

证券代码：600359

证券简称：新农开发

编号：2012-001 号

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

关于更正以前年度财务报表的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司（以下简称本公司）2011年12月12日召开的四届十五次董事会审议通过了《关于调整以前年度财务报表的议案》，并于2011年12月14日披露了《关于更正以前年度财务报表的提示性公告》。

现国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司编制的更正后的2008-2010年财务报表进行了审计，出具了国浩审字[2012]709A7号审计报告。

经审计，本公司2011年12月14日披露的更正后的财务数据与审计结果一致。

特此公告。

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

董事会

2012年1月17日



附：更正后的 2008-2010 年资产负债表、利润表。

合并资产负债表

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	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产:				
货币资金	五、1	831,746,203.61	442,191,137.86	317,834,879.71
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	5,783,831.00
应收账款	五、3	230,529,336.19	96,127,247.04	101,446,603.22
预付款项	五、4	241,210,296.77	376,082,380.61	62,828,121.69
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				2,553,476.90
其他应收款	五、5	118,484,772.94	80,577,795.51	80,517,937.31
买入返售金融资产				
存货	五、6	1,053,489,008.23	743,707,336.91	1,008,383,534.34
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	1,579,348,384.17
非流动资产:				
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	254,781,311.40	210,820,048.61	210,252,248.98
投资性房地产	五、8	52,904,828.11	25,454,344.38	54,987,273.65
固定资产	五、9	852,821,842.79	759,726,642.57	769,125,768.75
在建工程	五、10	83,113,315.82	89,372,795.78	43,654,986.19
工程物资	五、11	493,495.61	658,495.88	1,040,512.02
固定资产清理				
生产性生物资产	五、12	52,770,997.24	58,453,862.73	58,302,060.01
油气资产				
无形资产	五、13	4,387,987.16	4,882,858.59	3,615,725.39
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	259,746,590.94
递延所得税资产	五、16	3,047,744.89	672,694.80	892,091.84
其他非流动资产				
非流动资产合计		1,551,149,434.53	1,396,724,432.11	1,401,617,257.77
资产总计		4,042,160,796.37	3,157,927,679.99	2,980,965,641.94
流动负债:				
短期借款	五、18	626,000,000.00	259,000,000.00	500,000,000.00
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	153,324,299.63
预收款项	五、20	261,541,673.31	124,766,692.54	417,939,399.73
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	167,550,331.12
应交税费	五、22	43,126,110.51	5,633,783.97	3,389,534.63
应付利息	五、23	101,754.15		92,632.96
应付股利	五、24		25,877,125.48	25,877,125.48
其他应付款	五、25	526,566,367.56	547,629,739.14	380,992,051.64
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	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	1,654,165,375.19
非流动负债：				
长期借款	五、27	532,656,319.48	491,949,264.87	247,242,051.47
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	五、28	5,594,761.50	3,650,000.00	4,000,000.00
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	30,776,286.93
非流动负债合计		590,925,982.14	552,222,343.49	282,018,338.40
负债合计		2,868,413,428.40	1,989,512,077.36	1,936,183,713.59
股东权益：				
股本	五、31	321,000,000.00	321,000,000.00	321,000,000.00
资本公积	五、32	596,370,651.27	595,170,651.27	597,203,555.67
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	五、33	63,694,424.54	63,694,424.54	63,106,194.47
一般风险准备				
未分配利润	五、34	-5,435,235.24	36,623,688.29	-25,437,494.06
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计		975,629,840.57	1,016,488,764.10	955,872,256.08
少数股东权益		198,117,527.40	151,926,838.53	88,909,672.27
股东权益合计		1,173,747,367.97	1,168,415,602.63	1,044,781,928.35
负债和股东权益总计		4,042,160,796.37	3,157,927,679.99	2,980,965,641.94

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

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	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产:				
货币资金		723,438,862.72	368,200,564.11	269,850,749.36
交易性金融资产				
应收票据		1,090,000.00	2,340,000.00	500,000.00
应收账款	十一、1	15,591,510.61	60,065,551.94	24,633,314.33
预付款项		35,754,989.97	74,427,976.37	17,358,717.06
应收利息				
应收股利			2,602,340.74	5,155,817.64
其他应收款	十一、2	522,285,342.34	479,052,752.55	356,699,385.39
存货		448,811,399.24	227,385,158.94	712,183,375.72
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	1,386,381,359.50
非流动资产:				
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	29,046,213.61
长期股权投资	十一、3	441,715,905.80	355,754,643.01	358,822,551.16
投资性房地产				
固定资产		420,529,301.23	425,613,678.73	451,568,162.59
在建工程		78,771,463.59	16,203,413.59	40,381,565.70
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	11,437,453.26
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	257,769,847.21
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		1,187,454,064.16	1,085,009,743.71	1,149,025,793.53
资产总计		2,934,426,169.04	2,299,084,088.36	2,535,407,153.03
流动负债:				
短期借款		450,000,000.00	240,000,000.00	440,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款		26,430,326.36	20,933,453.63	32,848,734.24
预收款项		154,897,934.38	79,967,340.66	370,822,709.24
应付职工薪酬		473,236,320.63	302,003,783.28	162,055,316.18
应交税费		2,559,311.43	1,785,144.57	6,278,900.81
应付利息				92,632.96
应付股利			24,457,500.00	24,457,500.00
其他应付款		454,349,509.33	363,947,294.28	357,362,132.45

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	1,393,917,925.88
非流动负债：				
长期借款		340,693,494.00	249,500,000.00	147,242,051.47
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	24,976,286.93
非流动负债合计		376,247,435.56	281,311,646.22	172,218,338.40
负债合计		2,027,220,837.69	1,314,406,162.64	1,566,136,264.28
股东权益：				
股本		321,000,000.00	321,000,000.00	321,000,000.00
资本公积		595,889,430.54	594,689,430.54	596,722,334.94
减：库存股				
专项储备				
盈余公积		63,694,424.54	63,694,424.54	63,106,194.47
一般风险准备				
未分配利润		-73,378,523.73	5,294,070.64	-11,557,640.66
股东权益合计		907,205,331.35	984,677,925.72	969,270,888.75
负债和股东权益总计		2,934,426,169.04	2,299,084,088.36	2,535,407,153.03

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

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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
一、营业总收入		1,932,094,956.95	2,039,236,632.41	1,051,712,452.80
其中: 营业收入	五、35	1,932,094,956.95	2,039,236,632.41	1,051,712,452.80
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	1,201,206,577.34
其中: 营业成本		1,660,043,491.01	1,759,362,745.49	893,268,500.00
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	4,254,103.62
销售费用		25,642,811.01	31,572,985.64	48,221,684.30
管理费用		109,917,571.10	128,273,612.60	104,820,988.63
财务费用	五、37	57,245,751.61	65,529,886.61	64,536,426.57
资产减值损失	五、38	11,501,445.18	-3,681,488.98	86,104,874.22
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、39	-37,449,518.20	5,522,422.48	-45,345.64
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-39,380,390.21	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)		17,533,917.19	59,034,769.04	-149,539,470.18
加: 营业外收入	五、40	31,348,727.75	35,167,598.23	9,260,724.79
减: 营业外支出	五、40	19,992,348.24	5,711,315.42	5,387,825.21
其中: 非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		28,890,296.70	88,491,051.85	-145,666,570.60
减: 所得税费用	五、41	13,217,301.03	709,038.05	566,146.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		15,672,995.67	87,782,013.80	-146,232,716.96
归属于母公司所有者的净利润		-9,958,923.53	58,923,996.69	-83,117,049.20
少数股东损益		25,631,919.20	28,858,017.11	-63,115,667.76
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益		-0.03	0.18	-0.26
(二) 稀释每股收益				
七、其他综合收益			-2,032,904.40	
八、综合收益总额		15,672,995.67	85,749,109.40	-146,232,716.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,958,923.53	56,891,092.29	-83,117,049.20

归属于少数股东的综合收益总额		25,631,919.20	28,858,017.11	-63,115,667.76
----------------	--	---------------	---------------	----------------

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

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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
一、营业收入	十一、4	841,920,760.74	1,379,005,708.54	658,513,159.00
减：营业成本		729,203,928.70	1,224,021,451.24	506,666,269.23
营业税金及附加			7,376.96	10,970.93
销售费用		2,395,652.87	8,483,378.74	12,510,521.85
管理费用		80,847,238.08	100,758,503.12	84,595,586.55
财务费用		18,744,086.43	36,190,996.37	37,599,465.97
资产减值损失		7,044,004.27	2,956,164.86	48,951,197.24
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）	十一、5	-40,357,207.85	2,400,182.93	329,857.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-40,357,207.85	3,863,229.06	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-36,671,357.46	8,988,020.18	-31,490,995.13
加：营业外收入		9,479,094.37	13,106,428.64	6,119,151.64
减：营业外支出		19,380,331.28	4,654,507.45	2,061,082.99
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-46,572,594.37	17,439,941.37	-27,432,926.48
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-46,572,594.37	17,439,941.37	-27,432,926.48
五、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
六、其他综合收益			-2,032,904.40	
七、综合收益总额		-46,572,594.37	15,407,036.97	-27,432,926.48

