

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

600359

2011 年年度报告



# 目录

一、 重要提示 .....	- 3 -
二、 公司基本情况 .....	- 3 -
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	- 4 -
四、 股本变动及股东情况 .....	- 6 -
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	- 9 -
六、 公司治理结构 .....	- 12 -
七、 股东大会情况简介 .....	- 16 -
八、 董事会报告 .....	- 17 -
九、 监事会报告 .....	- 30 -
十、 重要事项 .....	- 30 -
十一、 财务会计报告 .....	- 37 -
十二、 备查文件目录 .....	138

## 一、重要提示

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

(二) 王永强董事、郭文生监事无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：

董事王永强理由：对于计提资产减值及预计负债尚需进一步了解。

监事郭文生理由：本人认为会计事务所在计提资产减值事项中，判断有偏差。

请投资者特别关注。

(三) 公司全体董事出席董事会会议。

(四) 国富浩华会计师事务所 (特殊普通合伙) 为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(五)

公司负责人姓名	汪天仁
主管会计工作负责人姓名	李颖翠
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘莹

公司负责人汪天仁、主管会计工作负责人李颖翠及会计机构负责人（会计主管人员）刘莹声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(六) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(七) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张春疆	刘斌
联系地址	新疆阿克苏市南大街 2 号新农大厦 19 层	新疆阿克苏市南大街 2 号新农大厦 18 层
电话	0997-2134018	0997-2125499

传真	0997-2125238	0997-2125238
电子信箱	zhang-chunjiang@126.com	xjliubin@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	新疆阿拉尔南口镇迎宾路1号
注册地址的邮政编码	843300
办公地址	新疆阿克苏市南大街2号新农大厦19层
办公地址的邮政编码	843000
公司国际互联网网址	http://www.xnkf.com
电子信箱	600359@xnkf.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999年4月23日	
公司首次注册登记地点	新疆阿拉尔南口镇1号	
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2010年4月2日
	公司变更注册登记地点	新疆阿拉尔南口镇1号
	企业法人营业执照注册号	650000040000232
	税务登记号码	652901710896307
	组织机构代码	71089630-7
公司聘请的会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-652,364,054.53
利润总额	-801,708,251.32
归属于上市公司股东的净利润	-643,021,805.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-511,572,578.77
经营活动产生的现金流量净额	-469,744,294.09

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	11,502,592.05	-5,420,507.94	11,697,489.74
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,185,034.37	30,627,036.43	26,652,153.66
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,948,897.97	145,471.81	803,003.19
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-2,514,744.44		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-151,470,000.00	-4,109,329.57	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,171,200.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,687,101.43	-7,848,943.40	-2,703,758.10
少数股东权益影响额	3,630,042.07	-7,097,307.41	-5,856,495.90
所得税影响额	-215,147.48	-3,710,482.22	-5,051,911.83
合计	-131,449,226.89	2,585,937.70	25,540,480.76

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	1,629,905,917.66	1,932,094,956.95	1,932,094,956.95	-15.64	2,039,236,632.41	2,039,236,632.41
营业利润	-652,364,054.53	17,533,917.19	31,921,992.40	-3,820.58	59,034,769.04	
利润总额	-801,708,251.32	28,890,296.70	43,278,371.91	-2,875.01	88,491,051.85	90,112,726.04
归属于上市公司股东的净利润	-643,021,805.66	-9,958,923.53	4,429,151.68	不适用	58,923,996.69	60,545,670.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-511,572,578.77	-12,544,861.23	1,843,213.98	不适用	33,383,515.93	35,005,190.12
经营活动产生的现金流量净额	-469,744,294.09	181,800,868.91	181,800,868.91	-358.38	178,035,233.08	178,035,233.08
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
资产总额	3,821,316,911.34	4,042,160,796.37	4,059,109,475.57	-5.46	3,157,927,679.99	3,160,488,283.98
负债总额	3,581,237,835.71	2,868,413,428.40	2,868,413,428.40	24.85	1,989,512,077.36	1,989,512,077.36
归属于上市公司股东的所有者权益	332,196,426.78	975,629,840.57	992,578,519.77	-65.95	1,016,488,764.10	1,019,049,368.09
总股本	321,000,000.00	321,000,000.00	321,000,000.00	0.00	321,000,000.00	321,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	-2.00	-0.031	0.014	不适用	0.18	0.19
稀释每股收益 (元 / 股)				不适用		
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	/	/	/	/	/
扣除非经常性损益后的基	-1.59	-0.039	0.006	不适用	0.10	0.11

本每股收益（元/股）						
加权平均净资产收益率（%）	-98.30	-1.00	0.44	不适用	5.78	6.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-78.21	-1.26	0.19	不适用	3.19	3.55
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.46	0.57	0.57	-356.14	0.55	0.55
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减（%）	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.03	3.04	3.09	-66.12	3.17	3.17
资产负债率（%）	93.72	70.96	70.67	增加 22.76 个百分点	63.00	62.95

#### 四、股本变动及股东情况

##### （一）股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0						0	0
1、国家持股	0	0						0	0
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	32,100	100						32,100	100
1、人民币普通股	32,100	100						32,100	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	32,100	100						32,100	100

##### 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### 2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		58,359 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		60,335 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	国有法人	50.79	163,050,000	0	0	无
莫剑荣	境内自然人	0.38	1,226,586	1,226,586	0	未知
夏月松	境内自然人	0.30	970,900	970,900	0	
中国工商银行股份有限公司—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.24	777,016	777,016	0	
秦洁雯	境内自然人	0.21	659,960	659,960	0	
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.20	626,080	626,080	0	
程志善	境内自然人	0.17	539,000	-239,000	0	
王秀芳	境内自然人	0.14	463,000	463,000	0	
中国农业银行股份有限公司—南方中证500 指数证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.14	434,707	149,495	0	
高杰	境内自然人	0.12	369,300	0	0	
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	163,050,000		人民币普通股			
莫剑荣	1,226,586		人民币普通股			
夏月松	970,900		人民币普通股			

中国工商银行股份有限公司—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	777,016	人民币普通股
秦洁雯	659,960	人民币普通股
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	626,080	人民币普通股
程志善	539,000	人民币普通股
王秀芳	463,000	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—南方中证500指数证券投资基金(LOF)	434,707	人民币普通股
高杰	369,300	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与其他股东之间无关联关系或一致行动，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。	

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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

### (2) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

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

### (3) 实际控制人情况

法人

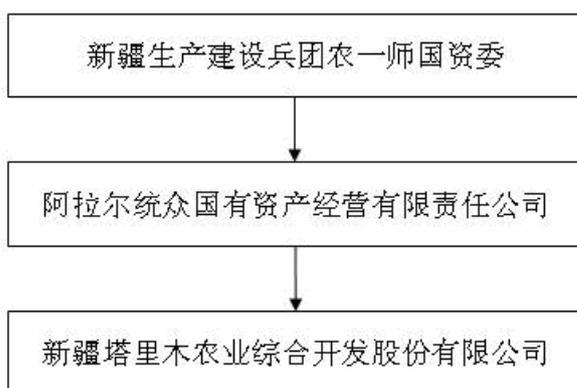
单位：元 币种：人民币

名称	新疆生产建设兵团农一师国资委
单位负责人或法定代表人	李远晨
主要经营业务或管理活动	代表政府履行出资人职责

### (4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李新海	董事长、党委书记	男	44	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0		15.6	否
楚建江	副董事长、总经理	男	43	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0		15.6	否
武琳琳	董事	女	49	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0		12.5	否
王永强	董事	男	49	2011年4月28日	2013年3月24日	0	0		0	是
崔凯	独立董事	男	41	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0		2	是
刘俊浩	独立董事	男	47	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0		2	是
胡本源	独立董事	男	37	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0		2	是
徐献礼	监事会主席、纪检书记	男	51	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0		13.26	否
胡鑫	监事	男	37	2011年1月25日	2013年3月24日	0	0		0.93	是
郭文生	监事	女	44	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0		0	是
曲法科	监事	男	39	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0		8	否
周文昌	监事	男	50	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0		12.5	否
卢世林	副总经理	男	49	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0		12.48	否
罗兵	副总经理	男	48	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0		12.48	否
张春疆	董事会秘书	男	42	2010年3月25日	2013年3月24日	0	0		12.48	否
李颖翠	财务总监	女	49	2011年12月8日	2013年3月24日	0	0		1.1	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	122.93	/

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

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

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

王永强：男，1962年4月出生，1980年10月参加工作。本科学历，中共党员。曾任农一师通用机械厂党委书记、董事长；农一师建化总厂党委书记、总经理；现任农一师国资委副主任。

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

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

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

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

胡鑫：男，1974年1月出生，本科学历，曾任阿拉尔市新沪热电有限责任公司会计，公司财务部职员，公司审计部副经理，现新疆海龙化纤有限公司财务总监。

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

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

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

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

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

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

李颖翠：女，1962年5月生，籍贯河南，大专学历，高级会计师职称，曾任农一师供销合作有限责任公司财务总监。2012年12月至今任本公司财务总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王永强	农一师国资委	副主任	2012年3月1日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
崔凯	北大纵横管理咨询公司	合伙人	2006年3月1日		是
胡本源	新疆财经大学	会计学院副院长	2009年2月1日		是
刘俊浩	塔里木大学	经贸学院院长	2008年10月1日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郭振江	副总经理	离任	工作变动
蒋晓进	董事	离任	工作变动
王永强	董事	聘任	
韩新平	财务总监	离任	工作变动
李颖翠	财务总监	聘任	

(五) 公司员工情况

在职员工总数	8,641
公司需承担费用的离退休职工人数	61
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	213
销售人员	178
技术人员	312
生产人员	7,510
财务人员	115
行政人员	322
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以上	523

大专	1,235
其他	6,883

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

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

#### 1、股东与股东大会

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

#### 2、控股股东与上市公司关系

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

#### 3、董事与董事会

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

#### 4、监事和监事会

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

#### 5、绩效评价与激励约束机制

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

#### 6、相关利益者

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

#### 7、信息披露与透明度

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

### (二) 董事履行职责情况

#### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议

李新海	否	9	9	8	0	0	否
楚建江	否	9	9	8	0	0	否
武琳琳	否	9	9	8	0	0	否
蒋晓进	否	3	2	2	1	0	否
王永强	否	6	6	6	0	0	否
刘俊浩	是	9	9	8	0	0	否
胡本源	是	9	9	8	0	0	否
崔凯	是	9	9	8	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的重大事项内容	异议的内容
刘俊浩	四届十五次董事会《关于调整以前年度财务报表的议案》	独立董事刘俊浩表决意见为弃权（弃权原因为：投资收益应以被投资单位当年盈亏为计算基数，新农开发应认真对新疆海龙进行审计）。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

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

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

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

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有较为完整的采购、生产、销售系统，具有面向市场自主经营的能力。控股股东除行使股东权利之外，不对公司的业务活动进行任何干预。控股股东及其子公司未从事与公司产生实质竞争的业务。
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事及工资管理上是独立的，经理、副经理等高级管理人员均在公司领取薪酬，均未在控股单位

		担任除董事、监事以外的其他职务。
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东明确划分资产所属关系，拥有独立的生产系统及配套设施。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位，具有独立健全的法人治理结构和独立、完整的组织机构，与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门和财务人员，拥有专职的会计人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司单独在银行开设有帐户。

