司总部、各分公司、各分公司所属生产单位三级核算，“家庭农场上交利润”核算已实现的家庭农场上交利润，内容是：年初，公司按土地承包合同确定的家庭农场承包款，借记“应收家庭农场款”，贷记“待转家庭农场款”；收到家庭农场上交承包款时，冲减“应收家庭农场款”；依据财政部《关于家庭农场上缴利润分期确认损益请示的复函》（财会便[2002]45号）的规定，将按土地承包合同确定的家庭农场承包款在会计年度内按直线法确认为各期收入，借记“待转家庭农场款”、贷记“家庭农场上缴利润”；各分公司所属农业生产单位为家庭农场组织生产经营活动而发生的费用，借记“家庭农场上缴利润”、贷记相关科目；依据财政部“关于执行<<企业会计制度>>有关问题的复函”（财会便[2002]14号）的规定，期末编制会计报表时，将“家庭农场上交利润”并入“其他业务利润”项目反映。

### **(18)所得税的会计处理方法**

公司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**

### 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，

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。

合并时与控股子公司的重大交易、资金往来等均已合并报表时予以抵销。

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。

### 3、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》，自产自销农产品免

征增值税，其他外购农产品销售及外购农产品的生产、加工的销售适用税率为 13%、17%。

**（2）城市维护建设税：**按应交增值税之 1%计缴。

**（3）教育费附加：**根据新疆维吾尔自治区税务局《关于不再征收兵团单位教育费附加的通知》（新税一字[1999]262 号），本公司不计缴教育附加费。

**（4）农业特产税：**番茄收入执行《国务院关于对农业特产收入征收农业税的规定》，适用税率 8%。

**（5）农业税：**执行《中华人民共和国农业税条例》，农业税的征收实行定额税率。

税 目	计税依据	税 率
粮食作物	播种面积	5 公斤/亩
经济作物	播种面积	11 公斤/亩

注：根据《新疆维吾尔自治区农业税征收办法》的规定，农业税税额的计算按当年实际播种作物种类和面积计征，以中等（三等）春小麦折算税额。三等春小麦的价格由新疆维吾尔自治区物价局确定。

**（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%。

注：(1)博尔塔拉蒙古自治州国家税务局于 2003 年 3 月下发《博州国税局关于新疆赛里木现代农业股份有限公司申请免缴企业所得税问题的批复》（博州国税函[2003]73 号）：“根据《国家税务总局关于明确农业产业化国家龙头企业所得税征免问题的通知》（国税发[2001]124 号）有关规定，同意从 2003 年 1 月 1 日起暂免征收新疆赛里木现代农业股份有限公司企业所得税。”

(2)新疆维吾尔自治区国家税务局《自治区国税局关于博州有关企业享受西部大开发税收优惠政策的批复》（新国税函[2002]646 号）的有关规定：新疆赛里木钢木制品有限责任公司自 2002 年度至 2004 年度免征企业所得税。其控股子公司博乐天天门窗制品有限公司自 2003 年度至 2005 年度免征企业所得税。

(7) 其他税项：执行国家有关规定。

#### 4、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 5%-10%提取法定公益金；
- D. 提取任意盈余公积金；
- E. 支付股利。

#### 5、控股子公司及合营企业

##### (1) 控股子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营范围	本公司投资额	权益比例	是否并表
新疆赛里木钢木制品制品有限责任公司	1748 万元	木材加工、木制品、彩钢门窗、塑钢门窗、拉管制作、销售；经营本企业自产产品技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机器设备、零配件及技术的进口业务等	1500 万元	85.81%	已合并
新疆新赛油脂有限责任公司	9400 万元	食用植物油加工及粕、壳、食用油的销售；货物与技术的进出口业务等（法律、法规另有规定的进出口项目除外）	7400 万元	78.72%	已合并

##### (2) 合并范围发生变动的的原因

2004 年 12 月 28 日，公司出资 1500 万元人民币增资新疆赛里木钢木制品制品有限

责任公司，增资后新赛钢木公司注册资本由原 238 万元人民币增至 1748 万元人民币，公司占新赛钢木公司注册资本 85.81%。故本次纳入合并报表范围。

2004 年 12 月 22 日，公司与新疆生产建设兵团农五师国有资产监督管理委员会共出资组建新疆新赛油脂有限责任公司，新赛油脂公司注册资本为 9400 万元人民币，其本公司出资 7400 万元，占注册资本 78.72%。故本次纳入合并报表范围。

## 6、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	58,275.04	18,827.33
银行存款	284,664,129.96	303,566,157.85
其它货币资金	5,087,300.33	1,668,499.95
合 计	289,809,705.33	305,253,485.13

### 附注 2 短期投资

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
期货投资	0.00	1,402,875.00
合 计	0.00	1,402,875.00

### 附注 3 应收账款

(1)账龄如下：

项 目	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	账 龄	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)
一年以内	46,962,019.91	81.89	939,240.40	30,677,833.52	82.63	613,556.68
一至二年	5,734,123.07	10.00	573,412.31	4,431,458.20	11.94	443,145.82
二至三年	3,086,723.39	5.38	617,344.68	657,376.46	1.77	131,475.29
三至四年	382,825.77	0.67	114,847.73	649,168.57	1.75	194,750.57
四至五年	721,498.81	1.26	360,749.41	205,000.00	0.55	102,500.00
五年以上	460,141.42	0.80	460,141.42	504,883.46	1.36	504,883.46
合 计	57,347,332.37	100.00	3,065,735.94	37,125,720.21	100.00	1,990,311.82

