

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

600359

2010 年年度报告



# 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	4
五、 董事、监事和高级管理人员.....	7
六、 公司治理结构.....	10
七、 股东大会情况简介.....	14
八、 董事会报告.....	14
九、 监事会报告.....	24
十、 重要事项 .....	24
十一、 财务会计报告.....	30
十二、 备查文件目录.....	117

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 国富浩华会计师事务所有限公司为本公司出具了有保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

(四)

公司负责人姓名	李新海
主管会计工作负责人姓名	韩新平
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘莹

公司负责人李新海、主管会计工作负责人韩新平及会计机构负责人（会计主管人员）刘莹声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	新农开发
公司的法定英文名称	Xinjiang Talimu Agriculture Development Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	XTAD
公司法定代表人	李新海

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张春疆	刘斌
联系地址	新疆阿克苏市南大街 2 号新农大厦 19 层	新疆阿克苏市南大街 2 号新农大厦 18 层
电话	(0997) 2134018	(0997) 2125499
传真	(0997) 2125238	(0997) 2125238
电子信箱	zhang-chunjiang@126.com	xjliubin@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	新疆阿拉尔南口镇迎宾路 1 号
注册地址的邮政编码	843300

办公地址	新疆阿克苏市南大街 2 号新农大厦 19 层
办公地址的邮政编码	843000
公司国际互联网网址	www.xnkf.com
电子信箱	600359@xnkf.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司办公地点和上海证券交易所

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	新农开发	600359	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 4 月 23 日	
公司首次注册登记地点	新疆阿拉尔南口镇 1 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 4 月 2 日
	公司变更注册登记地点	新疆阿拉尔南口镇 1 号
	企业法人营业执照注册号	650000040000232
	税务登记号码	652901710896307
	组织机构代码	71089630-7
公司聘请的会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
营业利润	31,921,992.40
利润总额	43,278,371.91
归属于上市公司股东的净利润	4,429,151.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,843,213.98
经营活动产生的现金流量净额	181,800,868.91

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-5,420,507.94
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,627,036.43
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	145,471.81

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-4,109,329.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,848,943.40
所得税影响额	-3,710,482.22
少数股东权益影响额（税后）	-7,097,307.41
合 计	2,585,937.70

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年 同期增减(%)	2008 年
营业收入	1,932,094,956.95	2,039,236,632.41	-5.25	1,051,712,452.80
利润总额	43,278,371.91	90,112,726.04	-51.97	-144,727,640.80
归属于上市公司股东的 净利润	4,429,151.68	60,545,670.88	-92.68	-82,178,119.40
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	1,843,213.98	35,005,190.12	-94.73	-86,017,804.49
经营活动产生的现金流 量净额	181,800,868.91	178,035,233.08	2.12	144,428,289.66
	2010 年末	2009 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2008 年末
总资产	4,059,109,475.57	3,160,488,283.98	28.43	2,981,904,571.74
所有者权益（或股东权 益）	992,578,519.77	1,019,049,368.09	-2.60	956,811,185.88

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减 (%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.014	0.19	-92.63	-0.26
稀释每股收益（元 / 股）			不适用	
扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元 / 股）	0.006	0.11	-94.55	-0.27
加权平均净资产收益率（%）	0.44	6.14	减少 5.70 个百分点	-8.10
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率（%）	0.19	3.55	减少 3.36 个百分点	-8.48
每股经营活动产生的现金流 量净额（元 / 股）	0.57	0.55	3.64	0.45
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末 增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产（元 / 股）	3.09	3.17	-2.52	2.98

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、 股份变动情况表

单位：万股

	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	13,095	40.79				-13,095	-13,095	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	13,095	40.79				-13,095	-13,095	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	19,005	59.21				13,095	13,095	32,100	100
1、人民币普通股	19,005	59.21				13,095	13,095	32,100	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	32,100	100				0	0	32,100	100

## 2、限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	13,095	13,095		0	股权分置改革	2010年5月24日
合计	13,095	13,095		0	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				60,664 户		
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	国有法人	50.79	163,050,000	0		无
李江	未知	0.45	1,433,005	-151,494		未知
中融国际信托有限公司—08 融新 85 号	未知	0.32	1,023,449	1,023,449		未知
郑莉	未知	0.25	800,000	800,000		未知
程志善	未知	0.24	778,000	-82,000		未知
李华	未知	0.22	696,800	696,800		未知
董娜	未知	0.21	667,845	667,845		未知
中国工商银行企业年金中金公司定向资产管理—中国工商银行	未知	0.20	637,654	637,654		未知
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A21	未知	0.17	545,239	545,239		未知
南京兆惠投资管理有限公司	未知	0.17	534,100	534,100		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的数量		股份种类及数量			
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	163,050,000		人民币普通股			
李江	1,433,005		人民币普通股			
中融国际信托有限公司—08 融新 85 号	1,023,449		人民币普通股			
郑莉	800,000		人民币普通股			
程志善	778,000		人民币普通股			
李华	696,800		人民币普通股			
董娜	667,845		人民币普通股			
中国工商银行企业年金中金公司定向资产管理—中国工商银行	637,654		人民币普通股			
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A21	545,239		人民币普通股			
南京兆惠投资管理有限公司	534,100		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与其他股东之间无关联关系或一致行动，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。					

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

阿拉尔塔河投资有限责任公司成立于 2005 年 12 月 30 日,2008 年 10 月 31 日变更名称为阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司,经营范围:股权投资。

### (2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司
单位负责人或法定代表人	汪天仁
成立日期	2005 年 12 月 30 日
注册资本	1,526,292,400.00
主要经营业务或管理活动	股权投资。

## (3) 实际控制人情况

○ 法人

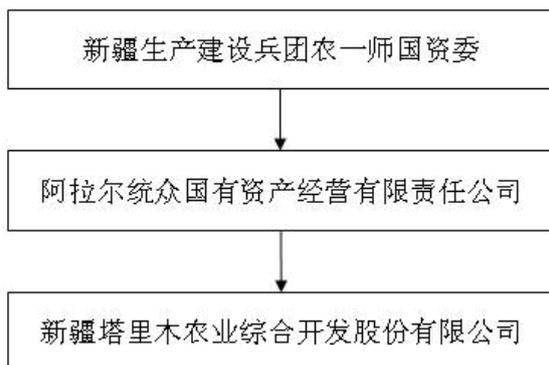
单位：元 币种：人民币

名称	新疆生产建设兵团农一师国资委
主要经营业务或管理活动	代表政府履行出资人职责

## (4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李新海	董事长、党委书记	男	43	2010年2月8日	2013年3月24日	0	0	12	否
楚建江	副董事长、总经理	男	42	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0	12	否
武琳琳	董事	女	48	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0	9.6	否
蒋晓进	董事	男	39	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0	0	是
崔凯	独立董事	男	40	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0	2	是
刘俊浩	独立董事	男	46	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0	2	是
胡本源	独立董事	男	36	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0	2	是
徐献礼	监事会主席、纪检书记	男	50	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0	10.2	否
刘莹	监事	女	39	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0	6	否
郭文生	监事	女	43	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0	0	否
曲法科	监事	男	38	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0	8	否
周文昌	监事	男	49	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0	9.6	否
郭振江	副总经理	男	41	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0	9.6	否

## 新疆塔里木农业综合开发股份有限公司 2010 年年度报告

卢世林	副总经理	男	48	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0	9.6	否
韩新平	财务总监	男	48	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0	9.6	否
罗兵	副总经理	男	47	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0	9.6	否
张春疆	董事会秘书	男	41	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0	9.6	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	121.4	/

李新海：男，汉族，河南扶沟人，1967年5月出生，1992年7月参加工作，2001年7月加入中国共产党，本科学历，高级经济师。曾任农一师西大桥水电厂劳资科科长、副科长；农一师体改委政研室副主任科员；公司董事会秘书、副总经理、总经理。2010年2月至今任公司党委书记、董事长。

楚建江：男，汉族，河南新密市人，1968年10月出生，1987年7月参加工作，1995年7月加入中国共产党，本科学历，高级工程师，曾任新疆卡子湾水泥有限责任公司总经理；青松水泥有限责任公司副总经理；巴州青松绿原建材有限责任公司董事长。2010年2月至今任公司副董事长、总经理。

武琳琳：女，汉族，河南西平县人，1962年7月出生，1980年9月参加工作，1986年6月加入中国共产党，研究生学历（中央党校行政管理学专业），高级政工师职称。曾任农一师十二团团委书记兼组织科副科长、十二团劳资科科长，农一师十团副政委，农一师十五团纪委书记、工会主席。现任新农开发幸福城农场党委书记。2009年5月起担任公司董事。

蒋晓进：男，汉族，四川大竹县人，1971年5月出生，1991年9月参加工作，2000年9月加入中国共产党，本科学历（中央党校（函授）经管专业），全国审计师。曾任农一师十四团财务科出纳、会计、副科长，农一师审计局副局长、农一师阿拉尔市审计局副局长。现任农一师阿拉尔市国资委副主任。2009年5月起担任公司董事。

崔凯：男，汉族，吉林市人，1970年4月出生，食品工程与组织行为学双博士学位及高级经济师职称。曾任冠生园（集团）有限公司投资部副经理、上海张江创业投资有限公司投资部经理、上海泛亚策略投资有限公司副总裁，现任北大纵横管理咨询公司合伙人。

刘俊浩：男，汉族，广东兴宁人，1964年3月出生，中共党员，管理学博士，教授，博士生导师。曾任石河子农学院社会科学系教师、石河子大学党委宣传部部长、兵团经济技术管理学院院长、石河子大学经济贸易学院党委书记、石河子大学 NBA 教育中心主任、石河子国有资产经营公司独立董事。现任石河子大学经济贸易学院院长、新疆农业经济学会副会长、兵团宏观经济学会副会长。

胡本源：男，汉族，1974年2月出生，吉林省梨树县人，中共党员，会计学博士，副教授，中国注册会计师。曾任新疆财经大学会计学院 ACCA 中心主任，现任新疆财经大学会计学院副院长。

徐献礼：男，汉族，河南平舆人，1960年3月出生，1979年9月参加工作，1990年6月加入中国共产党，研究生文化程度（新疆师范大学经济管理专业），现任公司党委委员、纪委书记、监事会主席、工会主席。

刘莹：女，汉族，重庆涪陵人，1971年5月出生，1993年7月参加工作，大专学历，西南石油学院财会专业毕业，助理会计师职称，现任公司财务部经理，2010年3月起任公司监事。

郭文生：女，汉族，新疆玛纳斯县人，1967年3月出生，1987年7月参加工作，1987年7月加入中国共产党，大专文化程度，高级会计师职称，现任阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司财务总监，2010年3月起任公司监事。

曲法科：男，汉族，山东文登人，1972年7月出生，1991年1月参加工作，1995年12月入党，本科学历，兵团党校行政管理专业，工程师职称，现任新农棉浆公司党总支书记，2010年3月起任公司监事。

周文昌：男，回族，甘肃天水人，1961年8月出生，1982年9月参加工作，1991年11月加入中国共产党，本科文化程度，中央党校行政管理专业毕业，助理农艺师职称，现任新农南口农场党委书记，2010年3月起任公司监事。

郭振江：男，汉族，1969年5月出生，曾任新疆塔里木农业大学助教、讲师，农一师四团

任党委常委、副团长。2004 年 3 月至今任新农开发股份公司副总经理。

卢世林：卢世林：男，汉族，1962 年 4 月出生，本科学历，高级经济师。曾任农一师十六团开荒大队大队长，农一师十六团二中职高教师，农一师十六团机务科参谋，农一师十六团甘草膏厂厂长，新农甘草公司董事、总经理、董事长。自 2009 年 2 月起任公司副总经理。

韩新平：男，汉族，1962 年 11 月出生，1981 年 10 月参加工作，1994 年 12 月加入中国共产党，本科学历，高级会计师，曾任农一师一团副团长、总会计师；农一师七团总会计师。2010 年 2 月起任公司财务总监。

罗兵：男，汉族，1963 年 1 月出生，1982 年 12 月参加工作，1990 年 6 月加入中国共产党，大专学历，高级工程师，曾任新农棉纺公司总经理；新农棉浆公司总经理。2010 年 2 月起任公司副总经理。

张春疆：男，1969 年 6 月出生，大专学历，工程师。曾任农一师十二团财务科科员，新农开发农业分公司政研、劳资负责人；公司证券事务代表、证券部经理。自 2009 年 2 月起任公司董事会秘书。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
蒋晓进	农一师国资委	副主任	2009 年 3 月 1 日		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
崔凯	北大纵横管理咨询公司	合伙人	2006 年 3 月 1 日		是
胡本源	新疆财经大学	会计学院 ACCA 中心主任	2007 年 2 月 1 日		是
刘俊浩	石河子大学	经贸学院院长	2008 年 10 月 1 日		是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司现任董事、监事年度报酬由董事会提出方案报请股东大会决定，高管人员年度报酬由董事会决定并向股东大会说明。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据 2009 第二次临时股东大会通过的《公司管理层薪酬管理制度的议案》制定的各项考核指标完成情况来确定的。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	尚未支付。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李远晨	董事长	离任	工作调动
楚建江	副董事长、总经理	聘任	
龚润年	财务总监	离任	工作调动
韩新平	财务总监	聘任	
罗兵	副总经理	聘任	
汪启伟	监事	离任	工作调动
郑奕	监事	离任	工作调动

谢永才	监事	离任	工作调动
牟经波	监事	离任	工作调动
郭文生	监事	聘任	
周文昌	监事	聘任	
曲法科	监事	聘任	
刘莹	监事	聘任	

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	8,680
公司需承担费用的离退休职工人数	174
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	203
销售人员	167
技术人员	301
生产人员	7,586
财务人员	91
行政	332
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
本科及以上	511
大专	1,036
其他	7,133

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和经理层能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《上市公司治理准则》等相关法律法规和管理制度的要求，提高认识，不断完善公司的法人治理结构，加强信息披露工作，提升公司经营管理和规范运作水平，公司治理的实际状况符合法律、法规及相关文件的要求。

## 1、 股东与股东大会

公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利；严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，并有律师出席见证；公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

## 2、 控股股东与上市公司关系

控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五分开”。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

## 3、 董事与董事会

公司董事会成员熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。董事会人数和人员构成符合《公司章程》和有关公司治理的规范性文件的规定，并按照《上市公司治理准则》规定设立董事会各专门委员会。

## 4、 监事和监事会

公司监事会制定了监事会议事规则；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。目前公司监事会人数和人员构成符合《公司章程》和有关公司治理的规范性文件的规定。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员的聘免公开、透明，符合法律法规的规定，公司将进一步完善董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

#### 6、相关利益者

公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工及其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 7、信息披露与透明度

公司董事会及总经理班子积极支持董事会秘书的工作，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并配有证券事务代表协助董事会秘书工作；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得。

#### 8、同业及关联交易的情况。

##### (1) 同业情况：

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司（以下简称“公司”），成立于 1999 年，实际控制人为农一师国资委，公司控股股东下属农一师棉麻公司主营业务之一为棉花收购与销售，与公司的主营业务存在同业的情况。公司年产皮棉 3-4 万吨，农一师年产皮棉 25 万吨左右，全国年产皮棉约 650 万吨左右。由于棉花属大宗农产品，价格公开、透明，公司及农一师占全国皮棉产量比例均小。公司所产棉花质地优良，基本无销售压力，不存在与控股股东及下属公司销售竞争，与控股股东同业不会对公司产生不利影响。

##### (2) 关联交易情况：

公司的产品皮棉委托控股股东下属的农一师棉麻公司代销，农业生产资料委托控股股东下属的农一师供销合作有限责任公司购买。

公司利用关联方的采购及销售的集团化优势，有利于公司降低采购成本及提高销售价格。

由于公司与关联方之间的交易价格采取市场公允原则，因此不影响公司的独立性。在关联交易过程中，公司严格履行关联交易相关决策程序和信息披露义务，关联交易运作规范。

##### (3) 公司减少同业及关联交易的解决措施。

为了减少同业、降低关联交易金额，进一步增强上市公司独立性。公司 2010 年 1 月 18 日召开的三届三十七董事会审议通过了《资产置换暨关联交易意向的议案》，公司计划用部分与控股股东同业的资产与控股股东资产进行资产置换。此项工作正在推进过程中。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李新海	否	10	10	9	0	0	否
楚建江	否	6	6	6	0	0	否
武琳琳	否	10	10	9	0	0	否
蒋晓进	否	10	10	9	0	0	否
崔凯	是	10	10	9	0	0	否
刘俊浩	是	10	10	9	0	0	否
胡本源	是	10	10	9	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事工作制度》主要内容有：独立董事的任职条件、独立董事的独立性、独立董事的提名、选举和更换、独立董事的作用、独立董事的义务等。

公司建立了《独立董事年报工作制度》，主要内容为独立董事在年报的编制和披露过程中的责任与义务、审计机构、公司管理层、财务部门应与独立董事积极沟通，配合独立董事实地考察、如实提供资料等。独立董事应当本着实事求是的态度，认真审阅年报相关内容，监督董事会和管理层真实反映公司的生产经营状况、客观地分析公司发展面临的形势、充分揭示未来发展面临的风险。督促公司真实、完整、准确地在年报中披露所有应披露的事项等。

报告期内，公司独立董事本着对公司和全体股东负责的态度，严格按照《公司章程》、《上市公司治理准则》和《独立董事工作制度》等相关规定，积极参加公司的董事会和股东大会，认真参与董事会议案审议及决策，并发表独立意见，保障董事会重大决策的科学性、合理性，为公司的健康、快速发展起到了应有的作用。

## (二) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有较为完整的采购、生产、销售系统，具有面向市场自主经营的能力。控股股东除行使股东权利之外，不对公司的业务活动进行任何干预。控股股东及其子公司未从事与公司产生实质竞争的业务。
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事及工资管理上是独立的，经理、副经理等高级管理人员均在公司领取薪酬，均未在控股单位担任除董事、监事以外的其他职务。
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东明确划分资产所属关系，拥有独立的生产系统及配套设施。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位，具有独立健全的法人治理结构和独立、完整的组织机构，与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门和财务人员，拥有专职的会计人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司单独在银行开设有帐户。

## (三) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总	公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，按照现代企业制度的要求，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董
----------	--

体方案	事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》以及董事会专门委员会工作细则等重大规章制度，明确了股东大会、董事会及其下设专门委员会、监事会的职责权限、会议召开、重大决策程序等。同时为加强内部管理，公司制定了《公司治理手册》，涵盖整个经营过程，确保各项工作有章可循，形成规范的管理体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>1、生产经营控制方面。董事会及其下设各专门委员会发挥职能，负责公司的经营战略和重大决策，高管人员负责执行董事会决议，高管人员和董事会之间权责明晰。公司设立审计部，在董事会审计委员会的领导下将内控制度的监督检查融入日常工作，加强各个部门对内控制度的学习和了解，有效保证公司生产经营任务和各项计划的顺利完成。</p> <p>2、财务管理控制方面。公司设立了独立于控股股东和实际控制人的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，明确规定了财务人员的职责和权限，有效保证了公司财务运作的独立和规范，确保公司生产经营的整体性和财务活动的有序运行。同时公司按照《企业会计制度》、《企业会计准则》的有关规定，及时修改和变更了公司的会计政策、会计估计制度。</p> <p>3、信息披露控制方面。公司按照《上市公司信息披露事务管理制度指引》以及上海证券交易所《股票上市规则》的规定制定了《信息披露事务管理制度》，有效地保证了信息披露内容的完整性、及时性、准确性。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	公司审计部负责内部控制的日常检查监督工作，定期和不定期对公司层面、控股子公司进行内部控制监督检查，检查内部控制制度是否存在缺陷和实施中是否存在问题，并及时予以改进，确保内部控制制度的有效实施。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部在董事会的指导下，在年初制定年度内部控制检查计划，将财务核算、财务管理制度、收购和出售资产、关联交易、为他人提供担保、委托理财等作为内部控制检查的必备事项，对于检查中发现的问题提出整改意见，督促相关责任人员落实整改。年末对整改落实情况进行检查，并将检查相关情况向董事会汇报。
董事会对内部控制有关工作的安排	提高公司内部控制质量是一个长期的、持续的过程，公司将根据《企业内部控制基本规范》、证监会、交易所的相关规定，进一步完善和健全内部控制制度，加强风险管理，促进合规运作，切实提高公司内控管理水平，使公司的内部控制制度更加有效和科学。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司建立了较完备的《财务管理制度》，分别对机构设置、财务联签、内部控制、内部稽核、资金筹措与管理、内部预算管理、流动资产、固定资产、无形资产、成本费用、营业收入、利润及其分配以及会计基础工作等作了具体规定，完善和规范了会计核算、财务管理工作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	经自查，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司对内部控制执行情况的监督检查力度还不够，今后应加大对内部控制情况的日常监督力度，进行持续性的监督检查，提高公司整体经营管理水平和风险防范能力，促进企业可持续发展。