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，按照现代企业制度的要求，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》以及董事会专门委员会工作细则等重大规章制度，明确了股东大会、董事会及其下设专门委员会、监事会的职责权限、会议召开、重大决策程序等。同时为加强内部管理，公司制定了《公司治理手册》，涵盖整个经营过程，确保各项工作有章可循，形成规范的管理体系。</p> <p>公司目前正根据财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的相关要求，结合本公司所属行业特点和实际经营情况，对公司内部控制体系进一步完善，以提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作，提高公司竞争力，实现可持续发展。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件要求，并结合公司实际情况，按照全面、制衡、成本效益的原则，建立较为完善的内部控制管理体系，充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等基本要素，内容涵盖公司治理、人力资源管理、财务管理、行政管理等方面，贯穿于公司生产经营活动的各个层面和各个环节，提高了生产经营风险的防范能力。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司审计部负责内部控制的日常检查监督工作，定期和不定期对公司层面、控股子公司进行内部控制监督检查，检查内部控制制度是否存在缺陷和实施中是否存在问题，并及时予以改进，确保内部控制制度的有效实施。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部在董事会的指导下，在年初制定年度内部控制检查计划，将财务核算、财务管理制度、收购和出售资产、关联交易、为他人提供担保、委托理财等作为内部控制检查的必备事项，对于检查中发现的问题提出整改意见，督促相关责任人员落实整改。年末对整改落实情况进行检查，并将检查相关情况向董事会汇报。
董事会对内部控制有关工作的安排	提高公司内部控制质量是一个长期的、持续的过程，公司将根据《企业内部控制基本规范》、证监会、交易所的相关规定，进一步完善和健全内部控制制度，加强风险管理，促进合规运作，切实提高公司内控管理水平，使公司的内部控制制度更加有效和科学。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司建立了较完备的《财务管理制度》，分别对机构设置、财务联签、内部控制、内部稽核、资金筹措与管理、内部预算管理、流动资产、固定资产、无形资产、成本费用、营业收入、利润及其分配以及会计基础工作等作了具体规定，完善和规范了会计核算、财务管理工作。

内部控制存在的缺陷及整改情况	经自查,未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司对内部控制执行情况的监督检查力度还不够,今后应加大对内部控制情况的日常监督力度,进行持续性的监督检查,提高公司整体经营管理水平和风险防范能力,促进企业可持续发展。
----------------	--

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(六) 公司披露内部控制的相关报告:

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告: 否
- 3、公司是否披露社会责任报告: 否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题: 是

同业及关联交易的情况:

(1) 同业情况:

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

(2) 关联交易情况:

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

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

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

联交易过程中，公司严格履行关联交易相关决策程序和信息披露义务，关联交易运作规范。

(3) 公司减少同业及关联交易的解决措施。

为了减少同业、降低关联交易金额，进一步增强上市公司独立性，公司计划将部分与控股股东同业的资产与控股股东资产进行资产置换。

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 28 日

本次年度股东大会审议通过了如下议案：

- 1、《2010 年度董事会工作报告》
- 2、《2010 年度监事会工作报告》
- 3、《2010 年度财务决算报告》
- 4、《2010 年年度报告及其摘要》
- 5、《2010 年度利润分配预案》
- 6、《2011 年度日常关联交易的预计议案》
- 7、《为子公司借款提供担保的议案》
- 8、《关于转让阿克苏新农房地产有限责任公司股权的议案》
- 9、《关于更换公司董事的议案》

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 1 月 13 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 14 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 12 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 28 日

1、2011 年第一次临时股东大会审议通过了如下议案：

- (1) 《关于续聘会计师事务所的议案》
- (2) 《关于公司 2011 年贷款计划的议案》
- (3) 《关于 2011 年度为子公司预提供担保的议案》
- (4) 《关于棉花委托代销的议案》
- (5) 《关于调整 2010 年度日常关联交易预计金额的议案》

2、2011 年第二次临时股东大会审议通过了如下议案：

- (1) 《关于续聘会计师事务所的议案》
- (2) 《关于公司 2012 年贷款计划的议案》
- (3) 《关于 2012 年度为子公司预提供担保的议案》
- (4) 《关于棉花委托代销的议案》
- (5) 《关于与农一师供销公司签订日常关联交易协议的议案》
- (6) 《关于与农一师电力公司签订日常关联交易协议的议案》
- (7) 《为阿拉尔新农棉浆公司借款提供担保的议案》（四届十二次董事会通过）
- (8) 《为阿拉尔新农棉浆公司借款提供担保的议案》（四届十三次董事会通过）

## 八、 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 公司总体经营情况

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

2011年公司董事会坚持以经济效益为中心，抓住市场机遇，把握市场脉搏，克服了种种不利因素。但由于全球经济复苏乏力，国内经济增速放缓，原辅料采购成本和劳动力成本不断上升以及紧缩的货币政策推高资金成本等多重不利因素的影响，给公司经营带来巨大困难。2011年公司主营业务为棉花、棉浆粕、乳制品、甘草制品的生产，由于报告期棉花价格较上年大幅下跌，导致公司棉花产品毛利率较上年大幅下降；由于棉浆粕、粘胶短纤产品市场持续低迷，产品销售价格出现大幅下滑，而原材料价格保持高位运行，导致阿拉尔新农棉浆有限责任公司、新疆海龙化纤有限公司产品成本与售价倒挂，经营出现大额亏损；在激烈的乳业市场竞争中，新农乳业依靠绿色天然的优纯品质经历了乳品市场质量危机事件一次次的检验，依靠过硬的质量，独自特色，新农乳业在疆内赢得了市场、站稳了脚跟，“新农”品牌知名度大幅提升，经营效益明显提高；新农甘草公司通过内引外联、技术改造、产品研发、市场开拓等措施，提高公司产品质量和市场竞争能力，经济效益获得了增长。

2011年公司全年实现销售收入16.29亿元，比上年下降16%；利润总额-80170.83万元，实现净利润-81414.47万元，其中归属于母公司所有者的净利润-64302.18万元。公司大幅亏损的主要原因是公司控股子公司阿拉尔新农棉浆有限责任公司和参股45%的新疆海龙化纤有限公司大额亏损造成。

#### (二) 公司主营业务及其经营状况

##### 1、主营业务分行业、产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
工业	70,329.69	66,658.93	5.22	-12.77	-7.44	减少 5.45 个百分点
房地产业	9,364.77	6,781.50	27.59	-14.33	-8.90	减少 4.32 个百分点
农业	67,078.21	57,633.35	14.08	-13.60	-16.49	增加 2.97 个百分点
畜牧业	2,326.04	2,442.15	-4.99	-86.08	-82.13	减少 23.20 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
皮棉	65,462.04	57,209.10	12.61	-12.16	-13.45	增加 1.30 个百分点
短绒	1,271.55	312.57	75.42	-6.85	-29.22	增加 7.77 个百分点
棉纱	87.81	78.74	10.33	-94.89	-95.47	增加 11.43 个百分点
棉浆粕	50,977.73	51,001.63	-0.05	-35.39	-27.43	减少 10.97 个百分点
液态奶	8,067.31	6,145.50	23.82	57.58	71.95	减少 6.37 个百分点
全脂淡奶粉	866.61	1,027.06	-18.51	-69.73	-52.72	减少 42.64 个百分点
鲜奶	1,902.55	1,783.94	6.23	29.41	-16.64	增加 51.79 个百分点
甘草制品	10,330.23	8,405.99	18.63	41.58	38.41	增加 1.86 个百分点
商品房	9,364.77	6,781.50	27.58	-14.33	-8.90	减少 4.32 个百分点

公司主要农作物是棉花，2011年公司棉花皮棉总产 3.56 万吨，占全国的 0.54%，占新疆的 1.23%。（2011年全国棉花总产 660 万吨，新疆棉花总产 289.8 万吨。数据来源于国家、

新疆统计局网站)

2、主营业务分地区情况单位：

万元 币种：人民币

地 区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
新疆以内	169121.91	14.35
新疆以外	24087.59	-57.01
合 计	193209.50	5.25

3、主要供应商和客户情况

万元 币种：人民币

项目	金额	年度比例	
向前五名供应商采购合计	18053.57	占采购总额比重(%)	17.90
向前五名客户销售合计	<b>70595.45</b>	占销售总额比重(%)	86.25

4、报告期资产负债构成情况分析

项目	年末金额(元)	年初金额(元)	比上年增减(%)
货币资金	573,508,057.15	831,746,203.61	-31.05
应收票据	10,080,898.30	15,551,744.10	-35.18
预付账款	100,713,663.25	241,210,296.77	-58.25
其他应收款	247,332,455.93	118,484,772.94	108.75
投资性房地产		52,904,828.11	-100.00
在建工程	554,200,603.96	83,113,315.82	566.80
工程物资	101,885.11	493,495.61	-79.35
递延所得税资产	136,204.50	3,047,744.89	-95.53
短期借款	849,000,000.00	626,000,000.00	35.62
应付账款	356,438,151.98	201,529,291.45	76.87
预收账款	156,871,731.40	261,541,673.31	-40.02
应交税费	-76,148.73	43,126,110.51	-100.08
应付利息	7,455,769.78	101,754.15	7,227.24
其他应付款	991,147,201.20	526,566,367.56	88.23
一年内到期的非流动负债	90,000,000.00	139,500,000.00	-35.48
长期借款	315,109,166.92	532,656,319.48	-40.84
专项应付款	3,650,000.00	5,594,761.50	-34.76
预计负债	170,437,591.00	4,109,329.57	4,047.58
其他非流动负债	65,044,084.56	48,565,571.59	33.93

货币资金较上期减少 31.05%，主要是由于受皮棉及粘胶短丝市场低迷影响，经营活动现金流量减少所致。

应收票据较上期减少35.18%，主要系由于本年度以应收票据结算的业务较上年有所减少

所致。

预付账款较上期减少 58.25%，主要系由于上年末根据签订的订货合同预付的原料款较多，本年度收货结算减少；另外，本公司原子公司阿克苏新农房地产有限责任公司预付账款较多，本年度因股权转让不再将其纳入合并范围。

其他应收款较上期增加108.75%，主要系本年度应收阿拉尔市政府土地征迁费增加所致。

投资性房地产较上期减少100.00%，主要是因为投资性房地产全部为原子公司阿克苏新农房地产有限责任公司资产，本期因股权转让不再将其纳入合并范围。

在建工程较上期增加 566.80%，主要系子公司阿拉尔三五九化工有限公司正处于基建期，尚未投产，本期增加在建工程约 2.82 亿元；分公司南口农场代建的职工廉租房台州新村尚未交工，本期增加在建工程约 2.15 亿元。

工程物资较上期减少 79.35%，主要系本期在建工程领用减少所致。

递延所得税资产较上期减少 95.53%，主要系原子公司阿克苏新农房地产有限公司本期不再纳入合并范围所致。

短期借款较上期增加 35.62%，主要系本公司本期新增短期借款 2.29 亿元。

应付账款较上期增加 76.87%，主要系在建工程增加，导致应付工程款增加。

预收账款较上期减少 40.02%，主要系本期原子公司阿克苏新农房地产有限公司因股权转让不再纳入合并范围，造成预收账款减少约 9156 万元。

应交税费较上期减少 100.18%，主要系子公司阿拉尔新农棉浆有限公司本期收入减少，从而减少应交税费约 3524 万元。

应付利息较上期增加 7,227.24%，主要系本公司 2011 年 4 月 25 日发行利率为 5.25% 第一期短期融资券 2 亿元应支付的利息尚未支付。

其他应付款较上期增加 88.23%，主要系本期母公司阿拉尔统众向本公司提供周转资金 1.6 亿元；暂收代建职工廉租房台州新村建房款约 2.49 亿元。

一年内到期的非流动负债较上期减少 35.48%，主要系本年归还到期长期借款所致。

长期借款较上期减少 40.84%，主要系原子公司阿克苏房地产有限公司因股权转让不再纳入合并范围，减少长期借款 8660 万元。

专项应付款较上期减少 34.76%，主要系用于新农乳业液态奶加工线扩建项目和新农乳业日常生产经营 ERP 建设项目工程完工转出所致。

预计负债较上期增加4,047.58%，原因对对外担保、诉讼事项计提预计负债。

其他非流动负债较上期增加33.93%，主要系本期收到的政府补助增加。

## 5、报告期财务状况经营成果分析

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）	本期较上期变动幅度(%)
营业收入	1,629,905,917.66	1,932,094,956.95	-15.64
营业成本	1,458,693,239.90	1,660,043,491.01	-12.13
营业税金及附加	6,955,231.59	12,760,451.65	-45.49
管理费用	167,678,463.81	109,917,571.10	52.55
财务费用	98,079,843.97	57,245,751.61	71.33
资产减值损失	402,854,235.18	11,501,445.18	3,402.64
投资收益	-118,801,146.07	-37,449,518.20	-217.23
营业外支出	182,723,027.89	19,992,348.24	813.96