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

审计报告

国浩审字[2012]709A7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）编制的更正后的财务报表，包括更正后的2008年12月31日、2009年12月31日、2010年12月31日的合并及母公司资产负债表，更正后的2008年度、2009年度、2010年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是新农开发公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，为发表保留意见提供了基础。

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 36,623,688.29 元（更正前为 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 5,294,070.64 元（更正前为 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 26,805,929.36 元（更正前为 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，新农开发公司更正后的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新农开发公司 2008 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2008 年度、2009 年度、2010 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

五、 其他事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、27 所述，新农开发公司本次更正前的原财务报表已经万隆亚洲会计师事务所有限公司和国富浩华会计师事务所有限公司审计，并分别出具万亚会业字（2009）第 1203 号、浩华审字（2010）第 211 号标准无保留意见审计报告、国浩审字（2011）第 975 号保留意见审计报告，建议财务报表使用者将本审计报告与原审计报告一并阅读。

国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

范增裕

中国注册会计师：

白惠良

二〇一二年一月十六日

合并资产负债表

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	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产:				
货币资金	五、1	831,746,203.61	442,191,137.86	317,834,879.71
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	5,783,831.00
应收账款	五、3	230,529,336.19	96,127,247.04	101,446,603.22
预付款项	五、4	241,210,296.77	376,082,380.61	62,828,121.69
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				2,553,476.90
其他应收款	五、5	118,484,772.94	80,577,795.51	80,517,937.31
买入返售金融资产				
存货	五、6	1,053,489,008.23	743,707,336.91	1,008,383,534.34
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	1,579,348,384.17
非流动资产:				
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	254,781,311.40	210,820,048.61	210,252,248.98
投资性房地产	五、8	52,904,828.11	25,454,344.38	54,987,273.65
固定资产	五、9	852,821,842.79	759,726,642.57	769,125,768.75
在建工程	五、10	83,113,315.82	89,372,795.78	43,654,986.19
工程物资	五、11	493,495.61	658,495.88	1,040,512.02
固定资产清理				
生产性生物资产	五、12	52,770,997.24	58,453,862.73	58,302,060.01
油气资产				
无形资产	五、13	4,387,987.16	4,882,858.59	3,615,725.39
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	259,746,590.94
递延所得税资产	五、16	3,047,744.89	672,694.80	892,091.84
其他非流动资产				
非流动资产合计		1,551,149,434.53	1,396,724,432.11	1,401,617,257.77
资产总计		4,042,160,796.37	3,157,927,679.99	2,980,965,641.94
流动负债:				
短期借款	五、18	626,000,000.00	259,000,000.00	500,000,000.00
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	153,324,299.63
预收款项	五、20	261,541,673.31	124,766,692.54	417,939,399.73
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	167,550,331.12
应交税费	五、22	43,126,110.51	5,633,783.97	3,389,534.63
应付利息	五、23	101,754.15		92,632.96
应付股利	五、24		25,877,125.48	25,877,125.48
其他应付款	五、25	526,566,367.56	547,629,739.14	380,992,051.64
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	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	1,654,165,375.19
非流动负债：				
长期借款	五、27	532,656,319.48	491,949,264.87	247,242,051.47
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	五、28	5,594,761.50	3,650,000.00	4,000,000.00
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	30,776,286.93
非流动负债合计		590,925,982.14	552,222,343.49	282,018,338.40
负债合计		2,868,413,428.40	1,989,512,077.36	1,936,183,713.59
股东权益：				
股本	五、31	321,000,000.00	321,000,000.00	321,000,000.00
资本公积	五、32	596,370,651.27	595,170,651.27	597,203,555.67
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	五、33	63,694,424.54	63,694,424.54	63,106,194.47
一般风险准备				
未分配利润	五、34	-5,435,235.24	36,623,688.29	-25,437,494.06
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计		975,629,840.57	1,016,488,764.10	955,872,256.08
少数股东权益		198,117,527.40	151,926,838.53	88,909,672.27
股东权益合计		1,173,747,367.97	1,168,415,602.63	1,044,781,928.35
负债和股东权益总计		4,042,160,796.37	3,157,927,679.99	2,980,965,641.94

法定代表人：李新海

主管会计工作负责人：李颖翠

会计机构负责人：刘莹

母公司资产负债表

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	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产:				
货币资金		723,438,862.72	368,200,564.11	269,850,749.36
交易性金融资产				
应收票据		1,090,000.00	2,340,000.00	500,000.00
应收账款	十一、1	15,591,510.61	60,065,551.94	24,633,314.33
预付款项		35,754,989.97	74,427,976.37	17,358,717.06
应收利息				
应收股利			2,602,340.74	5,155,817.64
其他应收款	十一、2	522,285,342.34	479,052,752.55	356,699,385.39
存货		448,811,399.24	227,385,158.94	712,183,375.72
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	1,386,381,359.50
非流动资产:				
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	29,046,213.61
长期股权投资	十一、3	441,715,905.80	355,754,643.01	358,822,551.16
投资性房地产				
固定资产		420,529,301.23	425,613,678.73	451,568,162.59
在建工程		78,771,463.59	16,203,413.59	40,381,565.70
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	11,437,453.26
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	257,769,847.21
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		1,187,454,064.16	1,085,009,743.71	1,149,025,793.53
资产总计		2,934,426,169.04	2,299,084,088.36	2,535,407,153.03
流动负债:				
短期借款		450,000,000.00	240,000,000.00	440,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款		26,430,326.36	20,933,453.63	32,848,734.24
预收款项		154,897,934.38	79,967,340.66	370,822,709.24
应付职工薪酬		473,236,320.63	302,003,783.28	162,055,316.18
应交税费		2,559,311.43	1,785,144.57	6,278,900.81
应付利息				92,632.96
应付股利			24,457,500.00	24,457,500.00
其他应付款		454,349,509.33	363,947,294.28	357,362,132.45
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	1,393,917,925.88
非流动负债:				
长期借款		340,693,494.00	249,500,000.00	147,242,051.47
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	24,976,286.93
非流动负债合计		376,247,435.56	281,311,646.22	172,218,338.40
负债合计		2,027,220,837.69	1,314,406,162.64	1,566,136,264.28
股东权益:				
股本		321,000,000.00	321,000,000.00	321,000,000.00
资本公积		595,889,430.54	594,689,430.54	596,722,334.94
减: 库存股				
专项储备				
盈余公积		63,694,424.54	63,694,424.54	63,106,194.47
一般风险准备				
未分配利润		-73,378,523.73	5,294,070.64	-11,557,640.66
股东权益合计		907,205,331.35	984,677,925.72	969,270,888.75
负债和股东权益总计		2,934,426,169.04	2,299,084,088.36	2,535,407,153.03

法定代表人: 李新海

主管会计工作负责人: 李颖翠

会计机构负责人: 刘莹

合并利润表

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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
一、营业总收入		1,932,094,956.95	2,039,236,632.41	1,051,712,452.80
其中: 营业收入	五、35	1,932,094,956.95	2,039,236,632.41	1,051,712,452.80
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	1,201,206,577.34
其中: 营业成本		1,660,043,491.01	1,759,362,745.49	893,268,500.00
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	4,254,103.62
销售费用		25,642,811.01	31,572,985.64	48,221,684.30
管理费用		109,917,571.10	128,273,612.60	104,820,988.63
财务费用	五、37	57,245,751.61	65,529,886.61	64,536,426.57
资产减值损失	五、38	11,501,445.18	-3,681,488.98	86,104,874.22
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、39	-37,449,518.20	5,522,422.48	-45,345.64
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-39,380,390.21	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)		17,533,917.19	59,034,769.04	-149,539,470.18
加: 营业外收入	五、40	31,348,727.75	35,167,598.23	9,260,724.79
减: 营业外支出	五、40	19,992,348.24	5,711,315.42	5,387,825.21
其中: 非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		28,890,296.70	88,491,051.85	-145,666,570.60
减: 所得税费用	五、41	13,217,301.03	709,038.05	566,146.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		15,672,995.67	87,782,013.80	-146,232,716.96
归属于母公司所有者的净利润		-9,958,923.53	58,923,996.69	-83,117,049.20
少数股东损益		25,631,919.20	28,858,017.11	-63,115,667.76
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益		-0.03	0.18	-0.26
(二) 稀释每股收益				
七、其他综合收益			-2,032,904.40	
八、综合收益总额		15,672,995.67	85,749,109.40	-146,232,716.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,958,923.53	56,891,092.29	-83,117,049.20
归属于少数股东的综合收益总额		25,631,919.20	28,858,017.11	-63,115,667.76