#### (四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评激励是依据《公司管理层薪酬管理制度》制定的考核指标进行考评激励的,考核指标包含公司的经济效益、管理层完成公司经营计划、分管工作目标的完成情况及

其完成工作的效率和质量等方面。

(五) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露工作中有关人员未按规定履行职责、义务，导致年报信息披露出现重大差错的，公司对其追究责任。报告期内，公司未出现年报信息披露差错。

## 七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 3 月 25 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 3 月 26 日

本次年度股东大会审议通过了如下议案：

- 1、《公司 2009 年度董事会工作报告》；
- 2、《公司 2009 年度监事会工作报告》；
- 3、《公司 2009 年度财务决算报告》；
- 4、《公司 2009 年度利润分配预案》；
- 5、《公司 2010 年度日常关联交易的预计议案》；
- 6、《关于公司续聘会计师事务所的议案》；
- 7、《关于公司 2010 年度为子公司预提供担保的议案》；
- 8、《关于选举公司第四届董事会成员的议案》；
- 9、《关于选举公司第四届监事会成员的议案》；

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 1 月 29 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 1 月 30 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 7 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 7 月 17 日

1、2010 年第一次临时股东大会审议通过了如下议案：

- (1) 《关于改聘会计师事务所的议案》；
- (2) 《关于公司 2010 年贷款计划的议案》；

2、2010 年第二次临时股东大会审议通过了如下议案：

《关于发行短期融资券的议案》

## 八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

- 1、报告期总体经营情况回顾
  - 1) 报告期总体经营情况概述。

公司经营范围为：农业种植、牧渔养殖、农产品、畜产品的生产加工及销售，农业机械制造及修理，塑料制品、皮革制品的销售。自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。公司经营的主要产品为棉花。

2010 年，公司持续发展特色经济和优势产业，进一步优化以棉花种植及其副产品深加工为主体、畜牧养殖和乳制品加工为重点、甘草种植与加工为特色、房地产开发为补充的产业集群。公司管理层认真分析、准确判断市场形势，把握市场脉搏，抓住原料收购和产品销售环节，强化物资采购和生产环节各项管理，着重根治经营管理弊病，全面提升了公司运作效率。截止 2010 年末，全年实现销售收入 19.32 亿元，比上年下降 5.25%；实现净利润 3006 万元，其中归属于母公司所有者的净利润 442 万元。利润较上年同期大幅下滑的主要原因：一是 2010 年 8 月 11 日特大洪灾，公司南口农场 2 万亩棉田受灾，部分固定资产毁损，共计造成损失约 3350 万元。其中冲减保险、政府补助、捐款后直接损失约 1350 万元，间接损失约 2000 万元。二是公司参股子公司新疆海龙化纤公司经营亏损，公司投资收益较去年大幅下降。

## 2) 公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
工业	80,620.96	72,018.84	10.67	24.25	33.14	减少 5.96 个百分点
房地产业	10,930.88	7,443.91	31.90	203.02	200.10	增加 0.66 个百分点
农业	77,634.35	69,009.61	11.11	-37.87	-38.40	增加 0.76 个百分点
畜牧业	16,712.05	13,668.81	18.21	535.20	388.05	增加 24.66 个百分点
分产品						
皮棉	74,525.74	66,099.41	11.31	-38.62	-40.08	增加 2.12 个百分点
短绒	1,365.06	441.62	67.65	-34.97	-53.28	增加 12.68 个百分点
棉油	1,158.11	1,367.83	-18.11	24.03	159.15	减少 61.58 个百分点
棉纱	1,719.27	1,738.25	-1.10	-76.82	-74.73	减少 8.36 个百分点
棉浆粕	78,901.69	70,280.59	10.93	82.63	100.27	减少 7.85 个百分点
液态奶	5,119.42	3,573.92	30.19	85.41	70.89	增加 5.93 个百分点
全脂淡奶粉	2,862.99	2,172.38	24.12	-52.53	-61.51	增加 17.69 个百分点
鲜奶	1,470.19	2,139.99	-45.56	-37.53	-12.31	减少 41.87 个百分点
甘草制品	7,296.54	6,073.42	16.76	33.40	38.42	减少 3.02 个百分点
商品房	10,930.88	7,443.91	31.90	203.02	200.10	增加 0.66 个百分点

公司主要农作物是棉花，2010 年公司棉花皮棉总产 3.03 万吨，占全国的 0.50%，占新疆的 1.20%。（2010 年全国棉花总产 597 万吨，新疆棉花总产 248 万吨。数据来源自中国棉花协会网）

### (2) 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
新疆以内	169121.91	14.35
新疆以外	24087.59	-57.01
合计	193209.50	5.25

### (3) 主要供应商、客户情况

单位：万元 币种：人民币

项目	金额	年度比例	
向前五名供应商采购合计	34296.71	占采购总额比重 (%)	24.02
向前五名客户销售合计	140324.90	占销售总额比重 (%)	72.62

## 3) 报告期公司资产构成情况及费用情况说明

## (1) 资产构成情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	2010年12月31日	2009年12月31日	同比变动 (%)
货币资金	831746203.61	442191137.96	88.10%
应收票据	15551744.10	22517349.95	-30.93%
应收账款	230529336.29	96127247.04	139.82%
预付款项	241210296.77	376082380.61	-35.86%
其他应收款	118484772.94	80577795.51	47.04%
存货	1053489008.23	743707336.91	41.65%
投资性房地产	52904828.11	25454344.38	107.84%
递延所得税资产	3047744.89	672694.80	353.07%
短期借款	626000000.00	259000000.00	141.70%
预收款项	261541673.31	124766692.54	109.62%
应付职工薪酬	479122249.28	309076109.76	55.02%
应交税费	43126110.51	5633783.97	665.49%
应付股利		25877125.48	-100.00%
一年内到期的非流动负债	139500000.00	5000000.00	2690.00%
专项应付款	5594761.50	3650000.00	53.28%

## 重大变动说明：

货币资金期末较期初增长 88.10%，主要原因是：本年预收皮棉款增加、借款增加导致。

应收票据期末较期初减少 30.93%，主要原因是：本年阿拉尔新农棉浆有限责任公司票据到期承兑。

应收账款期末较期初增长 139.82%，主要原因是：本年阿拉尔新农棉浆有限责任公司销售棉浆应收账款增加。

预付账款期末较期初减少 35.86%，主要原因是：本年阿拉尔新农棉浆有限责任公司结算预付购短绒款。

其他应收款期末较期初增长 47.04%，主要原因是：分公司南口农场对外拆借增加。

存货期末较期初增加 41.65%，主要原因是：期末皮棉库存增加，阿拉尔新农棉浆有限责任公司期末棉浆粕库存增加。

投资性房地产期末较期初增加 107.84%，主要原因是：本年阿克苏新农房地产有限责任公司的出租房产增加。

递延所得税资产期末较期初增加 353.07%，主要原因是：阿克苏新农房地产有限责任公司年末按预收账款余额预计利润确认的递延所得税资产及本公司坏账准备增加确认的递延所得税资产增加。

短期借款期末较期初增加 141.70%，主要原因是：本公司及子公司短期借款增加。

预收账款期末较期初增加 109.62%，主要原因是：预收皮棉款年末增加。

应付职工薪酬期末较期初增加 55.02%，主要原因是：本年向农工收购籽棉的价格高过上年，

造成应付农工兑现款增加。

应交税费期末较期初增加 665.49%，主要原因是：阿拉尔新农棉浆有限责任公司期末应交增值税增加，本年该公司不再享受所得税优惠政策，期末应交所得税增加。

应付股利期末较期初减少 100%，主要原因是支付以前年度欠大股东股利。

一年内到期的非流动负债期末较期初增加 2690.00%，主要原因是长期借款即将到期。

专项应付款期末较期初增加 53.28%，主要原因是：农一师财务局拨付的液态奶加工生产线扩建资金及 ERP 项目建设资金。

#### (2) 报告期利润表项目变动情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	2010年12月31日	2009年12月31日	同比变动(%)
营业税金及附加	12760451.65	4666544.49	173.45%
资产减值损失	11501445.18	-3681488.98	不适用
投资收益	-23061442.99	7144096.67	-422.80%
营业外支出	19992348.24	5711315.42	250.05%
所得税费用	13217301.03	709038.05	1764.12%

重大变动说明：

营业税金及附加本期较上期分别增长 173.45%，主要原因是：阿克苏新农房地产有限责任公司本期销售增长，营业税金及附加相应增加。

资产减值损失本期比上期大幅，主要原因是：本公司下属阿拉尔农场因拆迁计提固定资产减值准备 725.58 万元，本期应收款项增加导致计提坏账准备增加。

投资收益本期比上期减少-422.80%，主要原因是联营企业新疆海龙化纤公司、阿拉尔天农节水公司经营亏损。

营业外支出本期比上期增长 250.05%，主要原因是：非流动资产处置损失 769.03 万元，南口农场受灾流动资产损失 557.84 万元，未决诉讼确认预计负债增加营业外支出 410.93 万元。

所得税费用本期较上期增加 1,764.12%，主要原因是：阿拉尔新农棉浆有限责任公司不再享受所得税优惠政策，导致所得税费大幅增加。

#### 4) 报告期公司现金流情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	2010年12月31日	2009年12月31日	同比变动
筹资活动净现金流量	460,584,575.15	76,352,141.41	503.24%

重大变动说明：

筹资活动净现金流量较上年同期增加 503.24%，主要原因是银行借款增加及上年末偿还银行借款较多。

#### 5) 公司主要子公司的经营情况及业绩分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
阿克苏新农房地产有限责任公司	房地产	房地产经营	8848	53094	11441	1209
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	加工业	甘草产品研发、甘草种植、加工、收购、销售	2150	10179	4711	699
阿克苏新农乳业有	加工业	牲畜养殖、牛乳销	12000	19676	1600	59

限责任公司		售、牛乳制品加工及销售				
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	加工业	棉浆粕生产、加工、销售	12000	74319	16427	4418
阿拉尔新农棉纺有限责任公司	加工业	棉纱生产及销售	2000	2649	761	-25

## 2、公司存在的主要优势和困难，盈利能力的连续性和稳定性

### 【主要优势】

#### (1) 规模优势和品牌优势

公司地处国家重要的商品棉生产基地，公司控股的新农乳业公司是国家养殖示范基地，公司控股的新农甘草公司是全国最大的甘草浸膏生产基地，公司所属棉花种植、奶牛养殖和甘草制品产业，均以规模化生产方式配套副产品加工，形成了产业链深加工集群，以规模优势转化为经济优势。“新农”牌棉花为全国名牌产品，产品畅销全国各地。

#### (2) 多元化优势

公司涉及多个行业，主要产品有棉花、粮食、油料、甘草浸膏、棉浆粕、种畜、饲料、乳制品、棉浆粕、棉纺织品等，抵御市场风险的能力较强。

(3) 资源优势：公司周边地区的棉短绒资源、畜牧资源、野生甘草资源及矿业资源非常丰富，有利于实施资源优势向产业优势和经济优势的转化。

(4) 政策优势：公司被国家农业产业化联席会议审定为国家农业产业化重点龙头企业。另在 2011 年度，公司在浆粕、乳业、甘草、纺织等产业方面还享受到国家、自治区的行业补贴优惠政策。随着中央新疆工作座谈会的召开，会加大对新疆的税收、资源、行业准入条件等政策支持力度。

### 【主要困难】

报告期内，公司在经营中出现的问题和困难主要有以下几方面：

(1) 公司资金压力较大，各行业原料收购具有较强的季节性，占用大量流动资金，一些项目投资也占用部分资金，而公司融资渠道比较单一，主要依靠银行贷款缓解资金紧张状况。

(2) 原料价格上涨幅度较大，行业竞争日趋激烈，特别是对生产原料的争夺已逐渐演变为行业发展的瓶颈，对产品盈利能力造成了不利影响。

(3) 技术人才仍是困扰企业发展的主要问题，各产业拔尖人才稀缺，公司涉足多个行业，呈多元化发展，需要产业技术拔尖人才充实企业担当技术带头人，而技术力量储备不足，使得创新能力薄弱，发展后劲不足，新产品开发和技术创新能力有待提高。

(4) 受自然灾害的影响大，公司主营业务为棉花种植，自然灾害对公司的盈利影响较大。

### 【盈利的连续性和稳定性】

(1) 报告期内，公司各行业发展平稳，虽然受到特大自然灾害的影响，主营业务棉花种植受损严重，但其它产业盈利较上年均有不同程度的上升。

(2) 在企业技术创新和技术进步方面，公司加大科技投入，以技术创新和技术改造为抓手，提升产品档次，实现科技与经济的结合。公司开发的“新农”牌乳品五大系列产品，20 余个品种，已投放市场，“新农”品牌知名度大幅提升，已步入新疆乳制品行业前三名。公司全年申报工业科技攻关项目 5 个，开展科研合作项目 1 个，完成兵团星火计划验收项目 1 个，兵团高新技术研究发展计划验收项目 1 个，兵团工业科技攻关计划验收项目 2 个，上报新疆著名商标申报材料 3 份，为公司持续经营注入了活力，增添了发展后劲。

(3) 积极推进重大项目建设和项目合作，公司参股的年产 30 万吨离子膜烧碱及配套项目项目全面开工建设；积极开拓国际市场，与周边国家签订了甘草种植、加工、贸易合作协议，建立了人工甘草基地。这些项目的建成，将成为公司新的效益增长点，对公司业务的拓展和未来效益产生长远影响。

### 3、对公司未来发展的展望

#### (1) 公司所处行业分析

1) 农业：具有投入高，产出周期长、对生产技术水平要求高，受自然条件影响大的特点，这些特点使本公司的生产经营需要较大的资金投入和技术力量投入。另外，农业市场具有较明显的季节性、周期性，公司的生产经营活动受季节性因素影响较大。为此，公司将强化经营决策，做好市场预测及自然灾害的预防工作，防范市场风险、资金风险和自然风险。

2) 甘草业：目前甘草市场原料资源匮乏，原材料价格上涨幅度很大。公司将依靠当地有限的资源优势，扩大甘草产品深加工品种和产量，提高产品附加值，增强产品市场竞争能力，拓展甘草产业链，提高市场占有率。同时，公司将继续开展甘草人工种植工作，以保证甘草产业的可持续发展。

3) 乳品业：随着人们生活水平的提高和保健意识的增强，市场对乳制品的需求量将有所增加，公司将一如既往地坚持以质量求生存原则，增加乳制品的花色品种，满足市场需要，发挥新农品牌优势，力争在乳业上获得较好的效益。

4) 棉浆化纤业：该市场前景广阔，公司具有属地丰富的原料资源和多年生产经验的合作伙伴，随着国际国内市场对棉浆化纤及差别化纤维认可度的不断增加，预计未来相当长的一段时间内棉浆化纤业仍会保持增长态势。

#### (2) 公司面临的发展机遇和挑战

1) 棉花产业：在今后的发展中，公司将进一步优化棉花这一主导产业，巩固和发展白色经济，向棉花上游和下游持续发展。提高棉花副产品棉短绒的综合利用，加大棉花优良品种的推广力度，进一步加强棉花生产管理，使棉花的技术指标，领先于国际棉花市场竞争要求，更符合纺织产业技术进步、质量升级的要求。

2) 甘草产业：甘草是新疆的特色中药材资源，目前已知的主要提取物有：甘草酸、甘草次酸、甘草苷和甘草素、异甘草素、甘草查尔酮、甘草异黄酮、甘草查尔酮甲等，广泛用于医药工业、食品工业、化妆品工业和其他精细化工领域。公司已在疆内及国外建立了甘草种植基地，以实现可持续发展。

3) 乳品加工业：新疆是我国五大牧区之一，也是国家重要的草原牧区之一，新疆历来以草原丰美、畜种优良著称，有优良的畜种和丰富的草场土地资源。公司将以自己的奶牛养殖基地为示范，提供养殖技术与良种胚胎，带动周边地区养殖大户建立养殖小区，公司收购所产牛奶。随着公司乳品品牌的推广，市场接受程度不断提高，公司的液态奶和奶粉销量上升，公司将充分利用此契机，大力开发高附加值的新产品，加大市场营销力度，继续保持乳制品加工业增盈。

4) 棉浆化纤业：依托棉花基地优势，公司凭借当地丰厚的棉短绒资源和先进的棉浆粕生产经验和技能，生产棉浆粕系列产品，用于粘胶长丝、粘胶短丝、特种纸原纸、纤维素醚等生产，并可根据用户要求生产特种浆粕。粘胶纤维是重要的纺织原料，随着人们消费水平的提高，崇尚绿色、回归自然成为了引导消费的主旋律。同时，随着粘胶纤维产品品种逐步向差别化、功能化方向发展，高附加值给粘胶纤维行业的发展带来了光明的前景，从国际、国内市场需求情况分析，粘胶纤维每年的需求仍在递增，给企业带来了不可多得的发展机遇。

#### (3) 2011 年经营计划

1) 农业：计划棉花种植面积 18 万亩，皮棉产量 3.2 万吨。

2) 工业：计划生产棉浆粕 90000 吨，甘草浸膏（粉、霜）2630 吨。

3) 畜牧乳业：计划生产鲜奶 14000 吨，液态奶 13000 吨，奶粉 2000 吨。

#### (4) 公司 2011 年的资金需求、使用计划以及资金的来源情况

2011 年，公司预计资金需求 13 亿元左右，主要用于补充公司流动资金和项目建设资金，来源主要依靠银行贷款。

#### (5) 公司潜在的经营风险

1) 市场风险：公司行业众多，不可避免地涉及多个行业市场风险。随着所处行业原料市场

经营主体增加，放大了市场价格的涨跌效应。为规避市场变化带来的风险，一是完善棉短绒、甘草和鲜奶等原料收购机制，拓宽原料收购渠道。二是收集和分析市场信息，根据市场需求的多样性和层次性，选准目标市场，加大产品销售力度，努力开拓国内外市场。

2) 政策风险：国家有关税收政策和信贷政策发生变化，公司经营业绩将受到显著影响。为此，公司将密切关注国家政策变化动向和趋势，加强各产业发展的前瞻性研究，加强各产业科学决策的信息化服务。努力提高生产新技术，增强公司产品在国内国际市场的竞争能力，确保公司稳健持续的赢利能力。

3) 技术风险：公司技术人才短缺使技术创新工作受到限制。为解决人才问题，公司在组织项目开发、新产品、新技术研发、引进的同时，将加强对外的技术联合，加大人才的培养造就和内部培训，加大科技力量和拔尖人才的补充，以优厚的政策采取多种方式引进人才，以弥补由于自身条件的限制造成的创新能力不足的缺憾。

4) 财务风险：本公司规模较大，子公司较多，各行业原料市场变化较大，资金需求量放大，公司正常经营和投资所需资金用银行贷款或自筹解决，不但增加了公司的财务费用，还影响了公司的效益增长。为此，公司将加强财务管理，压缩流动资金贷款规模，降低财务费用支出，最大限度地降低产品成本及费用。同时，结合公司产业发展需求，积极向国家、自治区、兵团争取项目支持资金，促进公司经济结构优化升级和持续发展。

5) 自然灾害：由于公司主业是农业种植，其他产业也都是附农产业，因此，自然灾害对公司经营将会产生巨大影响。为此公司将做好农业生产各阶段气象信息的采集分析，提前做好人工防范措施，努力降低自然灾害对农业生产造成的损失，从而提高公司的运营能力。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	10,200
投资额增减变动数	4,880
上年同期投资额	5,320
投资额增减幅度(%)	91.73

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
新疆海龙化纤有限公司	粘胶纤维的生产及销售	45	按出资比例增资 4500 万元
新疆新农矿业投资有限公司	矿业投资；矿业技术咨询服务；矿产品加工、销售	100	
阿拉尔青松化工有限公司	化工产品生产及销售	22.5	在建

#### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、 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。

### (三)董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### 一、非标准无保留意见涉及事项的基本情况。

经审计发现，公司于 2010 年 3 月 25 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过的以 2009 年末总股本 321,000,000 股为基数、按每 10 股派发现金红利 1 元(含税) 向全体股东分配股利 32,100,000.00 元的《公司 2009 年度利润分配预案》，已于 2010 年 5 月 25 日实施完毕。由于公司 2009 年度的利润分配方案以其合并财务报表中属于母公司股东的可供分配利润 38,928,231.88 元而非母公司个别财务报表中归属于普通股股东的可供分配利润 7,598,614.23 元为利润分配的基数，导致 2009 年度利润分配方案实施后出现母公司报表超额分配股利 24,501,385.77 元。