营业收入较上期减少 15.64%，主要系本期皮棉销售单价较上年降低，同时销售量下降导致收入减少约 1.6 亿元；而粘胶短丝市场低迷，子公司阿拉尔新农棉浆有限公司本年营业收入较上年减少约 2.8 亿元。

营业成本较上期减少 12.13%，主要系本期主要原材料籽棉收购的价格较上年下降导致单位销售成本降低，同时产成品皮棉销售量下降所致营业成本减少；阿拉尔新农棉浆有限公司因销售收入减少，导致营业成本减少约 1.93 亿元。

营业税金及附加减少 45.49%，主要系子公司阿拉尔新农棉浆有限公司本期销售收入减少所致。

管理费用较上期增加 52.55%，主要系本期籽棉收购单价下降，承包户上缴利润减少，所致管理费用中的人工成本增加。

资产减值损失较上期增加 3,402.64%，主要系受联营公司新疆海龙化纤有限公司财务状况恶化，偿债风险大幅增加，导致本公司对其计提的坏账准备增加所致。其中：对其所欠阿拉尔新农棉浆的贷款计提了约 11596 万元的坏账准备，对其所欠本公司借款计提了约 3753 万元的坏账准备；同时，本公司对该公司的长期股权投资计提减值准备 4663 万元。另外，由于本公司部分存货的可变现值低于其账面价值，本期计提了约 17586 万元的存货跌价准备。

投资收益较上期减少 217.23%，主要系本公司本期确认对联营公司新疆海龙化纤有限公司投资收益-12638 万元所致。

营业外支出较上期增加813.96%，主要系本公司本期计提的预计负债1.7亿元所致。

## 6、报告期现金流量构成的变化及说明

项目	本期数（元）	上期数（元）	同比变动（%）
经营活动产生的现金流量净额	-469,744,294.09	181,800,868.91	-358.38
筹资活动产生的现金流量净额	242,169,357.93	460,584,575.15	-47.42

经营活动产生的现金流量净额较上年减少-358.38%，主要原因为本期销售回款较上年减少。

筹资活动产生的现金流量净额较上年减少-47.42%，主要原因为本期借款较上年减少。

## 7、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

### 1) 主要子公司的经营情况及业绩分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	甘草产品研发、甘草种植、加工、收购、销售	2150	13450.13	3306.75	746
阿克苏新农乳业有限责任公司	牲畜养殖、牛乳销售、牛乳制品加工及销售	12000	22114.26	1718.27	184.85
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	棉浆粕生产、加工、销售	12000	51590.39	-24506.44	-38433.28
阿拉尔新农棉纺有限责任公司	棉纱生产及销售	2000	1279.14	33.88	-726.96
新疆海龙化纤有限公司	粘胶短丝的生产及销售	46800	132517.64	11201.99	-28085.47

### 2) 本年处置子公司的情况

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	持股比例	处置方式
阿克苏新农房地产有限责任公司	房地产经营	8848	62.18%	挂牌出让 62.18%的股权
新疆金墩矿业有限公司	矿产品收购及销售	2000	60%	挂牌出让 60%的股权

注：(1) 由于公司今后再融资及产业转型的需要，2011年7月，公司在新疆产权交易所挂牌转让持有的新农房产 62.18%的股权，首次挂牌期满无人摘牌。第二次挂牌降低挂牌价至 8500 万元，期间四川汇众通达贸易有限公司申报竞买，经新疆产权交易所资格审核，该公司为此次股权转让唯一的合规竞买人。2011年11月21日，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。

(2) 由于新疆金墩矿业有限公司目前探明的矿石品位没有达到本公司理想目标，因此本公司将持有的新疆金墩矿业有限公司 60%股权于 2011年12月28日在新疆产权交易所 1200 万元挂牌出让，新疆中融信投资发展有限公司摘牌受让股权，双方签订了《产权交易合同》。

3) 单个公司净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的子公司及参股公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册 资本	主营业 务收入	主营业 务利润	净利润
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	棉浆粕生产、加工、销售	12000	51117.64	-37000.89	-38433.28
新疆海龙化纤有限公司	粘胶短丝的生产及销售	46800	51326.39	-28303.16	-28085.47

注：2011年是化纤纺织行业经营非常困难的一年。棉浆粕和粘胶短丝价格自2011年一季度后大幅下滑，而原料价格持续高位运行，导致公司控股 55%的阿拉尔新农棉浆有限责任公司和参股 45%的新疆海龙化纤有限公司产品成本与售价倒挂，业绩出现大幅下滑，经营出现大

额亏损。

4) 公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制的特殊目的主体。

(三) 在经营中出现的问题与困难以及解决方案

1、经营中面临的困难与问题主要有：

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

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

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

2、针对上述困难与问题，公司采取如下对策：

(1) 多渠道融资，加强资金管理和调度，提高企业的现金流，最大限度的提高资金使用效率。

(2) 通过强化管理，技术改造，内部挖潜，进一步降本增效；开发新产品，加快结构转型升级，提高产品品质和档次，增加产品附加值，综合提高公司产品的市场竞争力。

(3) 在培养人才、引智工作方面应有突破性进展。在加强公司内部自身人才队伍学习和培养的同时，公司将采取有效激励措施，促进大专院校、科研院所、大企业财团的高级专业人才的智力流入公司，让他们为公司经济发展和产业升级进行咨询会诊，这将为公司产业升级和持续发展带来不可估量的动力。

(四) 新年度的经营计划、资金需求以及为达到此经营目标拟采取的策略

(1) 2012 年经营计划

1) 农业：计划棉花种植面积 18 万亩，皮棉产量 3.3 万吨。

2) 工业：计划生产棉浆粕 60000 吨，甘草浸膏（粉、霜）2900 吨。

3) 畜牧乳业：计划生产鲜奶 13000 吨，液态奶 16000 吨。

(2) 公司 2012 年的资金需求、使用计划以及资金的来源情况

2012 年，公司预计资金需求 13 亿元左右，主要用于补充公司流动资金和项目建设资金，来源主要依靠银行贷款。

(3) 为完成 2012 年度经营计划拟采取的策略

1) 强化产品生产过程中成本控制，细化成本控制指标，强化成本过程管理，确保成本管理目标落到实处。公司将做好中间物料管理，合理安排物料走向，降低生产过程中中间物料的库存，增强中间物料的周转力度，使中间物料库存控制在一个合理范围内，既能盘活流动资金，又能充分回避因市场价格下跌而造成的效益损失。

2) 继续全面推行预算管理制度，在执行过程中把预算分解到季、月，分解到产品开发和生产经营的各个环节，严格控制预算外支出，确保公司全年任务目标的顺利实现。

3) 完善绩效考核体系建设，增强企业经营活力，结合各子公司经营发展目标和行业特点修订《经济目标责任制考核办法》，完善收入分配与绩效考核挂钩的激励约束机制，调动各级管理人员的经营积极性。

4) 完善内控管理，全面提高公司科学管理水平。为加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平 and 风险防范能力，促进公司可持续发展，根据证监会、财政部等五部委的规定，公司认真开展企业内部控制规范管理工作，聘请了专业咨询机构对公司的经营管理进行了全面的梳理，并结合公司实际情况，按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的规范要

求，将对公司的各项规章制度进行补充和完善，从而提高公司整体的运营管理水平，增强公司风险防范能力。

5) 多方面拓展融资渠道，加强现金流管理，保证公司正常生产经营及发展的资金需求。公司在内部合理调配使用存量资金，并在当地政府和广大股东的协调下，多方协调金融机构和企业为本公司筹集资金提供帮助，采取信用、抵押、担保、质押、短期融资券、银行承兑等措施争取贷款额度；同时采取清收欠款、促销减存、以销定产、商业承兑等措施加大资金的流动性。确保公司按期偿还借款和生产经营对资金的需求。

6) 加强产业结构调整，大力度调整产品结构，增加销售毛利，提高产品盈利水平。以上市公司为平台，积极争取公司广大股东的支持，盘活公司资产存量，优化资产结构。

## (五)对公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业分析

#### 1) 棉花种植业：

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

#### 2) 甘草业：

甘草是新疆的特色中药材资源，目前已知的主要提取物有：甘草酸、甘草次酸、甘草苷和甘草素、异甘草素、甘草查尔酮、甘草异黄酮、甘草查尔酮甲等，广泛用于医药工业、食品工业、化妆品工业和其他精细化工领域，发展前景十分广阔。

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

#### 3) 乳品业：

自 2009 年受到三聚氰胺事件、世界金融危机等事宜的负面影响以及国际奶粉价格的持续走低，国内乳制品行业承受着来自多方面的压力。经过近几年国家对乳品行业的有力监管，使乳品行业发展初步呈现回暖的态势。乳制品生产许可证重新认证等一系列措施的实施，从制度上保障了乳制品质量安全，有利于消费者对国产乳制品重拾信心。

新疆是我国五大牧区之一，也是国家重要的草原牧区之一，新疆历来以草原丰美、畜种优良著称，有优良的畜种和丰富的草场土地资源。公司以自己的奶牛养殖基地为示范，提供养殖技术与良种胚胎，带动周边地区养殖大户建立养殖小区，公司收购所产牛奶。

随着人们生活水平的提高和保健意识的增强，市场对乳制品的需求量将有所增加，公司乳品品牌市场接受程度不断提高，公司的液态奶和奶粉销量上升，公司将充分利用此契机，大力开发高附加值的新产品，加大市场营销力度，继续保持乳制品加工业增盈。

4) 棉浆化纤业：棉浆粕、粘胶丝市场由于受纺织行业需求不足的影响，市场价格比较低迷，预计短期内市场行情回暖的可能性不大。

但是《粘胶纤维行业准入条件》、《化纤工业“十二五”发展规划》、《纺织工业“十二五”发展规划》等产业政策地出台和深入落实，为粘胶短纤维市场重新营造了优势氛围。随着消费观念的改变和经济增长带来的消费拉动力，人们对于环境保护意识和能源消耗日益重视，从而对粘胶纤维的需求保持着稳定的增长态势。粘胶纤维所具有的天然纤维的自然属性，顺应了人们在使用领域环保性、舒适性、功能性、安全性的消费理念，运用领域也越来越广泛，使粘胶纤维焕发出更加旺盛的生命力。

### 2、公司的主要优势

#### (1) 规模优势和品牌优势

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

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

(3) 政策优势：随着中央新疆工作座谈会精神的进一步贯彻落实，公司将把握国家推动新疆跨越式发展与长治久安的有利时机，积极推进产业结构调整的步伐。国家发改委等八部门发布了《2012年度棉花临时收储预案》，2012年度棉花临时收储价为，标准级皮棉到库价格每吨 20400 元，这对公司棉花种植业的盈利能力起到一定的支撑作用。