法定代表人: 李新海

主管会计工作负责人: 李颖翠

会计机构负责人: 刘莹

母公司利润表

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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
一、营业收入	十一、4	841,920,760.74	1,379,005,708.54	658,513,159.00
减: 营业成本		729,203,928.70	1,224,021,451.24	506,666,269.23
营业税金及附加			7,376.96	10,970.93
销售费用		2,395,652.87	8,483,378.74	12,510,521.85
管理费用		80,847,238.08	100,758,503.12	84,595,586.55
财务费用		18,744,086.43	36,190,996.37	37,599,465.97
资产减值损失		7,044,004.27	2,956,164.86	48,951,197.24
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)	十一、5	-40,357,207.85	2,400,182.93	329,857.64
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-40,357,207.85	3,863,229.06	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-36,671,357.46	8,988,020.18	-31,490,995.13
加: 营业外收入		9,479,094.37	13,106,428.64	6,119,151.64
减: 营业外支出		19,380,331.28	4,654,507.45	2,061,082.99
其中: 非流动资产处置损失				
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-46,572,594.37	17,439,941.37	-27,432,926.48
减: 所得税费用				
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-46,572,594.37	17,439,941.37	-27,432,926.48
五、每股收益:				
(一) 基本每股收益				
(二) 稀释每股收益				
六、其他综合收益			-2,032,904.40	
七、综合收益总额		-46,572,594.37	15,407,036.97	-27,432,926.48

法定代表人: 李新海

主管会计工作负责人: 李颖翠

会计机构负责人: 刘莹

合并现金流量表

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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金		2,087,684,472.51	1,810,343,781.46	1,122,852,084.02
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、42	55,359,707.66	176,429,098.64	123,497,915.65
经营活动现金流入小计		2,143,044,180.17	1,991,376,310.20	1,246,349,999.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,427,800,925.13	1,487,444,360.30	678,132,480.09
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	299,549,048.59
支付的各项税费		49,764,161.79	35,778,294.41	27,479,103.88
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	152,643,803.81	76,222,841.37	96,761,077.45
经营活动现金流出小计		1,961,243,311.26	1,813,341,077.12	1,101,921,710.01
经营活动产生的现金流量净额		181,800,868.91	178,035,233.08	144,428,289.66
二、投资活动产生的现金流量:				
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	3,049,460.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		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	3,049,460.70
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	197,239,337.55
投资支付的现金		75,600,000.00	200,000.00	105,600,000.00
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		6,906,248.76		
支付其他与投资活动有关的现金	五、42	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	302,839,337.55
投资活动产生的现金流量净额		-254,375,830.19	-130,031,105.39	-299,789,876.85

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		13,000,000.00	36,000,000.00	18,000,000.00
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	18,000,000.00
取得借款收到的现金		902,267,466.46	896,246,519.32	701,742,051.47
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42	25,259,473.19		
筹资活动现金流入小计		940,526,939.65	932,246,519.32	719,742,051.47
偿还债务支付的现金		360,060,411.85	805,000,000.00	589,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		119,881,952.65	50,894,377.91	87,463,944.85
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	676,963,944.85
筹资活动产生的现金流量净额		460,584,575.15	76,352,141.41	42,778,106.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,545,451.88	-10.95	
五、现金及现金等价物净增加额		389,555,065.75	124,356,258.15	-112,583,480.57
加：期初现金及现金等价物余额		442,191,137.86	317,834,879.71	430,418,360.28
六、期末现金及现金等价物余额		831,746,203.61	442,191,137.86	317,834,879.71

法定代表人：李新海

主管会计工作负责人：李颖翠

会计机构负责人：刘莹

母公司现金流量表

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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		965,059,209.79	1,058,969,270.29	648,448,120.13
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	81,416,925.82
经营活动现金流入小计		1,014,631,864.20	1,125,349,003.69	729,865,045.95
购买商品、接受劳务支付的现金		439,480,960.85	514,580,421.34	328,363,551.94
支付给职工以及为职工支付的现金		285,468,310.80	175,815,389.49	266,632,712.67
支付的各项税费		3,745,742.18	5,247,900.42	1,289,822.37
支付其他与经营活动有关的现金		65,208,526.35	148,127,603.06	52,042,389.29
经营活动现金流出小计		793,903,540.18	843,771,314.31	648,328,476.27
经营活动产生的现金流量净额		220,728,324.02	281,577,689.38	81,536,569.68
二、投资活动产生的现金流量：				
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	2,976,805.70

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	2,976,805.70
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	105,260,624.37
投资支付的现金		117,600,000.00	2,200,000.00	127,600,000.00
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	232,860,624.37
投资活动产生的现金流量净额		-178,892,470.07	-95,389,914.27	-229,883,818.67
三、筹资活动产生的现金流量：				
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	616,742,051.47
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		158,895,378.32
筹资活动现金流入小计		745,952,967.19	623,107,213.40	775,637,429.79
偿还债务支付的现金		330,000,000.00	670,000,000.00	469,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,550,522.53	40,945,173.76	76,642,822.32
支付其他与筹资活动有关的现金				148,405,440.32
筹资活动现金流出小计		432,550,522.53	710,945,173.76	694,548,262.64
筹资活动产生的现金流量净额		313,402,444.66	-87,837,960.36	81,089,167.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		355,238,298.61	98,349,814.75	-67,258,081.84
加：期初现金及现金等价物余额		368,200,564.11	269,850,749.36	337,108,831.20
六、期末现金及现金等价物余额		723,438,862.72	368,200,564.11	269,850,749.36

法定代表人：李新海

主管会计工作负责人：李颖翠

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	2010 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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			63,694,424.54		36,623,688.29		151,926,838.53	1,168,415,602.63
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	595,170,651.27			63,694,424.54		36,623,688.29		151,926,838.53	1,168,415,602.63
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,200,000.00					-42,058,923.53		46,190,688.87	5,331,765.34
(一) 净利润							-9,958,923.53		25,631,919.20	15,672,995.67
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-9,958,923.53		25,631,919.20	15,672,995.67
(三) 所有者投入和减少资本		1,200,000.00							20,558,769.67	21,758,769.67
1. 股东投入资本									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. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
(七) 其他										
四、本年年末余额	321,000,000.00	596,370,651.27			63,694,424.54		-5,435,235.24		198,117,527.40	1,173,747,367.97

合并所有者权益变动表

2009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	2009年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	597,203,555.67			63,106,194.47		-25,437,494.06		88,909,672.27	1,044,781,928.35
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	597,203,555.67			63,106,194.47		-25,437,494.06		88,909,672.27	1,044,781,928.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,032,904.40			588,230.07		62,061,182.35		63,017,166.26	123,633,674.28
（一）净利润							58,923,996.69		28,858,017.11	87,782,013.80
（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					58,923,996.69		28,858,017.11	85,749,109.40
（三）所有者投入和减少资本									24,000,000.00	24,000,000.00
1. 股东投入资本									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					588,230.07		3,137,185.66		10,159,149.15	13,884,564.88
1. 提取盈余公积					588,230.07		-588,230.07			
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. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
（七）其他										
四、本年年末余额	321,000,000.00	595,170,651.27			63,694,424.54		36,623,688.29		151,926,838.53	1,168,415,602.63

合并所有者权益变动表

2008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	2008年度									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	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	597,203,555.67			63,106,194.47		89,779,555.14		134,025,340.03	1,205,114,645.31
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	597,203,555.67			63,106,194.47		89,779,555.14		134,025,340.03	1,205,114,645.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-115,217,049.20		-45,115,667.76	-160,332,716.96
（一）净利润							-83,117,049.20		-63,115,667.76	-146,232,716.96
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-83,117,049.20		-63,115,667.76	-146,232,716.96
（三）所有者投入和减少资本									18,000,000.00	18,000,000.00
1. 股东投入资本									18,000,000.00	18,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-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. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
（七）其他										
四、本年年末余额	321,000,000.00	597,203,555.67			63,106,194.47		-25,437,494.06		88,909,672.27	1,044,781,928.35

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	2010年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	321,000,000.00	594,689,430.54			63,694,424.54		5,294,070.64	984,677,925.72
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			63,694,424.54		5,294,070.64	984,677,925.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,200,000.00					-78,672,594.37	-77,472,594.37
（一）净利润							-46,572,594.37	-46,572,594.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-46,572,594.37	-46,572,594.37
（三）所有者投入和减少资本		1,200,000.00						1,200,000.00
1. 股东投入资本								
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. 对所有者（或股东）的分配							-32,100,000.00	-32,100,000.00
3. 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. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
（七）其他								
四、本年年末余额	321,000,000.00	595,889,430.54			63,694,424.54		-73,378,523.73	907,205,331.35

