新疆啤酒花股份有限公司 2006年度报告摘要

§1 重要提示

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

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 北京五洲联合会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人黄开华，主管会计工作负责人肖青，会计机构负责人（会计主管人员）陈江红声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	ST啤酒花
股票代码	600090
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	新疆乌鲁木齐市解放北路17号酒花大厦；新疆乌鲁木齐市北京南路钻石城36号新捷大厦
邮政编码	830011
公司国际互联网网址	http://www.ljjn.com
电子信箱	xj-hops@xjcminfo.net

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	舒群	
联系地址	新疆乌鲁木齐市北京南路钻石城36号新捷大厦	
电话	0991-3687305	
传真	0991-3687302	
电子信箱	xj-yl@sohu.com	

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
主营业务收入	697,751,977.84	183,255,387.62	280.75	243,470,943.27
利润总额	106,111,805.90	9,016,597.92	1,076.85	-265,283,608.64
净利润	38,223,139.70	3,856,743.38	891.07	-193,960,566.09
扣除非经常性损益的净利润	36,510,042.29	-167,937,004.49	121.7403	-185,469,890.81
经营活动产生的现金流量净额	212,255,840.61	2,254,197.85	9,316.02533	3,736,125.63
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	879,712,259.07	699,087,326.17	25.837	836,547,382.54
股东权益(不含少数股东权益)	180,851,856.60	-133,749,091.08	235.22	-1,044,032,690.65

3.2 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
每股收益	0.1039	0.0105	889.52	-0.527
最新每股收益				
净资产收益率(%)	21.135			
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	20.188			
每股经营活动产生的现金流量净额	0.577	0.01		
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
每股净资产	0.49	-0.36	236.11	
调整后的每股净资产	0.43	-0.387	211.11	

扣除非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-3,542,862.04
各种形式的政府补贴	1,689,900.91
短期投资收益（不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益）	694,154.97
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	2,871,903.57
合计	1,713,097.41

3.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）						本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		数量	比例(%)
一、有限售条件股份										
1.国家持股										
2.国有法人持股										
3.其他内资持股										
其中：										
境内法人持股	193,795,686	52.67		-17,412,096					176,383,590	47.94
境内自然人持股									176,383,590	47.94
4.外资持股										
其中：										
境外法人持股										
境外自然人持股										
有限售条件股份合计	193,795,686	52.67		-17,412,096					176,383,590	47.94
二、无限售条件流通股份										
1.人民币普通股	174,120,960	47.33		17,412,096					191,533,056	52.06
2.境内上市的外资股										
3.境外上市的外资股										
4.其他										
无限售条件流通股份合计	174,120,960	47.33		17,412,096					191,533,056	52.06
三、股份总数	367,916,646	100							367,916,646.00	100

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	18,407

前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新疆蓝剑嘉酿投资有限公司	其他	41.36	152,162,304	152,162,304	
申银万国－花旗－USB	其他	2.37	8,734,063	0	未知
上海平杰投资咨询有限公司	其他	1.36	5,000,000	5,000,000	未知
中科企投资有限公司	其他	1.03	3,788,928	3,788,928	未知
上海申攀商贸有限公司	其他	0.87	3,198,144	3,198,144	未知
北京盛禅准成科技发展有限公司	其他	0.66	2,428,800	2,428,800	未知
马世叔	其他	0.64	2,348,474	0	未知
上海财政证券公司	其他	0.57	2,102,191	0	未知
上海贝特担保有限公司	其他	0.36	1,320,000	0	未知
谭第建	其他	0.27	983,800	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
UBS LIMITED	8,734,063	人民币普通股
马世叔	2,348,474	人民币普通股
上海财政证券公司	2,102,191	人民币普通股
上海贝特担保有限公司	1,320,000	人民币普通股
谭第建	983,800	人民币普通股
陈豪	735,850	人民币普通股
上海工艺美术总公司	689,000	人民币普通股
苏卿菊	670,000	人民币普通股
苏卫东	650,832	人民币普通股
广州市北融科技投资有限公司	622,901	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司前十名流通股股东中，本公司未知其关联关系或属于《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。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用√不适用