### 3、公司潜在的经营风险

1) 市场风险：公司行业众多，不可避免地涉及多个行业市场风险。随着所处行业原料市场经营主体增加，放大了市场价格的涨跌效应。为规避市场变化带来的风险，一是完善棉短绒、甘草和鲜奶等原料收购机制，拓宽原料收购渠道。二是收集和分析市场信息，根据市场需求的多样性和层次性，选准目标市场，加大产品销售力度，努力开拓国内外市场。

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

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

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

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

## 二、公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	19,129
投资额增减变动数	8,929
上年同期投资额	10,200
投资额增减幅度(%)	87.54

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
新疆金胡杨光电有限公司	太阳能电池、组件、光伏材料，电子原器件，应用系统及能源的	30	2011年1月6日召开的四届七次

	设计、开发、生产、销售。		董事会审议通过。
阿拉尔新阳光科技有限公司	太阳能电池组件的生产及销售。	40	2011年4月28日召开的四届九次董事会审议通过。
阿拉尔三五九化工有限公司	电石、电石尾气、电石渣的生产及销售。	100	2011年1月28日召开的四届八次董事会审议通过。

### 1、委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### 2、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2001	配股	30,333.21	0	24,850.37	5,482.84	用于流动资金
合计	/			24,850.37	5,482.84	/

### 3、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	产生收益情况	是否符合预计收益	变更原因及募集资金变更程序说明
16.2 万亩喷、滴、微灌溉工程	否	18,229.52	8,028.68	是	已完成	1620	是	2002 年、2003 年年度股东大会会议决议通过
机采棉及设备改造工程	是	18,002.84	2,927.27	是	未完成、已终止	600	是	
人工种植麻黄草项目	是	4,996.79		否	未完成、已终止		否	
合计	/	41,229.15	10,955.95	/	/	/	/	/

### 4、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额									19,377.26
变更后的项目	对应的原	变更项目	实际投入	是否符	产生收	项目进	是否符	未达到计划进度和收	

目名称	承诺项目	拟投入金额	金额	合计划进度	益情况	度	合预计收益	益说明
甘草深加工项目	16.2 万亩喷、滴、微	2,500.00	494.42	是	620	已完成	否	因市场原因,未达负荷生产。
乳业建设与发展项目	灌溉工程;机采棉及设备改造工程;	11,400.00	11,400.00	是	211.22	已完成	否	1、奶牛饲养成本高与预期。2、因市场原因,未达负荷生产。
浓缩果蔬项目	人工种植麻黄草项目;	3,477.26	0	否		未完成	否	因市场环境发生变化,为确保投资收益、维护全体股东的利益,本着谨慎投资的原则,暂未投入募集资金。
补充流动资金	16.2 万亩喷、滴、微灌溉工程	2,000.00	2,000.00	是		已完成	是	
合计	/	19,377.26	13,894.42	/	/	/	/	/

#### 5、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

三、陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果  
报告期内,公司无会计政策、会计估计变更。

#### 四、董事会日常工作情况

##### (一) 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届七次	2011年1月6日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月7日
四届八次	2011年1月28日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月29日
四届九次	2011年4月28日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年4月30日
四届十次	2011年8月25日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年8月26日
四届十一次	2011年8月29日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年8月30日
四届十二次	2011年10月17日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月19日
四届十三次	2011年10月24日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月26日
四届十四次	2011年12月8日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月9日
四届十五次	2011年12月12日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月14日

##### (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

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

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

公司建立了《审计委员会年报工作规程》,报告期内,董事会审计委员会根据《公司章程》、《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》赋予的职权和义务,认真履行职责,与会计师事务所、独立董事、公司财务人员等保持沟通,勤勉尽责地履行专业委员会职能,较好的完成了本职工作。审计委员会在年审会计师进场前同独立董事、审计师沟通并共同确定了审计计划,明确审计重点。2012年1月15日,公司管理层向审计委员会汇报了

2011 年经营情况，提交了 2011 年度财务会计报表，审计委员会决定提交会计师事务所，按程序进行审计。在审计委员会督促和与会计师事务所的沟通下，公司 2011 年度审计工作报告于 2012 年 4 月 21 日定稿。董事会审计委员会审议了公司财务提交的、经年审会计师出具的标准无保留意见 2011 年度财务报告，同意将公司编制的经年审注册会计师审计的 2011 年度财务报告提交董事会审议。

#### （四）董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及相关法律法规所赋予的职责和权限，本着为全体股东和董事会负责的精神勤勉尽责，积极开展各项工作。董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬进行了审核。经审核，认为公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬与实际在公司领取的薪酬一致，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按各项规定进行支付。公司董事会薪酬与考核委员会今后会继续按照其工作细则展开工作，履行职责。

#### （五）公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

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

#### （六）董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。目前公司已建立涵盖主要经营业务环节的基本内部控制体系，相关评估、控制、沟通、监督等活动业已在内控活动中得到执行。公司董事会将以《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》为指导，结合公司实际情况，逐步完善公司的各项内部控制制度。2011 年，公司内部控制的设计和执行方面未发现重大缺陷，但在部分制度流程中仍略有不足，公司已对发现的内控瑕疵予以及时整改和完善。

#### （七）应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

工作计划：

第一阶段：筹备阶段

完成时间：2012 年 3 月 31 日前

阶段工作内容：完成与咨询机构的签约谈判，并签订咨询合同；召开项目启动大会，完成相关人员的内控规范培训工作，发动全公司各单位各员工积极参与到内控规范的实施工作中来，共同培养内控意识（本项工作已经完成，聘请北大纵横管理咨询公司，项目组已经进场）。

第二阶段：组织、职责、流程和制度梳理

完成时间：2012 年 5 月 31 日前

阶段工作内容：完成企业组织、职责、流程和制度梳理，确定流程目录；对符合企业发展要求的业务流程进行描述，以实现规范化；对不符合卓越流程要求的业务流程进行优化；对不适应企业未来与变革的业务流程进行再造，建立整体框架。

第三阶段：风险识别、评估与应对

完成时间：2012 年 7 月 31 日前

阶段工作内容：根据公司战略目标和管控要求，制定风险管理目标，开展风险识别与评估，编制风险清单，制定风险应对措施，并与业务流程相结合，建立风险控制文档。

第四阶段：内控管理体系建立与运行

完成时间：2012年9月31日前

阶段工作内容：建立内控管理体系，并按照内控体系要求进行管理模式与组织的变革，通过宣贯培训进行体系运行。

第五阶段：内控体系自我评价、持续完善机制建立

完成时间：2012年12月31日前

阶段工作内容：建立内控体系持续完善机制，发现内控体系设计与执行中存在的问题并予以有效改进。根据《企业内部控制评价指引》的要求，编制自我评价工作计划，确定纳入自我评价范围的子公司和业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工；结合内部控制设计与运行的实际情况，制定具体的评价办法，规定评价的原则、内容、程序、方法和报告形式，明确有关部门的职责，按既定办法、程序和要求有序展开内部评价工作，最终编制出内部控制自我评价报告。

此外，按照监管局的要求在2012年7月15日和2013年1月15日之前分别将内控实施进展情况报送中国证监会和当地监管局，并在2012年年报中披露内控规范实施进展情况。

第六阶段：按照标杆管理，内控体系在其它子公司的推广

完成时间：根据子公司范围调整

阶段工作内容：为实现管理复制，将最佳管理实践在集团内推广，在集团下属分子公司内建立企业内部标杆，通过标杆管理建立企业内部管理标准，提升管理水平。

内部控制审计工作计划：

完成时间：在2012年年报披露前完成内控审计工作，在披露2012年年报的同时披露内控自我评价报告和内控审计报告。

主要工作内容：按照《企业内部控制审计指引》的要求，聘请内部控制审计会计师事务所，并按照证监局要求披露内部控制审计报告。

实施方案：

#### 一、组织保障

为积极推动此项工作，公司成立以董事长总负责的相关组织机构：

##### (1) 领导小组

主要负责整体方案的审定、授权公司聘请中介咨询机构，实施过程的监督，公司自我评价报告的审查，对内控审计发现的缺陷和风险以及监管机构提出的意见督促公司整改。

组长：董事长

副组长：总经理

成员：董事会成员、监事会成员、公司高管及三农场负责人

##### (2) 专门工作小组

领导小组下设以董事会办公室牵头、相关部门和子公司专职人员参与的专门工作小组，负责办理内部控制规范专项工作的具体工作。

组长：张春疆 新农开发公司董事会秘书

副组长：李建怀 北大纵横合伙人

陈江 北大纵横高级副总裁

钟明磊 北大纵横咨询顾问

刘斌 新农开发公司证券部经理

成员：新农甘草董事长卢世林、新农棉浆负责人陈强、新农乳业董事长谷文、三五九化工项目筹建办负责人夏小楣、三五九建材项目筹建办负责人岳海、阿拉尔农场办公室负责人、南口农场办公室负责人、幸福城农场办公室负责人、办公室副主任赵海运、党群工作部副部长姜燕、纪委办公室副经理级纪检员郑海燕、财务部经理刘莹、人力资源部经理王智真、战略发展部副经理冯全志、企管部董捷、审计部张雷敏。

#### 二、工作费用预算

根据证监会要求需聘请中介咨询机构对内部控制规范实施工作进行全过程咨询服务和年度审计服务。

此次内部控制规范实施工作预算费用分为两部分：一是中介咨询机构咨询服务费和年度审计费，由董事会授权公司经营层谈判和签约；二是实施工作过程中发生的工作费用，在董事会专项费用中列支。

### 三、内部控制目标、原则和工作范围

#### (1) 内部控制目标

根据《内部控制规范》的要求建立适合公司自身业务特点的内部控制体系，满足监管法规、资本市场及提升自身管理水平的要求，达到合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果的内部控制目标。

本公司将通过制定合理的实施方案，积极开展调研，组织人员培训，建立业务流程的内部控制手册，使各项要求落地、运行流畅、信息充分，以实现公司内部控制体系建设。

#### (1) 内部控制原则

严格遵守《内部控制规范》要求的全面性原则、重要性原则、制衡性原则、适应性原则和成本效益原则，以及公司与控股股东"五分开"原则（业务、人员、资产、机构、财务分开）。

#### (3) 内部控制工作范围

按《内部控制规范》的要求，做好母公司及重要子公司财务报告内部控制的建设、梳理相关业务流程、查找缺陷、编制风险清单，进行内部评价、接受外部审计，重点放在财务、投资、信息披露等三方面的相关工作。

#### (八) 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

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

#### (九) 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

### 五、现金分红政策的制定及执行情况

(一) 公司现有的现金分红政策按照《公司章程》第一百五十五条"公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。"执行。

#### (二) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经国富浩华会计师事务所有限公司审计，2011年度公司净利润为-814,144,743.06元，其中归属于母公司股东的净利润为-643,021,805.66元，2011年末母公司报表可供股东分配的利润为-442,329,969.13元。

公司拟定本年利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。

#### (二) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的

						比率(%)
2008年					-83,117,049.20	
2009年	0	1	0	32,100,000.00	58,923,996.69	54.48
2010年					-9,958,923.53	

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
四届五次	1、审议《2010年度监事会工作报告》的议案 2、审议《2010年年度报告及其摘要》的议案 3、审议《2011年监事会工作计划》的议案 4、审议《关于对会计师事务所保留审计意见的处理方案》
四届六次	审议《2011年半年度报告及其摘要》的议案
四届七次	审议《2011年三季度报告》
四届八次	审议《关于调整以前年度财务报表的议案》

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对2011年度公司的财务状况、财务管理等进行了监督检查，公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作基本规范。财务报告真实、客观和公正地反映了公司2011年度的财务状况和经营成果，没有发生违反财务规定和损害股东利益的现象。

### (四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司本年度出售阿克苏新农房地产有限责任、新疆金墩矿业有限股权，均通过新疆产权交易所挂牌出让，交易价格公开合理。

### (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司2011年度发生的关联交易进行了监督，认为：公司发生的关联交易是在公平、互利的基础上进行的，决策程序合法，无违背《上市公司治理准则》的情况，遵循了市场公平原则，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