(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款项。

### 附注 4 其它应收款

(1)账龄如下：

项 目 账 龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
一年以内	181,885,930.59	76.05	3,637,718.61	66,118,979.77	57.30	1,322,379.61
一至二年	35,075,133.72	14.66	3,507,513.37	18,227,440.71	15.79	1,822,744.07
二至三年	11,219,023.69	4.69	2,243,804.74	20,890,119.95	18.10	4,178,023.99
三至四年	5,106,643.70	2.14	1,531,993.11	4,535,357.19	3.93	1,360,607.16
四至五年	2,174,171.82	0.90	1,087,085.91	3,055,155.03	2.65	1,527,577.52
五年以上	3,717,168.72	1.56	3,717,168.72	2,578,312.77	2.23	2,578,312.77
合 计	239,178,072.24	100.00	15,725,284.46	115,405,365.42	100.00	12,789,645.12

(2) 其他应收款期末主要明细如下：

单位名称	金 额	经济内容
应收家庭农场款	172,398,341.31	垫付生产资料款

(3) 应收家庭农场款核算应收、暂付家庭农场各种款项，期末余额为尚未收回的家庭农场款。

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

#### 附注 5 预付帐款

(1) 账龄如下：

项 目 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	8,993,482.06	100.00	61,673,075.02	100.00
一至二年			400.00	0.00
合 计	8,993,482.06	100.00	61,673,475.02	100.00

(2) 预付中油股份公司化肥款 5,893,560.00 元

(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款项。

#### 附注 6 存货

项 目	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原材料	72,869,906.26	1,758,833.52	40,169,269.43	1,758,833.52
低值易耗品	246,787.06	0.00	27,460.94	0.00
产成品	44,215,992.96	0.00	364,980,481.21	0.00

在产品	863,955.70	0.00	375,454.89	0.00
合 计	118,196,641.98	1,758,833.52	405,552,666.47	1,758,833.52

注: 存货期末余额比年初减少 287,356,024.49 元, 减少比例为 71%, 主要系皮棉销售使库存减少所致。

## 附注 7 固定资产原值、累计折旧

### (1) 固定资产原值

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
房屋建筑物	74,400,494.94	28,471,111.11		102,871,606.05
构筑物	214,337,587.52	119,658.00		214,457,245.52
机器设备	107,766,446.10	24,722,127.71		132,488,573.81
运输设备	11,125,182.73	1,860,910.42		12,986,093.15
电子设备及其它	4,066,534.82	534,639.17		4,601,173.99
合 计	411,696,246.11	55,708,446.41		467,404,692.52

### (2) 累计折旧

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
房屋建筑物	20,329,091.84	2,387,940.65		22,717,032.49
构筑物	89,927,277.51	10,563,236.37		100,490,513.88
机器设备	50,639,399.31	1,952,482.74		52,591,882.05
运输设备	4,033,916.96	100,220.35		4,134,137.31
电子设备及其它	2,216,626.44	24,590.90		2,241,217.34
合 计	167,146,312.06	15,028,471.02		182,174,783.08

### (3) 固定资产净值

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
房屋建筑物	80,154,573.56	54,071,403.10
构筑物	113,966,731.64	124,410,310.01
机器设备	79,896,691.76	57,127,046.79
运输设备	8,851,955.84	7,091,265.77
电子设备及其它	2,359,956.65	1,849,908.38

合 计	285,229,909.44	244,549,934.05
-----	----------------	----------------

注(1)期末固定资产无可收回金额低于账面价值情况，故未计提固定资产减值准备。

(2)固定资产原值和累计折旧本期都增加了，主要是博乐新赛油脂收购原赛里木油脂总厂的净资产所致。

### 附注 8 在建工程

项 目	年初余额	本期增加	本期转固	其他转出	年末余额	资金来源
1. 霍热新打机井(9队11号)	0.00	103,442.50			103,442.50	自筹
2. 塔斯尔海滴灌工程	120,000.00				120,000.00	募集资金项目
3. 塔格特打井(10队19号)	0.00	127,173.25			127,173.25	自筹
4. 塔格特打井(11队8号)	0.00	132,457.64			132,457.64	自筹
5. 葡萄园围墙	0.00	70,000.00			70,000.00	自筹
6. 钢木一期烘干房	0.00	111,000.00			111,000.00	自筹
7. 钢木二期烘干房	0.00	700,000.00			700,000.00	自筹
8. 钢木锅炉房	0.00	227,536.00			227,536.00	自筹
9. 钢木集成材厂	0.00	1,679,773.80			1,679,773.80	自筹
10.	0.00					
11.	0.00					
12.	0.00					
合 计	120,000.00	3,151,383.19			3,271,383.19	

注(1)在建工程项目中无资本化利息支出。

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

### 附注 9 无形资产

项目	原始金额	2004年12月31日	本年增加	本期摊销	2005年6月30日	摊余期限	取得方式
土地使用权	90,992.15	79,618.01	0.00	1,516.56	78,101.45	25年零9个月	出让
商标权	120,800.00	93,619.93	0.00	6,040.02	87,579.91	7年零3个月	自创
商标权	4,380,000.00		4380000.00		4,380,000.00		购买
合计	4,591,792.15	173,237.94	4380000.00	7,556.58	4,545,681.36		

注(1)土地使用权证已办理了变更登记手续。

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

### 附注 10 长期待摊费用



项 目	2004 年 12 月 31 日		本期增加	本期摊销	2005 年 6 月 30 日	摊余年限
	原始金额	日				
电力增容费	800,000.00	80,000.00	0.00	40,000.00	40,000.00	6 个月
办公室装修	100,805.10	47,602.44	0.00	12,181.74	35,420.70	11 个月
合 计	900,805.10	127,602.44	0.00	52,181.74	75,420.70	

### 附注 11 短期借款

借款类别	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
信用借款	130,000,000.00	145,000,000.00
合 计	130,000,000.00	145,000,000.00

2005 年 6 月 30 日短期借款明细列示如下:

借款单位	借款期限	期末余额	借款用途	性质
中国工商银行博州分行	2005.6.29-2006.6.3	100,000,000.00	流动资金	信用
中国银行博州分行	2005.6.29-2005.9.29	30,000,000.00	流动资金	信用
合 计		130,000,000.00		

注：短期借款比期初余额减少 15,000,000.00 元，减少 10.34%，主要系正常生产经营减少借款所致。

### 附注 12 应付票据

种 类	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	100,000.00	33,891,028.63

2005 年 6 月 30 日应付票据明细列示如下:

出 票 单 位	到 期 日	票 据 类 型	金 额
新疆生产建设兵团农五师电力公司	2005.05.16	银行承兑汇票	100,000.00
合 计			100,000.00

### 附注 13 应付账款

(1) 账龄列示如下：

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	23,558,948.53	52.29	36,279,353.46	84.22
一至二年	19,784,690.78	43.92	4,614,363.74	10.71
二至三年	632,468.24	1.40	195,378.86	0.45
三年以上	1,075,068.48	2.39	1,992,035.38	4.62
合 计	45,051,176.03	100.00	43,081,131.44	100.00

(2) 本账户期末余额中无持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

**附注 14 预收账款**

(1)账龄列示如下：

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	1,672,884.18	100.00	141,311,728.19	100.00
一至二年			0.00	0.00
合 计	1,672,884.18	100.00	141,311,728.19	100.00

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款项。

**附注 15 应付工资**

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	备 注
应付工资	14,966,112.21	25,930,820.12	尚未支付

**附注 16 应付福利费**

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
应付福利费	6,365,614.45	7,624,588.15

**附注 17 应交税金**

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
1. 增值税	-1,470,787.49	-24,717.71
2. 城市维护建设税	89.05	2,731.08
3. 个人所得税	2,986.19	2,867.21
4. 营业税	34.29	
合 计	-1,467,677.96	-19,119.42

**附注 18 其他应付款**

(1)账龄分析：

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	149,058,049.87	81.21	120,865,876.73	74.87
一至二年	15,159,396.91	8.26	19,833,129.06	12.29
二至三年	10,825,764.45	5.90	12,304,823.78	7.62
三年以上	8,498,620.33	4.63	8,425,930.72	5.22

合 计	183,541,831.56	100.00	161,429,760.29	100.00
-----	----------------	--------	----------------	--------

(2)主要明细如下:

单位名称	金 额	性 质
应付家庭农场款	110,569,893.97	预扣生产资料款

(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款项。

#### 附注 19 预提费用

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005 年 6 月 30 日
借款利息	209,350.00		209,350.00	209,350.00	
电、运费及其他		433,717.49			433,717.49
合 计	209,350.00	433,717.49	209,350.00	209,350.00	433,717.49

#### 附注 20 一年内到期的长期借款

借款类别	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
信用借款	6,625,848.32	6,484,554.38
合 计	6,625,848.32	6,484,554.38

2005 年 6 月 30 日一年内到期的长期借款明细列示如下：

借 款 单 位	借 款 期 限	期 末 余 额	借 款 用 途	性 质
农五师财务局(兵团投资中心)	1997.07-2005.02	800,000.00	生产周转	信用
农五师财务局(兵团投资中心)	1997.05-2005.04	886,366.00	生产周转	信用
农五师财务局(兵团投资中心)	1997.02-2005.02	3,000,000.00	生产周转	信用
借款利息		1,939,482.32	生产周转	信用
合 计		6,625,848.32		

注:一年内到期的长期借款期末余额比期初余额增加 6,625,848.32 元,主要系长期借款转入一年内到期的长期借款所致。

#### 附注 21 专项应付款

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
兵团外经贸发展促进资金	150,000.00	150,000.00
新产品专项拨款	220,000.00	
合 计	370,000.00	150,000.00

注(1)新疆生产建设兵团财务局<<关于拨付 2004 年度兵团外经贸发长促进资金的通  
知>>(兵财企[2004]499 号),拨付新疆赛里木钢木制品有限责任公司仓储设施建设资金  
150,000.00 元。

(2)新疆生产建设兵团财务局《关于下达农五师 2004 年预算内、国债专项资金基建支出预算拨款的通知》(兵财企[2004]90 号), 拨付新疆博乐新赛油脂有限公司蕃茄籽高级食用油新产品开发费 20 万元, 实际已拨 18 万元。

(3) 农五师科技局科技电传(师科传[2004]51 号文件《关于认真做好兵团科技计划项目科题的通知》) 拨付新疆博乐新赛油脂有限公司棉籽膨化浸出工艺的研究与开发应用项目款 4 万元。

## 附注 22 股本

股东名称	股份类别	比例(%)	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
新疆艾比湖工商联合企业总公司	国有法人股	64.63	116,329,200.00	116,329,200.00
农五师农资公司	国有法人股	0.72	1,303,200.00	1,303,200.00
新疆博州国有资产经营公司	国有法人股	0.66	1,184,400.00	1,184,400.00
新疆金融租赁公司	国有法人股	0.40	710,400.00	710,400.00
农五师农机公司	国有法人股	0.26	472,800.00	472,800.00
社会公众股	流通股	33.33	60,000,000.00	60,000,000.00
合计		100.00	180,000,000.00	180,000,000.00

注:(1)公司设立时股本 10,000 万元,已经新疆华西会计师事务所(有限公司)(华会所验字[1999]138 号)验资报告验证。

(2)2003 年 12 月 19 日公司公开发行股票募集股本 5,000 万元,已经天津五洲联合会计师事务所新疆华西分所(五洲会字[2003]8—542 号)验资报告验证。

(3)根据新疆赛里木现代农业股份有限公司 2003 年度股东大会决议,公司以资本公积 3,000 万元转增股本,已经天津五洲联合会计师事务所新疆华西分所(五洲会字[2004]8—383 号)验资报告验证。