母公司所有者权益变动表

2009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	2009年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	321,000,000.00	596,722,334.94			63,106,194.47		-11,557,640.66	969,270,888.75
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	596,722,334.94			63,106,194.47		-11,557,640.66	969,270,888.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,032,904.40			588,230.07		16,851,711.30	15,407,036.97
（一）净利润							17,439,941.37	17,439,941.37
（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					17,439,941.37	15,407,036.97
（三）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					588,230.07		-588,230.07	
1. 提取盈余公积					588,230.07		-588,230.07	
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 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. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
（七）其他								
四、本年年末余额	321,000,000.00	594,689,430.54			63,694,424.54		5,294,070.64	984,677,925.72

母公司所有者权益变动表

2008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	2008年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	321,000,000.00	596,722,334.94			63,106,194.47		47,975,285.82	1,028,803,815.23
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		47,975,285.82	1,028,803,815.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-59,532,926.48	-59,532,926.48
（一）净利润							-27,432,926.48	-27,432,926.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-27,432,926.48	-27,432,926.48
（三）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-32,100,000.00	-32,100,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配							-32,100,000.00	-32,100,000.00
3. 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. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
（七）其他								
四、本年年末余额	321,000,000.00	596,722,334.94			63,106,194.47		-11,557,640.66	969,270,888.75

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

财务报表附注

2008年-2010年

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	4.75-2.11
机器设备	8-15	5	11.88-6.33
运输设备	8-15	5	11.88-6.33
电子设备	4-10	5	23.75-9.50
其他设备	5	5	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很可能流入本公司；
- 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。

(4) 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

(1) 前期差错更正的原因

根据中国证券监督管理委员会山东监管局 2011 年 11 月 25 日《关于对山东海龙股份有限公司采取责令改正措施的决定》（【2011】15 号），针对该公司财务信息存在不实的问题，责令其于 30 日内披露财务数据更正公告。本次山东海龙股份有限公司财务数据更正涉及其子公司新疆海龙化纤有限公司，由于本公司持有新疆海龙化纤有限公司 45%的股权，因此本公司对该项长期股权投资采用权益法核算。根据新疆海龙化纤有限公司调整后的财务数据，本公司对 2008 年至 2010 年度财务报表数据进行追溯重述。

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计和差错更正》、中国证券监督管理委员会关于《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，本公司对以前年度的财务报表进行更正后，重新编制 2008 年至 2010 年度财务报表。

本公司本次更正前的原财务报表已经万隆亚洲会计师事务所有限公司和国富浩华会计师事务所有限公司审计，并分别出具万亚会业字（2009）第 1203 号、浩华审字（2010）第 211 号标准无保留意见审计报告、国浩审字（2011）第 975 号保留意见审计报告，建议财务报表使用者将本财务报表与原财务报表一并阅读。

(2) 前期差错更正对财务报表的影响

追溯重述法

采用追溯重述法的前期会计差错			
会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累计影响数
本公司持股 45%的联营企业新疆海龙化纤有限公司, 根据监管部门的要求,对 2008 年-2010 年度的财务数据进行了追溯调整。由于本公司对新疆海龙化纤有限公司长期股权投资采用权益法核算, 因此需要进行相应的前期差错更正处理。	本公司四届十五次董事会审议通过了《关于调整以前年度财务报表的议案》	2008 年度:	
		长期股权投资	-938,929.80
		未分配利润	-938,929.80
		归属于母公司的所有者权益合计	-938,929.80
		投资收益	-938,929.80
		净利润	-938,929.80
		归属于母公司净利润	-938,929.80
		2009 年度:	
		长期股权投资	-2,560,603.99
		盈余公积	-256,060.40
		未分配利润	-2,304,543.59
		归属于母公司的所有者权益合计	-2,560,603.99
		投资收益	-1,621,674.19
		净利润	-1,621,674.19
		归属于母公司净利润	-1,621,674.19
		2010 年度:	
		长期股权投资	-16,948,679.20
		盈余公积	-256,060.40
		未分配利润	-16,692,618.80
		归属于母公司的所有者权益合计	-16,948,679.20
		投资收益	-14,388,075.21
净利润	-14,388,075.21		
归属于母公司净利润	-14,388,075.21		

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。

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。

5. 本公司子公司阿拉尔新农棉浆有限责任公司享有以下税收优惠：

(1) 所得税：根据新疆维吾尔自治区阿拉尔国家税务局阿拉尔国税办[2008]29 号文件批复，公司享受免征 2006-2008 年度企业所得税的税收优惠。

(2) 土地使用税：根据新疆维吾尔自治区阿拉尔地方税务局阿地税函[2008]9 号文件批复，免征一期五万吨棉浆粕项目建设期内的土地使用税（建设期为 2005.07-2007.09）和二期五万吨棉浆粕项目建设期内的土地使用税（建设期为 2008.03- 2008.10）；

(3) 房产税：免征一期五万吨棉浆粕项目 2007 年 10 月-12 月和 2008 年 1 月-12 月的房产税和二期五万吨棉浆粕项目 2008 年 11 月-12 月的房产税。

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(万元)
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、建筑机械	3,283.20
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	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	四川都江堰	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、销售	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项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	期末少数股东权益	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司		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		60.00	60.00	否		

有限责任公司						
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、五金交电	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、采矿机械设备	50.00
库车新农乳业有限责任公司	有限责任	库车	乳制品加工	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额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	期末少数股东权益	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

<p>(1) 子公司阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司已经注销税务登记，正在办理清算事宜，自 2009 年度起未纳入合并范围。</p> <p>(2) 子公司阿克苏新农房地产有限责任公司 2009 年度新设立子公司四川新农天富房地产有限公司，自 2009 年度将其纳入合并范围。</p> <p>(3) 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，2010 年度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。</p> <p>(4) 2010 年度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，2010 年度将其纳入合并范围。</p> <p>(5) 因子公司新疆新农矿业投资有限责任公司 2010 年度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，2010 年度将其纳入合并范围。</p> <p>(6) 本公司 2010 年度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，2010 年度将该公司纳入合并范围。</p>

3、报告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

1、货币资金

项 目	2010年12月31日			2009年12月31日		
	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

种 类	2010年12月31日	2009年12月31日
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	2010年12月31日			
	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	2009年12月31日			
	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：

账龄	2010年12月31日			2009年12月31日		
	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) 期末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、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2010年12月31日		2009年12月31日	
	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) 期末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		

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	2010年12月31日			
	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	2009年12月31日			
	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：

账龄	2010年12月31日			2009年12月31日		
	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) 期末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

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2010年12月31日			2009年12月31日		
	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	2009年12月31日余额	计提额	减少		2010年12月31日余额
			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	转回存货跌价准备的原因	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)	2009年12月31 日余额	增减变动	2010年12月31 日余额
新疆海龙化纤有限公司	权益法	21,060.00	166,902,601.07	6,114,937.47	173,017,538.54
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
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			265,620,048.61	43,961,262.79	309,581,311.40

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	6.17	6.17				

有限责任公司					
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	
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

按成本计量的投资性房地产

项目	2009年12月31日	增加	减少	2010年12月31日
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	2009年12月31日余额	增加	减少	2010年12月31日余额
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	2010年12月31日			2009年12月31日		
	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	2009年12月31日	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	2010年12月31日
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	2009年12月31日	增加	减少	2010年12月31日
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	2009年12月31日	增加	减少	2010年12月31日
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 2009 年 12 月 31 日余额 349,058.52 元，本期因出售转销 193,921.40 元，2010 年 12 月 31 日减值准备余额 155,137.12 元。

13、无形资产

项 目	2009年12月31日	增加	减少	2010年12月31日
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
二、累计摊销合计				
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				
三、无形资产账面净值合计				
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

2010 年度摊销额 112,553.65 元。

14、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2009年12月31日	增加	减少	2010年12月31日	2010年12月31日减值准备
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	
合 计		5,180,749.72		5,180,749.72	

15、长期待摊费用

项 目	2009年12月31日	增加额	摊销额	其他减少额	2010年12月31日	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	
合 计	246,682,688.77	12,297,798.62	17,333,325.60		241,647,161.79	

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	2010年12月31日	2009年12月31日
递延所得税资产：		
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	2010年12月31日	2009年12月31日
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	2010年12月31日	2009年12月31日	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	2009年12月31日余额	增加	减少		2010年12月31日余额
			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	2010年12月31日	2009年12月31日
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) 2010年12月31日无已到期未偿还的短期借款。

19、应付账款

(1)

项 目	2010年12月31日	2009年12月31日
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) 期末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	2010年12月31日	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	2010年12月31日	2009年12月31日
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) 期末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	2010年12月31日	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
------	--------	----	------------