#### 二、注册会计师对该事项的基本意见。

由于母公司和若干个子组成的经济意义上的“企业集团”不是《公司法》所规定的企业法人，因此，母公司和子公司的利润分配应该是各个法律主体分别实施的不同法律行为。新农开发公司进行利润分配时，应该按照《公司法》第一百六十七条第四款的规定，以“公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润”为限，按照股东持有的股份比例进行分配。但是，由于公司进行 2009 年度利润分配的基数为合并财务报表中归属于母公司股东的可供分配利润，从而导致其股利的超额分配，与财政部《关于编制合并会计报告中利润分配问题的请示的复函》(财会函[2000]7 号文)关于“编制合并会计报表的公司，其利润分配以母公司的可分配利润为依据。合并会计报表中可供分配利润不能作为母公司实际分配利润的依据。”的规定和中国证监会会计部在《上市公司执行企业会计准则监管报告(2007)》(2008 年 11 月 10 日)中提出的“由于提取盈余公积和实施利润分配是公司根据《公司法》的有关规定而进行的法律行为，因此，建议《公司法》对此进一步解释。在此之前，公司以母公司个别会计报表中的相关数据为基础进行利润分配为宜。”的监管要求不一致。

#### 三、公司董事会、监事会和管理层对该事项的意见。

##### 1、董事会意见：

对注册会计师出具保留意见审计报告，公司董事会予以理解和认可。公司董事会认为：公司董事会责成公司经营层积极与相关各方协商处理此事件，力求最大限度地维护本公司的正当权益及股东利益。

##### 2、管理层意见：

同意董事会对该事件的处理方案，尽快组织实施董事会对该事件的处理方案。

3、监事会意见：国富浩华会计师事务所有限公司的审计报告涉及的事项符合公正客观、实事求是的原则。同时，监事会也同意公司董事会就上述事项的所做的专项说明，希望董事会和管理层保证正常生产经营，尽快消除保留事项提及的不利影响，切实维护广大投资者利益。

#### 四、该事项对上市公司的影响程度。

该事件不会影响公司的正常生产经营，对公司无重大影响。

#### 五、消除该事项及其影响的可能性。

公司对该事项处理后，可以消除该事项对公司的影响。

#### 六、消除该事项或其影响的具体措施。

要求各控股子公司分派历年未分配利润，公司确认投资收益，增加母公司报表未分配利润数额，其中阿拉尔新农甘草产业有限责任公司向公司分配股利 1000 万元，阿拉尔新农棉浆有限责任公司向公司分配股利 1500 万，弥补母公司报表超分配的股利。

#### 七、独立董事意见。

我们认为该审计报告客观地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等情况。经审阅《非标意见专项说明》，同意公司董事会的相关说明及处理意见。

### (四)陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业

业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

#### (五) 董事会日常工作情况

##### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届三十六次	2010 年 1 月 11 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 1 月 12 日
三届三十七次	2010 年 1 月 20 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 1 月 21 日
三届三十八次	2010 年 2 月 8 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 2 月 9 日
三届三十九次	2010 年 2 月 26 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 3 月 2 日
四届一次	2010 年 3 月 25 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 3 月 26 日
四届二次	2010 年 4 月 27 日	仅含《2010 年第一季度报告》，根据规定免于公告。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 28 日
四届三次	2010 年 6 月 30 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 7 月 1 日
四届四次	2010 年 8 月 4 日	仅含《2010 年半年度报告》内容，根据规定免于公告。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 5 日
四届五次	2010 年 10 月 22 日	仅含《2010 年第三季度报告》，根据规定免于公告。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 10 月 25 日
四届六次	2010 年 12 月 22 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 23 日

##### 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规的规定，根据股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会的各项决议。

报告期内根据股东大会决议，公司实施 2009 年度利润分配方案，以公司 2009 年 12 月 31 日总股本（32100 万股）为基数，按每 10 股分配现金股利 1 元（含税）进行分配，共计分配利润 3210 万元，股权登记日：2010 年 5 月 17 日，除息日：2010 年 5 月 18 日，现金红利发放日：2010 年 5 月 25 日。公司无公积金转增股本方案及配股、增发新股等方案的实施情况。

##### 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司建立了《审计委员会年报工作规程》，报告期内，董事会审计委员会根据《公司章程》、《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》赋予的职权和义务，认真履行职责，与会计师事务所、独立董事、公司财务人员等保持沟通，勤勉尽责地履行专业委员会职能，较好的完

成了本职工作。审计委员会在年审会计师进场前同独立董事、审计师沟通并共同确定了审计计划，明确审计重点。2011 年 1 月 15 日，公司管理层向审计委员会汇报了 2010 年经营情况，提交了 2010 年度财务会计报表，审计委员会决定提交会计师事务所，按程序进行审计。在审计委员会督促和与会计师事务所的沟通下，公司 2010 年度审计工作报告于 2010 年 4 月 25 日定稿。董事会审计委员会召开了四届二次审计委员会会议，审议了公司财务提交的、经年审会计师出具的标准无保留意见 2010 年度财务报告，同意将公司编制的经年审注册会计师审计的 2010 年度财务报告提交董事会审议。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等相关法律法规所赋予的职责和权限，本着为全体股东和董事会负责的精神勤勉尽责，积极开展各项工作。

董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬进行了审核。经审核，认为公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬与实际在公司领取的薪酬一致，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按各项规定进行支付。公司董事会薪酬与考核委员会今后会继续按照其工作细则展开工作，履行职责。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司三届三十九次董事会审议通过了《外部单位报送信息管理制度》，并按照要求严格执行。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。目前公司已建立涵盖主要经营业务环节的基本内部控制体系，相关评估、控制、沟通、监督等活动业已在内控活动中得到执行。2010 年，公司内部控制的设计和执行情况未发现重大缺陷，但在部分制度流程中仍略有不足，公司已对发现的内控瑕疵予以及时整改和完善。

#### 7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

报告期内，公司严格执行《内幕知情人管理制度》、《外部单位报送信息管理制度》，未发现利用内幕信息买卖公司股票的情况。

#### (六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
盈利较少,不宜现金分红	补充流动资金

#### (七) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007 年	32,100,000.00	41,552,204.85	77.25
2008 年	0.00	-82,178,119.40	0
2009 年	32,100,000.00	60,545,670.88	53.02

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
三届十四次	《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度公司董事会工作报告》、《2009 年度公司财务决算报告》、《2009 年度报告及其摘要》、《2009 年度利润分配预案》、《续聘会计师事务所》、《2010 年度日常关联交易的预计》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司外部单位报送信息管理制度》、《2010 年度公司与控股子公司之间担保计划的预案》、《出资设立新农矿业有限公司》、《2010 年度公司监事会工作计划》、《关于提名第四届监事会监事候选人的议案》
四届一次	《选举公司第四届监事会主席的议案》
四届二次	《2010 年一季度报告》
四届三次	《2010 半年度报告》
四届四次	《2010 年三季度报告》

公司监事会 2010 年工作任务清楚，工作措施具体。一是加强学习，努力提高自身素质，做到依法行使监事会及监事的职权，维护股东利益。二是履行职责，切实履行好监督职能。三是及时召开监事会定期会议和临时会议，按时列席公司股东大会、董事会，对公司董事会贯彻股东大会决议的执行情况进行监督。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等赋予的职权，对公司的决策程序、内部控制制度的建立与执行情况以及公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了监督。在此基础上，监事会认为：公司决策程序遵守了《公司法》、《证券法》等法律、法规以及公司《章程》的相关规定，内部控制制度较为完善，公司董事、高级管理人员在执行公司职务过程中忠于职守，履行职责，未发现违反法律、法规、公司《章程》及损害公司利益或侵犯股东权益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对 2010 年度公司的财务状况、财务管理等进行了监督检查，公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作基本规范。财务报告真实、客观和公正地反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果，没有发生违反财务规定和损害股东利益的现象。

### (四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司 2010 年度发生的关联交易进行了监督，认为：公司发生的关联交易是在公平、互利的基础上进行的，决策程序合法，无违背《上市公司治理准则》的情况，遵循了市场公平原则，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展
乌鲁木齐市商业银行有限公司北门支行	乌鲁木齐金牛投资有限公司	新疆金牛生物股份有限公司、新疆塔里木农业综合开发股份有限公司、冯晖、冯立社	民事诉讼	2006年1月19日, 商业银行与金牛投资有限公司签订为期一年的5000万元借款合同, 后因金牛投资逾期未还借款, 商业银行对其提起诉讼, 诉讼请求为(1)判令被告金牛投资公司偿还原告商业银行借款本金人民币5000万元, 利息8898873元, 共计58898873元, 及至实际还款日期间的利息;(2)判令被告新农开发、金牛生物、冯立社、冯晖对上述债务的偿还承担连带保证责任;(3)判令上述被告承担本案的诉讼费用。	58,898,873	此案已撤诉
乌鲁木齐市商业银行有限公司北门支行	新疆金牛生物股份有限公司	中国种畜进出口有限公司、乌鲁木齐金牛投资有限公司、新疆塔里木农业综合开发股份有限公司、冯立社、王安江、冯晖	民事诉讼	2006年6月29日, 商业银行与金牛生物签订为期一年的1290万元借款合同。后因该笔借款期满后, 金牛生物仅偿还借款本金550万元, 剩余借款本金740万元及相应利息未能如期归还, 商业银行对其提起诉讼, 诉讼请求为:(1)判令被告金牛生物公司偿还原告商业银行借款本金人民币740万元, 利息1240461元, 共计8640461元, 及至实际还款日期间的利息;(2)判令被告中国种畜进出口有限公司、新农开发、金牛投资、冯立社、王安江、冯晖对上述债务的偿还承担连带保证责任;(3)判令上述被告承担本案的诉讼费用。	8,640,461	此案已撤诉

1、乌鲁木齐市商业银行有限公司北门支行起诉乌鲁木齐金牛投资有限公司事项, 原告申请撤回起诉, 经新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院(2009)乌中民二初字第17-3号民事裁定书, 准许原告对新疆塔里木农业综合开发股份有限公司、冯立社、冯晖撤回起诉。

2、乌鲁木齐市商业银行有限公司北门支行起诉新疆金牛生物股份有限公司事项, 原告申请撤回起诉, 经新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院(2009)乌中民二初字第18-3号民事裁定书, 同意原告对中国种畜进出口有限公司、乌鲁木齐金牛投资有限公司、新疆塔里木农业综合开发股份有限公司、冯立社、王安江、冯晖撤回起诉。

## (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、 与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
农一师供销合作有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购农资	市场价	7,823.05	32.89
农一师电力公司	母公司的全资子公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	电力	市场价	3,527.60	100.00
新疆塔里木河种业股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购农资	市场价	25.77	0.94
新疆青松建材化工股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购农资	市场价	130.39	3.66
农一师棉麻公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售棉花	市场价	58,350.98	81.53
新疆海龙化纤有限公司	联营公司	销售商品	销售棉浆粕	市场价	76,280.16	96.43

公司利用关联方的采购及销售的集团化优势，有利于公司降低采购成本及提高销售价格。

由于公司与关联方之间的交易价格采取市场公允原则，因此不影响上市公司的独立性。

公司独立从事生产经营，与控股股东及其关联单位不存在依赖关系。

### (六) 重大合同及其履行情况

#### 1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

#### 2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	新疆海龙化纤有限公司	11,700	2008年4月19日	2008年4月20日	2013年4月19日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司

本公司	公司本部	新疆海龙化纤有限公司	14,400	2008年10月9日	2008年10月10日	2014年10月9日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
本公司	公司本部	新疆海龙化纤有限公司	2,250	2010年9月13日	2010年9月14日	2011年9月13日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
本公司	公司本部	新疆海龙化纤有限公司	1,800	2010年9月20日	2010年11月24日	2011年5月23日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												4,050	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												30,150	
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计												2,420	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												12,980	
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）												43,130	
担保总额占公司净资产的比例（%）												43.45	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）												39,470	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）												39,470	

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### (七) 承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司原唯一非流通股股东新疆阿克苏农垦农工商联合总公司承诺持有的非流通股份自获得流通权之日起，二十四个月内不上市交易或转让；在前项规定期满之后二十四个月内，在交易所挂牌出售股份数不高于公司股本的百分之十。	在股权转让过户手续办理完毕之前（即2008年3月27日）阿克苏农垦农工商联合总公司未违反承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司唯一非流通股股东阿拉尔塔河投资有限责任公司（现更名为阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司）在收购报告书中承诺继续履行阿克苏农垦农工商联合总公司在新农开发股权分置改革中的承诺，即持有的非流通股份自获得流通权之日起，二十四个月内不上市交易或转让；在前项规定期满之后二十四个月内，在交易所挂牌出售股份数不高于公司股本的百分之十。	报告期内，阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司能够严格履行股改时的承诺。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	1

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

## (十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (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
重大资产重组事项进展公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年1月4日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大资产重组事项进展公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年1月11日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
三届三十六次董事会（通讯方式）决议公告暨召开	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年1月12日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
对外投资公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年1月12日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大资产重组事项进展公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年1月18日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
三届三十七次董事会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年1月21日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
资产置换暨关联交易意向公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年1月21日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年1月30日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
三届三十八次董事会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年2月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
三届三十九次董事会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年3月2日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
三届监事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年3月2日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于2010年度日常关联交易的	《中国证券报》、	2010年3月2日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

预计公告	《上海证券报》		
2009 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届一次董事会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届一次监事会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年度利润分配实施公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 5 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 5 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届三次董事会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 7 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 7 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于遭受自然灾害损失的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届六次董事会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于调整 2010 年度日常关联交易预计金额的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于棉花委托代销的关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

### (一) 审计报告

国浩审字[2011]第 975 号

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆塔里木农业综合开发股份有限公司（以下简称新农开发公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、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

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

#### 二、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、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、导致保留意见的事项

经审计我们发现，新农开发公司于 2010 年 3 月 25 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过的以 2009 年末总股本 321,000,000 股为基数、按每 10 股派发现金红利 1 元(含税) 向全体股东分配股利 32,100,000.00 元的《公司 2009 年度利润分配预案》，已于 2010 年 5 月 25 日实施完毕。由于新农开发公司 2009 年度的利润分配方案以其合并财务报表中属于母公司股东的可供分配利润 38,928,231.88 元而非母公司个别财务报表中归属于普通股股东的可供分配利润 7,598,614.23 元为利润分配的基数，导致其 2009 年度利润分配方案实施后出现超额分配股利 24,501,385.77 元。

#### 四、审计意见

我们认为，除前段所述超额分配事项的影响外，新农开发公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了新农开发公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张森  
中国注册会计师：白惠良

中国·北京

二〇一一年四月二十八日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	831,746,203.61	442,191,137.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	15,551,744.10	22,517,349.95
应收账款	五、3	230,529,336.19	96,127,247.04
预付款项	五、5	241,210,296.77	376,082,380.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	118,484,772.94	80,577,795.51
买入返售金融资产			
存货	五、6	1,053,489,008.23	743,707,336.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,491,011,361.84	1,761,203,247.88
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	271,729,990.60	213,380,652.60
投资性房地产	五、8	52,904,828.11	25,454,344.38
固定资产	五、9	852,821,842.79	759,726,642.57
在建工程	五、10	83,113,315.82	89,372,795.78
工程物资	五、11	493,495.61	658,495.88
固定资产清理			
生产性生物资产	五、12	52,770,997.24	58,453,862.73
油气资产			
无形资产	五、13	4,387,987.16	4,882,858.59
开发支出			
商誉	五、14	5,180,749.72	
长期待摊费用	五、15	241,647,161.79	246,682,688.77
递延所得税资产	五、16	3,047,744.89	672,694.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,568,098,113.73	1,399,285,036.10

资产总计		4,059,109,475.57	3,160,488,283.98
<b>流动负债:</b>			
短期借款		626,000,000.00	259,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、19	201,529,291.45	160,306,282.98
预收款项	五、20	261,541,673.31	124,766,692.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	479,122,249.28	309,076,109.76
应交税费	五、22	43,126,110.51	5,633,783.97
应付利息	五、23	101,754.15	
应付股利	五、24		25,877,125.48
其他应付款	五、25	526,566,367.56	547,629,739.14
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、26	139,500,000.00	5,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,277,487,446.26	1,437,289,733.87
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	五、27	532,656,319.48	491,949,264.87
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、28	5,594,761.50	3,650,000.00
预计负债	五、29	4,109,329.57	
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、30	48,565,571.59	56,623,078.62
非流动负债合计		590,925,982.14	552,222,343.49
负债合计		2,868,413,428.40	1,989,512,077.36
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）	五、31	321,000,000.00	321,000,000.00
资本公积	五、32	596,370,651.27	595,170,651.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、33	63,950,484.94	63,950,484.94
一般风险准备			
未分配利润	五、34	11,257,383.56	38,928,231.88
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		992,578,519.77	1,019,049,368.09

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司 2010 年年度报告

少数股东权益		198,117,527.40	151,926,838.53
所有者权益合计		1,190,696,047.17	1,170,976,206.62
负债和所有者权益总计		4,059,109,475.57	3,160,488,283.98

法定代表人：李新海

主管会计工作负责人：韩新平

会计机构负责人：刘莹

## 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		723,438,862.72	368,200,564.11
交易性金融资产			
应收票据		1,090,000.00	2,340,000.00
应收账款	十一、1	15,591,510.61	60,065,551.94
预付款项		35,754,989.97	74,427,976.37
应收利息			
应收股利			2,602,340.74
其他应收款	十一、2	522,285,342.34	479,052,752.55
存货		448,811,399.24	227,385,158.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,746,972,104.88	1,214,074,344.65
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		7,038,495.51	29,046,213.61
长期股权投资	十一、3	458,664,585.00	358,315,247.00
投资性房地产			
固定资产		420,529,301.23	425,613,678.73
在建工程		78,771,463.59	16,203,413.59
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		9,645,009.91	13,615,710.21
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		229,753,888.12	244,776,084.56
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,204,402,743.36	1,087,570,347.70
资产总计		2,951,374,848.24	2,301,644,692.35
<b>流动负债:</b>			
短期借款		450,000,000.00	240,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		26,430,326.36	20,933,453.63
预收款项		154,897,934.38	79,967,340.66
应付职工薪酬		473,236,320.63	302,003,783.28

应交税费		2,559,311.43	1,785,144.57
应付利息			
应付股利			24,457,500.00
其他应付款		454,349,509.33	363,947,294.28
一年内到期的非流动负债		89,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,650,973,402.13	1,033,094,516.42
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		340,693,494.00	249,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		4,109,329.57	
递延所得税负债			
其他非流动负债		31,444,611.99	31,811,646.22
非流动负债合计		376,247,435.56	281,311,646.22
负债合计		2,027,220,837.69	1,314,406,162.64
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		321,000,000.00	321,000,000.00
资本公积		595,889,430.54	594,689,430.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		63,950,484.94	63,950,484.94
一般风险准备			
未分配利润		-56,685,904.93	7,598,614.23
所有者权益（或股东权益）合计		924,154,010.55	987,238,529.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,951,374,848.24	2,301,644,692.35

法定代表人：李新海

主管会计工作负责人：韩新平

会计机构负责人：刘莹

## 合并利润表

2010 年 1—12 月

编制单位:新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,932,094,956.95	2,039,236,632.41
其中: 营业收入	五、35	1,932,094,956.95	2,039,236,632.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,877,111,521.56	1,985,724,285.85
其中: 营业成本	五、35	1,660,043,491.01	1,759,362,745.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、36	12,760,451.65	4,666,544.49
销售费用	五、37	25,642,811.01	31,572,985.64
管理费用	五、38	109,917,571.10	128,273,612.60
财务费用	五、39	57,245,751.61	65,529,886.61
资产减值损失	五、41	11,501,445.18	-3,681,488.98
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)	五、40	-23,061,442.99	7,144,096.67
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-24,992,315.00	6,985,468.61
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		31,921,992.40	60,656,443.23
加: 营业外收入	五、42	31,348,727.75	35,167,598.23
减: 营业外支出	五、42	19,992,348.24	5,711,315.42
其中: 非流动资产处置损失		7,690,302.44	2,301,917.91
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		43,278,371.91	90,112,726.04
减: 所得税费用	五、43	13,217,301.03	709,038.05
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		30,061,070.88	89,403,687.99
归属于母公司所有者的净利润		4,429,151.68	60,545,670.88
少数股东损益		25,631,919.20	28,858,017.11
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.014	0.19
(二) 稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人: 李新海

主管会计工作负责人: 韩新平

会计机构负责人: 刘莹

### 母公司利润表

2010 年 1—12 月

编制单位:新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		841,920,760.74	1,379,005,708.54
减: 营业成本	十一、4	729,203,928.70	1,224,021,451.24
营业税金及附加			7,376.96
销售费用		2,395,652.87	8,483,378.74
管理费用		80,847,238.08	100,758,503.12
财务费用		18,744,086.43	36,190,996.37
资产减值损失		7,044,004.27	2,956,164.86
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		-25,969,132.64	4,021,857.12
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	十一、5	-25,969,132.64	3,863,229.06
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-22,283,282.25	10,609,694.37
加: 营业外收入		9,479,094.37	13,106,428.64
减: 营业外支出		19,380,331.28	4,654,507.45
其中: 非流动资产处置损失		7,626,190.91	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-32,184,519.16	19,061,615.56
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-32,184,519.16	19,061,615.56
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.10	0.06
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 李新海