## 附注 23 资本公积

项目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
股本溢价	286,410,389.28			286,410,389.28
接受现金捐赠	31,400.00			31,400.00
其他资本公积-无法支付的款项	3,749,576.72			3,749,576.72
合计	290,191,366.00			290,191,366.00

## 附注 24 盈余公积

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
法定盈余公积	19,113,283.19	28,559.99		19,141,843.18
法定公益金	9,556,641.58	14,279.99		9,570,921.57
合 计	28,669,924.77	42,839.98		28,712,764.75

**附注 25 未分配利润**

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
净利润	16,330,868.10	12,251,581.70
加：年初未分配利润	46,871,936.99	58,056,738.04
减：提取法定盈余公积金	28,559.99	1,224,255.17
提取法定公益金	14,279.99	612,127.58
支付普通股股利		21,600,000.00
期末未分配利润	63,159,965.11	46,871,936.99

**附注 26 主营业务收入、主营业务成本**

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
合 计	451,621,878.63	415,031,205.28	160,787,029.81	131,818,757.59

注：主营业务收入本期较上年同期增加 290,834,848.82 元，增长比例 181%；主营业务成本本期较上年同期增加 283,212,447.69 元，增长比例 215%，增长原因一是母公司本期销售了 2004 年库存皮棉，二是本期利润表合并了两个控股子公司的收入和成本。

**附注 27 主营业务税金及附加**

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
农业税		
农业特产税		0.00
城建税	19.63	7.01
营业税		0.00
合 计	19.63	7.01

**附注 28 其它业务利润**

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
合 计	394,022.53	8,356,176.69

注“家庭农场上交利润”核算已实现的家庭农场利润,其会计核算方法详见“会计报表附注二、公司采用的主要会计政策和会计估计—17 会计核算方法”中。

#### 附注 29 营业费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业费用	1,129,916.18	310,232.51

#### 附注 30 管理费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
管理费用	19,578,882.36	26,846,309.27

#### 附注 31 财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	2,980,210.94	1,130,213.94
减：利息收入	854,527.22	839,869.94
金融机构手续费	7,601.92	5,093.58
合 计	2,133,285.64	295,437.58

#### 附注 32 投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资差额摊销	-23,477.70	
期货损益	2,018,195.00	
合 计	1,994,717.30	

#### 附注 33 营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
罚款收入	120,867.26	67,305.02
处理固定资产净收益		31,092.68
奖励款		
其它		
合 计	120,867.26	98,397.70

#### 附注 34 营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产损失		36,393.29

罚款支出	6,753.99	10,426.52
捐赠支出	110,200.31	197,800.00
其他		
合计	116,954.3	244,619.81

## 7、母公司会计报表主要项目附注

### 附注 1 应收账款

(1)账龄如下：

项 目	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例 (%)	坏帐准备	金 额	比 例 (%)	坏帐准备
一年以内	57,180,221.09	87.17	1,143,604.43	30,153,136.44	85.90	603,062.73
一至二年	4,440,147.26	6.77	444,014.73	3,519,052.55	10.03	351,905.26
二至三年	2,500,542.64	3.81	500,108.53	71,289.50	0.20	14,257.90
三至四年	318,814.81	0.49	95,644.44	649,168.57	1.85	194,750.57
四至五年	159,026.61	0.24	79,513.31	205,000.00	0.58	102,500.00
五年以上	1,000,025.42	1.52	1,000,025.42	504,883.46	1.44	504,883.46
合 计	65,598,777.83	100.00	3,262,910.86	35,102,530.52	100.00	1,771,359.92

(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款项。

### 附注 2 其它应收款

(1)账龄如下：

项 目	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例 (%)	坏帐准备	金 额	比 例 (%)	坏帐准备
一年以内	179,767,284.72	75.87	3,595,345.69	65,993,143.41	57.28	1,319,862.87
一至二年	34,945,446.42	14.75	3,494,544.64	18,196,440.35	15.80	1,819,644.04
二至三年	10,920,318.59	4.61	2,184,063.72	20,835,998.12	18.09	4,167,199.62
三至四年	5,405,348.80	2.28	1,621,604.64	4,535,357.19	3.94	1,360,607.16
四至五年	2,174,171.82	0.92	1,087,085.91	3,055,155.03	2.65	1,527,577.52
五年以上	3,717,168.72	1.57	3,717,168.72	2,578,312.77	2.24	2,578,312.77
合 计	236,929,739.07	100.00	15,699,813.32	115,194,406.87	100.00	12,773,203.98

(2)其他应收款期末主要明细如下：

单位名称	金 额	经济内容
应收家庭农场款	172,398,341.31	垫付生产资料款

(3) 应收家庭农场款核算应收、暂付家庭农场各种款项，期末余额为尚未收回家庭农场款。

(4) 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款项。

### 附注 3 长期投资

#### (1) 长期股权投资

名称	初始投资	比例	2004 年 12 月 31 日		本期增减	2005 年 6 月 30 日	
			金额	减值准备		金额	减值准备
新赛钢木制品有限公司	15,000,000.00	85.81%	14,996,087.05	0.00	-386588.80	14,609,498.25	0.00
新疆新赛油脂有限公司	74,000,000.00	78.72%	74,000,000.00	0.00	-479421.75	73,520,578.25	0.00
合计	89,000,000.00		88,996,087.05	0.00		88,130,076.50	0.00

#### 其中: 股权投资差额明细如下

单位名称	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2005 年 6 月 30 日	摊余年限
新赛钢木制品有限公司	465,641.21		23,477.70	442,163.51	9 年零 5 个月

### 附注 4 主营业务收入、主营业务成本

项目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
合计	399,001,119.00	365,926,030.94	160,787,029.81	131,818,757.59

### 附注 5 投资收益

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资差额摊销	-23,477.70	
损益调整	-842,532.85	
期货损益	2,018,195.00	
合计	1,152,184.45	