			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	2009年12月31日余额	增加	减少	2010年12月31日余额
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	2010年12月31日	2009年12月31日
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	2010年12月31日	2009年12月31日
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	2010年12月31日	2009年12月31日	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	2010年12月31日	2009年12月31日
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) 期末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

债权人(人)名称	2010年12月31日	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	2010年12月31日	2009年12月31日
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	2010年12月31日	2009年12月31日
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(%)	2010年12月31日		2009年12月31日	
					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		

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	2010年12月31日	2009年12月31日
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(%)	2010年12月31日		2009年12月31日	
					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	2009 年 12 月 31 日	增 加	减 少	2010 年 12 月 31 日	备 注 说 明
工业发展专项资金	3,650,000.00			3,650,000.00	
新农乳业液态奶加工线扩建		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	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
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：

2010 年度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	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
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
水利基础设施建设补助资金		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

	2009 年 12 月 31 日	变动增减（+、-）					2010 年 12 月 31 日
		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

接上表

	2008年12月31日	变动增减(+、-)					2009年12月31日
		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

接上表

	2007年12月31日	变动增减(+、-)					2008年12月31日
		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	16,305.00				-3,210.00	-3,210.00	13,095.00
无限售条件流通股份	15,795.00				3,210.00	3,210.00	19,005.00
合 计	32,100.00						32,100.00

32、资本公积

项 目	2009年12月31日	增加	减少	2010年12月31日
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

接上表

项 目	2008年12月31日	增加	减少	2009年12月31日
资本溢价(股本溢价)	596,722,334.94		2,032,904.40	594,689,430.54
其他资本公积	481,220.73			481,220.73
合 计	597,203,555.67		2,032,904.40	595,170,651.27

接上表

项 目	2007年12月31日	增加	减少	2008年12月31日
资本溢价(股本溢价)	596,722,334.94			596,722,334.94
其他资本公积	481,220.73			481,220.73
合 计	597,203,555.67			597,203,555.67

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2010年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	2009年12月31日	增加	减少	2010年12月31日
法定盈余公积	63,694,424.54			63,694,424.54
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	63,694,424.54			63,694,424.54

接上表

项 目	2008年12月31日	增加	减少	2009年12月31日
法定盈余公积	63,106,194.47	588,230.07		63,694,424.54
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	63,106,194.47	588,230.07		63,694,424.54

接上表

项 目	2007年12月31日	增加	减少	2008年12月31日
法定盈余公积	63,106,194.47			63,106,194.47
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	63,106,194.47			63,106,194.47

34、未分配利润

项目	2010年度	2009年度	2008年度
调整前上年末未分配利润	38,928,231.88	-24,498,564.26	89,779,555.14
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-2,304,543.59	-938,929.80	
调整后年初未分配利润	36,623,688.29	-25,437,494.06	89,779,555.14
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-9,958,923.53	58,923,996.69	-83,117,049.20
减: 提取法定盈余公积		588,230.07	
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		32,100,000.00

转作股本的普通股股利			
其他		-3,725,415.73	
期末未分配利润	-5,435,235.24	36,623,688.29	-25,437,494.06

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 36,623,688.29 元（更正前为 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 5,294,070.64 元(更正前为 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 26,805,929.36 元（更正前为 24,504,385.77 元）。2011 年 4 月 28 日，国富浩华会计师事务所有限公司因该事项对本公司 2010 年度财务报表出具了保留意见审计报告。本公司将以后年度未分配利润及子公司分配利润弥补，未完全弥补前不再进行利润分配。

2011 年度，本公司已收到子公司分配的现金股利共计 24,749,400.00 元。

35、营业收入

(1) 营业收入

项 目	2010 年度发生额	2009 年度发生额	2008 年度发生额
主营业务收入	1,839,402,732.66	1,924,106,109.40	947,729,311.47
其他业务收入	92,692,224.29	115,130,523.01	103,983,141.33
小 计	1,932,094,956.95	2,039,236,632.41	1,051,712,452.80
主营业务成本	1,602,808,970.99	1,673,160,982.79	835,325,107.57
其他业务成本	57,234,520.02	86,201,762.70	57,943,392.43
小 计	1,660,043,491.01	1,759,362,745.49	893,268,500.00
主营业务毛利	236,593,761.67	250,945,126.61	112,404,203.90
其他业务毛利	35,457,704.27	28,928,760.31	46,039,748.90
合 计	272,051,465.94	279,873,886.92	158,443,952.80

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2010 年度发生额		2009 年度发生额		2008 年度发生额	
	营业收入	营业成本	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	358,043,540.98	377,378,278.22
房地产业	109,308,755.62	74,439,088.39	36,072,811.06	24,804,995.70	62,146,758.13	47,483,649.03
农业	776,343,460.83	690,096,106.50	1,249,511,720.65	1,120,248,165.17	556,551,627.62	445,308,263.26
畜牧业	167,120,463.63	136,688,092.17	26,309,750.30	28,006,827.18	33,975,006.96	32,274,181.51
小计	1,858,982,296.49	1,621,411,717.18	1,960,733,057.20	1,714,004,120.08	1,010,716,933.69	902,444,372.02
内部抵消	19,579,563.83	18,602,746.19	36,626,947.80	40,843,137.39	62,987,622.22	67,119,264.45
合计	1,839,402,732.66	1,602,808,970.99	1,924,106,109.40	1,673,160,982.69	947,729,311.47	835,325,107.57

(3) 主营业务（分产品）

单位：人民币万元

产品名称	2010 年度发生额		2009 年度发生额		2008 年度发生额	
	营业收入	营业成本	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	52,583.76	42,216.76
短绒	1,365.06	441.62	2,099.01	945.19	959.75	416.09
清弹棉	33.58	3.23	248.96	21.74	454.44	197.56
大米			208.26	223.60	285.56	278.78
棉油	1,158.11	1,367.83	933.74	527.81	1,371.65	1,421.64
棉纱	1,719.27	1,738.25	7,418.07	6,879.79	7,656.74	7,049.62
棉浆粕	78,901.69	70,280.59	43,204.18	35,092.25	19,218.55	22,727.70
液态奶	5,119.42	3,573.92	2,761.13	2,091.36	1,428.33	1,344.48
全脂淡奶粉	2,862.99	2,172.38	6,031.00	5,643.32	2,967.65	3,026.06
鲜奶	1,470.19	2,139.99	2,353.54	2,440.35	3,279.32	3,039.82
奶牛	475.39	643.80	245.03	290.22	118.18	187.60
甘草制品	7,296.54	6,073.42	5,469.50	4,387.69	4,533.08	3,589.98
商品房	10,930.88	7,443.91	3,607.28	2,480.50	6,214.68	4,748.36
鹿茸	39.37	162.82	32.40	70.11		
小 计	185,898.23	162,141.17	196,073.31	171,400.4	101,071.69	90,244.44
公司内各业务分部相互抵销	1,957.96	1,860.27	3,662.70	4,084.31	6,298.76	6,711.93
合 计	183,940.27	160,280.90	192,410.61	167,316.10	94,772.93	83,532.51

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	2010 年度	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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
营业税	5,782,418.17	1,808,640.55	3,122,858.03
城市维护建设税	2,650,436.83	1,803,316.24	217,832.08
教育费附加	2,566,841.43	759,454.97	465,214.52
土地增值税	1,760,755.22	295,132.73	406,963.06
土地使用税			41,235.93
合 计	12,760,451.65	4,666,544.49	4,254,103.62

37、财务费用

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
利息支出	63,379,302.39	85,602,518.68	63,889,081.55
减：利息收入	5,991,898.45	23,917,115.16	5,255,655.16

加：汇兑损益	-1,545,451.88	283.69	
其他	1,403,799.55	3,844,199.40	5,903,000.18
合 计	57,245,751.61	65,529,886.61	64,536,426.57

38、资产减值损失

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
一、坏账损失	4,963,594.07	-17,388,845.32	20,652,054.68
二、存货跌价损失	-717,923.20	6,474,365.29	49,506,535.92
三、长期投资减值损失			7,983,509.98
四、固定资产减值损失	7,255,774.31	7,232,991.05	1,424,112.63
五、生产性生物资产减值损失			6,538,661.01
合 计	11,501,445.18	-3,681,488.98	86,104,874.22

39、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益		158,628.06	865,472.25
权益法核算的长期股权投资收益	-39,380,390.21	5,363,794.42	-910,817.89
处置长期股权投资产生的投资收益	1,930,872.01		
合 计	-37,449,518.20	5,522,422.48	-45,345.64

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010 年度	2009 年度	2008 年度
新疆农一师供销合作有限责任公司		158,628.06	258,569.03
新疆塔河种业股份有限公司			982,106.50
乌鲁木齐新农中天商贸有限公司			-375,203.28
合 计		158,628.06	865,472.25