4.3.2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税后	是否在股东单位或其他关联单位领取
黄开华	董事长	男	55	2005年8月30日－2008年6月30日	0	0		15	是
王克勤	副董长	男	52	2006年8月2日－2008年6月30日	0	0		12	是
周英剑	董事、总经理	男	44	2005年8月30日－2008年6月30日	0	0		40	否
田野	董事	男	43	2005年8月31日－2008年6月30日	0	0		10	是
蔺文剑	董事	男	44	2006年7月1日－2008年6月30日	0	0		5	是
余伟	董事	男	36	2005年8月31日－2008年6月30日	0	0		185	是
郭元晞	独立董事	男	57	2005年8月31日－2008年6月30日	0	0		8	否
王友三	独立董事	男	72	2006年8月3日－2008年6月30日	0	0		8	否
俞一平	独立董事	男	51	2005年8月31日－2008年6月30日	0	0		8	否
舒群	董事会秘书	男	40	2000年6月24日－2008年6月30日	7,987	7,987		15	否
刘瑞琪	监事长	女	32	2006年8月3日－2008年6月30日	0	0		3	是
王伊霍	监事	男	43	2005年8月31日－2008年6月30日	0	0		3	是
陈江红	监事	女	39	2006年8月3日－2008年6月30日	0	0		1.25	否
单奇	副总经理	男	51	2005年8月31日－2008年6月30日	0	0		15	否
陈昌龙	副总经理	男	48	2005年8月31日－2008年6月30日	0	0		15	否
邓少云	副总经理	男	38	2006年8月3日－2008年6月30日	0	0		13.25	否
肖青	财务负责人	男	43	2005年8月30日－2008年6月30日	0	0		15	否
合计	/	/	/	/			/		/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

报告期内，公司在完成资产重组方案和股权分置改革方案的实施之后，致力于进行公司产业的运行和调整。其中：乌苏啤酒和新疆啤酒的全面整合，从根本上结束了新疆啤酒市场上两啤分争的局面，实现了两个品牌在产品的生产研发、原料供应、市场销售体系的全面统一，并通过导入先进的管理模式，提高管理水平，充分发挥了公司啤酒产业在各方面的优势，进一步提高了市场竞争力；完成了新疆神内生物制品有限公司的技术改造和人员整合，为饮料产业的启运和继续盈利创造了条件；努力完成房地产公司空置房的销售和债权清收，为房地产业的重新启动做了大量的前期调研和准备工作。

并着重完善年初计划调整的产业，对新疆啤酒花物业管理有限公司、巴州绿都酒花加工有限责任公司、新疆绿新啤酒花制品有限公司三个子公司进行了转让及清理，使公司产业更趋于合理化、资产优良化。

全年共实现主营业务收入 69775 万元，主营业务利润 30969 万元，实现净利润 3822 万元。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√适用□不适用

1）关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异的分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会（2006）3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

A、公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并会计报表中“长期股权投资借方差额”为 20,146,428.76 元，根据新准则的有关规定，其中：属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额为 18,660,539.39 元，应当减少 2007 年 1 月 1 日留存收益 18,660,539.39 元。

B、公司及控股子公司按照现行会计准则的规定，制定的公司会计政策，据此计提了坏账准备、存货跌价准备、长期投资减值准备、固定资产减值准备等各项资产减值准备。根据新会计准则计算，将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产 14,058,110.54，上述事项增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 14,058,110.54 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 12,065,130.00 元，归属于少数股东的权益增加 1,992,980.54 元。

C、公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并会计报表中少数股东权益为 191,037,673.71 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 191,037,673.71 元。此外，由于子公司计提坏账准备等各项资产减值准备等产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 1,992,980.54 元，新会计准则下少数股东权益为 193,030,654.25 元。

（2）执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响：

根据公司的战略目标和经营计划，执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有：

①长期股权投资的影响

A、根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对子公司权益法核算变更为成本法核算，因此将减少子公司经营盈亏对公司当期投资收益的影响，母公司财务报表的利润会受到影响；但是在编制合并财务报表时对子公司按照权益法核算，因此不影响公司合并财务报表的利润。

B、根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。此项政策变化将影响公司的投资收益核算。

②根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法。对于因资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的可抵扣暂时性差异或应纳税暂时性差异，公司将按照新准则的要求确认递延所得税资产和递延所得税负债。此项政策变化将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

③根据《企业会计准则第 33 号——企业合并》的规定，公司将现行政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示，此项政策变化将影响公司的股东权益列示。

④上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
啤酒	607,417,647.10	242,373,756.77	60.10	270.08	204.41	增加8.61个百分点
胡萝卜及其制品	10,154,444.47	8,631,207.29	15.00	139.98	92.89	增加20.75个百分点
房地产销售	35,463,018.31	23,186,202.89	34.62			
分产品						
啤酒	607,417,647.10	242,373,756.77	60.10	270.08	204.41	增加8.61个百分点
胡萝卜及其制品	10,154,444.47	8,631,207.29	15.00	139.98	92.89	增加20.75个百分点
房地产销售	35,463,018.31	23,186,202.89	34.62			