## 8、关联方关系及其交易

### (1) 关联方关系

#### 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	注册资本	主营业务	与企业关系	经济性质	法定代表人
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	博乐市 红星路	壹亿捌仟肆佰万	农副产品种植、养殖， 农副产品加工、销售	控股股东	国有	张永乐
新疆赛里木钢木制品有限责任公司	阿拉山口 青年路	壹仟柒佰肆拾捌 万元	木材加工、木制品、彩钢门窗、 塑钢门窗、拉管制作、 销售；经营本企业自产产品 技术的出口业务	控股子公司	国有	蒋蜀新
新疆博乐新赛油脂有限公司	博乐市 红星路	玖仟肆佰万元	食用植物油加工及粕、 壳、食用油的销售；货物与	控股子公司	国有	杜培礼



			技术的进出口业务等			
--	--	--	-----------	--	--	--

### 存在控制关系关联方的注册资本及其变化

控 股 股 东	2004 年 12 月 31 日	本期 增 减	2005 年 6 月 30 日
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	184,000,000.00	0.00	184,000,000.00
新疆赛里木钢木制品制品有限责任公司	17,480,000.00	0.00	17,480,000.00
新疆博乐新赛油脂有限责任公司	94,000,000.00	0.00	94,000,000.00

### 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

控股股东	2004 年 12 月 31 日		本期增减		2005 年 6 月 30 日	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
新疆艾比湖农工商 联合企业总公司	116,329,200.00	64.63			116,329,200.00	64.63
新疆赛里木钢木制品 制品有限责任公司	15,000,000.00	81.86			15,000,000.00	81.86
新疆新赛油脂有限 责任公司	74,000,000.00	78.72			74,000,000.00	78.72

### 不存在控制关系的关联方的性质

单位名称	与本公司的关系
新疆生产建设兵团农五师农业生产资料公司	公司股东之一
新疆博州国有资产经营有限责任公司	公司股东之一
新疆金融租赁有限责任公司	公司股东之一
新疆兵团农五师农机公司	公司股东之一
博乐霍热农场	新疆艾比湖联合企业总公司之全资企业
博乐塔斯尔海农场	新疆艾比湖联合企业总公司之全资企业
博乐塔格特农场	新疆艾比湖联合企业总公司之全资企业
霍热农场建筑公司	博乐霍热农场之全资企业
塔斯尔海农场建筑安装公司	博乐塔斯尔海农场之全资企业
塔格特农场建筑公司	博乐塔格特农场之全资企业
霍塔工程建设有限责任公司	霍热农场、塔格特农场之控股企业
农五师国有资产经营有限责任公司	新疆赛里木钢木制品制品有限公司股东之一
农五师机械制造厂	新疆赛里木钢木制品制品有限公司股东之一
蒋蜀新、张献忠、高维泉	新疆赛里木钢木制品制品有限公司股东之一

新疆生产建设兵团农五师国有资产监督管理委员会	新疆新赛油脂有限责任公司股东之一
郭素敏	新疆赛里木钢木制品制品有限公司子公司股东之一

## (2) 关联方交易

### 定价政策：关联方交易价格按下述标准确定

- A、国家和自治区有定价的，按此定价执行；
- b、国家和自治区无定价，但有市场价格的，按市场价格执行；
- c、既无国家和自治区定价又无市场价格的，在成本基础上加适当的利润（利润率不高于 10%）作为定价的标准；
- d、对于提供综合服务，公司可采用协议价，但利润率不超过 10%。

### 采购货物

单位：人民币元

企业名称	交易内容	金 额		定价政策
		2005 年 1-6 月	2004 年度	
博乐塔斯尔海农场	地 膜		7,296,380.00	协议价
新疆生产建设兵团农五师机械修造厂	其他零星物资	112,532.60	0.00	市场价
新疆生产建设兵团农五师农业生产资料公司	农用肥料、农药	4,084,204.37	8,535,273.57	协议价

### 接受劳务

单位：人民币元

企业名称	交易内容	金 额		定价政策
		2005 年 1-6 月	2004 年度	
博乐霍热农场	地 膜	539,433.00		协议价
	道路使用等综合服务	74,000.00	148,000.00	协议价
	水 费	1,104,799.50	1,635,283.45	协议价
	小 计	1,718,232.5	1,783,283.45	
博乐塔斯尔海农场	道路使用等综合服务	97,800.00	196,000.00	协议价
	水 费	558,854.40	1,111,708.80	协议价
	小 计	656,654.40	1,307,708.80	
博乐塔格特农场	地 膜	732,919.36		协议价
	道路使用等综合服务	102,000.00	148,000.00	协议价
	小 计	834,919.36	148,000.00	
	霍热分公司工程建设款		1,696,738.44	合同价

	霍热分公司工程建设款		1,696,738.44	合同价
	塔格特分公司工程建设		2,800,575.98	合同价
博乐霍热农场建筑公司	霍热分公司工程建设款		3,867,575.51	合同价

### 房屋租赁

2000 年 1 月公司与博乐塔格特农场、博乐塔斯尔海农场分别签订了《办公房屋租赁合同》，租赁期为 10 年，自 2000 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止。年租金分别为 18 万元、9 万元，公司于每年 12 月 31 日前支付该年度办公房屋租金。

### 防护林维护与使用

2000 年 1 月公司与博乐霍热农场签订了《防护林维护与使用协议》，期限为 10 年，自 2000 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止。公司于每年 12 月 31 日前向博乐霍热农场支付当年防护林维护费用 41 万元。

2000 年 1 月公司与博乐塔斯尔海农场签订了《防护林维护与使用协议》，期限为 10 年，自 2000 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止。公司于每年 12 月 31 日前向博乐塔斯尔海农场支付当年防护林维护费用 55.8 万元。