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2010 年度	2009 年度	2008 年度
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	-1,432,840.34	24.01	28,111.91
新疆海龙化纤有限公司	-37,908,244.89	5,363,770.41	-938,929.80
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	141,278.16		
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	-35,243.15		
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	-145,339.99		
合 计	-39,380,390.21	5,363,794.42	-910,817.89

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益：

被投资单位	2010 年度	2009 年度	2008 年度
和田新农沙生植物提取有限责任公司	1,930,872.01		
合 计	1,930,872.01		

40、营业外收入、营业外支出

营业外收入

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置利得合计	338,922.49	7,809,805.16	387,434.28
其中：固定资产处置利得	338,922.49	7,809,805.16	387,434.28
政府补助	30,627,036.43	26,652,153.66	6,053,043.22
罚款收入	94,962.17	398,088.22	
其他	287,806.66	307,551.19	2,820,247.29
合 计	31,348,727.75	35,167,598.23	9,260,724.79

政府补助明细

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
塔河应急护岸工程	550,000.00	326,000.00	739,333.34
高新节水有压滴灌工程	647,620.00	647,620.00	776,050.00
公路工程拨款	262,500.00	262,500.00	92,916.67
加工厂棉花生产更新改造项目设备补助	22,727.27	22,727.27	22,727.27
棉花加工生产设备更新改造项目贴息	22,727.27	22,727.27	22,727.27
14 连北支干二支渠防渗	62,500.00	82,500.00	36,750.00
中央专项农田水利	36,000.00	36,000.00	45,000.00
21、29 连扬水站工程拨款	43,750.00	43,750.00	
滴灌工程补助	976,300.00	980,000.00	980,000.00
棉花加工生产设备更新改造项目贴息	150,000.00	150,000.00	150,000.00
护岸工程款	406,700.00	400,000.00	
1、9 连通公路工程	218,700.00	214,000.00	74,623.26
7 连文化站建设拨款	8,000.00		
拨付兵团中央专项资金	5,000.00		
通连公路补助	71,753.86	74,623.26	
棉花加工生产设备更新改造项目贴息	13,560.00	11,627.91	11,627.91
防护林建设项目	4,806,471.25		
09 年就业补助资金		18,580.00	
电价优惠补贴	466,563.59	2,035,115.17	
出疆棉纱运费补贴	1,986,300.00	1,862,276.64	
棉纺企业财政专项补助资金		747,168.44	
全面质量管理 GMP 改造及深加工项目	2,000,000.00	1,000,000.00	
甘草收购贷款贴息		1,000,000.00	
新型工业化贷款贴息		56,818.18	
电费蒸汽费补贴款	10,642,976.89	11,051,309.42	
巩固退耕还林成果资金	1,006,700.00	1,000,000.00	
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	
师拨 09 年病虫害防治专项资金师财企 09243 号		30,000.00	
09 年兵团扶持奶业发展专项资金师财企 257 号		20,000.00	
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	
号产粮重点奖励		150,000.00	

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
师拨能繁母猪资金		4,446.00	
师拨财建 193 号文款		4,800.00	
09 年规模化奶牛费用补贴款		323,600.00	
师拨农业病虫资金		50,000.00	
特色农产品拨款		80,000.00	
奶业三项补贴政策		3,705,000.00	
良种奶牛繁育推广技术	400,000.00		
仿生挤奶设备	60,000.00		
系列乳制品开发	200,000.00		
万头奶牛基地良种繁育推广及乳品开发	1,000,000.00		
阿克苏新农乳业公司优质饲草种子补贴	23,900.00		
甘金肽系列保健乳品开发	50,000.00		
收到重大动物捕杀补助金	2,700.00		
收到师财务局拨付 09 年农超对接项目资金	2,000,000.00		
奶牛饲养补贴资金	2,221,364.08		
兵团奶业扶持资金	50,000.00		
配方、功能性乳品关键技术与开发	90,000.00		
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		1,000,000.00
利用北欧投资银行贷款建设乳品加工	22,222.22		
基础设施补助			1,553,750.00
其他			547,537.50
合 计	30,627,036.43	26,652,153.66	6,053,043.22

营业外支出

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损失合计	7,690,302.44	2,301,917.91	1,489,021.55
其中：固定资产处置损失	7,690,302.44	2,301,917.91	1,489,021.55
对外捐赠	1,920,557.55	1,053,988.00	735,880.40
非常损失	5,578,436.52		1,576,753.03
罚款支出		102,204.39	
诉讼赔款	4,070,333.57		
其他	732,718.16	2,253,205.12	1,586,170.23
合 计	19,992,348.24	5,711,315.42	5,387,825.21

营业外支出说明

2010 年度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。

41、所得税费用

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,592,351.12	489,641.01	566,146.36
递延所得税调整	-2,375,050.09	219,397.04	

合 计	13,217,301.03	709,038.05	566,146.36
-----	---------------	------------	------------

42、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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
收到的往来款项	26,495,129.62	151,405,516.62	107,040,460.12
政府补助	22,569,529.40	21,454,178.72	10,647,275.11
利息收入	5,991,898.45	3,150,966.82	3,762,732.95
罚款收入	94,962.17		
营业外收入-其他	208,188.02	418,436.48	2,047,447.47
合 计	55,359,707.66	176,429,098.64	123,497,915.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
支付的往来款项	104,769,569.50	31,256,673.85	23,975,223.43
其他管理（销售）费用	43,817,159.05	40,105,023.72	70,245,766.59
财务费用—手续费	1,403,799.55	1,979,436.69	291,029.95
捐赠支出	1,920,557.55	1,053,988.00	735,880.40
营业外支出-其他	732,718.16	1,827,719.11	1,513,177.08
合 计	152,643,803.81	76,222,841.37	96,761,077.45

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
合并范围变化减少赛杰草业现金		1,017,978.45	
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	1,017,978.45	

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
统贷统还的小额农户贷款	25,259,473.19		
合 计	25,259,473.19		

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年度	2009 年度	2008 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	15,672,995.67	87,782,013.80	-146,232,716.96
加：资产减值准备	11,501,445.18	-3,681,488.98	86,104,874.22
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	71,227,472.86
无形资产摊销	112,553.65	156,006.80	364,513.30
长期待摊费用摊销	17,333,325.60	17,470,583.62	17,438,955.94
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）	7,351,379.95	-5,300,583.11	1,007,168.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			-264,169.80

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	61,524,220.20
投资损失（收益以“-”号填列）	37,449,518.20	-2,082,926.81	45,345.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,375,050.09	219,397.04	857,306.79
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	-72,885,388.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-81,421,656.12	-327,023,855.30	233,075,252.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	375,138,351.08	-33,914,301.76	-107,834,545.38
其他			
经营活动产生的现金流量净额	181,800,868.91	178,035,233.08	144,428,289.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	831,746,203.61	442,191,137.86	317,834,879.71
减：现金的期初余额	442,191,137.86	317,834,879.71	430,418,360.28
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	-112,583,480.57

(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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：			
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			
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：			
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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
一、现金	831,746,203.61	442,191,137.86	317,834,879.71
其中：库存现金	132,066.36	211,420.13	105,250.01
可随时用于支付的银行存款	828,846,669.49	439,893,331.42	316,136,410.95
可随时用于支付的其他货币资金	2,767,467.76	2,086,386.31	1,593,218.75
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	317,834,879.71
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	法定代表人	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

经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2007]900 号文批准，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(占总股本的 50.79%)无偿划转给阿拉尔塔河投资有限责任公司。并于 2008 年 3 月 27 日完成股权过户，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。股权划转后本公司控股股东和实际控制人为阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司。