主管会计工作负责人: 韩新平

会计机构负责人: 刘莹

## 合并现金流量表

2010 年 1—12 月

编制单位:新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,087,684,472.51	1,810,343,781.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			4,603,430.10
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	55,359,707.66	176,429,098.64
经营活动现金流入小计		2,143,044,180.17	1,991,376,310.20
购买商品、接受劳务支付的现金		1,427,800,925.13	1,487,444,360.30
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		331,034,420.53	213,895,581.04
支付的各项税费		49,764,161.79	35,778,294.41
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	152,643,803.81	76,222,841.37
经营活动现金流出小计		1,961,243,311.26	1,813,341,077.12
经营活动产生的现金流量净额	五、45	181,800,868.91	178,035,233.08
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		650,000.00	
取得投资收益收到的现金			2,712,104.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,015,430.09	11,748,156.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	五、45	4,959,709.47	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,625,139.56	14,460,261.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		157,994,720.99	143,273,388.85
投资支付的现金		75,600,000.00	200,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五、45	6,906,248.76	
支付其他与投资活动有关的现金	五、44	20,500,000.00	1,017,978.45

投资活动现金流出小计		261,000,969.75	144,491,367.30
投资活动产生的现金流量净额		-254,375,830.19	-130,031,105.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,000,000.00	36,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		13,000,000.00	36,000,000.00
取得借款收到的现金		902,267,466.46	896,246,519.32
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44	25,259,473.19	
筹资活动现金流入小计		940,526,939.65	932,246,519.32
偿还债务支付的现金		360,060,411.85	805,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		119,881,952.65	50,894,377.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		479,942,364.50	855,894,377.91
筹资活动产生的现金流量净额		460,584,575.15	76,352,141.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,545,451.88	-10.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		389,555,065.75	124,356,258.15
加：期初现金及现金等价物余额		442,191,137.86	317,834,879.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		831,746,203.61	442,191,137.86

法定代表人：李新海

主管会计工作负责人：韩新平

会计机构负责人：刘莹

## 母公司现金流量表

2010 年 1—12 月

编制单位:新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	965,059,209.79	1,058,969,270.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	49,572,654.41	66,379,733.40
经营活动现金流入小计	1,014,631,864.20	1,125,349,003.69
购买商品、接受劳务支付的现金	439,480,960.85	514,580,421.34
支付给职工以及为职工支付的现金	285,468,310.80	175,815,389.49
支付的各项税费	3,745,742.18	5,247,900.42
支付其他与经营活动有关的现金	65,208,526.35	148,127,603.06
经营活动现金流出小计	793,903,540.18	843,771,314.31
经营活动产生的现金流量净额	220,728,324.02	281,577,689.38
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资收到的现金	650,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,602,340.74	2,712,104.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	598,500.00	6,032,285.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	38,983,470.36	2,439,600.79
投资活动现金流入小计	42,834,311.10	11,183,991.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,220,696.68	104,361,912.52
投资支付的现金	117,600,000.00	2,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,406,084.49	
支付其他与投资活动有关的现金	20,500,000.00	11,993.34
投资活动现金流出小计	221,726,781.17	106,573,905.86
投资活动产生的现金流量净额	-178,892,470.07	-95,389,914.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	720,693,494.00	623,107,213.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	25,259,473.19	
筹资活动现金流入小计	745,952,967.19	623,107,213.40
偿还债务支付的现金	330,000,000.00	670,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,550,522.53	40,945,173.76
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	432,550,522.53	710,945,173.76
筹资活动产生的现金流量净额	313,402,444.66	-87,837,960.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	355,238,298.61	98,349,814.75
加: 期初现金及现金等价物余额	368,200,564.11	269,850,749.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	723,438,862.72	368,200,564.11

法定代表人: 李新海

主管会计工作负责人: 韩新平

会计机构负责人: 刘莹

## 合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

编制单位：新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	321,000,000.00	595,170,651.27			63,950,484.94		38,928,231.88		151,926,838.53	1,170,976,206.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	321,000,000.00	595,170,651.27			63,950,484.94		38,928,231.88		151,926,838.53	1,170,976,206.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,200,000.00					-27,670,848.32		46,190,688.87	19,719,840.55
（一）净利润							4,429,151.68		25,631,919.20	30,061,070.88
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							4,429,151.68		25,631,919.20	30,061,070.88
（三）所有者投入和减少资本		1,200,000.00							20,558,769.67	21,758,769.67
1. 所有者投入资本									13,000,000.00	13,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		1,200,000.00							7,558,769.67	8,758,769.67
（四）利润分配							-32,100,000.00			-32,100,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-32,100,000.00			-32,100,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	321,000,000.00	596,370,651.27			63,950,484.94		11,257,383.56		198,117,527.40	1,190,696,047.17

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	321,000,000.00	597,203,555.67			63,106,194.47		-24,498,564.26	88,909,672.27	1,045,720,858.15
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	321,000,000.00	597,203,555.67			63,106,194.47		-24,498,564.26	88,909,672.27	1,045,720,858.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,032,904.40			844,290.47		63,426,796.14	63,017,166.26	125,255,348.47
(一)净利润							60,545,670.88	28,858,017.11	89,403,687.99
(二)其他综合收益		-2,032,904.40							-2,032,904.40
上述(一)和(二)小计		-2,032,904.40					60,545,670.88	28,858,017.11	87,370,783.59
(三)所有者投入和减少资本								24,000,000.00	24,000,000.00
1.所有者投入资本								24,000,000.00	24,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配					844,290.47		2,881,125.26	10,159,149.15	13,884,564.88
1.提取盈余公积					844,290.47		-844,290.47		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他							3,725,415.73	10,159,149.15	13,884,564.88
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	321,000,000.00	595,170,651.27			63,950,484.94		38,928,231.88	151,926,838.53	1,170,976,206.62

法定代表人:李新海

主管会计工作负责人:韩新平

会计机构负责人:刘莹

**母公司所有者权益变动表**  
2010 年 1—12 月

编制单位：新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	321,000,000.00	594,689,430.54			63,950,484.94		7,598,614.23	987,238,529.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	321,000,000.00	594,689,430.54			63,950,484.94		7,598,614.23	987,238,529.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,200,000.00					-64,284,519.16	-63,084,519.16
（一）净利润							-32,184,519.16	-32,184,519.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-32,184,519.16	-32,184,519.16
（三）所有者投入和减少资本		1,200,000.00						1,200,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		1,200,000.00						1,200,000.00
（四）利润分配							-32,100,000.00	-32,100,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备							-32,100,000.00	-32,100,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	321,000,000.00	595,889,430.54			63,950,484.94		-56,685,904.93	924,154,010.55

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	321,000,000.00	596,722,334.94			63,106,194.47		-10,618,710.86	970,209,818.55
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	321,000,000.00	596,722,334.94			63,106,194.47		-10,618,710.86	970,209,818.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,032,904.40			844,290.47		18,217,325.09	17,028,711.16
(一) 净利润							19,061,615.56	19,061,615.56
(二) 其他综合收益		-2,032,904.40						-2,032,904.40
上述(一)和(二)小计		-2,032,904.40					19,061,615.56	17,028,711.16
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					844,290.47		-844,290.47	
1. 提取盈余公积					844,290.47		-844,290.47	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	321,000,000.00	594,689,430.54			63,950,484.94		7,598,614.23	987,238,529.71

法定代表人: 李新海

主管会计工作负责人: 韩新平

会计机构负责人: 刘莹

### (三) 财务报表附注 (以下数据未作说明的, 单位均为元)

#### 一、公司基本情况

1、新疆塔里木农业综合开发股份有限公司(以下简称本公司或公司)系经新疆生产建设兵团1998年4月20日以新兵函[1998]17号文批准,由新疆阿克苏农垦农工商联合总公司独家发起,并经中国证监会以《关于核准新疆塔里木农业综合开发股份有限公司(筹)公开发行股票的通知》(证监发行字[1999]32号)文核准采用社会募集方式设立的股份有限公司。公司股份总额为29400万股,1999年4月在上海证券交易所上市。2001年经中国证监会《关于核准新疆塔里木农业综合开发股份有限公司配股的通知》(证监公司字[2001]89号)核准,公司向社会公众股股东配售2700万股,股份总额变更为32100万股。经新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会兵国资发[2006]40号文《关于新疆塔里木农业综合开发股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》同意,并经股东大会审议通过,本公司于2006年5月24日以每10股流通股获得非流通股支付的3.5股对价股份完成股权分置改革。

本公司原控股股东新疆阿克苏农垦农工商联合总公司在2006年8月10日与阿拉尔塔河投资有限责任公司签署了《股权划转合同》,将原控股股东新疆阿克苏农垦农工商联合总公司持有本公司16305万股股份无偿划转给阿拉尔塔河投资有限责任公司。该事项于2007年8月22日获得国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2007]900号文批准,并于2008年3月27日完成股权过户。股权划转后阿拉尔塔河投资有限责任公司(为国有股东)为本公司的控股股东和实际控制人。公司总股本仍为32100万股。

2008年10月31日,阿拉尔塔河投资有限责任公司更名为阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司。

2、公司所属行业为种植业类。公司经营范围:农业种植、牧渔养殖、农产品、畜产品的生产加工及销售,农业机械制造及修理;塑料制品、皮革制品的销售。自营和代理各类商品和技术进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。棉纺织品的生产、销售。

3、公司经营的主要产品为棉花、棉浆粕。

#### 二、本公司采用的重要会计政策和会计估计

##### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状

况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

#### (2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用（但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用）之和。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法

律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

### (3)与企业合并相关的递延所得税资产的处理原则

在企业合并中，购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的不应予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，应当确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 合并财务报表范围及其编制方法

① 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

② 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵消内部交易对合并财务报表的影响后由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制利润表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制现金流量表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

③ 子公司超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

**7、现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

**8、外币业务和外币报表折算**

(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本外币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

①外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入

当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬

转移给转入方的或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观

上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收款项余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。 单独测试未发现减值的应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
按账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
按账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—5 年	30.00	30.00
5 年以上	100.00	100.00

## 11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为：原材料、在产品、半成品、产成品、周转材料、发出商品、开发成本、开发产品、出租开发产品、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

日常业务取得的存货按实际成本计量；发出存货时按加权平均法计量计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

领用时采用一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

#### ① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用之和，但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进

行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、向被投资单位派出管理人员。
- E、向被投资单位提供关键技术。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

#### ② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

### 13、投资性房地产

#### 成本模式

(1) 折旧或摊销方法：按照成本模式进行计量的投资性房地产，本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

(2) 减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 -45	5.00	4.75-2.11
机器设备	8-15	5.00	11.88-6.33
运输设备	8-15	5.00	11.88-6.33
电子设备	4-10	5.00	23.75-9.50
其他设备	5	5.00	19.00

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“(2) 固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧。

#### (5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者

中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## 15、在建工程

### (1)在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### (2)在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

### (3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 16、借款费用

### (1)借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、生物资产

(1) 生物资产的分类及确认

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产，生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；
- ② 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能和可能流入本公司；
- ③ 该生物资产的成本能够可靠计量。

(2) 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量

(3) 生产性生物资产折旧

本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

本公司生产性生物资产包括经济林、产畜和役畜，采用年限平均法计提折旧，预计净残值为 20%-28%，预计使用寿命为 8 年。

本公司于年度终了对产畜和役畜的使用寿命、预计净值和折旧方法进行复核，若发现产畜和役畜的使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，将调整产畜和役畜的使用寿命或预计净残值。

### (3)生物资产减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其成本或账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于成本或账面价值的差额，计提生物资产减值准备，计入当期损益。

当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。公益性生物资产不计提减值准备。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

### (2) 无形资产的后续计量

#### ① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

#### ② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### ③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

#### (3)研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

### 19、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

公司土地开荒支出按 25 年摊销；低产田改造支出等按 5 年摊销；林渠路配套、住宅用地、工业用地支出按 23 年摊销；桥涵闸支出按 10 年摊销。

### 20、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的

原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

## 21、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。其中房产销售收入确认标准为：

- ① 工程已经竣工，具备交房入住条件；
- ② 具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；
- ③ 履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；
- ④ 成本能够可靠地计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、政府补助

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 23、递延所得税资产-递延所得税负债

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2)在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### 24、经营租赁、融资租赁

公司的租赁业务有经营租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直

线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2) 融资租赁, 按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

## 25、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产: 一是企业已经就处置该非流动资产作出决议; 二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议; 三是该项转让将在一年内完成。

企业对于持有待售的固定资产, 调整该项固定资产的预计净残值, 使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额, 但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值, 原账面价值高于调整后预计净残值的差额, 应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产, 比照上述原则处理。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本期本公司无会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本期本公司无会计估计变更。

## 27、前期差错更正

本期本公司无前期差错更正。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	3%、17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

## 2、税收优惠及批文

1. 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项规定的农、林、牧、渔业项目可以免征、减征企业所得税，并于财税发[2008]149 号文《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》具体规定了免减范围，本公司生产的皮棉、短绒、棉籽、棉籽油、棉籽饼、粮食、牛奶等属于此类免征、减征企业所得税范围。本公司 2009 年度在阿克苏市国家税务局就这些业务办理了“享受免征农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策备案”手续。

2. 本公司子公司新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司根据阿拉尔市国家税务局阿拉尔国税办[2006]88 号文，享受自 2006 年至 2010 年减按 15% 税率征收企业所得税的税收优惠。

3. 根据新疆维吾尔自治区人民政府新政发[2005]43 号文《关于在全区范围免征农业税、牧业税的通知》规定：“自治区人民政府决定，从 2005 年起，在全区范围内全面免征农业税、牧业税”，据此本公司享受免征农业税、牧业税的税收优惠。

4. 本公司子公司阿克苏新农乳业有限责任公司根据阿克苏地区温宿县国家税务局温国税办[2006]102 号文《关于阿克苏地区新农乳业有限责任公司免征增值税的批复》，同意自产自销的牲畜饲养、牛乳销售（酸奶、奶油、奶酪除外）免征增值税，免税期限自 2006 年 6 月 1 日起，免税期间按时如实申报。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
阿克苏新农房地产有限责任公司	有限责任	阿克苏	房地产业	8,848.00	房地产经营（以资质证书为准）、建筑材料、建	3,283.20
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公	有限责任	阿拉尔	甘草加工	2,150.00	甘草产品研发、甘草种植、加工、收购、销售	1,100.00
阿克苏新农乳业有限责任公司	有限责任	温宿	乳制品加工	12,000.00	牲畜养殖、牛乳销售、牛乳制品加工及销售	9,184.09
阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司	有限责任	阿拉尔	饲草销售	800.00	牧草种植、加工、草坪工程、饲料加工销售	480.00
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	有限责任	阿拉尔	棉浆粕加工	12,000.00	棉浆粕生产、加工、销售	6,600.00
阿拉尔新农棉纺有限责任公司	有限责任	阿拉尔	棉纱纺织销售	2,000.00	棉纱织布，皮棉收购	2,000.00
阿克苏新农乳制品有限责任公司	有限责任	温宿	乳制品加工	200.00	乳粉加工及销售	200.00
四川新农天富房地产有限公司	有限责任	四川都江	房地产	10,000.00	房地产经营（以资质证书为准）	5,100.00
新疆新农矿业投资有限责任公司	有限责任	乌鲁木齐	矿业	3,000.00	矿业投资、矿业技术咨询服务、矿产品加工、	3,000.00

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
阿克苏新农房地产有限责任公司		62.18	62.18	是	43,270,100.19	
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公		51.16	51.16	是	23,007,271.49	
阿克苏新农乳业有限责任公司		85.00	85.00	是	2,432,915.71	
阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司		60.00	60.00	否		
阿拉尔新农棉浆有限责任公司		55.00	55.00	是	73,920,772.65	
阿拉尔新农棉纺有限责任公司		100.00	100.00	是		
阿克苏新农乳制品有限责任公司		100.00	100.00	是		
四川新农天富房地产有限公司		51.00	51.00	是	47,074,723.48	1,413,639.42
新疆新农矿业投资有限责任公司		100.00	100.00	是		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
新疆金墩矿业有限公司	有限责任	乌鲁木齐	矿业	2,000.00	矿产品收购销售、农业种植、建筑材料、五金	1,200.00
新疆海通矿业有限公司	有限责任	乌鲁木齐	矿业	50.00	销售矿新产品、建材、钢材、五金、采矿机械设	50.00
库车新农乳业有限责任公司	有限责任	库车	乳制品加	3,200.00	乳制品加工、销售	1,632.00

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
新疆金墩矿业有限公司		60.00	60.00	是	7,558,769.67	
新疆海通矿业有限公司		100.00	100.00	是		
库车新农乳业有限责任公司		51.00	51.00	是	852,974.21	905,938.50

## 2、合并范围发生变更的说明

√适用 □不适用

(1) 本期合并范围发生变更，因子公司新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司将其子公司和田新农沙生植物提取有限责任公司股权对外转让，本期不再将和田新农沙生植物提取有限责任公司纳入合并范围。

(2) 本公司以现金出资成立子公司新疆新农矿业投资有限责任公司，本期将其纳入合并范围。

(3) 子公司新疆新农矿业投资有限责任公司本期以非同一控制下合并方式取得子公司新疆海通矿业有限公司，本期将其纳入合并范围。

(4) 本公司本期以非同一控制下合并方式取得子公司新疆金墩矿业有限公司，本期将该公司纳入合并范围。

### 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
新疆新农矿业投资有限责任公司	29,786,184.56	-194,911.21
新疆海通矿业有限公司	319,225.89	-180,774.11
新疆金墩矿业有限公司	18,896,924.18	

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
和田新农沙生植物提取有限责任公司	3,069,127.99	-613,494.50

### 4、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	购买日、出售日确定方法	相关交易公允价值确定方法
新疆海通矿业有限公司	股权交割、实际控制	交易双方确认的评估价值
新疆金墩矿业有限公司	股权交割、实际控制	交易双方确认的评估价值

## 五、合并财务报表项目注释

(以下附注期初数是指 2009 年 12 月 31 日余额，期末数是指 2010 年 12 月 31 日余额；本期是指 2010 年度，上期是指 2009 年度)

### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			132,066.36			211,420.13
银行存款：			828,846,669.49			439,893,331.42
其他货币资金：			2,767,467.76			2,086,386.31
合计			831,746,203.61			442,191,137.86

**2、应收票据**

## (1) 应收票据分类

票据类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,995,021.90	22,517,349.95
商业承兑汇票	556,722.20	
合计	15,551,744.10	22,517,349.95

## (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
新疆海龙化纤有限公司	2010-11-23	2011-05-23	10,000,000.00	
苏州来斯贝特化纤有限公司	2010-11-02	2011-05-02	1,000,000.00	
河南开封制药厂	2010-12-03	2011-06-03	1,000,000.00	
青岛海信电器股份有限公司	2010-08-23	2011-02-23	876,464.77	
绍兴勇大针纺工艺有限公司	2010-10-13	2011-04-13	702,761.75	
合 计			13,579,226.52	

**3、应收账款**

## (1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,800,000.00	3.91	9,800,000.00	100.00
按账龄组合	240,778,506.67	96.09	10,249,170.48	4.26
组合小计	240,778,506.67	96.09	10,249,170.48	4.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	250,578,506.67	100.00	20,049,170.48	8.00

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,800,000.00	8.24	9,800,000.00	100.00
按账龄组合	109,090,677.16	91.76	12,963,430.12	11.88
组合小计	109,090,677.16	91.76	12,963,430.12	11.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	118,890,677.16	100.00	22,763,430.12	19.15

## 应收账款种类的说明：

除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款外，其余应收账款按账龄进行分类。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □ 不适用

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	222,551,533.55	92.43	2,225,515.34	84,186,742.69	77.17	847,565.59
1 至 2 年	9,011,607.38	3.74	901,160.77	7,953,775.46	7.29	795,377.55
2 至 3 年	1,034,998.58	0.43	206,999.72	1,741,318.70	1.60	348,263.74
3 至 4 年	1,001,631.02	0.42	300,489.31	1,945,634.49	1.78	583,690.34
4 至 5 年	805,329.71	0.33	241,598.91	4,106,675.59	3.76	1,232,002.67
5 年以上	6,373,406.43	2.65	6,373,406.43	9,156,530.23	8.40	9,156,530.23
合 计	240,778,506.67	100.00	10,249,170.48	109,090,677.16	100.00	12,963,430.12