2000 年 1 月公司与博乐塔格特农场签订了《防护林维护与使用协议》，期限为 10 年，自 2000 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止。公司于每年 12 月 31 日前向博乐塔格特农场支付当年防护林费用 41 万元。

### (3) 关联方应收应付款项余额

单位：元 币种 人民币

项 目	2005 年 6 月 30 日	比例 (%)	2004 年 12 月 31 日	比例 (%)
<b>其他应付款</b>				
博乐塔格特农场	11,740.00	0.006		
博乐塔斯尔海农场	75,948.34	0.04	75,948.34	0.05
博乐霍热农场	663,703.56	0.36		
霍热农场建筑公司	3,867,575.51	2.11	3,867,575.51	2.40
<b>其他应收款</b>				
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	8,240.00	0.004		
博乐霍热农场	139,313.93	0.06	0.00	0.00
农五师机械制造厂	20,410.00	0.009		

郭素敏	6,118.15	0.03	6,118.15	0.005
<b>应收账款</b>				
博乐霍热农场	10,614,518.06	19.55	2,191,431.81	5.90
博乐塔斯尔海农场	654,422.87	1.21		
博乐塔格特农场	427,576.12	0.79		
郭素敏	70,629.30	0.13	70,629.30	0.19
<b>应付帐款</b>				
博乐塔斯尔海农场	851,561.73	1.89		
霍塔工程建设有限责任公司	2,628,133.77	5.83	2,945,771.77	6.84
农五师机械制造厂			164,672.00	0.38
新疆生产建设兵团农五师农业生产资料公司	965,158.26	2.14	280,282.40	0.65
<b>应付票据</b>				
新疆生产建设兵团农五师农业生产资料公司			2,195,632.74	6.48
<b>预付账款</b>				
博乐塔斯尔海农场			7,296,380.00	11.83
农五师国资监督管理委员会			48,936,487.31	79.39

## 9、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) 公司报告期内无担保事项。
- (3) 公司报告期内无其他重大或有事项。

## 10、承诺事项

公司资产负债表日无重大对外承诺事项。

## 11、资产负债表日后事项

公司未发生资产负债表日后事项。

## 12、债务重组事项

公司报告期内无债务重组事项

## 13、其他重要事项

2004 年 12 月，赛里木油脂总厂为博乐赛里木节水设备有限责任公司 1000 万元（借款期限：2004 年 12 月-2005 年 12 月）银行贷款提供担保。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本。
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的企业会计报表。
- (三) 报告期内在《上海证券报》上披露的所有公司文件文本。
- (四) 其他相关资料。

董事长：王成耀

新疆赛里木现代农业股份有限公司

2005 年 8 月 23 日

### 附表 1

### 资产负债表

编制单位：新疆赛里木现代农业股份有限公司			计量单位：元	
项目	合并		母公司	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
资产				
一、流动资产				
1、货币资金	289,809,705.33	305,253,485.13	278,364,133.27	253,790,006.96
2、短期投资	-	1,402,875.00	-	1,402,875.00
3、应收票据	-	-	-	-
4、应收股利	-	-	-	-
5、应收利息	-	-	-	-
6、应收帐款	54,281,596.43	35,135,408.39	62,335,866.97	33,331,170.60
7、其他应收款	223,452,787.78	102,615,720.30	221,229,925.75	102,421,202.89
8、预付帐款	8,993,482.06	61,673,475.02	6,225,107.96	12,683,842.89
9、应收补贴款	-	-	-	-
10、存货	116,437,808.46	403,793,832.95	71,241,003.91	402,200,535.16
11、待摊费用	955,121.87	2,025.60	-	-
12、一年内到期的长期债券投资	-	-	-	-
13、其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	693,930,501.93	909,876,822.39	639,396,037.86	805,829,633.50
二、长期投资	-	-	-	-
1、长期股权投资	445,775.51	465,641.21	88,130,076.50	88,996,087.05
2、长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	445,775.51	465,641.21	88,130,076.50	88,996,087.05

其中：合并价差	-	465,641.21	-	-
三、固定资产	-	-	-	-
1、固定资产原值	467,404,692.52	411,696,246.11	402,489,485.92	401,438,731.09
减：累计折旧	182,174,783.08	167,146,312.06	178,300,988.08	166,122,174.37
固定资产净值	285,229,909.44	244,549,934.05	224,188,497.84	235,316,556.72
减：固定资产减值准备	-	-	-	-
固定资产净额	285,229,909.44	244,549,934.05	224,188,497.84	235,316,556.72
2、工程物资	-	-	-	-
3、在建工程	3,271,383.19	120,000.00	553,073.39	120,000.00
4、固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	288,501,292.63	244,669,934.05	224,741,571.23	235,436,556.72
四、无形资产及其他资产	-	-	-	-
1、无形资产	4,545,681.36	173,237.94	165,681.36	173,237.94
2、长期待摊费用	40,000.00	127,602.44	40,000.00	80,000.00
3、其他长期资产	35,420.70	-	-	-
无形资产及其他资产合计	4,621,102.06	300,840.38	205,681.36	253,237.94
五、递延税项	-	-	-	-
1、递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	987,498,672.13	1,155,313,238.03	952,473,366.95	1,130,515,515.21