6.3 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
疆外地区	16,186,862.52	261.64
新疆地区	681,565,115.32	281.23

6.4 募集资金使用情况

□适用√不适用

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

□适用√不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经公司五届五次董事会审议，公司 2006 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用√不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用√不适用

7.2 出售资产

□适用√不适用

7.3 重大担保

□适用√不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用√不适用

7.4.2 关联债权债务往来

□适用√不适用

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

在公司股权分置改革方案中，公司大股东新疆蓝剑嘉酿投资有限承诺：

1、在向流通股东支付股票对价后，其所持原非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起三十六个月内不通过交易所挂牌出售（其中向流通股东追加对价的股票在追加支付时不受三十六个月的禁售期限制）；三十六个月后通过证券交易所挂牌交易出售的价格不低于 4.55 元（考虑 2005 年 1 月 1 日以来公司股票的历史最高价为 4.14 元，以此价格上浮 10%），若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权、除息事项，则对该价格进行除权处理。

2、其所持 8,706,048 股非流通股份用于追加对价支付，该等股份在追加对价承诺期间不通过交易所挂牌出售，由登记公司实行临时保管并予以锁定。并且本公司承诺在追加对价承诺期间，不会对该等股份设置质押、担保或其他第三者权益；在此期间如由于司法程序导致该等股份被冻结，其将在追加对价的股权登记日前获得有关当事人或有关法院的同意，置换出该等股份以保证追加对价安排。

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
新疆蓝剑嘉酿投资有限公司	如果发生以下情况之一时（以先发生的情况为准），蓝剑嘉酿将向追加对价股权登记日收市后登记在册的无限售条件的流通股股东追加对价一次，追加对价总计 8,706,048 股，按股改时的流通股规模计算，相当于每 10 股流通股追送 0.5 股（追加对价仅以最先发生情况时支付一次，支付完毕后本承诺自动失效）。 第一种情况：公司 2006 年经审计的净利润低于 3679.17 万元（相当于按目前总股本 36791.66 万股不变的情况下，每股收益 0.10 元）； 第二种情况：公司 2007 年经审计的的净利润较 2006 年增长率低于 20%； 第三种情况：公司 2006 年、2007 年中任意一年年度财务报告被出具标准无保留意见以外的审计意见。 如果发生以上情况之一时（以先发生的情况为准），在公司相应会计年度年报经当年度股东大会审议通过后的 30 天内，蓝剑嘉酿将按照上海证券交易所相关规定和程序追加对价，追加对价的股权登记日为相应会计年度报告经当年度股东大会审议通过后的第 10 个工作日。如需调整该股权登记日，则由公司董事会做定并公告。	截止报告期末，未有需履行承诺事项发生。	

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

√适用□不适用

（1）2006 年 8 月 18 日，新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市天山区人民法院《民事判决书》（2006）天民二初字第 557 号就原告新疆昌德包装容器制造有限公司与乌鲁木齐神内生物制品有限公司承揽合同纠纷一案判决如下：乌鲁木齐神内生物制品有限公司给付原告昌德公司款项 202,261.00 元，利息 34,510.78 元，案件受理费及邮寄费 6,206.34 元，由公司承担。

（2）2006 年 10 月 18 日，新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市天山区人民法院《民事判决书》（2006）天民二初字第 689 号就原告北京嘉德福塑料制品有限公司与乌鲁木齐神内生物制品有限公司买卖合同纠纷一案判决如下：乌鲁木齐神内生物制品有限公司给付原告嘉德福公司款项 516,300.00 元，违约损失 103,852.68 元，案件受理费 11,303.09 元及保全费 3,666.50 元，由公司负担。

（3）2006 年 8 月 15 日，乌鲁木齐市新市区人民法院《民事判决书》（2006）新民一初字第 2968 号就原告乌鲁木齐市新城园林有限公司与公司欠款纠纷一案判决如下：乌鲁木齐神内生物制品有限公司给付原告园林公司工程款 43,998.18 元，案件受理费公司负担 1,769.49 元。2006 年 8 月 16 日，乌鲁木齐神内生物制品有限公司与新城园林公司签订《以车抵债协议》，公司将拥有的普桑一辆抵偿全部欠款。