### (六) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

## 十、 重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	新疆海龙化纤有限公司		民事诉讼	被告欠原告货款 252,963,691.28 元, 经多次协商、催款, 被告未偿还所欠货款。原告请求法院依法判决被告支付所欠货款, 以维护原告合法权益。	252,963,691.28
乌鲁木齐市商业银行有限公司北门支行	乌鲁木齐金牛投资有限公司	新疆金牛生物股份有限公司、新疆塔里木农业综合开发股份有限公司、冯晖、冯立社	民事诉讼	2006 年 1 月 19 日, 商业银行与金牛投资有限公司签订为期一年的 5000 万元借款合同, 后因金牛投资逾期未还借款, 商业银行对其提起诉讼, 诉讼请求为 (1) 判令被告金牛投资公司偿还原告商业银行借款本金人民币 5000 万元, 利息 8898873 元, 共计 58898873 元, 及至实际还款日期期间的利息; (2) 判令被告新农开发、金牛生物、冯立社、冯晖对上述债务的偿还承担连带保证责任; (3) 判令上述被告承担本案的诉讼费用。	58,898,873
乌鲁木齐市商业银行有限公司北门支行	新疆金牛生物股份有限公司	中国种畜进出口有限公司、乌鲁木齐金牛投资有限公司、新疆塔里木农业综合开发股份有限公司、冯立社、王安江、冯晖	民事诉讼	2006 年 6 月 29 日, 商业银行与金牛生物签订为期一年的 1290 万元借款合同。后因该笔借款期满后, 金牛生物仅偿还借款本金 550 万元, 剩余借款本金 740 万元及相应利息未能如期归还, 商业银行对其提起诉讼, 诉讼请求为: (1) 判令被告金牛生物公司偿还原告商业银行借款本金人民币 740 万元, 利息 1240461 元, 共计 8640461 元, 及至实际还款日期期间的利息; (2) 判令被告中国种畜进出口有限公司、新农开发、金牛投资、冯立社、王安江、冯晖对上述债务的偿还承担连带保证责任; (3) 判令上述被告承担本案的诉讼费用。	8,640,461

1、本公司的控股子公司阿拉尔新农棉浆有限责任公司（以下简称“新农棉浆”）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 252,963,691.28 货款。2011 年 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》。

经新疆兵团分院调解要求新疆海龙用其 2×15MW 电厂及电厂占用土地清偿债务（电厂资产包括现有全部资产及电厂运营所需附属设施、设备）。

新农棉浆于 2012 年 3 月 31 日向新疆兵团分院申请执行。新农棉浆收到新疆兵团分院执行裁定书【(2011)新兵执字第 00004-1 号】，指定农一师中级人民法院执行。

2、乌鲁木齐市商业银行有限公司北门支行起诉乌鲁木齐金牛投资有限公司事项，原告申请撤回起诉，2010 年 9 月 12 日经新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院（2009）乌中民二初字第 17-3 号民事裁定书，准许原告对新疆塔里木农业综合开发股份有限公司、冯立社、冯晖撤回起诉。

2011 年 1 月 6 日乌鲁木齐市商业银行有限公司北门支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，目前此案正在审理。

3、乌鲁木齐市商业银行有限公司北门支行起诉新疆金牛生物股份有限公司事项，原告已申请撤回起诉。

## (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
四川汇众通达贸易有限公司	阿克苏新农房地产有限责任公司62.18%股权	2011年11月21日	8,500	239.85	1,146.09	否	挂牌竞价	是	是
新疆中融信投资发展有限公司	新疆金墩矿业有限公司60%股权	2011年12月28日	1,200	0		否	挂牌竞价	是	是

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	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	母公司的全资子公司	购买商品	采购商品	市场价		2,348.52	100.00
新疆农一师供销合作有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	农资	市场价		9,474.46	46.78
新疆青松建材化工有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	农资	市场价		67.04	0.32
新疆塔里木塔河种业股份有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	农资	市场价		11.45	0.05
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售商品	市场价		61,916.34	75.65
新疆塔里木塔河种业股份有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售商品	市场价		653.69	0.80
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	联营公司	销售商品	销售商品	市场价		2,979.89	3.64

公司							
新疆海龙化纤有限公司	联营公司	销售商品	销售短丝浆粕	市场价		13,134.49	55.50
新疆海龙化纤有限公司	联营公司	销售商品	销售竹浆	市场价		3,127.39	100.00
新疆海龙化纤有限公司	联营公司	销售商品	销售木浆	市场价		5,823.49	69.83
新疆海龙化纤有限公司	联营公司	销售商品	销售粘胶短丝	市场价		86.64	0.87
山东海龙股份有限公司	其他关联人	销售商品	销售长丝浆粕	市场价		2,669.94	51.94
山东海龙股份有限公司	其他关联人	销售商品	销售短丝浆粕	市场价		8,715.32	36.83

公司利用关联方的采购及销售的集团化优势，有利于公司降低采购成本及提高销售价格。由于公司与关联方之间的交易价格采取市场公允原则，因此不影响上市公司的独立性。公司独立从事生产经营，与控股股东及其关联单位不存在依赖关系。

## 2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	联营公司	914,558.96	21,533,370.21		
新疆海龙化纤有限公司	联营公司	61,653,956.97	62,552,106.71		
阿拉尔昌和包装有限责任公司	联营公司	1,289,619.29	1,289,619.29		
新疆西域圣源果业有限公司	联营公司	16,681,312.00	16,681,312.00		
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	联营公司			-191,465.38	284.05
新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	母公司的全资子公司			-30,000.00	
阿拉尔统众国有资产经营有限公司	控股股东			160,000,000.00	160,000,000.00
新疆生产建设兵团农一师电力公司	母公司的全资子公司			1,667,619.66	1,667,619.66
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	母公司的全资子公司			4,195,509.11	4,195,509.11
新疆塔里木河种业股份有限公司	母公司的全资子公司				4,207,970.95

## (六) 重大合同及其履行情况

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

### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	新疆海龙化纤有限公司	11,700	2008年4月19日	2008年4月20日	2013年4月19日	连带责任担保	否	是	1,170	否	是	参股子公司
本公司	公司本部	新疆海龙化纤有限公司	11,700	2008年10月9日	2008年10月10日	2014年10月9日	连带责任担保	否	是	2,700	否	是	参股子公司
本公司	公司本部	新疆海龙化纤有限公司	2,025	2010年9月13日	2010年9月14日	2011年9月13日	连带责任担保	否	是	2,025	否	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								3,500					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								25,425					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								17,000					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								21,700					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								47,125					
担保总额占公司净资产的比例(%)								141.86					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								47,125					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								30,151					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								77,276					

本公司为新疆海龙化纤有限公司担保余额为 25425 万元,该公司因市场及资金原因停产,开工日期不明确,本公司有可能因该公司无法偿还银行贷款而承担连带清偿责任。

### 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### (七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	2

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

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

#### (十) 其他重大事项的说明

本年度公司及子公司对以下事项计提预计负债或资产减值损失：

序号	计提方	事 项	计提金额 (万元)	对公司归属于母公司净利润影响额
1	新农棉浆公司	应收山东海龙 3813.3 万元货款，按 50% 计提坏账准备	1906.65	1048.66
2	新农棉浆公司	应收新疆海龙 19327 万元元货款，按 60% 计提坏账准备	11596.4	6378.02
3	新农棉浆公司	由于前期签订了大量的短绒收购合同，根据目前的市场价格，上述合同价格均高于目前的市场价格。公司需要计提或有负债。	1896.76	1043.22
4	新农棉浆公司	由于棉浆粕市场价格较上年大幅下挫，造成新农棉浆期末存货账面值大于其可变现净值，因此需要计提存货跌价准备。	10029	5515.95
5	新农开发	对新疆海龙提供借款担保金额为 2.52 亿元（截至 2012 年 3 月末已逾期 1.91 亿元），按 60% 计提预计负债。	15147	15147.00
6	新农开发	2011 年度实际已经替新疆海龙偿还的银行借款目前余 6255 万元尚未收回，按 60% 计提坏账。	3753	3753.00
7	新农开发	本年确认对新疆海龙投资收益 -12638 万元后，长期股权投资账面价值为 4663 万元，考虑到新疆海龙目前状况，按 100% 计提投资减值准备。	4663	4663.00
8	新农开发	固定资产减值损失 206.8 万元，其中幸福城农场 63.9 万元，南口农场 142.89 万元	206.8	206.8

9	新农乳制品公司	新农乳制品公司由于奶粉价格下降，年末计提存货减值准备约 798 万元	798	798
		合计	49996.61	38553.65

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四届七次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届八次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
变更职工监事的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
短融接受注册的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
业绩预减公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届九次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届五次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于 2011 年度日常关联交易的预计公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年年度股东大会通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
为子公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于转让子公司股权的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
成功发行短期融资券的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金融借款合同纠纷诉讼进展情况公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
参股公司“新疆海龙化纤有限公司”停产公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
参股公司“新疆海龙化纤有限公司”开工公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

四届十次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年8月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届十一次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年8月31日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
控股子公司重大诉讼事项公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届十二次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月19日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
为子公司提供担保的关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月19日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届十三次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月26日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
为子公司提供担保的关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月16日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
出售子公司股权的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年11月25日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月2日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届十四次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011年第二次临时股东大会通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
对子公司预提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
为子公司预提供担保的关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
棉花委托代销的关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
与农一师供销公司签订日常关联交易协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
与农一师电力公司签订日常关联交易协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
独立董事辞职公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届十五次董决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
更正以前年度财务报表的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届七次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
退市风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

#### （一）审计报告

国浩审字[2012]709A2750号

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆塔里木农业综合开发股份有限公司（以下简称新农开发公司）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011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，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，新农开发公司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2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：范增裕

中国注册会计师：白惠良

二〇一二年四月二十六日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011年12月31日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五.1	573,508,057.15	831,746,203.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五.2	10,080,898.30	15,551,744.10
应收账款	五.3	213,870,161.06	230,529,336.19
预付款项	五.4	100,713,663.25	241,210,296.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五.5	247,332,455.93	118,484,772.94
买入返售金融资产			
存货	五.6	812,980,018.46	1,053,489,008.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.7	7,759,255.09	
流动资产合计		1,966,244,509.24	2,491,011,361.84
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.9	199,658,519.84	254,781,311.40
投资性房地产	五.10		52,904,828.11
固定资产	五.11	839,586,985.63	852,821,842.79
在建工程	五.12	554,200,603.96	83,113,315.82
工程物资	五.13	101,885.11	493,495.61
固定资产清理			0.00
生产性生物资产	五.14	43,756,837.67	52,770,997.24
油气资产			0.00
无形资产	五.15	3,559,850.57	4,387,987.16
开发支出			0.00
商誉	五.16	4,518,904.23	5,180,749.72
长期待摊费用	五.17	207,819,600.59	241,647,161.79
递延所得税资产	五.18	136,204.50	3,047,744.89
其他非流动资产	五.20	1,733,010.00	0.00
非流动资产合计		1,855,072,402.10	1,551,149,434.53
资产总计		3,821,316,911.34	4,042,160,796.37
<b>流动负债:</b>			