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	法定 代表人	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504室	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	2010年末资产总额	2010年末负债总额	2010年末净资产总额	2010年度营业收入总额	2010年度净利润	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	1,526,626,976.75	1,133,752,326.95	392,874,649.80	1,079,669,816.08	-84,958,329.34	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
阿克苏塔河矿业有限责任公司	受同一控制人控制
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
新疆农一师供销合作有限责任公司	受同一控制人控制
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	受同一控制人控制
新疆生产建设兵团农一师电力公司	受同一控制人控制
新疆青松建材化工（集团）股份有限公司	受同一控制人控制
新疆塔里木河种业股份有限公司	受同一控制人控制
农一师塔里木水利灌溉管理处	受前同一母公司控制
农一师一团	受前同一母公司控制
农一师二团	受前同一母公司控制
农一师三团	受前同一母公司控制
农一师四团	受前同一母公司控制
农一师五团	受前同一母公司控制
农一师六团	受前同一母公司控制
农一师七团	受前同一母公司控制
农一师八团	受前同一母公司控制
农一师十团	受前同一母公司控制
农一师十一团	受前同一母公司控制
农一师十二团	受前同一母公司控制
农一师十三团	受前同一母公司控制
农一师十四团	受前同一母公司控制
农一师十六团	受前同一母公司控制
农一师沙井子改水办	受前同一母公司控制
山东海龙化纤股份有限公司	持有公司子公司 45%股权
农一师化油公司	受前同一母公司控制
塔农农用塑料制品（农膜）有限公司	受前同一母公司控制
新疆塔里木农业通用机械有限公司	受前同一母公司控制
新疆塔农节水器材有限公司	受前同一母公司控制
阿克苏农垦进出口公司	受前同一母公司控制
阿拉尔南口建筑公司	受前同一母公司控制
六团修造厂	受前同一母公司控制
农一师工程建设监理站	受前同一母公司控制
农一师工程团钻井队	受前同一母公司控制
农一师监理站	受前同一母公司控制
农一师勘测设计院	受前同一母公司控制
农一师六团精准地膜机制造有限公司	受前同一母公司控制
农一师十五团	受前同一母公司控制
农一师热电厂	受前同一母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
农一师水利工程质量监督站	受前同一母公司控制
农一师水利局	受前同一母公司控制
农一师水利局塔南改水办	受前同一母公司控制
农一师水利水电工程处	受前同一母公司控制
农一师水利水电工程处二团	受前同一母公司控制
农一师水利水电工程建设项目管理局	受前同一母公司控制
五团供销科加油站	受前同一母公司控制
五团建安公司	受前同一母公司控制
新疆农垦阿克苏供销合作总公司	受前同一母公司控制
新疆金牛生物股份有限公司	公司持股 5.00%的参股公司
本企业的其他关联方情况的说明	
受同一母公司控制公司为现控股股东阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司所控制的其他公司，受前同一母公司控制公司为 2008 年变更控股股东之前所确认的同一母公司控制的其他公司。	

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	2010 年度		2009 年度		2008 年度	
			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（%）	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	1,746.82	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	102.05	2.68
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	9,524.08	52.16
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	449.97	10.50
农一师塔里木水利灌溉管理处	农资	市场价					2,913.03	100.00
农一师塔里木水利灌溉管理处	农资	市场价					205.93	3.26
新疆阿拉尔新农塑业有限公司	农资	市场价					1,846.51	28.20
阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	农资	市场价						
农一师十四团	农资	市场价					677.09	10.71
农一师十四团	农资	市场价					252.46	2.71
农一师十三团	农资	市场价					667.18	10.55
农一师十三团	农资	市场价					216.85	1.37
农一师十一团	农资	市场价					623.44	9.86
农一师十一团	农资	市场价					338.08	2.14
农一师化油公司	农资	市场价						
农一师棉麻公司	农资	市场价					1,227.39	19.41
农一师一团	农资	市场价					819.77	5.18
农一师一团	农资	市场价					88.25	0.95
农一师二团	农资	市场价					265.97	1.68
农一师二团	农资	市场价					271.50	2.91
农一师三团	农资	市场价					545.39	3.45
农一师三团	农资	市场价					19.13	0.21

农一师六团	农资	市场价					134.04	0.85
农一师七团	农资	市场价					386.25	2.44
农一师七团	农资	市场价					80.35	0.86
农一师八团	农资	市场价					320.52	2.03
农一师八团	农资	市场价					205.25	2.20
农一师十团	农资	市场价					52.20	0.33
农一师十团	农资	市场价					234.00	2.51
农一师十二团	农资	市场价					126.71	0.80
农一师十六团	农资	市场价					246.73	1.56
农一师沙井子改水办	农资	市场价					427.65	2.70
农一师五团	农资	市场价					431.44	14.59
农一师五团	农资	市场价					903.15	9.69
农一师四团	农资	市场价					719.19	7.72
新疆塔农节水器材有限公司	农资	市场价					260.00	6.83
塔农农用塑料制品(农膜)有限公司	农资	市场价					266.00	6.99
新疆塔里木农业通用机械有限公司	农资	市场价					6.30	2.27

(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	2010 年度		2009 年度		2008 年度	
			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 (%)	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	1,157.77	5.99
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	50,203.31	95.47
新疆塔里木河种业股份有限公司	销售	市场价	46.00	0.09			283.89	27.08
山东海龙化纤股份有限公司							12,062.29	62.41
农一师十团							2.39	0.05
五团计财科							1.04	0.02

(3) 资金占用费

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度		2009 年度		2008 年度	
			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 (%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例 (%)
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	36,600,000.00	2009-09-28	2012-03-27	否

	责任公司				
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责任公司	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	2010年12月31日		2009年12月31日		2008年12月31日	
		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	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		
	阿克苏农垦进出口公司					7,985,785.27	7,985,785.27
	农一师八团					40,019.83	8,003.97
	农一师七团					2,186,770.77	656,031.23
	农一师热电厂					6,975.45	6,975.45
	农一师三团					57,069.41	17,120.82
	农一师十二团					859,869.22	257,960.77
	农一师十三团					805,932.06	161,186.41
	农一师十四团					2,488,865.44	746,659.63
	农一师十五团					99,066.00	29,719.00
	农一师十一团					1,634,850.98	327,841.27
	农一师水利局					55,044.00	16,513.20
	农一师水利局沙子改水办					1,780,657.00	534,197.10
	农一师水利局塔南改水办					101,082.00	30,324.60
	农一师水利水电工程处					562,240.71	168,672.21
	农一师水利水电工程处二团					1,641,566.68	328,313.34

项目名称	关联方	2010年12月31日		2009年12月31日		2008年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
	农一师水利水电工程建设项目管理局					1,215,446.14	243,089.22
	农一师五团					7,843,909.40	783,451.34
	农一师一团					2,222,596.03	566,418.87
	山东海龙股份有限公司					41,630,661.18	416,306.61
	新疆金牛生物股份有限公司					6,929,435.65	6,929,435.65
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		2,602,927.06	
	新疆生产建设兵团农一师电力公司	1,500,000.00		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		8,015,000.00	
	新疆塔里木建筑安装工程有限责任公司			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			
	农一师八团					266,701.00	
	农一师二团					4,820.00	
	农一师六团精准地膜机制造有限公司					44,000.00	
	农一师七团					749,116.50	
	农一师五团					242,533.77	
	农一师十二团					718,895.13	
	农一师十六团					135,437.95	
	农一师十三团					269,267.42	
	农一师十四团					383,600.00	
	农一师十团					12,987.74	
	农一师十一团					497,231.25	
	农一师塔里木灌区水利管理处					1,804,643.04	
	农一师一团					752,450.00	
	塔农农用塑料制品(农膜)有限公司					1,800,000.00	
	新疆塔里木农业通用机械有限公司					1,064,373.87	

项目名称	关联方	2010年12月31日		2009年12月31日		2008年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
	司						
	新疆塔农节水器材有限公司					3,000,000.00	
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	898,149.74	179,629.95
	阿拉尔市昌平油脂有限责任公司			980,000.00	9,800.00		
	新疆阿拉尔新农塑业有限公司					1,996,915.87	399,383.17
	新疆金牛生物股份有限公司					100,000.00	100,000.00

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
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	1,751,631.25
	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	967,430.72
	新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	1,445,331.81	1,694,931.81	1,445,331.81
	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	1,058,586.31
	新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	201,650.01	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	
	阿拉尔南口建筑公司			63,957.13
	农一师八团			604,460.00
	农一师二团			1,881,758.35
	农一师工程建设监理站			100,000.00
	农一师工程团钻井队			1,920.00
	农一师监理站			300,000.00
	农一师勘测设计院			145,445.00
	农一师七团			1,223,251.25
	农一师三团			380,544.62
	农一师十三团			425,720.14
	农一师十四团			1,906,497.62
	农一师十团			2,121,234.00
	农一师十一团			250,356.48
	农一师水利工程质量监督站			28,435.00
	农一师四团			2,941,067.00
	农一师塔里木灌区水利管理处			5,001,798.37
	农一师五团			3,128,008.00
	农一师一团			4,287,040.18
	五团供销科加油站			174,684.96
	五团建安公司			665,233.99

	新疆农垦阿克苏供销合作总公司			1,200,000.00
预收账款	新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	138,476,855.33		310,286,694.47
	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	35,272,000.00
	农一师八团			65,400.00
	农一师电力公司			1,222,584.41
	农一师十二团			4,355,521.97
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	191,465.38
	新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	30,000.00		98,961.00
	新疆阿拉尔新农塑业有限公司			4,246,162.05
	六团修造厂			17,400.00
	农一师电力公司			9,300.00
	农一师十二团			21,408,187.58
	农一师十三团			3,389,500.00
	农一师十团			5,374,232.17

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，乌鲁木齐市中级法院于2010年9月12日、2010年10月21日分别作出（2009）乌中民二初字第17-3号、（2009）乌中民二初字第18-3号准予商业银行撤回对本公司起诉的民事裁定书。