（4）2006 年 6 月 26 日，乌鲁木齐市新市区人民法院《民事判决书》（2006）新民一初字第 1722 号就原告新疆地质矿务局大华建筑安装工程公司与乌鲁木齐神内生物制品有限公司拖欠工程款纠纷一案判决如下：乌鲁木齐神内生物制品有限公司给付原告大华建筑安装公司欠款 623,218.78 元，欠款利息 164,062.00 元，案件受理费 12,882.81 元，由公司承担。2006 年 7 月 10 日乌鲁木齐神内生物制品有限公司与新疆地质矿务局大华建筑安装工程公司签订《以车抵债协议》，公司将拥有的帕萨特、庆铃客车等五辆车抵偿全部欠款。

（5）2006 年 10 月 18 日，乌鲁木齐市天山区人民法院判决公司控股子公司—新疆啤酒花房地产开发有限责任公司支付乌市建工集团有限责任公司工程欠款 958,461.82 元及利息、诉讼费 304,789.69 元。

（6）2006 年 11 月 1 日，新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市天山区人民法院《民事判决书》（2006）天民二初字第 829 号，就原告秉信公司与公司控股子公司—新疆绿金啤酒花制品有限公司加工承揽合同纠纷一案判决如下：新疆绿金啤酒花制品有限公司给付原告秉信公司货款 97,542.60 元；案件受理费 3436.27 元及邮寄费 20 元由公司承担。

（7）、公司控股子公司—新疆乐活果蔬饮品有限公司：（1）2006 年 6 月 4 日，新疆维吾尔自治区呼图壁县人民院民事判决书(2006)呼民初字第 777 号，就原告新疆七五五五服装厂与公司买卖合同纠纷一案判决如下：本判决生效之日向原告给付机器设备款 53,444.00 元；利息 4,809.96 元；合计 58,253.96 元。2006 年 6 月 20 日公司与新疆七五五五服装厂签订《以车抵债协议》，将公司所有的桑塔纳轿车一辆转让甲方以抵销全部欠款。（2）2006 年公司与新疆新华印刷厂签订《执行和解协议书》，就乌鲁木齐天山区法院审理作出（2005）天民二初字第 888 号民事判决给付款项 238,058.42 元，达成如下和解协议，由公司在 2006 年 11 月 1 日一次性向对方还款 180,000.00 元，剩余债务对方予以免除，双方债权债务即告清结。

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

五洲审字[2007]8-208 号

新疆啤酒花股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆啤酒花股份有限公司以下简称“贵公司”财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2006 年度的现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：

(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；

(2)选择和运用恰当的会计政策；

(3)做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分的、适当的，为发表审计意见提供了基础。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：

(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；

(2)选择和运用恰当的会计政策；

(3)做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分的、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

北京五洲联合会计师事务所　　中国注册会计师：宋岩 杨延超

中国·北京·　　2007 年 3 月 27 日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：新疆啤酒花股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