短期借款	五.21	849,000,000.00	626,000,000.00
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	五.22	356,438,151.98	201,529,291.45
预收款项	五.23	156,871,731.40	261,541,673.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五.24	364,910,287.60	479,122,249.28
应交税费	五.25	-76,148.73	43,126,110.51
应付利息	五.26	7,455,769.78	101,754.15
应付股利	五.27	11,250,000.00	
其他应付款	五.28	991,147,201.20	526,566,367.56
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	五.29	90,000,000.00	139,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,826,996,993.23	2,277,487,446.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五.30	315,109,166.92	532,656,319.48
应付债券	五.31	200,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款	五.32	3,650,000.00	5,594,761.50
预计负债	五.33	170,437,591.00	4,109,329.57
递延所得税负债			
其他非流动负债	五.34	65,044,084.56	48,565,571.59
非流动负债合计		754,240,842.48	590,925,982.14
负债合计		3,581,237,835.71	2,868,413,428.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五.35	321,000,000.00	321,000,000.00
资本公积	五.36	595,959,043.14	596,370,651.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五.37	63,694,424.54	63,694,424.54
一般风险准备			
未分配利润	五.38	-648,457,040.90	-5,435,235.24
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		332,196,426.78	975,629,840.57
少数股东权益		-92,117,351.15	198,117,527.40
所有者权益合计		240,079,075.63	1,173,747,367.97
负债和所有者权益总计		3,821,316,911.34	4,042,160,796.37

法定代表人：汪天仁

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

2011年12月31日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		524,420,484.84	723,438,862.72
交易性金融资产			
应收票据		4,848,000.00	1,090,000.00
应收账款	十三.1	88,459,693.85	15,591,510.61
预付款项		60,631,778.08	35,754,989.97
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三.2	975,652,094.09	522,285,342.34
存货		488,348,344.95	448,811,399.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,142,360,395.81	1,746,972,104.88
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		5,158,595.51	7,038,495.51
长期股权投资	十三.3	419,761,114.24	441,715,905.80
投资性房地产			
固定资产		428,407,004.11	420,529,301.23
在建工程		272,009,816.83	78,771,463.59
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		8,104,073.88	9,645,009.91
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		207,239,763.73	229,753,888.12
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,340,680,368.30	1,187,454,064.16
资产总计		3,483,040,764.11	2,934,426,169.04
<b>流动负债:</b>			
短期借款		679,000,000.00	450,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		150,069,180.62	26,430,326.36

预收款项		131,125,875.85	154,897,934.38
应付职工薪酬		357,634,245.99	473,236,320.63
应交税费		7,342,497.43	2,559,311.43
应付利息		7,180,819.67	
应付股利			
其他应付款		899,522,833.58	454,349,509.33
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	89,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,281,875,453.14	1,650,973,402.13
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		267,193,494.00	340,693,494.00
应付债券		200,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		151,470,000.00	4,109,329.57
递延所得税负债			
其他非流动负债		44,247,931.02	31,444,611.99
非流动负债合计		662,911,425.02	376,247,435.56
负债合计		2,944,786,878.16	2,027,220,837.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		321,000,000.00	321,000,000.00
资本公积		595,889,430.54	595,889,430.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		63,694,424.54	63,694,424.54
一般风险准备			
未分配利润		-442,329,969.13	-73,378,523.73
所有者权益（或股东权益）合计		538,253,885.95	907,205,331.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,483,040,764.11	2,934,426,169.04

法定代表人：汪天仁

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

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,629,905,917.66	1,932,094,956.95
其中: 营业收入	五.39	1,629,905,917.66	1,932,094,956.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,163,468,826.12	1,877,111,521.56
其中: 营业成本	五.39	1,458,693,239.90	1,660,043,491.01
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	五.40	6,955,231.59	12,760,451.65
销售费用	五.41	29,207,811.67	25,642,811.01
管理费用	五.42	167,678,463.81	109,917,571.10
财务费用	五.43	98,079,843.97	57,245,751.61
资产减值损失	五.44	402,854,235.18	11,501,445.18
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)	五.45	-118,801,146.07	-37,449,518.20
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-130,673,683.72	-39,380,390.21
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-652,364,054.53	17,533,917.19
加: 营业外收入	五.46	33,378,831.10	31,348,727.75
减: 营业外支出	五.47	182,723,027.89	19,992,348.24
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-801,708,251.32	28,890,296.70
减: 所得税费用	五.48	12,436,491.74	13,217,301.03
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-814,144,743.06	15,672,995.67
归属于母公司所有者的净利润		-643,021,805.66	-9,958,923.53
少数股东损益		-171,122,937.40	25,631,919.20
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-2.00	-0.031
(二) 稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人: 汪天仁

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

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三.4	818,455,650.75	841,920,760.74
减：营业成本	十三.4	711,033,959.58	729,203,928.70
营业税金及附加			
销售费用		428,039.00	2,395,652.87
管理费用		121,092,621.13	80,847,238.08
财务费用		39,983,061.14	18,744,086.43
资产减值损失		115,243,392.63	7,044,004.27
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）	十三.5	-53,756,283.72	-40,357,207.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-130,673,683.72	-40,357,207.85
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-223,081,706.45	-36,671,357.46
加：营业外收入		18,382,722.70	9,479,094.37
减：营业外支出		159,500,315.19	19,380,331.28
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-364,199,298.94	-46,572,594.37
减：所得税费用		4,752,146.46	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-368,951,445.40	-46,572,594.37
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			
七、综合收益总额			

法定代表人：汪天仁

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

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,196,050,817.80	2,087,684,472.51
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五.50	77,474,514.18	55,359,707.66
经营活动现金流入小计		1,273,525,331.98	2,143,044,180.17
购买商品、接受劳务支付的现金		1,324,403,847.06	1,427,800,925.13
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		210,087,851.70	331,034,420.53
支付的各项税费		44,626,737.55	49,764,161.79
支付其他与经营活动有关的现金	五.50	164,151,189.76	152,643,803.81
经营活动现金流出小计		1,743,269,626.07	1,961,243,311.26
经营活动产生的现金流量净额		-469,744,294.09	181,800,868.91
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			650,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,936,663.19	1,015,430.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		69,879,989.81	4,959,709.47
收到其他与投资活动有关的现金	五.50	339,499,599.09	
投资活动现金流入小计		454,316,252.09	6,625,139.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		360,959,622.39	157,994,720.99
投资支付的现金		124,019,840.00	75,600,000.00
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	五.50		20,500,000.00
投资活动现金流出小计		484,979,462.39	261,000,969.75
投资活动产生的现金流量净额		-30,663,210.30	-254,375,830.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			13,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,153,000,000.00	902,267,466.46
发行债券收到的现金		200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	五.50	189,000,000.00	25,259,473.19
筹资活动现金流入小计		1,542,000,000.00	940,526,939.65
偿还债务支付的现金		1,152,200,000.00	360,060,411.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,630,642.07	119,881,952.65
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	五.50	54,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,299,830,642.07	479,942,364.50
筹资活动产生的现金流量净额		242,169,357.93	460,584,575.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			1,545,451.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-258,238,146.46	389,555,065.75
加：期初现金及现金等价物余额		831,746,203.61	442,191,137.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		573,508,057.15	831,746,203.61

法定代表人：汪天仁

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

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		721,537,103.12	965,059,209.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		120,137,457.63	49,572,654.41
经营活动现金流入小计		841,674,560.75	1,014,631,864.20
购买商品、接受劳务支付的现金		710,671,324.59	439,480,960.85
支付给职工以及为职工支付的现金		160,750,540.86	285,468,310.80
支付的各项税费		780,082.57	3,745,742.18
支付其他与经营活动有关的现金		102,265,598.01	65,208,526.35
经营活动现金流出小计		974,467,546.03	793,903,540.18
经营活动产生的现金流量净额		-132,792,985.28	220,728,324.02
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			650,000.00
取得投资收益收到的现金		24,749,400.00	2,602,340.74
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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		44,832,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		339,499,599.09	38,983,470.36
投资活动现金流入小计		409,080,999.09	42,834,311.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		242,416,310.33	79,220,696.68
投资支付的现金		202,019,840.00	117,600,000.00
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
投资活动现金流出小计		444,436,150.33	221,726,781.17
投资活动产生的现金流量净额		-35,355,151.24	-178,892,470.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		929,000,000.00	720,693,494.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		181,958,300.73	25,259,473.19
筹资活动现金流入小计		1,310,958,300.73	745,952,967.19
偿还债务支付的现金		813,000,000.00	330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,324,062.49	102,550,522.53
支付其他与筹资活动有关的现金		459,504,479.60	
筹资活动现金流出小计		1,341,828,542.09	432,550,522.53
筹资活动产生的现金流量净额		-30,870,241.36	313,402,444.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		723,438,862.72	368,200,564.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		524,420,484.84	723,438,862.72

法定代表人: 汪天仁

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

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	321,000,000.00	596,370,651.27			63,694,424.54		-5,435,235.24		198,117,527.40	1,173,747,367.97
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	596,370,651.27			63,694,424.54		-5,435,235.24		198,117,527.40	1,173,747,367.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-411,608.13					-643,021,805.66		-290,234,878.55	-933,668,292.34
(一) 净利润							-643,021,805.66		-171,122,937.40	-814,144,743.06
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-643,021,805.66		-171,122,937.40	-814,144,743.06
(三) 所有者投入和减少资本									-97,361,341.15	-97,361,341.15
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-97,361,341.15	-97,361,341.15
(四) 利润分配									-21,750,600.00	-21,750,600.00
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									-21,750,600.00	-21,750,600.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转		-411,608.13								-411,608.13
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		-411,608.13								-411,608.13
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	321,000,000.00	595,959,043.14			63,694,424.54		-648,457,040.90		-92,117,351.15	240,079,075.63

法定代表人: 汪天仁

主管会计工作负责人: 李颖翠

会计机构负责人: 刘莹

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	321,000,000.00	595,170,651.27			63,950,484.94		38,928,231.88		151,926,838.53	1,170,976,206.62
加: 会计政策变更										
前期差错更正					-256,060.40		-2,304,543.59			-2,560,603.99
其他										
二、本年初余额	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、本期增减变动金额(减少以“一”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. 所有者投入资本									13,000,000.00	13,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		1,200,000							7,558,769.67	8,758,769.67
(四) 利润分配							-32,100,000.00			-32,100,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-32,100,000.00			-32,100,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	321,000,000.00	596,370,651.27			63,694,424.54		-5,435,235.24		198,117,527.40	1,173,747,367.97

法定代表人: 汪天仁

主管会计工作负责人: 李颖翠

会计机构负责人: 刘莹

母公司所有者权益变动表  
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	321,000,000.00	595,889,430.54			63,694,424.54		-73,378,523.73	907,205,331.35
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	321,000,000.00	595,889,430.54			63,694,424.54		-73,378,523.73	907,205,331.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-368,951,445.40	-368,951,445.40
(一)净利润							-368,951,445.40	-368,951,445.40
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-368,951,445.40	-368,951,445.40
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	321,000,000.00	595,889,430.54			63,694,424.54		-442,329,969.13	538,253,885.95

法定代表人:汪天仁

主管会计工作负责人:李颖翠

会计机构负责人:刘莹

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	321,000,000.00	594,689,430.54			63,950,484.94		7,598,614.23	987,238,529.71
加：会计政策变更								
前期差错更正					-256,060.40		-2,304,543.59	-2,560,603.99
其他								
二、本年初余额	321,000,000.00	594,689,430.54			63,694,424.54		5,294,070.64	984,677,925.72
三、本期增减变动金额（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. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		1,200,000.00						1,200,000.00
（四）利润分配							-32,100,000.00	-32,100,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-32,100,000.00	-32,100,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	321,000,000.00	595,889,430.54			63,694,424.54		-73,378,523.73	907,205,331.35

法定代表人：汪天仁

主管会计工作负责人：李颖翠

会计机构负责人：刘莹

# 新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除非特别注明，以下币种为人民币，货币单位为元)

### 一、公司基本情况

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

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

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

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、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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,即每年自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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的必要调整外,本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值份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。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。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;本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本,本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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;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，经复核后计入合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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年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。

## 8、外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；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，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