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
幸福城农场分公司承包户	承包费	585,742.45	无法收回	否
新疆生产建设兵团农一师十三团职工	代垫款	100,314.01	无法收回	否
合 计		686,056.46		

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

序号	单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	新疆海龙化纤有限公司	200,727,615.67	1 年以内	80.11
2	阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	12,798,526.04	0 至 2 年	5.11
3	拜城鼎元牛业有限公司	9,800,000.00	4 至 5 年	3.91
4	阿拉尔振兴油脂有限公司	3,302,201.94	5 年以上	1.32
5	阿克苏教育局	1,996,925.89	1 年以内	0.80
合计		228,625,269.54		91.25

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
新疆海龙化纤有限公司	联营企业	200,727,615.67	80.11
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	联营企业	12,798,526.04	5.11
合 计		213,526,141.71	85.22

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,801,552.10	1.36	1,801,552.10	100.00
按账龄组合	125,948,011.23	95.14	7,463,238.29	5.93
组合小计	125,948,011.23	95.14	7,463,238.29	5.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,637,087.21	3.50	4,637,087.21	100.00
合计	132,386,650.54	100.00	13,901,877.60	10.50

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合	87,510,527.13	100.00	6,932,731.62	7.92
组合小计	87,510,527.13	100.00	6,932,731.62	7.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	87,510,527.13	100.00	6,932,731.62	7.92

其他应收款种类的说明:

其他应收款除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款外，其余的按账龄分类。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □ 不适用

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	97,201,247.61	77.18	972,012.47	55,813,103.82	63.78	558,084.56
1 至 2 年	16,216,724.66	12.87	1,621,672.47	18,130,994.95	20.72	1,813,099.49
2 至 3 年	3,966,521.43	3.15	793,304.29	6,566,658.43	7.51	1,313,331.69
3 至 4 年	4,794,568.62	3.81	1,438,370.58	3,056,181.70	3.49	916,854.51
4 至 5 年	1,615,814.91	1.28	484,744.48	2,303,181.23	2.63	690,954.37
5 年以上	2,153,134.00	1.71	2,153,134.00	1,640,407.00	1.87	1,640,407.00
合计	125,948,011.23	100.00	7,463,238.29	87,510,527.13	100.00	6,932,731.62

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
新疆生产建设兵团农一师上海办事处	代垫款	22,697.72	无法收回	否

(3) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	20,618,811.25	1 年以内	15.57
2	新疆生产建设兵团农一师十三团	7,073,200.00	1 年以内	5.34
3	新疆豫棉棉业有限责任公司	3,614,918.64	3 至 4 年	2.73
4	阿拉尔市财政局	2,000,000.00	1 至 2 年	1.51
5	新疆南湖房地产开发公司	1,801,552.10	3 至 5 年以上	1.36
合计		35,108,481.99		26.51

(5) 其他应收款关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	联营企业	20,618,811.25	15.57
新疆海龙化纤有限公司	联营企业	898,149.74	0.68
合计		21,516,960.99	16.25

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	144,331,011.13	59.84	356,422,610.75	94.77
1 至 2 年	94,872,836.39	39.33	11,374,177.62	3.02
2 至 3 年	1,794,384.01	0.74	6,818,741.24	1.81
3 年以上	212,065.24	0.09	1,466,851.00	0.40
合计	241,210,296.77	100.00	376,082,380.61	100.00

(2) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
四川省东甲房地产开发有限公司	工程承包商	93,470,775.78	0 至 2 年	工程未结算
新疆农一师供销合作有限责任公司	供应商	29,085,589.50	1 年以内	下年原料款
新疆阿拉尔新农塑业有限公司	供应商	17,623,790.47	0 至 2 年	下年原料款
新疆泰禾源实业有限公司	供应商	16,593,340.04	1 年以内	下年原料款
重庆海丰建设集团有限公司	工程承包商	12,630,299.20	0 至 2 年	工程未结算
合计		169,403,794.99		

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	398,294,079.55	2,970,489.69	395,323,589.86	247,847,875.16	5,955,652.72	241,892,222.44
在产品	9,583,551.84		9,583,551.84	58,282,592.21		58,282,592.21
产成品	253,828,363.66	1,807,380.79	252,020,982.87	58,335,512.98	1,807,380.79	56,528,132.19
库存商品	94,004,249.30		94,004,249.30	136,893,956.36		136,893,956.36
周转材料	5,218,521.84	24,643.65	5,193,878.19	2,747,566.14	25,030.65	2,722,535.49
发出商品	8,957,106.01		8,957,106.01	10,203,566.53		10,203,566.53
消耗性生物资产	17,330,650.51		17,330,650.51	19,984,361.19		19,984,361.19
开发成本	114,968,619.81		114,968,619.81	96,387,538.24		96,387,538.24
开发产品	153,527,714.23		153,527,714.23	120,812,432.26		120,812,432.26
委托加工物资	2,578,665.61		2,578,665.61			
合计	1,058,291,522.36	4,802,514.13	1,053,489,008.23	751,495,401.07	7,788,064.16	743,707,336.91

### (2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,955,652.72		717,923.20	2,267,239.83	2,970,489.69
产成品	1,807,380.79				1,807,380.79
周转材料	25,030.65			387.00	24,643.65
合计	7,788,064.16		717,923.20	2,267,626.83	4,802,514.13

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于成本	价格回升	0.07%
产成品	可变现净值低于成本		
周转材料	可变现净值低于成本		

## 7、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本(万元)	期初余额	增减变动	期末余额
新疆海龙化纤有限公司	权益法	21,060.00	169,463,205.06	20,503,012.68	189,966,217.74
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	权益法	4,95.15	2,837,517.49	-1,432,840.34	1,404,677.15
阿拉尔市昌盛果业有限公司	权益法	240.00		2,254,660.01	2,254,660.01

阿拉尔市昌和包装有限责任公司	权益法	120.00		1,164,756.85	1,164,756.85
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	权益法	673.05		6,871,777.85	6,871,777.85
阿拉尔供排水有限责任公司	成本法	1,468.65	14,686,471.87		14,686,471.87
新疆塔里木河种业股份有限公司	成本法	982.11	5,613,094.05	4,207,970.95	9,821,065.00
新疆阿拉尔新农塑业有限公司	成本法	1,836.04	18,360,364.13		18,360,364.13
新疆农一师供销合作有限责任公司	成本法	222.00	2,220,000.00	-2,220,000.00	
阿拉尔新宏发塑化有限责任公司	成本法	20.00	200,000.00		200,000.00
阿拉尔新农赛杰草业有限公司	成本法	480.00	4,800,000.00		4,800,000.00
新疆证券投资公司	成本法	5,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
阿拉尔青松化工有限责任公司	成本法	2,700.00		27,000,000.00	27,000,000.00
合 计			268,180,652.60	58,349,338.00	326,529,990.60

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
新疆海龙化纤有限公司	45.00	45.00				
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	49.00	49.00				
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	40.00	40.00				
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	40.00	40.00				
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	49.00	49.00				
阿拉尔供排水有限责任公司	18.165	18.165				
新疆塔里木河种业股份有限公司	3.71	3.71				
新疆阿拉尔新农塑业有限公司	24.56	24.56				
新疆农一师供销合作有限责任公司	6.17	6.17				
阿拉尔新宏发塑化有限责任公司	20.00	20.00				
阿拉尔新农赛杰草业有限公司	60.00	60.00		4,800,000.00		
新疆证券投资公司	7.70	7.70		50,000,000.00		
阿拉尔青松化工有限责任公司	22.50	22.50				
合 计				54,800,000.00		

## 8、投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	25,787,531.26	36,350,065.05	8,804,491.91	53,333,104.40
1.房屋、建筑物	25,787,531.26	36,350,065.05	8,804,491.91	53,333,104.40
二、累计折旧和累计摊销合计	333,186.88	634,177.53	539,088.12	428,276.29
1.房屋、建筑物	333,186.88	634,177.53	539,088.12	428,276.29
三、投资性房地产账面净值合计	25,454,344.38			52,904,828.11
1.房屋、建筑物	25,454,344.38			52,904,828.11

本期折旧和摊销额 634,177.53 元。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,128,770,437.39	181,397,262.62	39,046,182.81	1,271,121,517.20
其中：房屋及建筑物	638,682,228.77	64,281,166.37	25,751,732.01	677,211,663.13
通用设备	246,478,114.16	18,981,700.28	5,043,856.84	260,415,957.60
专用工具	151,937,104.81	89,379,917.19	4,595,450.74	236,721,571.26
运输设备	24,606,764.41	3,247,028.15	1,944,395.01	25,909,397.55
其他设备	67,066,225.24	5,507,450.63	1,710,748.21	70,862,927.66
二、累计折旧合计：	344,583,699.59	62,531,311.98	17,211,346.84	389,903,664.73
其中：房屋及建筑物	147,493,178.55	25,471,937.89	8,615,188.06	164,349,928.38
通用设备	84,001,522.02	17,405,342.86	4,297,015.76	97,109,849.12
专用工具	78,797,013.63	13,385,968.61	1,657,315.22	90,525,667.02
运输设备	13,026,959.43	2,193,127.82	1,022,171.91	14,197,915.34
其他设备	21,265,025.96	4,074,934.80	1,619,655.89	23,720,304.87
三、固定资产账面净值合计	784,186,737.80			881,217,852.47
其中：房屋及建筑物	491,189,050.22			512,861,734.75
通用设备	162,476,592.14			163,306,108.48
专用工具	73,140,091.18			146,195,904.24
运输设备	11,579,804.98			11,711,482.21
其他设备	45,801,199.28			47,142,622.79
四、减值准备合计	24,460,095.23	7,255,774.31	3,319,859.86	28,396,009.68
其中：房屋及建筑物	19,789,540.23	7,116,990.94	3,000,525.66	23,906,005.51
通用设备	3,878,583.73	128,958.80	319,334.20	3,688,208.33
专用工具	193,210.53	9,824.57		203,035.10
运输设备				
其他设备	598,760.74			598,760.74

五、固定资产账面价值合计	759,726,642.57			852,821,842.79
其中：房屋及建筑物	471,399,509.99			488,955,729.24
通用设备	158,598,008.41			159,617,900.15
专用工具	72,946,880.65			145,992,869.14
运输设备	11,579,804.98			11,711,482.21
其他设备	45,202,438.54			46,543,862.05

注：本期折旧额：62,531,311.98 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 131,055,375.17 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

资产类别	原值	累计折旧	减值准备	净值
房屋建筑物	266,582,908.28	33,093,735.14		233,489,173.14
运输设备	480,000.00	23,750.00		456,250.00
合计	267,062,908.28	33,117,485.14		233,945,423.14

## 10、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
农业工程	44,234,092.41		44,234,092.41	7,892,343.39		7,892,343.39
其他工程	23,735,279.13		23,735,279.13	8,920,240.30		8,920,240.30
乳品项目	3,675,032.25		3,675,032.25	72,327,920.30		72,327,920.30
棉浆粕污水处理及二期工程	232,291.79		232,291.79	232,291.79		232,291.79
阿拉尔农场二营库房改扩建工程	2,173,587.74		2,173,587.74			
果园建设	9,063,032.50		9,063,032.50			
合计	83,113,315.82		83,113,315.82	89,372,795.78		89,372,795.78

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
农业工程		7,892,343.39	63,692,755.10	26,529,618.32	821,387.76
其他工程		8,920,240.30	20,483,199.95	5,668,161.12	
乳品项目	165,020,000.00	72,327,920.30	15,875,117.26	84,528,005.31	
棉浆粕污水处理及二期工程	128,270,000.00	232,291.79	14,329,590.42	14,329,590.42	

阿拉尔农场二营库房改扩建工程			2,173,587.74		
果园建设			9,063,032.50		
合 计		89,372,795.78	125,617,282.97	131,055,375.17	821,387.76

接上表

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
农业工程						自筹	44,234,092.41
其他工程						自筹	23,735,279.13
乳品项目			3,554,402.58	2,793,092.44	5.31	贷款	3,675,032.25
棉浆粕污水处理及二期工程						自筹及金融机构贷款	232,291.79
阿拉尔农场二营库房改扩建工程						自筹	2,173,587.74
果园建设						自筹	9,063,032.50
合 计			3,554,402.58	2,793,092.44			83,113,315.82

**11、工程物资**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	658,495.88		165,000.27	493,495.61
合 计	658,495.88		165,000.27	493,495.61

**12、生产性生物资产**

(1) 以成本计量

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
枣树	2,088,239.52		2,088,239.52	
二、畜牧养殖业				
牛	54,226,840.40	149,583.04	1,605,426.20	52,770,997.24
鹿	2,138,782.81	1,667,286.10	3,806,068.91	
合 计	58,453,862.73	1,816,869.14	7,499,734.63	52,770,997.24

生产性生物资产说明：

生物性资产减值准备期初余额 349,058.52 元，本期因出售转销 193,921.40 元，期末减值准备余额 155,137.12 元。

**13、无形资产**

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
土地使用权	4,821,234.00	42,812.22	1,200,000.00	3,664,046.22
管理软件	210,000.00			210,000.00

财务软件	93,335.00	14,500.00		107,835.00
技术转让费		704,370.00		704,370.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>241,710.41</b>	<b>112,553.65</b>	<b>56,000.00</b>	<b>298,264.06</b>
土地使用权	165,784.39	74,133.90	56,000.00	183,918.29
管理软件	19,782.97	19,400.04		39,183.01
财务软件	56,143.05	19,019.71		75,162.76
技术转让费				
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>4,882,858.59</b>			<b>4,387,987.16</b>
土地使用权	4,655,449.61			3,480,127.93
管理软件	190,217.03			170,816.99
财务软件	37,191.95			32,672.24
技术转让费				704,370.00

本期摊销额 112,553.65 元。

#### 14、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
收购新疆海通矿业有限公司成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额		4,518,904.23		4,518,904.23	
收购新疆金墩矿业有限公司成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额		661,845.49		661,845.49	
<b>合 计</b>		<b>5,180,749.72</b>		<b>5,180,749.72</b>	

#### 15、长期待摊费用

项 目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
土地开发费	191,852,648.57		12,647,210.57		179,205,438.00	
低产田改造	1,337,216.86	36,737.55	662,153.20		711,801.21	
双防渠林渠配套	4,576,477.18		253,302.88		4,323,174.30	
清挖排	2,021,806.40	794,131.73	911,903.15		1,904,034.98	
桥涵闸	42,393.79		42,393.79			
农业用地	31,793,126.86		1,766,284.83		30,026,842.03	
住宅用地	10,967,016.77		639,792.80		10,327,223.97	
林床	10,240.00		5,120.00		5,120.00	
土地租赁费	1,906,604.21		36,239.88		1,870,364.33	
小城镇建设	2,175,158.13		248,589.50		1,926,568.63	
穗源基地购置费		1,444,020.00	120,335.00		1,323,685.00	
探矿支出		10,022,909.34			10,022,909.34	
<b>合 计</b>	<b>246,682,688.77</b>	<b>12,297,798.62</b>	<b>17,333,325.60</b>		<b>241,647,161.79</b>	

**16、递延所得税资产**

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
固定资产资产减值准备	586,334.51	586,334.51
坏账准备	1,259,651.49	86,360.29
预收账款帐面价值与计税基础差异	1,201,758.89	
小 计	3,047,744.89	672,694.80

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备	28,443,694.86	29,350,767.03
固定资产减值准备	26,050,671.64	22,114,757.19
生物性资产减值准备	155,137.12	349,058.52
存货减值准备	4,802,514.13	7,788,064.16
可抵扣亏损	42,091,937.28	30,013,350.66
合 计	101,543,955.03	89,615,997.56

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	4,415,845.02	4,415,845.02	2008 年亏损
2014 年	25,597,505.64	25,597,505.64	2009 年亏损
2015 年	12,078,586.62		2010 年亏损
合 计	42,091,937.28	30,013,350.66	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
可抵扣差异项目	12,190,979.56
房产企业按照预收账款余额计算的预计利润	4,807,035.56
坏账准备	5,038,605.96
固定资产减值准备	2,345,338.04

**17、资产减值准备明细**

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	29,696,208.19	4,963,594.07		708,754.18	33,951,048.08

二、存货跌价准备	7,788,064.16		717,923.20	2,267,626.83	4,802,514.13
三、长期股权投资减值准备	54,800,000.00				54,800,000.00
四、固定资产减值准备	24,460,095.23	7,255,774.31		3,319,859.86	28,396,009.68
五、生产性生物资产减值准备	349,058.52			193,921.40	155,137.12
合 计	117,093,426.10	12,219,368.38	717,923.20	6,490,162.27	122,104,709.01

### 18、短期借款

#### (1) 短期借款分类:

项 目	期末数	期初数
保理借款	40,000,000.00	
保证借款	396,000,000.00	119,000,000.00
信用借款	190,000,000.00	140,000,000.00
合 计	626,000,000.00	259,000,000.00

#### 短期借款担保情况说明:

项 目	保证金额	保证单位
保证借款	24,200,000.00	本公司
保证借款	50,000,000.00	新疆生产建设兵团农一师八团
保证借款	40,000,000.00	新疆生产建设兵团农一师三团
保证借款	19,800,000.00	山东海龙股份有限公司
保证借款	30,000,000.00	新建生产建设兵团建设农一师十六团
保证借款	230,000,000.00	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司
保证借款	2,000,000.00	新建生产建设兵团建设农一师财务局
合 计	396,000,000.00	
保理借款	40,000,000.00	说明见附注八、1

#### (2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

### 19、应付账款

#### (1)

项 目	期末数	期初数
一年以内(含一年)	167,932,453.34	103,723,122.66
一年以上	33,596,838.11	56,583,160.32
合 计	201,529,291.45	160,306,282.98

#### (2) 本报告期应付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东。

#### (3) 账龄超过 1 年的大额应付款项

债权单位(人)名称	年末数	款项性质	备注
阿拉尔南口建筑有限责任公司	14,542,900.24	工程款	
城市花园二期联建项目	10,931,986.52	工程款	

农一师外贸有限责任公司	1,692,690.82	设备款	
合 计	27,167,577.58		

## (4) 应付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例(%)
新疆农一师供销合作有限责任公司	受同一母公司控制	28,671,050.00	14.23
新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	受同一母公司控制	14,674,492.30	7.28
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	受同一母公司控制	1,445,331.81	0.72
新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	受同一母公司控制	1,003,823.32	0.50
新疆生产建设兵团农一师电力公司	受同一母公司控制	683,396.41	0.34
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	受同一母公司控制	201,650.01	0.10
新疆塔里木河种业股份有限公司	受同一母公司控制	8,000.00	0.00
合 计		46,687,743.85	23.17

## 20、预收款项

## (1)

项 目	期末数	期初数
一年以内	257,505,381.48	123,037,536.81
一年以上	4,036,291.83	1,729,155.73
合 计	261,541,673.31	124,766,692.54

(2) 本报告期预收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东。

## (3) 账龄超过一年的大额应付款项

债权单位(人)名称	年末数	账龄	备注
诸红梅	3,952,622.17	1 年以上	收购款

## (4) 预收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预收账款总额的比例(%)
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	受同一母公司控制	138,476,855.33	52.95
新疆塔里木河种业股份有限公司	受同一母公司控制	2,300,000.00	0.88
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	合营、联营企业	50,000.00	0.02
合 计		140,826,855.33	53.85

## 21、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	291,732,238.12	437,321,481.20	260,388,568.03	468,665,151.29

二、职工福利费		5,872,152.86	5,872,152.86	
三、社会保险费	3,246,648.92	37,566,796.40	39,335,887.60	1,477,557.72
其中：医疗保险费	1,454,108.07	10,756,096.61	10,741,500.68	1,468,704.00
养老保险费	1,545,178.42	25,297,261.80	27,081,453.94	-239,013.72
失业保险费	247,362.43	800,176.97	799,671.96	247,867.44
工伤保险费		552,502.66	552,502.66	
生育保险费		131,124.51	131,124.51	
年金缴费		29,633.85	29,633.85	
四、住房公积金	2,347,942.52	966,056.40	1,401,359.40	1,912,639.52
五、工会经费和职工教育经费	11,748,488.20	794,440.17	5,476,819.62	7,066,108.75
六、解除劳动关系给予的补偿		50,940.87	50,940.87	
七、其他职工薪酬	792.00			792.00
合 计	309,076,109.76	482,571,867.90	312,525,728.38	479,122,249.28

**22、应交税费**

项 目	期末数	期初数
增值税	23,880,592.06	4,078,091.72
营业税	2,170,355.62	488,603.99
企业所得税	12,814,393.22	225,717.07
个人所得税	581,395.50	-73,539.85
城市维护建设税	1,883,373.48	401,674.23
土地增值税	298,506.86	-301,216.08
房产税	226,516.03	248,842.77
土地使用税		243,569.15
教育费附加	1,121,471.28	224,434.51
印花税	149,506.46	97,606.46
合 计	43,126,110.51	5,633,783.97