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	32,066,327.87	36,963,758.38	353,687.84	527,994.24
短期投资	0	303,909.92	0	303,909.92
应收票据	0	0	0	0
应收股利	0	0	0	82,769,716.23
应收利息	0	0	0	0
应收账款	43,934,512.63	58,311,102.64	19,261,509.99	28,715,128.62
其他应收款	9,722,339.19	28,222,915.08	34,000,852.80	109,467,531.56
预付账款	8,803,582.11	3,050,018.80	0	0
应收补贴款	0	0	0	0
存货	179,187,503.10	129,756,230.34	0	0
待摊费用	561,437.36	226,395.96	251,143.60	74,879.79
一年内到期的长期债权投资	0	0	0	0
其他流动资产	0	0	0	0
流动资产合计	274,275,702.26	256,834,331.12	53,867,194.23	221,859,160.36
长期投资：				
长期股权投资	80,326,502.75	61,595,497.27	370,540,530.36	149,653,873.11
长期债权投资	0	0	0	0
长期投资合计	80,326,502.75	61,595,497.27	370,540,530.36	149,653,873.11
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	20,146,428.76	1,502,724.28	0	0
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	20,146,428.76	1,502,724.28		
固定资产：				
固定资产原价	850,847,877.85	600,642,697.74	80,461,896.41	81,434,697.41
减：累计折旧	407,303,559.84	238,247,351.34	22,011,037.62	20,540,034.80
固定资产净值	443,544,318.01	362,395,346.40	58,450,858.79	60,894,662.61
减：固定资产减值准备	16,349,199.54	16,333,369.00	803,001.59	844,506.54
固定资产净额	427,195,118.47	346,061,977.40	57,647,857.20	60,050,157.07
工程物资				
在建工程	36,845,181.65	18,000.00		
固定资产清理				
固定资产合计	464,040,300.12	346,079,977.40	57,647,857.20	60,050,157.07
无形资产及其他资产：				
无形资产	60,705,326.12	34,577,520.38	0	0
长期待摊费用	364,427.82	0	0	0
其他长期资产	0	0	0	0
无形资产及其他资产合计	61,069,753.94	34,577,520.38	0	0
递延税项：				
递延税款借项	0	0	0	0
资产总计	879,712,259.07	699,087,326.17	482,055,581.79	431,563,190.54
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	132,000,000.00	70,198,908.27	0	57,427,474.14
应付票据	0	0	0	0
应付账款	78,181,745.57	51,326,964.74	58,384.22	58,384.22
预收账款	9,351,805.14	13,268,850.36	0	0
应付工资	32,116,963.26	11,299,854.47	3,810,773.20	3,156,516.85
应付福利费	4,221,925.41	6,519,356.79	615,285.24	1,491,871.24
应付股利	2,519,977.26	5,713,808.20	951,977.26	951,977.26
应交税金	31,130,690.41	25,899,697.76	11,128,464.86	16,991,197.01
其他应交款	399,547.30	551,326.82	60,388.93	81,482.22
其他应付款	192,077,379.42	219,501,601.42	163,539,107.75	324,754,710.88
预提费用	11,620,739.01	9,745,857.27	426,251.64	1,689,282.93
预计负债	0	0	0	0
一年内到期的长期负债	3,406,080.84	131,782,303.13	3,406,080.84	131,782,303.13
其他流动负债	0	0	0	0
流动负债合计	497,026,853.62	545,808,529.23	183,996,713.94	538,385,199.88
长期负债：				
长期借款	9,195,875.14	242,289,565.87	0	0
应付债券	0	0	0	0
长期应付款	0	0	0	0
专项应付款	1,600,000.00	2,200,000.00	0	1,200,000.00
其他长期负债	0	0	0	0
长期负债合计	10,795,875.14	244,489,565.87	0	1,200,000.00
递延税项：				
递延税款贷项	0	0	0	0
负债合计	507,822,728.76	790,298,095.10	183,996,713.94	539,585,199.88
少数股东权益合并报表填列)	191,037,673.71	42,538,322.15		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	367,916,646.00	367,916,646.00	367,916,646.00	367,916,646.00
减：已归还投资	0	0	0	0
实收资本（或股本）净额	367,916,646.00	367,916,646.00	367,916,646.00	367,916,646.00
资本公积	395,953,386.59	94,737,518.99	466,819,312.24	99,382,179.37
盈余公积	89,872,075.15	84,669,287.40	26,114,984.98	26,114,984.98
其中：法定公益金	0	45,685,416.07	0	26,114,984.98
减：未确认投资损失(合并报表填列)	67,170,663.40	44,299,833.70	0	0
未分配利润	-605,719,587.74	-636,772,709.77	-562,792,075.37	-601,435,819.69
拟分配现金股利	0	0	0	0
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	180,851,856.60	-133,749,091.08	298,058,867.85	-108,022,009.34
负债和股东权益总计	879,712,259.07	699,087,326.17	482,055,581.79	431,563,190.54

公司法定代表人：黄开华　主管会计工作负责人：肖青　会计机构负责人：陈江红

利润及利润分配表

2006年 1－12 月

编制单位：新疆啤酒花股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

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	697,751,977.84	183,255,387.62	1,200,162.84	1,076,384.41
减：主营业务成本	316,527,177.98	92,924,791.18	0	0
主营业务税金及附加	71,532,076.24	23,205,077.78	66,008.96	59,201.16
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	309,692,723.62	67,125,518.66	1,134,153.88	1,017,183.25
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	19,671,310.30	15,290,905.18	0	77,584.50
减：营业费用	111,537,592.61	36,742,324.56	0	938,712.78
管理费用	101,589,971.73	128,016,835.86	35,972,367.76	52,480,874.78
财务费用	9,653,345.16	431,651.45	1,634,178.77	489,885.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	106,583,124.42	-82,774,388.03	-36,472,392.65	-52,814,705.66
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-5,033,123.00	-56,627,761.92	76,896,514.12	-102,648,067.01
补贴收入	1,689,900.91	0	0	0
营业外收入	677,418.82	173,886,043.28	71,897.53	150,195,783.35
减：营业外支出	-2,194,484.75	25,467,295.41	1,852,274.68	15,728,778.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	106,111,805.90	9,016,597.92	38,643