2011年1月6日商业银行通过乌鲁木齐市中级法院以公告形式再次以同样的理由起诉本公司。2011年4月28日本公司正式接到民事起诉状和（2011）乌中民二初字第9号案开庭传票。该案正在审理之中，本公司将继续用法律武器维护公司的合法权益不受侵害。

（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，2010 年归还 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 2010 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 万元的固定资产借款合同，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、	14556.54	472.03

	010210320 号、010210321 号、 010210322 号、010210323 号、 010210324 号； 师国用（2007）第 10102100205、 10102100212。		
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，本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，因此本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。该合同已于 2011 年 4 月 21 日因本公司如期还款而解除。

九、资产负债表日后事项

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（名称暂定），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%。新疆金胡杨光电有限公司（实际工商登记名称）于 2011 年 4 月 1 日取得了阿拉尔市工商局企业法人营业执照，实收资本 3 亿元。由于新疆金胡杨光电有限公司拟建项目至今未得到相关部门的审批，为提高资金使用效率，本公司拟退出新疆金胡杨光电有限公司，退出金额为本公司已投资的 9000 万元。相关的工商变更登记尚未办理。

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 的企业法人营业执照。

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，该公司注册资本为 8,848.00 万元人民币，本公司持股比例 62.18%。本公司在新疆产权交易所挂牌转让上述股权。经新疆产权交易所资格审核，四川汇众通达贸易有限公司为此次股权转让唯一的合规竞买人。2011 年 11 月 21 日本公司与四川汇众通达贸易有限公司签署了《产权交易合同》，转让价格为 8500 万元。2011 年 12 月 1 日，完成股权变更登记手续。

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%。2011 年 9 月 29 日该公司完成设立登记，取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局核发的编号为 650000410004095 的企业法人营业执照。

5、2011年4月，本公司收到中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注【2011】CP57号），接受本公司短期融资券的注册，核定注册金额为20000万元人民币，有效期至2013年4月12日，公司在注册有效期内可分期发行。2011年4月25日，本公司第一期短期融资券成功发行。本次短期融资券实际发行总额20000万元，期限为366天，发行利率为5.25%。

6、本公司的控股子公司阿拉尔新农棉浆有限责任公司于2011年8月24日向新疆维吾尔自治区高级人民法院生产建设兵团分院提起诉讼，要求新疆海龙化纤有限公司支付所欠货款252,963,691.28元。10月12日新农棉浆收到2011年新兵民二初字第00001号《受理案件通知书》。同时，阿拉尔新农棉浆有限责任公司已向法院申请诉前财产保全新疆海龙化纤有限公司与本案诉讼金额等值资产。该案正在审理之中。

7、资产负债表日后利润分配情况说明

经本公司2011年4月25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。此项议案已经公司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2010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。

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、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	2010年12月31日			
	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	2009年12月31日			
	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

应收账款种类的说明：

应收账款除单项金额重大并单项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：

账龄	2010年12月31日			2009年12月31日		
	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) 期末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	2010 年 12 月 31 日			
	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	2009 年 12 月 31 日			
	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	2010年12月31日			2009年12月31日		
	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) 期末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

(4) 应收关联方款项

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)	2009年12月31日余额	增减变动	2010年12月31日余额
按成本法核算					

被投资单位	核算方法	投资成本 (万元)	2009年12月31 日余额	增减变动	2010年12月31 日余额
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责任公司	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
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
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	166,902,601.06	6,114,937.47	173,017,538.53
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			169,740,118.55	14,973,291.84	184,713,410.39
合计			489,292,899.45	85,961,262.79	575,254,162.24

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	2010年度计提减值准备	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		
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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	776,343,460.83	1,253,088,230.75	560,373,891.12
其他业务收入	65,577,299.91	125,917,477.79	98,139,267.88
营业成本	729,203,928.70	1,224,021,451.24	506,666,269.23

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2010 年度		2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	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	556,551,627.62	445,308,263.26
畜牧业	5,518,515.40	10,975,110.71	3,576,510.10	5,652,906.69	3,822,263.50	4,350,854.24
合 计	776,343,460.83	690,096,106.50	1,253,088,230.75	1,125,901,071.86	560,373,891.12	449,659,117.50

(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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益		158,628.06	1,240,675.53
权益法核算的长期股权投资收益	-40,357,207.85	2,241,554.87	-910,817.89
合 计	-40,357,207.85	2,400,182.93	329,857.64

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010 年度	2009 年度	2008 年度
新疆农一师供销合作有限责任公司		158,628.06	258,569.03
新疆塔河种业股份有限公司			982,106.50
合 计		158,628.06	1,240,675.53

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010 年度	2009 年度	2008 年度
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	-1,432,840.34	24.01	28,111.91
新疆海龙化纤有限公司	-38,885,062.53	2,241,530.86	-938,929.80
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	141,278.16		
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	-35,243.15		
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	-145,339.99		
合 计	-40,357,207.85	2,241,554.87	-910,817.89

6、现金流量表补充资料

补充资料	2010 年度	2009 年度	2008 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-46,572,594.37	17,439,941.37	-27,432,926.48
加: 资产减值准备	7,044,004.27	2,956,164.86	48,951,197.24
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	48,218,564.03
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销	17,297,085.73	17,400,444.10	17,438,955.94
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	207,911.22
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			-544,329.00
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	33,101,022.36
投资损失(收益以“-”号填列)	40,357,207.85	-2,400,182.93	-329,857.64
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	-91,984,210.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	13,613,809.82	-157,506,625.31	76,430,953.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	310,692,597.11	-171,099,400.00	-20,217,852.13

补充资料	2010 年度	2009 年度	2008 年度
其他			-2,302,858.53
经营活动产生的现金流量净额	220,728,324.02	281,577,689.38	81,536,569.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	723,438,862.72	368,200,564.11	269,850,749.36
减：现金的期初余额	368,200,564.11	269,850,749.36	337,108,831.20
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	-67,258,081.84

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损益	-5,420,507.94	11,697,489.74	-1,101,587.27
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	26,652,153.66	6,053,043.22
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	145,471.81	803,003.19	
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	-2,703,758.10	-1,078,556.37
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	-5,051,911.83	407,123.14
少数股东权益影响额（税后）	-7,097,307.41	-5,856,495.90	-440,337.63

合 计	2,585,937.70	25,540,480.76	3,839,685.09
-----	--------------	---------------	--------------

2、净资产收益率及每股收益

2010 年度利润	2010 年度加权平均净资产收益率 (%)	2010 年度每股收益	
		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	-1.00	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.26	-0.04	-0.04

接上表

2009 年度利润	2009 年度加权平均净资产收益率 (%)	2009 年度每股收益	
		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	5.78	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.19	0.10	0.10

接上表

2008 年度利润	2008 年度加权平均净资产收益率 (%)	2008 年度每股收益	
		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	-8.18	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.56	-0.27	-0.27

3、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 2010 年末较 2010 年初增加 389,555,065.75 元, 增长 88.10%, 主要原因是: 2010 年预收皮棉款增加、借款增加导致。

(2) 应收票据 2010 年末较 2010 年初减少 6,965,605.85 元, 降低 30.93%, 主要原因是: 2010 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 2010 年末较 2010 年初增加 134,402,089.15 元, 增长 139.82%, 主要原因是: 2010 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 2010 年末较 2010 年初减少 134,872,083.84 元, 降低 35.86%, 主要原因是: 2010 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 2010 年末较 2010 年初增加 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 2010 年末较 2010 年初增加 309,781,671.32 元, 增加 41.65%, 主要原因是: 2010 年末皮棉库存增加, 阿拉尔新农棉浆有限责任公司 2010 年末棉浆粕库存增加。

(7) 投资性房地产 2010 年末较 2010 年初增加 27,450,483.73 元, 增长 107.84%, 主要原因是: 2010 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 2010 年末较 2010 年初增加 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 2010 年末较 2010 年初增加 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 2010 年末较 2010 年初增加 136,774,980.77 元，增长 109.62%，主要原因是：预收皮棉款 2010 年末增加。

(11) 应付职工薪酬 2010 年末较 2010 年初增加 170,046,139.52 元，增长 55.02%，主要原因是：2010 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 2010 年末较 2010 年初增加 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 2010 年末应交增值税增加 21,349,387.88 元，2010 年该公司不再享受所得税优惠政策，2010 年末应交所得税增加 9,199,181.98 元。

(13) 专项应付款 2010 年末较 2010 年初增加 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 2010 年度较 2009 年度增加 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 2010 年度销售增长，营业税金及附加相应增加。

(15) 资产减值损失 2010 年度计提 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，2010 年度应收款项增加导致计提坏账准备增加。

(16) 营业外支出 2010 年度累计发生额 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 2010 年度较 2009 年度增加 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。

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

2012 年 1 月 16 日