### 资产负债表（续）

编制单位：新疆赛里木现代农业股份有限公司			计量单位：元	
项目	合并		母公司	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
六、流动负债	-	-	-	-
1、短期借款	130,000,000.00	145,000,000.00	130,000,000.00	145,000,000.00
2、应付票据	100,000.00	33,891,028.63	100,000.00	33,891,028.63
3、应付帐款	45,051,176.03	43,081,131.44	41,006,376.53	42,165,421.68
4、预收帐款	1,672,884.18	141,311,728.19	400,000.00	141,311,728.19
5、应付工资	14,966,112.21	25,930,820.12	14,627,971.52	25,832,064.38
6、应付福利费	6,365,614.45	7,624,588.15	6,206,471.99	7,579,375.85
7、应付股利	15,068,779.27	-	15,068,779.27	-
8、应交税金	-1,467,677.96	-19,119.42	-172,324.12	-114,471.61
9、其他应交款	6,156.00	-	6,156.00	-
10、其他应付款	183,541,831.56	161,429,760.29	176,968,463.79	160,832,265.95
11、预提费用	433,717.49	209,350.00	-	209,350.00
12、预计负债	-	-	-	-
13、一年内到期的长期负债	6,625,848.32	6,484,554.38	6,625,848.32	6,484,554.38
14、其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	402,364,441.55	564,943,841.78	390,837,743.30	563,191,317.45

七、长期负债	-	-	-	-
1、长期借款	-	-	-	-
2、应付债券	-	-	-	-
3、长期应付款	-	-	-	-
4、其他长期负债	370,000.00	150,000.00	-	-
长期负债合计	370,000.00	150,000.00	-	-
八、递延税项	-	-	-	-
1、递延税款贷项	-	-	-	-
负    债    合    计	402,734,441.55	565,093,841.78	390,837,743.30	563,191,317.45
少数股东权益	22,700,134.72	22,886,168.49	-	-
九、所有者权益	-	-	-	-
1、实收资本(股本)	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00
减：已归还投资	-	-	-	-
股本净额	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00
2、资本公积	290,191,366.00	290,191,366.00	290,191,366.00	290,191,366.00
3、盈余公积	28,712,764.75	28,669,924.77	28,669,924.77	28,669,924.77
其中：法定公益金	9,556,641.58	9,556,641.58	9,556,641.58	9,556,641.58
4、未分配利润	63,159,965.11	46,871,936.99	62,774,332.88	46,862,906.99
5、拟分配现金股利	-	21,600,000.00	-	21,600,000.00
所有者权益合计	562,064,095.86	567,333,227.76	561,635,623.65	567,324,197.76
	-	-	-	-
负债及所有者权益合计	987,498,672.13	1,155,313,238.03	952,473,366.95	1,130,515,515.21

公司法定代表人：王成耀

主管会计工作负责人：朱锋

会计机构负责人：刘君

## 附表 2

### 利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位：新疆赛里木现代农业股份有限公司			计量单位：元	
项目	合并数		母公司	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
一、主营业务收入	451,621,878.63	160,787,029.81	399,001,119.00	160,787,029.81
减：主营业务成本	415,031,205.28	131,818,757.59	365,926,030.94	131,818,757.59
主营业务税金及附加	19.63	7.01		7.01
二、主营业务利润	36,590,653.72	28,968,265.21	33,075,088.06	28,968,265.21
加：其他业务利润	394,022.53	8,356,176.69	255,605.77	8,356,176.69
减：营业费用	1,129,916.18	310,232.51	87,828.41	310,232.51
管理费用	19,578,882.36	26,846,309.27	16,615,039.63	26,846,309.27
财务费用	2,133,285.64	295,437.58	1,874,379.80	295,437.58
三、营业利润	14,142,592.07	9,872,462.54	14,753,445.99	9,872,462.54

加：投资收益	1,994,717.30	-	1,152,184.45	
补贴收入	-	-		
营业外收入	120,867.26	98,397.70	114,895.45	98,397.70
减：营业外支出	116,954.30	244,619.81	109,100.00	244,619.81
<b>四、利润总额</b>	<b>16,141,222.33</b>	<b>9,726,240.43</b>	<b>15,911,425.89</b>	<b>9,726,240.43</b>
减：所得税	-	-		
少数股东收益	-189,645.77	-		
<b>五、净利润</b>	<b>16,330,868.10</b>	<b>9,726,240.43</b>	<b>15,911,425.89</b>	<b>9,726,240.43</b>
加：年初未分配利润	46,871,936.99	58,056,738.04	46,862,906.99	58,056,738.04
<b>六、可供分配的利润</b>	<b>63,202,805.09</b>	<b>67,782,978.47</b>	<b>62,774,332.88</b>	<b>67,782,978.47</b>
减：提取法定盈余公积	42,839.98	972,624.04		972,624.04
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				
<b>七、可供投资者分配的利润</b>	<b>63,159,965.11</b>	<b>66,810,354.43</b>	<b>62,774,332.88</b>	<b>66,810,354.43</b>
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	486,312.02		486,312.02
转作资本的普通股股利	-	-	-	-
<b>八、未分配利润</b>	<b>63,159,965.11</b>	<b>66,324,042.41</b>	<b>62,774,332.88</b>	<b>66,324,042.41</b>

## 补充资料：

项 目	合 并		母 公 司	
	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 6 月	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 6 月
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
5. 债务重组损失	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-