## 9、金融工具

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。

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

#### (2) 金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

##### ①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

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，包括交易性金融资产或金融负债和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，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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

##### ②持有至到期投资

持有至到期投资，是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。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，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。

### ③应收款项

应收款项,是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权,包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额,在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。

### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产,本公司采用公允价值进行后续计量,其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认,直到该金融资产终止确认或发生减值时,在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

### ⑤其他金融负债

其他金融负债,是指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负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失,应当计入当期损益。

## (3) 金融资产转移

①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既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:

A、所转移金融资产的账面价值;

B、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。

③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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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。

④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。

⑤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。

(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。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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。该转出的累计损失，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。

## 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

#### ① 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余额 10% 以上的款项。

#### ② 单项金额重大的应收款项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除外，公司根据以前年度与之相同或类似的、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	
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

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明发生了减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，则将其从组合中分出，单独确认减值损失。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、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、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

(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

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。

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。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。若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

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在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

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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。

### 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

本公司对子公司的投资，以及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。本公司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。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时, 本公司应当继续采用权益法核算剩余投资, 并按处置投资的比例将以前在其他综合收益(资本公积)中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时, 本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日, 新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理; 该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额, 应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

### (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, 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等。

#### 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政策有参与决策的权力, 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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时, 除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外, 均确定对被投资单位具有重大影响; 本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份, 一般不认为对被投资单位具有重

大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、26 所述方法计提减值准备。

对持有的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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、26。

### 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。

#### (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。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、26。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

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计提折旧。

### (5) 其他说明

①每年年度终了,本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用,符合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。

③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。

### (3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、26。

## 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。

#### (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。消耗性生物资产，包括为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产，包括为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产，包括以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

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

### (2) 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量

### (3) 生产性生物资产折旧

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

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

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

### (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低于其成本或账面价值的，按照可变现净值低于成本或账面价值的差额，计提消耗性生物资产减值准备，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的计提见附注二、26。

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；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本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### (3) 无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、26。

### 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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

本公司对于土地开荒支出按 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。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 20、预计负债

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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

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) 提供劳务

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。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。

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。

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

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。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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。

(2) 政府补助的会计处理

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计

入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

(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) 对于与子公司、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。

对于可抵扣暂时性差异、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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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**

本公司将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

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分

摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 25、持有待售资产

本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：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司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。

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、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气

矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其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。

（4）就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

（5）资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **27、职工薪酬**

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

## **28、重大会计判断和估计**

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 29、主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

本公司本期无会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

### 30、前期差错更正

#### 追溯重述法

本报告期内是否发现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	受影响的比较期间报表项目名称	累积影响数
		2010 年度：	
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》	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	按产品销售收入 17% 或 13% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	17%、13%
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）项的规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征、减征企业所得税，财税发[2008]149 号文《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》具体规定了免减范围，本公司生产的皮棉、短绒、棉籽、棉籽油、棉籽饼、粮食、牛奶等属于此类免征、减征企业所得税范围。本公司 2011 年度在阿克苏市国家税务局就该业务办理了“享受免征农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策备案”手续。

(2). 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策的通知》(财税[2001]202 号，本公司子公司新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司主营业务符合国家规定的鼓励类产业，根据阿拉尔市国家税务局阿拉尔国税办[2006]88 号文《关于新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司减征企业所得税的通知》，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政策。依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。2011 年度新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司经营业务未发生变化，因此，暂按 15%的税率申报纳税。

(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》，同意其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). 根据新疆维吾尔自治区人民政府关于加快自治区纺织业发展有关财税政策的通知（新政发[2010]99 号文）第三条规定，对自治区境内的纺织企业，自 2011 年起，免征 5 年企业所得税地方分享部分，故本公司子公司阿拉尔新农棉浆有限责任公司、阿拉尔新农棉纺有限责任公司本年度可享受 15%的税收优惠。

#### 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
-------	-------	-----	------	--------------	------	-------------

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
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
阿拉尔三五九化工有限公司	有限责任	阿拉尔	化工	7,800.00	电石的生产及销售、电石尾气、电石渣的生产及销售	7,800.00
阿克苏三五九建材有限公司	有限责任	阿克苏	建材	2,000.00	建筑材料生产及销售	2,000.00

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	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
		直接持股	间接持股				
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司		51.16		51.16	是	16,150,191.28	
阿克苏新农乳业有限责任公司		85.00		85.00	是	2,011,453.75	
阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司		60.00		60.00	否		
阿拉尔新农棉浆有限责任公司		55.00		55.00	是	-110,278,996.18	
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		
新疆新农矿业投资有限责任公司		100.00		100.00	是		
阿拉尔三五九化工有限公司		100.00		100.00	是		
阿克苏三五九建材有限公司		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
-------	-------	-----	------	----------	------	---------

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	库车县	乳制品 加工	3,200.00	乳制品加工、销售	1632.00

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	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
		直接 持股	间接 持股				
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	-665,830.70	

## 2、合并范围发生变更的说明

(1) 持有半数及半数以上表决权比例，但未纳入合并范围的公司

公司名称	表决权比例%	未纳入合并报表原因
阿拉尔新农赛杰草业有限 责任公司	60.00	公司已全面停产，且已经注销税务登记，正在办 理清算事宜，自 2009 年度起未纳入合并范围。

(2) 持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的子公司

本公司无持有半数及半数以下表决权比例但纳入合并范围的子公司。

## 3、本报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	纳入合并当期期末净资产	合并当期纳入合并报表的净利润
阿拉尔三五九化工有限公司	75,825,290.58	-2,174,709.42
阿克苏三五九建材有限公司	19,491,298.85	-508,701.15

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

名称	处置日净资产	处置当年年初至处置日的净利润
阿克苏新农房地产有限责任公司	163,341,641.96	1,856,287.38
四川新农天富房地产有限公司	91,787,871.37	-4,083,930.39
新疆金墩矿业有限公司	18,896,924.18	

## 4、本报告期内发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企 业合并的判断依据	同一控制的 实际控制人	合并当年年初至 合并日的收入	合并当年年初 至合并日的净 利润	合并当年年初至合并 日的经营活动现金流
------	----------------------	----------------	-------------------	------------------------	------------------------

无

#### 5、本报告期内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、商誉的确定方法
------	-------------	------------------

无

#### 6、本报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
-----	-----	--------

无

#### 7、本报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

无

#### 8、本报告期内发生的吸收合并

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额

无

### 五、合并财务报表项目注释

以下注释年初数是指 2010 年 12 月 31 日余额，年末数是指 2011 年 12 月 31 日余额；本期是指 2011 年度，上期是指 2010 年度。

#### 1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	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			33,472.49			132,066.36
银行存款			573,474,584.66			828,846,669.49
其他货币资金						2,767,467.76
<b>合 计</b>			<b>573,508,057.15</b>			<b>831,746,203.61</b>

#### 2、应收票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,080,898.30	14,995,021.90
商业承兑汇票		556,722.20
<b>合 计</b>	<b>10,080,898.30</b>	<b>15,551,744.10</b>

(1) 期末公司无已质押的应收票据。

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方

但尚未到期的票据情况

①期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

②本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 76,129,300.00 元，前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
温州市洁晶针纺织有限公司	2011年10月21日	2012年4月21日	2,300,000.00	
宁波豪城合成革有限公司	2011年8月25日	2012年2月25日	2,000,000.00	
江苏华泰线缆有限公司	2011年12月7日	2012年6月7日	2,000,000.00	
东方电气集团东方电机有限公司	2011年11月29日	2012年5月28日	1,650,000.00	
海宁市富丽达纺织有限公司	2011年12月6日	2012年6月5日	1,550,000.00	
<b>合 计</b>			<b>9,500,000.00</b>	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额			
	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	239,035,013.41	65.67	142,659,223.92	59.68
按账龄组合	124,955,113.79	34.33	7,460,742.22	5.97
组合小计	124,955,113.79	34.33	7,460,742.22	5.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>363,990,127.20</b>	<b>100.00</b>	<b>150,119,966.14</b>	<b>18.54</b>

续上页

种 类	年初余额			
	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				
<b>合 计</b>	<b>250,578,506.67</b>	<b>100.00</b>	<b>20,049,170.48</b>	<b>8.00</b>

应收账款种类的说明：

本公司应收账款分类见本附注二、10之说明。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	38,133,041.31	19,066,520.66	50%	债务人发生严重财务困难
货款	193,273,172.10	115,963,903.26	60%	债务人发生严重财务困难
奶牛款	7,628,800.00	7,628,800.00	100%	债务人发生严重财务困难
<b>合计</b>	<b>239,035,013.41</b>	<b>142,659,223.92</b>		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	115,556,877.30	92.47	1,155,568.77	222,551,533.55	92.43	2,225,515.34
1至2年	590,848.10	0.47	59,084.81	9,011,607.38	3.74	901,160.77
2至3年	1,994,775.57	1.60	398,955.11	1,034,998.58	0.43	206,999.72
3至4年	956,349.79	0.77	286,904.94	1,001,631.02	0.42	300,489.31
4至5年	422,906.34	0.34	126,871.90	805,329.71	0.33	241,598.91
5年以上	5,433,356.69	4.35	5,433,356.69	6,373,406.43	2.65	6,373,406.43
<b>合计</b>	<b>124,955,113.79</b>	<b>100.00</b>	<b>7,460,742.22</b>	<b>240,778,506.67</b>	<b>100.00</b>	<b>10,249,170.48</b>

(2) 本报告期内已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前 累计已计提坏 账准备金额	转回或收回金额
销售奶牛	达成债务偿还协议	账龄在5年以上	9,800,000.00	2,171,200.00
<b>合计</b>			<b>9,800,000.00</b>	<b>2,171,200.00</b>

(3) 截至2011年12月31日，应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	关联方	193,273,172.10	1年以内	53.10
2	关联方	52,596,120.19	1年以内	14.45
3	关联方	38,133,041.31	1年以内	10.47
4	关联方	18,834,799.04	1年以内	5.17
5	非关联方	13,379,306.00	1年以内	3.68
<b>合计</b>		<b>316,216,438.64</b>		<b>86.87</b>

(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(%)
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	受同一公司控制	52,596,120.19	14.45
新疆塔里木塔河种业股份有限公司	受同一公司控制	313,740.00	0.09
阿拉尔市昌平油脂有限公司	联营企业	18,834,799.04	5.17
新疆海龙化纤有限公司	联营企业	193,273,172.10	53.10
山东海龙股份有限公司	子公司股东	38,133,041.31	10.48
<b>合 计</b>		<b>303,150,872.64</b>	<b>83.29</b>

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	87,134,140.26	86.51	144,331,011.13	59.84
1 至 2 年	13,097,929.76	13.01	94,872,836.39	39.33
2 至 3 年	180,589.67	0.18	1,794,384.01	0.74
3 年以上	301,003.56	0.30	212,065.24	0.09
<b>合 计</b>	<b>100,713,663.25</b>	<b>100.00</b>	<b>241,210,296.77</b>	<b>100.00</b>

预付款项账龄的说明：

账龄超过 1 年的预付账款，主要是由于预付的短绒款项尚未结算。

##### (2) 预付款项金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	关联方	14,828,902.22	1 年以内	下年原料款
2	非关联方	8,618,321.00	1 年以内	工程款
3	非关联方	6,970,000.00	1 年以内	材料款
4	非关联方	5,200,000.00	1 年以内	下年原料款
5	非关联方	4,320,000.00	1 年以内	材料款
<b>合 计</b>		<b>39,937,223.22</b>		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	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	66,339,234.03	21.85	38,741,011.52	58.40
按账龄组合	230,684,006.46	75.98	10,949,773.04	4.75
组合小计	230,684,006.46	75.98	10,949,773.04	4.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,603,416.25	2.17	6,603,416.25	100.00
<b>合 计</b>	<b>303,626,656.74</b>	<b>100.00</b>	<b>56,294,200.81</b>	<b>18.54</b>