**23、应付利息**

项 目	期末数	期初数
中国建设银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行外币（美元）贷款	101,754.15	
合 计	101,754.15	

**24、应付股利**

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司		24,457,500.00	
新疆生产建设兵团农业建设第一师十六团		1,419,625.48	
合 计		25,877,125.48	

**25、其他应付款**

## (1)

项 目	期末数	期初数
一年以内	154,817,347.59	440,930,357.72
一年以上	371,749,019.97	106,699,381.42
合 计	526,566,367.56	547,629,739.14

(2) 本报告期其他应付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东。

(3) 账龄超过一年的大额应付款项

债权单位(人)名称	年末数	未偿还或未结转的原因	备注
新疆海龙化纤有限公司	29,039,000.00	未结算	代建款
兵团土地管理局土地租金	8,961,101.85	未结算	
新疆生产建设兵团农一师十团	5,422,486.79	未结算	
阿克苏市城镇住房保障管理办公室	5,361,850.00	未结算	
阿拉尔供排水有限责任公司	1,332,885.10	未结算	
合 计	50,117,323.74		

(4) 其他应付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
新疆海龙化纤有限公司	联营企业	29,039,000.00	5.42
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	受同一母公司控制	191,749.43	0.04
新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	受同一母公司控制	30,000.00	0.01
合 计		29,260,749.43	5.47

## 26、1 年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	139,500,000.00	5,000,000.00
合 计	139,500,000.00	5,000,000.00

(1) 1 年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	139,500,000.00	5,000,000.00
合 计	139,500,000.00	5,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行	2008-10-24	2011-10-23	人民币	5.40%		49,500,000.00		

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司 2010 年年度报告

中国建设银行股份有限公司阿拉尔市支行	2008-10-23	2011-10-22	人民币	浮动利率		40,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行	2008-12-31	2011-12-31	人民币	5.40%		40,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分公司	2007-01-04	2011-12-31	人民币	浮动利率		10,000,000.00		5,000,000.00
合 计						139,500,000.00		5,000,000.00

(3) 1 年内到期的长期借款说明:

项 目	保证金额	保证单位	备注
保证借款	22,000,000.00	本公司	
保证借款	10,000,000.00	山东海龙股份有限公司	
保证借款	18,000,000.00	山东海龙股份有限公司	
保证借款	49,500,000.00	新疆生产建设兵团农一师八团	
保证借款	40,000,000.00	新疆生产建设兵团农一师二团	
合 计	139,500,000.00		

27、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	481,962,825.48	441,949,264.87
信用借款	693,494.00	
合 计	532,656,319.48	491,949,264.87

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	2008-01-15	2028-03-15	美元	LIBOR (六个月) +0.35 %	7,448,150.00	50,362,825.48	7,448,150.00	50,849,264.87
中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行	2009-11-24	2012-11-24	人民币	5.40%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行	2009-01-21	2012-01-20	人民币	5.40%		40,000,000.00		40,000,000.00
中国工商银行股份有限公司阿克苏分行	2009-09-28	2012-03-27	人民币	5.94%		36,600,000.00		36,600,000.00
中国农业银行股份有限公司阿克苏兵团支行	2010-08-03	2013-08-02	人民币	5.40%		30,000,000.00		30,000,000.00
合 计					7,448,150.00	206,962,825.48	7,448,150.00	207,449,264.87

(3) 长期借款抵押、担保说明:

项 目	金额	保证单位	备注
保证借款	50,362,825.48	新疆生产建设兵团财务局	

保证借款	58,600,000.00	本公司	
保证借款	30,000,000.00	本公司	已偿还 1500 万元
保证借款	18,000,000.00	山东海龙股份有限公司	
保证借款	170,000,000.00	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	
保证借款	30,000,000.00	新疆生产建设兵团农一师三团	
保证借款	60,000,000.00	新疆生产建设兵团农一师二团	
保证借款	80,000,000.00	新疆生产建设兵团农一师八团	
合 计	496,962,825.48		
抵押借款	抵押借款以本公司房产设定抵押，详见附注八、1。		

(4)期末本公司无已到期未偿还的长期借款。

### 28、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
工业发展专项资金	3,650,000.00			3,650,000.00	
新农乳业液奶加工线扩建		3,757,686.50	3,200,664.00	557,022.50	
ERP 项目建设资金		1,500,000.00	112,261.00	1,387,739.00	
合 计	3,650,000.00	5,257,686.50	3,312,925.00	5,594,761.50	-

专项应付款说明：

1、新农乳业液态奶加工线扩建：项目批准文号为：师市财企发【2009】216 号、师发改发【2009】280 号，该款项用途：主要用于液态奶加工生产线扩建。

2、ERP 项目建设资金：项目文号为：师财企发【2010】162 号，该款项主要用于新农乳业日常生产经营 ERP 建设项目。

### 29、预计负债

项 目	期末数	期初数
新疆豫棉棉业有限责任公司	4,070,333.57	
农一师中级人民法院	38,996.00	
合 计	4,109,329.57	

预计负债说明：

本期确认的预计负债是根据农一师中级人民法院一审判决应支付给新疆豫棉棉业有限责任公司的诉讼款项，未决诉讼情况见附注七、1。

### 30、其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		
塔河应急护岸工程	9,334,666.66	9,084,666.66
公路工程拨款	4,522,083.33	4,784,583.33
幸福城农场滴灌补贴		1,960,000.00

中央专项农田水利补贴	630,000.00	
高新节水有压滴灌工程	323,810.00	971,430.00
14 连北支干二支渠防渗	1,041,250.00	1,103,750.00
通连公路补助	1,363,322.90	1,435,076.74
加工厂棉花生产设备更新改造项目补助	153,409.09	802,272.74
阿拉尔农场以工代赈补助款		981,160.83
公路林补助	452,000.00	500,000.00
农牧团场职工解危解困资金		216,600.00
循环节水补贴	5,800,000.00	5,800,000.00
师拨巩固退耕还林成果资金	2,993,300.00	4,000,000.00
护岸工程款	1,193,300.00	1,600,000.00
1、9 连连通连公路工程	637,300.00	856,000.00
新型工业化项目贷款贴息	4,943,181.82	4,943,181.82
中央专项农田水利兵财企 08 年 959 号 14 连防渗		666,000.00
21、29 连扬水站工程拨款	262,500.00	306,250.00
新职工补助款	200,000.00	200,000.00
棉花设备贴息	166,970.01	27,120.92
水利基础建设补助资金		2,316,735.00
后背奶牛饲养补贴资金	1,500,000.00	5,571,364.08
新农乳业公司液奶加工线扩建		1,472,986.50
阿克苏新农乳业优质饲草种子补贴		23,900.00
利用北欧投资银行贷款建设乳品加工	977,777.78	1,000,000.00
利用北欧投资银行贷款建设奶牛养殖基地	3,000,000.00	3,000,000.00
酸、盐、黄铜项目资金	900,000.00	1,000,000.00
兵团外经办专项资金		2,000,000.00
文化站师拨建设资金	152,000.00	
小型农田水利建设 26 连 U 型 7 连引导渠	595,000.00	
专项渠道防渗项目建设款	640,000.00	
饮用水项目资金	5,500,000.00	
滴灌补贴	983,700.00	
加工厂设备更新款	300,000.00	
合 计	48,565,571.59	56,623,078.62

**31、股本**

单位：万元

	期初数 (万元)	本次变动增减(+、-)					期末数 (万元)
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
未上市流通股份							
有限售条件股份	13,095.00						13,095.00
无限售条件流通股份	19,005.00						19,005.00
合 计	32,100.00						32,100.00

**32、资本公积**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	594,689,430.54			594,689,430.54
其他资本公积	481,220.73	1,200,000.00		1,681,220.73
合 计	595,170,651.27	1,200,000.00		596,370,651.27

资本公积变动情况说明：

根据疆兵团农一师国有资产监督管理委员会《关于新疆塔里木农业综合开发股份有限公司国家拨款转增国有权益的通知》(师国资发【2010】14号)，本公司将收到的新农乳业有限公司液态奶加工生产线扩建项目120万国家拨款转增为公司的资本公积。

**33、盈余公积**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	63,950,484.94			63,950,484.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	63,950,484.94			63,950,484.94

**34、未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	38,928,231.88	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	38,928,231.88	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,429,151.68	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	32,100,000.00	每10股派1元
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	11,257,383.56	

本公司2009年年度股东大会于2010年3月25日审议通过了《公司2009年度利润分配预案》，以2009年末总股本321,000,000股为基数，每10股派发现金红利1元(含税)，向全体股东分配

股利 32,100,000.00 元。该分配方案以本公司 2009 年合并会计报表中归属于母公司可分配利润 38,928,231.88 元作为分配依据。根据财政部财会函[2000]7 号文《关于编制合并会计报告中利润分配问题的请示的复函》的规定,“编制合并会计报表的公司,其利润分配以母公司的可分配利润为依据”。本公司 2009 年母公司可分配利润为 7,598,614.23 元,以母公司可分配利润为依据,本公司 2010 年超额分配 24,501,385.77 元。要求各控股子公司分派历年未分配利润,公司确认投资收益,增加母公司报表未分配利润数额,弥补超分配的股利。

### 35、营业收入

#### (1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,839,402,732.66	1,924,106,109.40
其他业务收入	92,692,224.29	115,130,523.01
小 计	1,932,094,956.95	2,039,236,632.41
主营业务成本	1,602,808,970.99	1,673,160,982.79
其他业务成本	57,234,520.02	86,201,762.70
小 计	1,660,043,491.01	1,759,362,745.49
主营业务毛利	236,593,761.67	250,945,126.61
其他业务毛利	35,457,704.27	28,928,760.31
合 计	272,051,465.94	279,873,886.92

#### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	806,209,616.41	720,188,430.12	648,838,775.19	540,944,132.00
房地产业	109,308,755.62	74,439,088.39	36,072,811.06	24,804,995.73
农业	776,343,460.83	690,096,106.50	1,249,511,720.65	1,120,248,165.17
畜牧业	167,120,463.63	136,688,092.17	26,309,750.30	28,006,827.18
小计	1,858,982,296.49	1,621,411,717.18	1,960,733,057.20	1,714,004,120.08
内部抵消	19,579,563.83	18,602,746.19	36,626,947.80	40,843,137.39
合 计	1,839,402,732.66	1,602,808,970.99	1,924,106,109.40	1,673,160,982.69

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：人民币万元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
皮棉	74,525.74	66,099.41	121,461.21	110,306.48
短绒	1,365.06	441.62	2,099.01	945.19
清弹棉	33.58	3.23	248.96	21.74
大米			208.26	223.60

棉油	1,158.11	1,367.83	933.74	527.81
棉纱	1,719.27	1,738.25	7,418.07	6,879.79
棉浆粕	78,901.69	70,280.59	43,204.18	35,092.25
液态奶	5,119.42	3,573.92	2,761.13	2,091.36
全脂淡奶粉	2,862.99	2,172.38	6,031.00	5,643.32
鲜奶	1,470.19	2,139.99	2,353.54	2,440.35
奶牛	475.39	643.80	245.03	290.22
甘草制品	7,296.54	6,073.42	5,469.50	4,387.69
商品房	10,930.88	7,443.91	3,607.28	2,480.50
鹿茸	39.37	162.82	32.40	70.11
小 计	185,898.23	162,141.17	196,073.31	171,400.41
公司内各业务分部相互抵销	1,957.96	1,860.27	3,662.70	4,084.31
合 计	183,940.27	160,280.90	192,410.61	167,316.10

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
新疆海龙化纤有限公司	762,801,636.80	39.48
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	583,509,762.53	30.20
杭州娃哈哈集团有限公司	22,478,805.05	1.16
杭州萧山永盛对外贸易有限公司	18,632,040.60	0.96
阿拉尔天宝实业有限公司	15,826,782.40	0.82
合 计	1,403,249,027.38	72.62

## 36、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	5,782,418.17	1,808,640.55	5%
城市维护建设税	2,650,436.83	1,803,316.24	7%
教育费附加	2,566,841.43	759,454.97	3%
土地增值税	1,760,755.22	295,132.73	0.5%、2%
合 计	12,760,451.65	4,666,544.49	

## 37、营业费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	2,928,742.93	1,348,143.76
福利费	31,879.46	6,000.00
折旧费	112,302.94	94,764.20
修理费	67,110.00	300,429.92
物料消耗	6,065.00	1,028.00
低值易耗品摊销	14,293.50	4,567.28

办公费	40,789.64	59,367.45
差旅费	279,283.00	182,348.22
运输费	4,549,090.08	13,068,518.06
保险费	28,498.36	29,616.26
水电费	1,024.50	15,378.51
工会经费	12,703.90	4,942.32
住房公积金	2,912.00	25,000.00
交际应酬费	198,521.60	56,890.10
税金	3,060.00	
电话费	50,691.32	26,640.53
职教费	10,662.51	3,706.77
顾问费	70,260.00	
广告费	1,935,160.58	1,753,609.87
租赁费	5,096,438.39	3,999,694.05
检验费	436,337.46	1,416,928.74
销售服务费	7,589,557.15	7,160,408.26
装卸费	600,205.08	789,151.20
车辆费	126,320.61	141,892.04
邮电费	15,669.50	21,005.50
商检费	22,300.00	25,333.00
出口配额费	129,900.00	141,280.00
出口代理费	45,497.01	118,396.66
交易费	688,660.00	557,719.00
其他	548,874.49	220,225.94
合计	25,642,811.01	31,572,985.64

**38、管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	28,702,364.96	38,350,850.56
福利费	1,258,224.21	1,079,454.01
折旧费	19,856,150.15	19,563,235.52
修理费	130,242.52	777,297.69
物料消耗	725,345.73	515,642.18
低值易耗品摊销	253,954.58	636,241.20
社会保险费	722,094.52	746,409.80
办公费	1,371,322.34	1,166,474.99
差旅费	2,741,089.00	2,434,847.93

保险费	394,916.06	388,601.12
水电费	499,774.91	188,591.55
劳动保护费	1,288,513.13	1,182,678.28
工会经费	1,106,736.28	1,036,040.73
会务费	521,882.00	565,864.00
住房公积金	295,827.00	429,210.77
律师及诉讼费	687,807.78	389,572.88
税金	2,905,661.02	1,967,396.59
电话费	351,351.29	159,034.91
职教费	581,440.16	249,995.61
存货报废及盘亏	399,795.14	2,576,955.86
土地使用费	5,454,701.62	7,340,072.23
广告费	97,765.30	30,174.40
无形资产摊销	112,553.65	99,838.46
长期待摊费用摊销	17,333,325.60	17,400,444.10
业务招待费用	6,514,470.75	5,047,059.82
技术开发费	71,217.90	172,302.25
车辆费用	3,596,192.82	3,236,654.01
土地损失补偿费	20,000.00	21,550.00
关联服务费	8,335,200.00	8,894,400.00
排污费	199,953.60	1,440,278.00
环保绿化费	131,530.66	188,825.36
取暖费	208,093.62	164,650.15
交通费	657,288.74	495,208.96
聘请中介机构费用	1,114,364.00	1,087,736.33
邮电费	216,324.02	224,319.13
信息网络费	43,910.00	45,000.00
减免农工责任田实物上交		4,042,240.40
物业费	104,353.97	195,777.41
其他	911,832.07	3,742,685.41
合计	109,917,571.10	128,273,612.60

### 39、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	63,379,302.39	85,602,518.68
减：利息收入	5,991,898.45	23,917,115.16
加：汇兑损益	-1,545,451.88	283.69

其他	1,403,799.55	3,844,199.40
合 计	57,245,751.61	65,529,886.61

**40、投资收益**

## (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		158,628.06
权益法核算的长期股权投资收益	-24,992,315.00	6,985,468.61
处置长期股权投资产生的投资收益	1,930,872.01	
合 计	-23,061,442.99	7,144,096.67

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆农一师供销合作有限责任公司		158,628.06	投资已收回
合 计		158,628.06	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	-1,432,840.34	24.01	该公司本年亏损
新疆海龙化纤有限公司	-23,520,169.68	6,985,444.60	该公司本年亏损
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	141,278.16		本年新增参股公司
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	-35,243.15		本年新增参股公司
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	-145,339.99		本年新增参股公司
合 计	-24,992,315.00	6,985,468.61	

## (4) 处置长期股权投资产生的投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
和田新农沙生植物提取有限责任公司	1,930,872.01		转让子公司股权收益
合 计	1,930,872.01		

**41、资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,963,594.07	-17,388,845.32
二、存货跌价损失	-717,923.20	6,474,365.29
三、固定资产减值损失	7,255,774.31	7,232,991.05
合 计	11,501,445.18	-3,681,488.98

**42、营业外收入、营业外支出**

营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	338,922.49	7,809,805.16	338,922.49
其中：固定资产处置利得	338,922.49	7,809,805.16	338,922.49
政府补助	30,627,036.43	26,652,153.66	30,627,036.43
罚款收入	94,962.17	398,088.22	94,962.17
其他	287,806.66	307,551.19	287,806.66
合 计	31,348,727.75	35,167,598.23	31,348,727.75

## 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
塔河应急护岸工程	550,000.00	326,000.00	师市水发【2008】43号
高新节水有压滴灌工程	647,620.00	647,620.00	师市财发【2009】144号
公路工程拨款	262,500.00	262,500.00	师市财建[2008]206号
加工厂棉花生产更新改造项目设备补助	22,727.27	22,727.27	师市企发【2009】338号、师市企发【2009】114号
棉花加工生产设备更新改造项目贴息	22,727.27	22,727.27	师市企发【2009】338号、师市企发【2009】114号
14连北支干二支渠防渗	62,500.00	82,500.00	师水函字【2009】13号
中央专项农田水利	36,000.00	36,000.00	兵财企【2008】959号
21、29连扬水站工程拨款	43,750.00	43,750.00	师水函字【2009】11号
滴灌工程补助	976,300.00	980,000.00	师市财建发【2009】241号
棉花加工生产设备更新改造项目贴息	150,000.00	150,000.00	师市财企发【2009】338号、师市财企发【2009】114号
护岸工程款	406,700.00	400,000.00	师市财补贴【2009】171号
1、9连连公路工程	218,700.00	214,000.00	师市财补贴【2009】172号
7连文化站建设拨款	8,000.00		师市财建发【2009】235号
拨付兵团中央专项资金	5,000.00		师财企发【2010】257号
通连公路补助	71,753.86	74,623.26	师市财补贴【2009】171号
棉花加工生产设备更新改造项目贴息	13,560.00	11,627.91	师市财企发【2009】338号、师市财企发【2009】114号

防护林建设项目	4,806,471.25		师市农(林)发【2008】99号、师市财建发【2009】401、师市农(林)发【2009】88号、兵林(营)发【2009】39号、师市财企发【2009】142号
09年就业补助资金		18,580.00	师市财社发【2009】218号
电价优惠补贴	466,563.59	2,035,115.17	师市办法【2008】112号
出疆棉纱运费补贴	1,986,300.00	1,862,276.64	财建【2009】561号
棉纺企业财政专项补助资金		747,168.44	师市办法【2009】51号
全面质量管理 GMP 改造及深加工项目	2,000,000.00	1,000,000.00	师市财企发【2008】207号
甘草收购贷款贴息		1,000,000.00	师市财农办发【2009】191号
新型工业化贷款贴息		56,818.18	师市财企发【2009】143号
电费蒸汽费补贴款	10,642,976.89	11,051,309.42	阿政办发【2007】52号
巩固退耕还林成果资金	1,006,700.00	1,000,000.00	师市财补贴【2009】142号
科研项目拨款		80,000.00	
加工项目前期费		100,000.00	
师拨 09 年林业有害生物防治补助资金财企 291		30,000.00	财企【2009】291号
师拨 09 年病虫害防治专项资金师财企 09243 号		30,000.00	财企【2009】243号
09 年兵团扶持奶业发展专项资金师财企 257 号		20,000.00	财企【2009】257号
连队卫生室活动资金		13,353.60	
师职介中心拨职工培训费		15,610.50	师市财建发【2009】235号
号产粮重点奖励		150,000.00	师市财社发【2009】344
师拨能繁母猪资金		4,446.00	财建 1014 号
师拨财建 193 号文款		4,800.00	师市财农办发【2009】192号
09 年规模化奶牛费用补贴款		323,600.00	财建【2009】193号
师拨农业病虫害资金		50,000.00	财企【2009】337号文
特色农产品拨款		80,000.00	财企【2009】609号文款
奶业三项补贴政策		3,705,000.00	兵财建【2009】144号
良种奶牛繁育推广技术	400,000.00		兵财事【2005】617