## 附表 3

## 现金流量表

编制单位：新疆赛里木现代农业股份有限公司			金额单位：元	
项 目	合并数		母公司	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
1、销售商品、提供劳务收到的现金	268,639,804.63	79,150,033.00	222,690,550.77	79,150,033.00
2、收到的税费返还	-	-		
3、收到的其他与经营活动有关的现金	69,409,301.80	47,459,967.27	68,389,171.23	47,459,967.27
现金流入小计	349,549,106.43	126,610,000.27	291,079,722.00	126,610,000.27
1、购买商品、接受劳务支付的现金	144,106,203.64	92,033,287.70	111,297,032.27	92,033,287.70
2、支付给职工以及为职工支付的现金	73,001,772.16	77,118,996.26	68,430,503.66	77,118,996.26
3、支付的各项税费	1,886,245.05	1,296,987.70	73,013.79	1,296,987.70
4、支付的其他与经营活动有关的现金	73,841,518.51	20,464,256.46	64,428,975.86	20,464,256.46
现金流出小计	281,335,739.36	190,913,528.12	244,229,525.58	190,913,528.12
经营活动产生的现金净额	68,213,367.07	-64,303,527.85	46,850,196.42	-64,303,527.85
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
1、收回投资所收到的现金	10,374,714.99	-	3,000,000.00	
2、取得投资收益所收到的现金	951,395.00	-	951,395.00	
3、处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	-	6,600.00		6,600.00
4、收到的与其他投资活动有关的现金	-	-		
现金流入小计	11,326,109.99	6,600.00	3,951,395.00	6,600.00
1、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	4,774,443.88	1,313,025.00	1,220,744.38	1,313,025.00
2、投资所支付的现金	530,325.00	-	530,325.00	
3、支付的其他与经营活动有关的现金	-	-		
现金流出小计	5,304,768.88	1,313,025.00	1,751,069.38	1,313,025.00
投资活动产生的现金流量净额	6,021,341.11	-1,306,425.00	2,200,325.62	-1,306,425.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
1、吸收投资所收到的现金	-	-		
2、取得借款所收到的现金	175,000,000.00	50,000,000.00	175,000,000.00	50,000,000.00
3、收到的其他与筹资活动有关的现金	248,188.90	-		
现金流入小计	175,248,188.90	50,000,000.00	175,000,000.00	50,000,000.00
1、偿还债务所支付的现金	255,000,000.00	40,000,000.00	190,000,000.00	40,000,000.00
2、分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	9,657,011.38	854,250.00	9,208,395.73	854,250.00
3、支付的其他与筹资活动有关的现金	269,665.50	3,635,950.00	268,000.00	3,635,950.00

现金流出小计	264,926,676.88	44,490,200.00	199,476,395.73	44,490,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	-89,678,487.98	5,509,800.00	-24,476,395.73	5,509,800.00
四、汇率变动对现金的影响额	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-15,443,779.80	-60,100,152.85	24,574,126.31	-60,100,152.85

公司法定代表人：王成耀

主管会计工作负责人：朱锋

会计机构负责人：刘君

### 现金流量表附表

编制单位：新疆赛里木现代农业股份有限公司			金额单位：元	
补充资料	合并数		母公司	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
一、将净利润调节为经营活动的现金流量	-	-		
1、净利润	16,330,868.10	9,726,240.43	15,911,425.89	9,726,240.43
加：(1)、计提的资产减值准备	4,226,795.23	13,164,220.50	4,226,795.23	13,164,220.50
(2)、固定资产折旧	11,711,730.93	11,015,696.38	8,862,073.62	11,015,696.38
(3)、无形资产摊销	407,556.58	7,556.58	7,556.58	7,556.58
(4)、长期待摊费用摊销	52,181.74	40,000.02	40,000.00	40,000.02
(5)、待摊费用减少(减：增加)	-776,439.80	-	-	-
(6)、预提费用增加(减：减少)	-227,645.51	-	-209,350.00	-
(7)、处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-	3,356.52	-	3,356.52
(8)、固定资产报废损失	-	32,273.29	-	32,273.29
(9)、财务费用	2,237,471.68	1,139,258.94	1,874,379.80	1,139,258.94
(10)、投资损失(减：收益)	-1,152,184.45	-	-1,152,184.45	-
(11)、递延税款贷项(减：借项)	-	-	-	-
(12)、存货的减少(减：增加)	355,976,039.00	117,077,219.88	330,959,531.25	117,077,219.88
(13)、经营性应收项目的减少(减：增加)	-140,399,864.82	-112,931,596.29	-141,354,684.30	-112,931,596.29
(14)、经营性应付项目的增加(减：减少)	-163,633,539.16	-14,838,871.06	-157,227,665.58	-14,838,871.06
(15)、其他	-16,539,602.45	-88,738,883.04	-15,087,681.62	-88,738,883.04
经营活动产生的现金流量	68,213,367.07	-64,303,527.85	46,850,196.42	-64,303,527.85
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动	-	-	-	-
1、债务转为资本	-	-	-	-
2、一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
3、融资租入的固定资产	-	-	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况	-	-	-	-
现金的期末余额	289,809,705.33	328,850,536.87	278,364,133.27	328,850,536.87

减：现金的期初余额	305,253,485.13	388,950,689.72	253,790,006.96	388,950,689.72
加：现金等价物的期末余额	-	-		
减：现金等价物的期初余额	-	-		
现金及现金等价物的净增加额	-15,443,779.80	-60,100,152.85	24,574,126.31	-60,100,152.85

公司法定代表人：王成耀

主管会计工作负责人：朱锋 会计机构负责人：刘君

## 附表 4

## 合并资产减值表

编制单位：新疆赛里木现代农业股份有限公司		2005年1 - 6月			金额单位：元		
项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
1、坏账准备合计		14,779,956.94	4,011,063.46				18,791,020.40
其中：应收账款		1,990,311.82	1,075,424.12				3,065,735.94
其他应收款		12,789,645.12	2,935,639.34				15,725,284.46
2、短期投资跌价准备合计							
其中：股票投资							
国债投资							
3、存货跌价准备合计		1,758,833.52					1,758,833.52
其中：库存商品							
原材料		1,758,833.52					1,758,833.52
4、长期投资减值准备合计							
其中：长期股权投资							
长期债权投资							
5、固定资产减值准备合计							
其中：房屋建筑物							
机器设备							
6、无形资产减值准备合计							
其中：专利权							
商标权							
7、在建工程减值准备合计							

8、委托贷款减值准备合计							
合 计		16,538,790.46	4,011,063.46	-	-	-	20,549,853.92
其他原因转出数是指：1、出售该项资产；2、非货币性交易；3、债务重组；4、清理报废等一切形式的资产减少。							

公司法定代表人：王成耀

主管会计工作负责人：朱锋 会计机构负责人：刘君