仿生挤奶设备	60,000.00		兵财事【2006】270
系列乳制品开发	200,000.00		兵财事【2006】378
万头奶牛基地良种繁育推广及乳品开发	1,000,000.00		兵财企【2005】786
阿克苏新农乳业公司优质饲草种子补贴	23,900.00		师市财企发【2008】177 号
甘肽系列保健乳品开发	50,000.00		兵财事【2006】377
收到重大动物捕杀补助金	2,700.00		收据
收到师财务局拨付 09 年农超对接项目资金	2,000,000.00		师财建发【2010】77 号
奶牛饲养补贴资金	2,221,364.08		师市财企[2009]137、337 号文
兵团奶业扶持资金	50,000.00		师市财企【2009】257 号文
配方、功能性乳品关键技术研究开发	90,000.00		兵科发[2008]11 号
用于阿拉尔新农甘草有限公司甘草酸、单铵盐和黄铜技术改造	100,000.00		师市财企发【2009】301 号
利用北欧投资银行贷款建设乳品加工	22,222.22		师市财企发【2007】52 号
合 计	30,627,036.43	26,652,153.66	

## 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,690,302.44	2,301,917.91	7,690,302.44
其中：固定资产处置损失	7,690,302.44	2,301,917.91	7,690,302.44
对外捐赠	1,920,557.55	1,053,988.00	1,920,557.55
非常损失	5,578,436.52		5,578,436.52
罚款支出		102,204.39	
诉讼赔款	4,070,333.57		4,070,333.57
其他	732,718.16	2,253,205.12	732,718.16
合 计	19,992,348.24	5,711,315.42	19,992,348.24

## 营业外支出说明

固定资产处置损失主要是本公司下属南口农场固定资产损失 5,485,895.53 元，幸福城农场损失 2,001,463.74 元；非常损失为南口农场受灾物资损失。

## 43、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,592,351.12	489,641.01
递延所得税调整	-2,375,050.09	219,397.04
合 计	13,217,301.03	709,038.05

**44、现金流量表项目注释**

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收到的往来款项	26,495,129.62
政府补助	22,569,529.40
利息收入	5,991,898.45
罚款收入	94,962.17
营业外收入-其他	208,188.02
合 计	55,359,707.66

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付的往来款项	104,769,569.50
其他管理（销售）费用	43,817,159.05
财务费用—手续费	1,403,799.55
捐赠支出	1,920,557.55
营业外支出-其他	732,718.16
合 计	152,643,803.81

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司借款	20,500,000.00
合 计	20,500,000.00

## (4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
统贷统还的小额农户贷款	25,259,473.19
合 计	25,259,473.19

**45、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	30,061,070.88	89,403,687.99
加: 资产减值准备	11,501,445.18	-3,681,488.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,000,397.83	75,681,836.33
无形资产摊销	112,553.65	156,006.80
长期待摊费用摊销	17,333,325.60	17,470,583.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以	7,351,379.95	-5,300,583.11
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	63,379,302.39	85,108,391.43
投资损失(收益以“-”号填列)	23,061,442.99	-3,704,601.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,375,050.09	219,397.04
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-334,341,694.43	283,620,160.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-81,421,656.12	-327,023,855.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	375,138,351.08	-33,914,301.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	181,800,868.91	178,035,233.08
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	831,746,203.61	442,191,137.86
减：现金的期初余额	442,191,137.86	317,834,879.71
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	389,555,065.75	124,356,258.15

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	17,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	16,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	9,093,751.24	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,906,248.76	
4. 取得子公司的净资产	19,216,150.07	
流动资产	10,687,781.29	
非流动资产	13,567,365.29	
流动负债	5,038,996.51	
非流动负债		
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	5,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	5,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	40,290.53	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,959,709.47	
4. 处置子公司的净资产	3,069,127.99	-4,224,929.22
流动资产	40,290.53	2,184,433.95
非流动资产	3,235,756.66	211,235.47
流动负债	206,919.20	6,620,598.64
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	831,746,203.61	442,191,137.86
其中：库存现金	132,066.36	211,420.13
可随时用于支付的银行存款	828,846,669.49	439,893,331.42
可随时用于支付的其他货币资金	2,767,467.76	2,086,386.31
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	831,746,203.61	442,191,137.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	控股母公司	国有独资	阿拉尔市	汪天仁	为企业产权交易、股权转让提供服务，对外投资

接上表

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	152,629.24	50.79	50.79		78179970-7

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
阿克苏新农房地产有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	阿克苏市南大街2号	涂昭荣	房地产业经营
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	阿拉尔新开领镇	卢世林	甘草产品研发加工销售
阿克苏新农乳业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	阿克苏温宿县沙河镇	谷文	鲜牛奶收购加工销售
阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	阿拉尔		牧草种植、加工、饲料销售

阿拉尔新农棉浆有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	阿拉尔玉新公路 44 公里处	罗兵	棉浆粕生产加工销售
阿拉尔新农棉纺有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	阿拉尔市十一区	晏珍平	棉纱纺织
阿克苏新农乳制品有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	温宿县沙河镇五团开发区	谷文	乳制品加工及销售
四川新农天富房地产有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	都江堰市蒲阳路下段 218 号	涂昭荣	房地产经营 (以资质证书为准)
新疆新农矿业投资有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市沙依巴克区经二路 48 号汇坤小区 9 栋 1 单元	何鲁	矿业
新疆海通矿业有限公司	全资子公司	有限责任公司	乌鲁木齐建设路 18 号	何鲁	矿业
库车新农乳业有限责任公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	库车县东城工业园区	谷文	乳制品加及销售
新疆金墩矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈密	何鲁	矿业

接上表

子公司全称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
阿克苏新农房地产有限责任公司	8,848.00	62.18	62.18	22968164-1
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	2,150.00	51.16	51.16	74220657-7
阿克苏新农乳业有限责任公司	12,000.00	85.00	85.00	74222840-X
阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司	800.00	60.00	60.00	
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	12,000.00	55.00	55.00	77609191-5
阿拉尔新农棉纺有限责任公司	2,000.00	100.00	100.00	79579710-4
阿克苏新农乳制品有限责任公司	200.00	100.00	100.00	69780814-8
四川新农天富房地产有限公司	10,000.00	51.00	51.00	69093499-3
新疆新农矿业投资有限责任公司	3,000.00	100.00	100.00	55243019-9
新疆海通矿业有限公司	50.00	100.00	100.00	66062056-3
库车新农乳业有限责任公司	3,200.00	51.00	51.00	74867291-5
新疆金墩矿业有限公司	2,000.00	60.00	60.00	67022453-X

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)
一、合营企业、联营企业							
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	有限责任	新疆阿拉尔市	黄耀新	塑料制品加工及销售	1,000.00	49.00	49.00
新疆海龙化纤有限公司	有限责任	阿拉尔玉新公路	齐建新	粘胶纤维生产、销售	46,800.00	45.00	45.00
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	有限责任	新疆阿拉尔市	张宝成	棉产品加工销售	200.00	49.00	49.00
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	有限责任	新疆阿拉尔市	王勇财	包装箱子、及容器制造	300.00	40.00	40.00
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	有限责任	新疆阿拉尔市	黄亚辉	果品收购、储藏、销售	600.00	40.00	40.00

接上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业、联营企业							
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	18,036,715.05	15,170,026.98	2,866,688.07	4,209,375.00	-2,355,577.77	联营企业	77420106-3
新疆海龙化纤有限公司	1,478,277,032.00	1,047,020,865.51	431,256,166.49	1,079,669,816.08	-52,267,043.73	联营企业	66362458-6
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	26,322,751.54	12,509,093.00	13,813,658.54	31,289,453.70	288,406.43	联营企业	69340605-3
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	2,917,638.58	5,746.46	2,911,892.12	108,427.18	-88,107.88	联营企业	55646024-X
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	24,298,875.42	18,662,225.39	5,636,650.03		-363,349.97	联营企业	55646031-X

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
阿克苏塔河矿业有限责任公司	受同一控制人控制	72694087-8
新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	受同一控制人控制	22968037-4

新疆农一师供销合作有限责任公司	受同一控制人控制	22968046-2
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	受同一控制人控制	22968048-9
新疆生产建设兵团农一师电力公司	受同一控制人控制	71081118-2
新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	受同一控制人控制	22968116-6
新疆塔里木河种业股份有限公司	受同一控制人控制	74522237-X
本企业的其他关联方情况的说明		
公司的其他关联方为受同一母公司控制的公司。		

## 5、关联交易情况

### (1) 采购商品-接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
新疆生产建设兵团农一师电力公司	采购商品	市场价	3,527.60	100.00	3,865.13	100.00
新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	农资	市场价	130.39	3.66	202.07	100.00
新疆农一师供销合作有限责任公司	农资	市场价	7,823.05	32.89	8,693.29	38.39
新疆塔里木河种业股份有限公司	农资	市场价	25.77	0.94	127.38	0.56

### (2) 出售商品-提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
新疆海龙化纤有限公司	棉浆	市场价	76,280.16	96.43	34,865.12	80.70
新疆农一师供销合作有限责任公司	销售	市场价	1,382.88	16.48	80.30	100.00
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	销售	市场价	58,350.98	81.53	58,690.63	47.50
新疆塔里木河种业股份有限公司	销售	市场价	46.00	0.09		

### (3) 资金占用费

阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	利息收入	银行利率	2.67	18.35		
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	利息收入	银行利率	11.88	81.65		
阿拉尔供销合作有限责任公司	利息收入	银行利率			80.30	100.00
阿拉尔统众国有资产经营公司	利息支出	银行利率	400.54	15.21	143.60	8.12

#### 关联交易说明:

公司的主要经营业务为棉花等农作物的种植销售,公司生产资料的采购大量通过控股股东及其下属单位完成。根据 2005 年 2 月 3 日本公司与控股股东新疆阿克苏农垦农工商联合总公司签订的《关联服务协议书》、2006 年 12 月 7 日董事会通过的《修订“关联服务协议”议案》及 2007 年 12 月 20 日董事会通过的《修订“大股东与公司员工福利合同”议案》的约定及附件《员

工福利合同》、《供水供电合同》和《生产资料及产品购销合同》的约定，收费标准为：

①就服务所支付的款项应为：(a) 服务的国家价格；(b) 如无适用的国家价格，则为该服务的市场价格；(c) 如无国家价格和市场价格，则为提供该服务一方的实际成本加上 5%的利润幅度。如采用该标准作定价，则单位成本价格应在 1997 年以后每年增加的幅度之内，不得超过提供服务当年的上一年度的物价上涨指数加 5%或阿克苏市消费指数增长系数（取两者之较高者）。

②就服务所支付的市场价格应经双方协商后确定。确定市场价格时，应考虑到下列因素：(a) 阿克苏市附近地区提供类似服务的第三方当时收取的商业市价；(b) 如无第三方提供类似服务，可参照提供服务的一方的实际成本，连同此前加诸于总公司或公司的相应利润幅度；(c) 先前总公司或公司就有关服务（如有的话）所收取的费用。

③ (a) 对此前适用国家价格的服务，如现时并无适用的国家价格，则应适用市场价格，如无市场价格，则参照实际成本；(b) 服务在将来任何时间出现，有可适用的国家价格时，应适用国家价格。

④本公司职工在新疆阿克苏农垦农工商联合总公司所设立的医院就医，医疗费用按国家的医疗保险制度执行，医疗费以外费用和幼儿园补贴按该公司向其员工承担的费用标准承担 638.05 万元。

从 2005 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止的时限内，新疆阿克苏农垦农工商联合总公司与本公司之间向对方提供服务的项目、内容、价格、定价基准及其他情况应由双方在前一会计年度（注：会计年度指每年一月一日起至十二月三十一日止）终止之前结合本协议按交易时市场的交易惯例协商确定。

#### (4)关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2010-01-11	2011-01-10	否
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2010-01-19	2011-01-18	否
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	本公司	30,000,000.00	2010-01-12	2011-01-11	否
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2010-12-08	2011-11-29	否
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	本公司	30,000,000.00	2010-08-05	2013-08-04	否
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	本公司	30,000,000.00	2010-09-03	2013-09-02	否
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	本公司	30,000,000.00	2010-08-03	2013-08-02	否
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2009-11-24	2012-11-24	否

阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	本公司	30,000,000.00	2010-01-06	2013-01-06	否
本公司	阿克苏新农房产有限责任公司	36,600,000.00	2009-09-28	2012-03-27	否
本公司	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	24,200,000.00	2010-09-30	2011-09-30	否
本公司	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	22,000,000.00	2009-12-15	2012-12-15	否
本公司	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	30,000,000.00	2007-01-04	2012-01-03	否
本公司	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	22,000,000.00	2008-10-23	2011-10-22	否

## (5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额 (万元)	起始日	到期日	说明
拆出				
阿拉尔市昌盛果业有限公司	2,050.00			应收利息 118,811.25 元
新疆海龙化纤有限公司	89.81			
合计	2,139.81			

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆海龙化纤有限公司	200,727,615.67	2,007,276.16		
	阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	12,798,526.04	739,852.60	40,127,032.00	401,270.32
	新疆生产建设兵团农一师棉麻公司			6,490,764.26	6,490,764.26
	新疆塔里木河种业股份有限公司			252,302.79	2,523.03
预付账款	新疆农一师供销合作有限责任公司	29,085,589.50		32,664,928.04	
	新疆生产建设兵团农一师电力公司	1,500,000.00		1,500,000.00	
	新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	15,000.00		15,000.00	
	新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司			1,090,000.00	
	新疆塔里木河种业股份有限公司			257,730.00	
	新疆生产建设兵团农一师棉麻公司			153,139.83	
其他应收款	阿拉尔市昌盛果业有限公司	20,618,811.25	206,188.11		
	新疆海龙化纤有限公司	898,149.74	898,149.74	898,149.74	269,444.92
	阿拉尔市昌平油脂有限责任公司			980,000.00	9,800.00

## (2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	新疆农一师供销合作有限责任公司	28,671,050.00	1,960,000.00

	新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	14,674,492.30	2,530,162.04
	新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	1,445,331.81	1,694,931.81
	新疆青松建材化工（集团）股份有限公司	1,003,823.32	145,162.93
	新疆生产建设兵团农一师电力公司	683,396.41	1,860,688.31
	新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	201,650.01	201,650.01
	新疆塔里木河种业股份有限公司	8,000.00	261,650.00
预收账款	新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	138,476,855.33	
	新疆塔里木河种业股份有限公司	2,300,000.00	
	阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	50,000.00	
	新疆海龙化纤有限公司		36,904,468.54
其他应付款	新疆海龙化纤有限公司	29,039,000.00	29,039,000.00
	新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	191,749.43	284.05
	新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	30,000.00	

## 七、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 与乌鲁木齐市商业银行股份有限公司的未决诉讼

2009 年 3 月 4 日，本公司接到新疆乌鲁木齐市中级人民法院（以下简称“法院”）传票，该院已受理乌鲁木齐市商业银行股份有限公司北门支行（以下简称“商业银行”）诉乌鲁木齐金牛投资有限公司（以下简称“金牛投资”）和新疆金牛生物有限公司（以下简称“金牛生物”）金融借款合同纠纷案，商业银行诉讼请求本公司及其他几家公司因为金牛投资和金牛生物提供借款担保而承担偿还连带保证责任，此案于 2009 年 5 月份开庭审理。

商业银行在向法院呈递的诉状称：2006 年 1 月 19 日，商业银行与金牛投资签订为期一年的 5,000.00 万元借款合同。本公司、冯晖、冯立社分别为该笔借款与商业银行签订了连带责任保证合同，金牛生物为该笔借款出具了担保函。后因金牛投资逾期未还借款，商业银行对其提起诉讼，诉讼请求为：（1）判令被告金牛投资公司偿还原告商业银行借款本金人民币 5,000.00 万元，利息 8,898,873.00 元，共计 58,898,873.00 元，及至实际还款日期期间的利息；（2）判令被告本公司、金牛生物、冯立社、冯晖对上述债务的偿还承担连带保证责任；（3）判令上述被告承担本案的诉讼费用。

商业银行在向法院呈递的诉状称：2006 年 6 月 29 日，商业银行与金牛生物签订为期一年的 1,290.00 万元借款合同。本公司、中国种畜进出口有限公司、金牛投资、冯晖、冯立社、王安江分别为该笔借款与商业银行签订了连带责任保证合同。后因该笔借款期满后，金牛生物仅偿还借款本金 550.00 万元，剩余借款本金 740.00 万元及相应利息未能如期归还，商业银行对其提起诉讼，诉讼请求为：（1）判令被告金牛生物公司偿还原告商业银行借款本金人民币 740.00 万元，利息 1,240,461.00 元，共计 8,640,461.00 元，及至实际还款日期期间的利息；（2）判令被告中国种畜进出口有限公司、新农开发、金牛投资、冯立社、王安江、冯晖对上述债务的偿还承担连带保证责任；（3）判令上述被告承担本案

的诉讼费用。

本公司对上述保证合同的真实有效性均进行了取证核实，认为上述借款合同中所涉及的本公司提供担保的保证合同不是真实有效的。原告商业银行向法院申请撤诉，经法院裁定，同意商业银行撤回对本公司的起诉。

#### (2) 豫棉棉业未决诉讼

2007 年 6 月 27 日，本公司与新疆豫棉棉业有限责任公司（简称“豫棉公司”）共同签署了阿克苏新农化纤棉浆有限责任公司（简称“新农化纤公司”）股权转让合同（简称“股权转让合同”），即：本公司将持有新农化纤公司 75.27% 的股权以 1,014.00 万元的价格转让给豫棉公司，合同中约定：除特别约定豫棉公司应支付本公司 1,595.85 万元及其他单位的 108.27 万元外，原新农化纤公司的债务仍由转让后的新农化纤公司承担。

2008 年 12 月 16 日，本公司在农一师中级人民法院以股权转让合同纠纷为由起诉豫棉公司。诉称“豫棉公司拒不偿还股权转让合同中特别约定豫棉公司应支付本公司 1,595.85 万元剩余欠款 361.93 万元”。该案于 2009 年 7 月 21 日经新疆生产建设兵团农一师中级人民法院审理终结，法院判决如下：“一、被告豫棉公司于本判决生效之日起十日内一次性支付原告塔里木开发公司 3,419,303.41 元；二、被告豫棉公司于本判决生效之日起十日内一次性支付原告塔里木开发公司利息损失 132,669.00 元；…”。豫棉公司对判决结果不服，提起上诉。该案正在审理之中。

豫棉公司于 2010 年 7 月在农一师中级法院以股权转让合同纠纷为由起诉本公司和新农化纤公司。豫棉公司诉称“新农化纤公司未按规定办理股权变更手续；新农开发股权转让评估报告有关鄯陵县汇鑫棉业公司的债权 880,852.88 元不实，应在转让款中扣除；评估基准日后，出售 701 吨棉浆粕，未收回款项 2,960,591.03 元，该款应由新农开发承担；土地使用权其多支付土地出让金 515,067.79 元，无土地证部分土地多支付 156.62 万元，…，要求本公司返还股权交易款 4,281,086.79 元，并与新农化纤公司协助办理股权变更登记”。该案经新疆生产建设兵团农一师中级人民法院审理，于 2010 年 12 月 20 日判决如下：“一、被告新农开发公司于本判决生效之日起十日内一次性支付原告豫棉公司 4,070,333.57 元；二、被告新农开发公司与被告新农化纤公司协助原告豫棉公司办理股权变更登记手续；…”。本公司不服，已提起上诉，该案正在审理之中。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆海龙化纤有限公司	171,000,000.00	2008-04-20	2013-04-19	否
新疆海龙化纤有限公司	144,000,000.00	2008-10-10	2014-10-09	否
新疆海龙化纤有限公司	22,500,000.00	2010-09-14	2011-09-14	否
新疆海龙化纤有限公司	18,000,000.00	2010-11-24	2011-05-23	否

## 八、承诺事项

**1、重大承诺事项****(一) 抵押资产情况：**

1、本公司子公司阿克苏新农房地产有限责任公司 2009 年在中国农业银行阿克苏兵团农行贷款 5,000.00 万元，本期归还 500.00 万元，期末余额 4,500.00 万元，该贷款以本公司评估价值为 8,201.48 万元的资产作为抵押，抵押资产明细如下：

资产名称	房产证号	建筑面积 (平方米)	评估价值(元)
新农大厦负 2 层	阿市房权 2006003817 字第 00063779 号	1,418.00	4,290,900.00
新农大厦 2 层	阿市房权 2009001036 字第 0077516 号	669.28	4,983,550.00
新农大厦 3 层	阿市房权 2009001037 字第 0077517 号	847.53	4,667,250.00
新农大厦 4 层	阿市房权 2006003819 字第 00063780 号	1,670.17	6,737,460.00
新农大厦 5 层	阿市房权 2006003820 字第 00063781 号	1,644.45	5,791,380.00
新农大厦 6 层	阿市房权 2006003821 字第 00063782 号	360.97	861,290.00
新农大厦 11 层	阿市房权 2006003823 字第 00063784 号	801.07	1,911,380.00
新农大厦 12 层	阿市房权 2006003824 字第 00063785 号	801.07	1,911,380.00
新农大厦 16 层	阿市房权 2006003825 字第 00063786 号	801.07	1,911,380.00
新农大厦 17 层	阿市房权 2006003826 字第 00063787 号	807.07	1,911,380.00
创业新天地负 1 层	阿市房权 2006003827 字第 00063788 号	12,223.84	47,037,450.00
合计		22,044.52	82,014,800.00

2、本公司子公司阿克苏新农房地产有限责任公司本年与中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行签订了贷款总额 4,000.00 万元的固定资产贷款合同，本年实际用款 500.00 万元，该贷款以本公司价值 11,326.78 万元的资产作为抵押，抵押资产明细如下：

资产名称	权属证书编号	面积或数量(平方米)	财产价值(万元)
时代广场(土地)	阿克苏市国用字(2009)52279号	258.97	37.12
时代广场(土地)	阿克苏市国用字(2006)40526号	916.40	131.35
时代广场(房产)	阿克苏市房产证 2009003255 字第 00065821 号、0085626 号	5,422.49	3,722.13
供销大厦(土地)	阿克苏市国用字(2009)54533号	1,444.40	213.54
供销大厦(房产)	阿克苏市房产证 字第 0089222 号	8288.33	3,166.24
阿拉尔桃源小区(房产)	兵房字 142.2010011-13	17350.24	3,584.37
阿拉尔桃源小区(土地)	师国用(2003)字第 010210017 号；师国用(2010)字第 010210315 号、010210316 号、010210317 号、010210318 号、010210319 号、010210320 号、010210321 号、010210322 号、010210323 号、010210324 号；师国用(2007)第 10102100205、10102100212。	14556.54	472.03

合计			11,326.78
----	--	--	-----------

(二) 保理借款

根据本公司子公司阿拉尔新农棉浆有限责任公司与中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行签订的无限追索权保理合同，该公司以对新疆海龙化纤有限公司的应收账款为标的向中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行融资 4,000.00 万元，该合同于 2011 年 4 月 21 日到期，因合同规定中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行具有无限追索权，因此该公司将该保理业务作为短期借款核算，期末与合同相对应的应收账款也未向中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行移交。阿拉尔新农棉浆有限责任公司已于 2011 年 4 月 21 日按期偿还该借款。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

1、公司董事会 2011 年 1 月 6 日审议通过《关于投资太阳能光伏电池项目的议案》，同意与山东舜亦新能源有限公司、农一师一团共同出资设立阿拉尔三五九光电有限公司，将其作为太阳能光伏电池产业实施主体，注册资本 6.00 亿元，本公司投资 1.80 亿元，占注册资本 30.00%。该公司 2011 年 4 月 1 日完成设立登记，取得阿拉尔工商行政管理局核发的编号为 659002058000727 的营业执照。

2、公司董事会 2011 年 1 月 28 日审议通过了《关于投资设立阿拉尔三五九化工有限公司的议案》，由本公司独家以现金方式出资人民币 7,800.00 万元设立阿拉尔三五九化工有限公司，经营范围为电石、电石尾气、电石渣的生产及销售。2011 年 2 月 21 日该公司完成设立登记，取得阿拉尔工商行政管理局核发的编号为 659002038000096 的营业执照。

3、根据公司四届九次董事会决议，公司决定转让持有的阿克苏新农房地产有限责任公司股权，该公司现有注册资本为 8,848.00 万元人民币，本公司持股比例 62.18%。

4、公司董事会 2011 年 4 月 28 日审议通过了《关于投资设立阿拉尔新阳光科技有限公司的议案》，同意与协聚科技股份有限公司（萨摩亚国注册登记的外资企业）、奈迪电子有限公司（萨摩亚国注册登记的外资企业）共同出资设立阿拉尔新阳光科技有限公司，该公司注册资本 3.00 亿元，本公司出资 1.20 亿元，占注册资本的 40%。

### 5、资产负债表日后利润分配情况说明

经本公司 2011 年 4 月 28 日四届九次董事会审议通过并作出决议，2010 年度利润分配预案为不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。此项议案需提请公司 2010 年年度股东大会审议批准。

## 十、其他重要事项

### 1、受灾损失

本公司分公司南口农场于本年 8 月遭受和田河洪水冲击，受灾面积 19,968.03 亩，部分房屋和农业设施受损，灾害发生后，公司农场紧急启动应急预案，力争将损失降到最低。据统计水灾造成直接经济损失 4,202.19 万元，公司向保险公司申请保险赔偿抵偿损失 761.54

万元，农一师拨付救灾资金抵减损失 1,146.60 万元，造成农工直接损失 946.31 万元，减少公司净利润 1,347.74 万元。

## 2、拟处置资产

公司子公司阿拉尔新农棉纺有限责任公司拟转让公司资产，该公司将下属的幸福城棉纺厂全部资产转让给上海懋盛纺织原料有限公司，根据双方签订的资产转让协议，拟转让资产的评估价值 877.21 万元，协商转让价格为 800.00 万元；将下属的阿拉尔棉纺厂固定资产在新疆产权交易所挂牌交易，首次挂牌以资产评估价值 1,019.46 万元作为挂牌价格，未征集到受让方，该公司将挂牌价格下调 100.00 万元，以 919.46 万元重新挂牌，征集到受让方阿拉尔佳纺纺织有限公司，受让方已按照规定缴纳交易保证金 310.00 万元。

截止 2010 年 12 月 31 日以上资产转让均未完成产权转移手续，本年仍在账面反映，拟处置资产原值合计 2,833.43 万元，净值 1,390.75 万元。

## 3、拟处置子公司

根据公司四届六次董事会决议，公司决定转让持有的新疆金墩矿业有限公司股权，公司对该公司持股比例为 60%，投资成本为 1,200.00 万元，本期将该公司纳入合并范围。

## 4、资产置换

2010 年 1 月，本公司与控股股东阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司（以下简称“统众公司”）签订资产置换意向书，公司以所拥有的部分农场相关资产、负债与统众公司持有的新疆库车县榆树岭煤矿 100% 进行等额置换，如置入资产评估值大于置出资产评估值，调整置入资产股权比例，如置入资产评估值小于置出资产评估值，统众公司以现金补齐差额。统众公司与新疆库车县榆树岭煤矿股东签订了《股权购买协议》，并且办理了股权过户手续。

现该矿采矿权证正在办理之中，资产置换尚未正式启动。

# 十一、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合	21,777,619.39	100	6,186,108.78	28.41
组合小计	21,777,619.39	100	6,186,108.78	28.41
合计	21,777,619.39	100	6,186,108.78	28.41

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏				

账准备的应收账款				
按账龄组合	70,648,581.57	100.00	10,583,029.63	14.98
组合小计	70,648,581.57	100.00	10,583,029.63	14.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	70,648,581.57	100.00	10,583,029.63	14.98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	8,287,806.00	38.06	82,878.06	57,246,846.66	81.03	572,468.48
1 至 2 年	7,368,842.74	33.84	736,884.27	1,412,027.52	2.00	141,202.75
2 至 3 年	943,280.26	4.33	188,656.06	256,716.68	0.36	51,343.34
3 至 4 年				398,660.00	0.56	119,598.00
4 至 5 年				2,337,019.50	3.31	701,105.85
5 年以上	5,177,690.39	23.77	5,177,690.39	8,997,311.21	12.74	8,997,311.21
合计	21,777,619.39	100.00	6,186,108.78	70,648,581.57	100.00	10,583,029.63

(2) 本报告期应收账款中没有持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

序号	单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	12,798,526.04	0 至 2 年	58.77
2	阿拉尔振兴油脂有限公司	3,302,201.94	5 年以上	15.16
3	阿拉尔新农棉纺有限责任公司	1,981,554.72	1 至 3 年及 5 年以上	9.10
4	阿克苏地区棉麻公司	639,602.55	5 年以上	2.94
5	纪红兵	498,066.10	5 年以上	2.29
合计		19,219,951.35		88.26

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	联营企业	12,798,526.04	58.77
阿拉尔新农棉纺有限责任公司	子公司	1,981,554.72	9.10
库车新农乳业有限责任公司	子公司	424,602.00	1.95
阿克苏新农乳业有限责任公司	子公司	71,947.23	0.33
合计		15,276,629.99	70.15

**2、其他应收款**

(1) 其他应收款按种类披露:

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合	532,456,064.74	99.37	10,170,722.40	1.91
组合小计	532,456,064.74	99.37	10,170,722.40	1.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,387,320.91	0.63	3,387,320.91	100.00
合计	535,843,385.65	100.00	13,558,043.31	2.53

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合	488,413,625.97	100.00	9,360,873.42	1.92
组合小计	488,413,625.97	100.00	9,360,873.42	1.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	488,413,625.97	100.00	9,360,873.42	1.92

其他应收款种类的说明:

其他应收款除单项金额重大并单项计提坏账准备外，其余其他应收账款按账龄进行划分。组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	508,353,168.54	95.47	5,083,531.68	461,540,709.76	94.50	4,615,407.09
1 至 2 年	13,361,498.55	2.51	1,336,149.86	17,937,417.81	3.67	1,793,741.78
2 至 3 年	3,887,066.97	0.73	777,413.39	6,462,532.35	1.32	1,292,506.47
3 至 4 年	4,933,868.64	0.93	1,480,160.59	883,693.09	0.18	265,107.93
4 至 5 年	609,993.09	0.11	182,997.93	278,804.01	0.06	83,641.20
5 年以上	1,310,468.95	0.25	1,310,468.95	1,310,468.95	0.27	1,310,468.95
合 计	532,456,064.74	100.00	10,170,722.40	488,413,625.97	100.00	9,360,873.42

(2) 本报告期其他应收账款中没有持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	公司名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	187,541,675.77	1 年以内	35.00
2	阿克苏新农乳业有限责任公司	125,893,336.52	1 年以内	23.49
3	阿克苏新农房地产有限责任公司	59,999,999.00	1 年以内	11.20
4	阿克苏新农乳制品有限责任公司	39,097,442.51	1 年以内	7.30
5	阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	20,618,811.25	1 年以内	3.85
合计		433,151,265.05		80.84

## (3) 应收关联方款款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	子公司	187,541,675.77	35.00
阿克苏新农乳业有限责任公司	子公司	125,468,734.52	23.42
阿克苏新农房地产有限责任公司	子公司	59,999,999.00	11.20
阿克苏新农乳制品有限责任公司	子公司	39,097,442.51	7.30
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	联营企业	20,618,811.25	3.85
新疆新农矿业投资有限责任公司	子公司	4,329,101.19	0.81
新疆海通矿业有限公司	子公司	2,283,418.89	0.43
库车新农乳业有限责任公司	子公司	510,106.41	0.10
合计		439,849,289.54	82.11

## 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本(万元)	期初余额	增减变动	期末余额
按成本法核算					
阿拉尔供排水有限责任公司	成本法	1,468.65	14,686,471.87		14,686,471.87
新疆塔里木河种业股份有限公司	成本法	982.11	5,613,094.05	4,207,970.95	9,821,065.00
新疆阿拉尔新农塑业有限公司	成本法	1,836.04	18,360,364.13		18,360,364.13
新疆农一师供销合作有限责任公司	成本法	222.00	2,220,000.00	-2,220,000.00	
阿拉尔新农宏发塑化有限责任公司	成本法	20.00	200,000.00		200,000.00
阿拉尔新农赛杰草业有限公司	成本法	480.00	4,800,000.00		4,800,000.00
新疆证劵投资公司	成本法	5,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
新疆金墩矿业有限公司	成本法	1,200.00		12,000,000.00	12,000,000.00
阿拉尔青松化工有限责任公司	成本法	2,700.00		27,000,000.00	27,000,000.00
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	成本法	1,100.00	11,000,000.00		11,000,000.00
阿克苏新农房地产有限责任公司	成本法	3,283.20	32,832,000.00		32,832,000.00
阿克苏新农乳业有限责任公司	成本法	9,184.09	91,840,850.85		91,840,850.85

## 新疆塔里木农业综合开发股份有限公司 2010 年年度报告

阿拉尔新农棉浆有限责任公司	成本法	6,600.00	66,000,000.00		66,000,000.00
阿拉尔新农棉纺有限责任公司	成本法	2,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
阿克苏新农乳制品有限责任公司	成本法	200.00	2,000,000.00		2,000,000.00
新疆新农矿业投资有限责任公司	成本法	3,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
小计			319,552,780.90	70,987,970.95	390,540,751.85
按权益法核算					
新疆海龙化纤有限公司	权益法	21,060.00	169,463,205.05	20,503,012.68	189,966,217.73
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	权益法	495.15	2,837,517.49	-1,432,840.34	1,404,677.15
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	权益法	240.00		2,254,660.01	2,254,660.01
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	权益法	120.00		1,164,756.85	1,164,756.85
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	权益法	673.05		6,871,777.85	6,871,777.85
小计			172,300,722.54	29,361,367.05	201,662,089.59
合 计			491,853,503.44	100,349,338.00	592,202,841.44

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
按成本法核算						
阿拉尔供排水有限责任公司	18.165	18.165				
新疆塔里木河种业股份有限公司	3.71	3.71				
新疆阿拉尔新农塑业有限公司	24.56	24.56				
新疆农一师供销合作有限责任公司	6.17	6.17				
阿拉尔新农宏发塑化有限责任公司	20.00	20.00				
阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司	60.00	60.00		4,800,000.00		
新疆证券投资公司	7.70	7.70		50,000,000.00		
新疆金墩矿业有限公司	60.00	60.00				
阿拉尔青松化工有限责任公司	22.50	22.50				
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	51.16	51.16				

阿克苏新农房地产有限责任公司	62.18	62.18				
阿克苏新农乳业有限责任公司	85.00	85.00		78,738,256.44		
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	55.00	55.00				
阿拉尔新农棉纺有限责任公司	100.00	100.00				
阿克苏新农乳制品有限责任公司	100.00	100.00				
新疆新农矿业投资有限责任公司	100.00	100.00				
按权益法核算						
新疆海龙化纤有限公司	45.00	45.00				
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	49.00	49.00				
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	40.00	40.00				
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	40.00	40.00				
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	49.00	49.00				
合 计				133,538,256.44		

#### 4、营业收入

##### (1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	776,343,460.83	1,253,088,230.75
其他业务收入	65,577,299.91	125,917,477.79
营业成本	729,203,928.70	1,224,021,451.24

##### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农业	770,824,945.43	679,120,995.79	1,249,511,720.65	1,120,248,165.17
畜牧业	5,518,515.40	10,975,110.71	3,576,510.10	5,652,906.69
合 计	776,343,460.83	690,096,106.50	1,253,088,230.75	1,125,901,071.86

##### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	583,509,762.53	69.31
阿拉尔飞龙纺织有限公司	15,436,116.40	1.83

阿拉尔天宝实业有限公司	15,826,782.40	1.88
乌鲁木齐棉麻站	14,316,191.02	1.70
淄博银花棉麻有限公司	14,300,026.40	1.70
合 计	643,388,878.75	76.42

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		158,628.06
权益法核算的长期股权投资收益	-25,969,132.64	3,863,229.06
合 计	-25,969,132.64	4,021,857.12

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆农一师供销合作有限责任公司		158,628.06	投资收回
合 计		158,628.06	

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	-1,432,840.34	24.01	该公司亏损
新疆海龙化纤有限公司	-24,496,987.32	3,863,205.05	该公司亏损
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	141,278.16		本年新增参股公司
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	-35,243.15		本年新增参股公司
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	-145,339.99		本年新增参股公司
合 计	-25,969,132.64	3,863,229.06	

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-32,184,519.16	19,061,615.56
加: 资产减值准备	7,044,004.27	2,956,164.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,117,690.44	47,282,680.09
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	17,297,085.73	17,400,444.10

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	7,626,190.91	-5,795,989.11
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	45,993,022.53	56,053,317.59
投资损失（收益以“－”号填列）	25,969,132.64	-3,704,601.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-218,440,690.27	477,247,338.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	13,613,809.82	-157,506,625.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	310,692,597.11	-171,416,656.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	220,728,324.02	281,577,689.38
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	723,438,862.72	368,200,564.11
减：现金的期初余额	368,200,564.11	269,850,749.36
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	355,238,298.61	98,349,814.75

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-5,420,507.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,627,036.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	145,471.81	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-4,109,329.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,848,943.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,710,482.22	
少数股东权益影响额（税后）	-7,097,307.41	
合 计	2,585,937.70	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.44	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.18	0.01	0.01

## 3、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

<p>公司普通股股东的净利润</p> <p>1) 基本每股收益的计算公式如下：  基本每股收益数=归属于公司普通股股东的净利润÷公司普通股加权平均数  =4,429,151.68÷321,000,000=0.01（元/股）  公司无具有稀释性的潜在普通股，稀释每股收益的计算结果同上。</p> <p>2) 扣除非经常性损益后每股收益的计算公式如下：</p>
--

扣除非经常性损益后每股收益数=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润  
 ÷公司普通股加权平均数  
 =1,843,213.98÷321,000,000.00=0.01 (元/股)  
 公司无具有稀释性的潜在普通股，稀释每股收益的计算结果同上。

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末较期初增加 389,555,065.75 元，增长 88.10%，主要原因是：本年预收皮棉款增加、借款增加导致。

(2) 应收票据期末较期初减少 6,965,605.85 元，降低 30.93%，主要原因是：本年阿拉尔新农棉浆有限责任公司票据到期承兑。

(3) 应收账款期末较期初增加 134,402,089.15 元，增长 139.82%，主要原因是：本年阿拉尔新农棉浆有限责任公司销售棉浆应收账款增加。

(4) 预付账款期末较期初减少 134,872,083.84 元，降低 35.86%，主要原因是：本年阿拉尔新农棉浆有限责任公司结算预付购短绒款。

(5) 其他应收款期末较期初增加 37,906,977.43 元，增长 47.04%，主要原因是：分公司南口农场对外拆借增加。

(6) 存货期末较期初增加 309,781,671.32 元，增加 41.65%，主要原因是：期末皮棉库存增加，阿拉尔新农棉浆有限责任公司期末棉浆粕库存增加。

(7) 投资性房地产期末较期初增加 27,450,483.73 元，增长 107.84%，主要原因是：本年阿克苏新农房地产有限责任公司的出租房产增加。

(8) 递延所得税资产期末较期初增加 2,375,050.09 元，增长 353.07%，主要原因是：阿克苏新农房地产有限责任公司年末按预收账款余额预计利润确认的递延所得税资产及本公司坏账准备增加确认的递延所得税资产增加。

(9) 短期借款期末较期初增加 367,000,000.00 元，增长 141.70%，主要原因是：本公司短期借款增加 21,000.00 万元，阿拉尔新农棉浆有限责任公司短期借款增加 13,400.00 万元，新疆阿拉尔新农甘草有限责任公司短期借款增加 2,300.00 万元。

(10) 预收账款期末较期初增加 136,774,980.77 元，增长 109.62%，主要原因是：预收皮棉款年末增加。

(11) 应付职工薪酬期末较期初增加 170,046,139.52 元，增长 55.02%，主要原因是：本年向农工收购籽棉的价格高过上年，造成应付农工兑现款增加。

(12) 应交税费期末较期初增加 37,492,326.54 元，增长 665.49%，主要原因是：阿拉尔新农棉浆有限责任公司期末应交增值税增加 21,349,387.88 元，本年该公司不再享受所得税优惠政策，期末应交所得税增加 9,199,181.98 元。

(13) 专项应付款期末较期初增加 1,944,761.50 元，增长 53.28%，主要原因是：农一师财务局拨付的液态奶加工生产线扩建资金及 ERP 项目建设资金。

(14) 营业税金及附加本期较上期分别增加 8,093,907.16 元，增长 173.45%，主要原因是：阿克苏新农房地产有限责任公司本期销售增长，营业税金及附加相应增加。

(15) 资产减值损失本期计提 11,501,445.18 元, 主要原因是: 本公司下属阿拉尔农场因拆迁计提固定资产减值准备 725.58 万元, 本期应收款项增加导致计提坏账准备增加。

(16) 营业外支出本期累计发生额 19,992,348.24 元, 增长 250.05%, 主要原因是: 非流动资产处置损失 769.03 万元, 南口农场受灾流动资产损失 557.84 万元, 未决诉讼确认预计负债增加营业外支出 410.93 万元。

(17) 所得税费用本期较上期增加 12,508,262.98 元, 增长 1,764.12%, 主要原因是: 阿拉尔新农棉浆有限责任公司不再享受所得税优惠政策, 导致所得税费大幅增加。

## 十二、 备查文件目录

- 1、 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会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、 上述备查文件备置于公司证券部。

董事长: 李新海

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

2011 年 4 月 30 日