续上页

种 类	年初余额			
	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
<b>合 计</b>	<b>132,386,650.54</b>	<b>100.00</b>	<b>13,901,877.60</b>	<b>10.50</b>

其他应收款种类的说明：

本公司其他应收款分类见本附注二、10之说明。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
代垫款项	62,552,106.71	37,531,264.03	60%	债务人发生严重财务困难
粘胶短纤项目	898,149.74	898,149.74	100%	无法收回
资产转让款	2,888,977.58	311,597.75	10.79%	预计有 311,597.75 元应收款项无法收回。
<b>合 计</b>	<b>66,339,234.03</b>	<b>38,741,011.52</b>		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	174,167,040.37	75.50	1,741,670.40	97,201,247.61	77.18	972,012.47
1至2年	45,077,554.90	19.54	4,507,755.49	16,216,724.66	12.87	1,621,672.47
2至3年	4,126,096.08	1.79	825,219.22	3,966,521.43	3.15	793,304.29
3至4年	593,477.32	0.26	178,043.20	4,794,568.62	3.81	1,438,370.58
4至5年	4,318,218.62	1.87	1,295,465.57	1,615,814.91	1.28	484,744.48

5年以上	2,401,619.17	1.04	2,401,619.16	2,153,134.00	1.71	2,153,134.00
<b>合计</b>	<b>230,684,006.46</b>	<b>100.00</b>	<b>10,949,773.04</b>	<b>125,948,011.23</b>	<b>100.00</b>	<b>7,463,238.29</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收承包户款项	6,603,416.25	6,603,416.25	100%	债务人无力偿还或无法联系
<b>合计</b>	<b>6,603,416.25</b>	<b>6,603,416.25</b>		

(2) 本报告期内已无大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况。

(3) 本报告期内实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
李国营	欠款	10,117.80	债务人死亡	否
<b>合计</b>		<b>10,117.80</b>		

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	72,953,100.00	1年以内	24.03
2	关联方	62,552,106.71	1年以内	20.60
3	关联方	21,533,370.21	1年以内	7.09
4	关联方	16,681,312.00	1年以内	5.49
5	非关联方	4,000,000.00	2-3年	1.32
<b>合计</b>		<b>177,719,888.92</b>		<b>58.53</b>

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
阿拉尔昌和包装有限责任公司	联营企业	1,289,619.29	0.42
新疆海龙化纤有限公司	联营企业	62,552,106.71	20.60
新疆西域圣源果业有限公司	联营企业	16,681,312.00	5.49
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	联营企业	21,533,370.21	7.09
<b>合计</b>		<b>102,056,408.21</b>	<b>33.60</b>

## 6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	期末余额			年初余额		
	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	236,225,341.71	12,300,667.61	223,924,674.10	398,294,079.55	<b>4,802,514.13</b>	393,491,565.42
在产品	12,286,922.67		12,286,922.67	9,583,551.84		9,583,551.84
产成品	327,845,261.54		327,845,261.54	253,828,363.66		253,828,363.66
库存商品	291,511,807.65	103,417,515.21	188,094,292.44	94,004,249.30		94,004,249.30
周转材料	3,792,149.93		3,792,149.93	5,218,521.84		5,218,521.84
发出商品	25,060,471.92	2,756,282.23	22,304,189.69	8,957,106.01		8,957,106.01
消耗性生物资产	27,802,654.55		27,802,654.55	17,330,650.51		17,330,650.51
开发成本				114,968,619.81		114,968,619.81
开发产品				153,527,714.23		153,527,714.23
委托加工物资	6,929,873.54		6,929,873.54	2,578,665.61		2,578,665.61
<b>合 计</b>	<b>931,454,483.51</b>	<b>118,474,465.05</b>	<b>812,980,018.46</b>	<b>1,058,291,522.36</b>	<b>4,802,514.13</b>	<b>1,053,489,008.23</b>

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	4,802,514.13	25,302,496.92		17,804,343.44	12,300,667.61
库存商品		147,801,261.81		44,383,746.60	103,417,515.21
发出商品		2,756,282.23			2,756,282.23
<b>合 计</b>	<b>4,802,514.13</b>	<b>175,860,040.96</b>		<b>62,188,090.04</b>	<b>118,474,465.05</b>

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面价值		
库存商品	可变现净值低于账面价值		
发出商品	可变现净值低于账面价值		

(4) 存货的说明:

本公司计提跌价准备的存货主要是棉浆粕、木浆、竹浆、粘胶短丝及全脂淡奶粉。

本公司计算可变现净值时，为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的可变现净值以一般销售价格为基础；没有销售合同约定的存货，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。

7、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
暂估原材料进项税	7,759,255.09	
<b>合 计</b>	<b>7,759,255.09</b>	

## 8、对合营企业和联营企业投资

### (1) 对合营企业投资

本公司无合营企业。

### (2) 对联营企业投资

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%	表决权 比例%	组织机构代码
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	有 限 责 任 有 限 公 司	新疆阿拉尔市	黄耀新	塑料制品	1,000.00	49.00	49.00	77420106-3
新疆海龙化纤有限公司	有 限 责 任 有 限 公 司	新疆阿拉尔市	齐建新	粘胶纤维	46,800.00	45.00	45.00	66362458-6
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	有 限 责 任 有 限 公 司	新疆阿拉尔市	张宝成	油脂加工	200.00	49.00	49.00	69340605-3
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	有 限 责 任 有 限 公 司	新疆阿拉尔市	王勇财	包装材料加工	300.00	40.00	40.00	55646024-X
阿拉尔市昌盛果业有限公司	有 限 责 任 有 限 公 司	新疆阿拉尔市	黄亚辉	果品加工	600.00	40.00	40.00	55646031-X
新疆金胡杨光电有限公司	有 限 责 任 有 限 公 司	新疆阿拉尔市	王加坤	光伏电池	60,000.00	30.00	30.00	56889869-3
阿拉尔新阳光科技有限公司	有 限 责 任 有 限 公 司	新疆阿拉尔市	徐海龙	光伏电池	900 万美元	40.00	40.00	57251978-0
新疆西域圣源果业有限公司	有 限 责 任 有 限 公 司	新疆阿拉尔市	杨大用	果品加工	1,200.00	25.00	25.00	57624055-X

续：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	17,248,270.01	15,589,005.25	1,659,264.36		-2,733,434.37
新疆海龙化纤有限公司	1,325,176,423.37	1,213,156,500.49	112,019,922.88	514,257,464.31	-280,854,726.92
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	37,756,141.99	24,873,278.18	12,882,863.81	25,843,406.22	-2,489,019.60
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	5,455,004.11	2,994,669.25	2,460,334.86	959,943.69	-451,557.26
阿拉尔市昌盛果业有限公司	18,278,699.31	19,549,914.22	-1,271,214.91	1,725,072.68	-6,907,864.94
新疆金胡杨光电有限公司	301,012,395.76	1,012,395.76	300,000,000.00		

阿拉尔新阳光科 技有限公司	77,081,228.04	18,836,108.04	58,245,120.00	
新疆西域圣源果 业有限公司	28,995,189.07	17,165,255.03	11,829,934.04	-170,065.96

## 9、长期股权投资

### 长期股权投资分类

被投资单位	核 算 方 法	投资成本 (万元)	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对合营企业投资						
2、对联营企业投资			<b>184,713,410.40</b>	<b>117,269,840.00</b>	<b>130,673,683.72</b>	<b>171,309,566.68</b>
新疆阿拉尔天农节水 灌溉有限责任公司	权益法	495.15	1,404,677.15		591,637.61	813,039.54
新疆海龙化纤有限 公司	权益法	21,060.00	173,017,538.54		126,384,627.11	46,632,911.43
阿拉尔市昌平油脂 有限责任公司	权益法	673.05	6,871,777.85	980,000.00	1,219,619.60	6,632,158.25
阿拉尔市昌和包装 有限责任公司	权益法	120.00	1,164,756.85		180,622.90	984,133.95
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	-
新疆金胡杨光电有 限公司	权益法	9,000.00		90,000,000.00		90,000,000.00
阿拉尔新阳光科技 有限公司	权益法	2,328.98		23,289,840.00		23,289,840.00
新疆西域圣源果业 有限公司	权益法	300.00		3,000,000.00	42,516.49	2,957,483.51
3、其他长期股权投 资			<b>124,867,901.00</b>	<b>6,750,000.00</b>		<b>131,617,901.00</b>
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	9,821,065.00			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
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
阿拉尔青松化工有 限责任公司	成本法	2,700.00	27,000,000.00	6,750,000.00		33,750,000.00
<b>合 计</b>			<b>309,581,311.40</b>	<b>124,019,840.00</b>	<b>130,673,683.72</b>	<b>302,927,467.68</b>

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
1、对合营企业投资						
2、对联营企业投资					<b>46,632,911.42</b>	<b>46,632,911.42</b>

新疆阿拉尔天农节水 灌溉有限公司	49.00	49.00		
新疆海龙化纤有限 公司	45.00	45.00	46,632,911.42	46,632,911.42
阿拉尔市昌平油脂 有限责任公司	49.00	49.00		
阿拉尔市昌和包装 有限责任公司	40.00	40.00		
阿拉尔市昌盛果业 有限责任公司	40.00	40.00		
新疆金胡杨光电有 限公司	30.00	30.00		
阿拉尔新阳光科技 有限公司	40.00	40.00		
新疆西域圣源果业 有限公司	25.00	25.00		
3、其他长期股权投资			<b>56,636,036.42</b>	<b>1,836,036.42</b>
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	1,836,036.42	1,836,036.42
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		
<b>合 计</b>			<b>103,268,947.84</b>	<b>48,468,947.84</b>

## 10、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加		本期减少		期末 余额
		购置或 计提	自用或存货 转入	处置	转为自用	
一、账面原值合计	<b>53,333,104.40</b>		<b>5,255,786.67</b>	<b>58,588,891.07</b>		
房屋、建筑物	53,333,104.40		5,255,786.67	58,588,891.07		
二、累计折旧和累计摊销合计	<b>428,276.29</b>		<b>1,069,164.69</b>	<b>1,497,440.98</b>		
1.房屋、建筑物	428,276.29		1,069,164.69	1,497,440.98		
三、投资性房地产账面净值合计	<b>52,904,828.11</b>					
房屋、建筑物	52,904,828.11					
四、投资性房地产减值准备累计 金额合计						
房屋、建筑物						
五、投资性房地产账面价值合计	<b>52,904,828.11</b>					
房屋、建筑物	52,904,828.11					

本期折旧和摊销额 1,069,164.69 元。

## (2) 投资性房地产说明

本公司投资性房地产主要为子公司阿克苏新农房地产有限责任公司资产,由于本期本公司已将持有的阿克苏新农房地产有限责任公司的股权全部转让,因此期末无投资性房地产。

### 11、固定资产

#### (1) 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	1,271,121,517.20	83,155,417.74	51,849,560.85	1,302,427,374.09
其中: 房屋及建筑物	674,762,851.41	49,239,855.23	24,291,659.72	699,711,046.92
通用设备	312,353,049.09	3,060,473.41	11,644,525.37	303,768,997.13
专用工具	175,083,958.00	26,787,635.18	12,095,518.00	189,776,075.18
运输设备	20,123,117.54	3,459,384.26	2,927,976.37	20,654,525.43
其他设备	88,798,541.16	608,069.66	889,881.39	88,516,729.43
	--	本期新增	本期计提	--
二、累计折旧合计:	389,903,664.73	70,822,927.96	26,355,286.12	434,371,306.57
其中: 房屋及建筑物	165,598,424.56	26,920,428.37	6,524,243.24	185,994,609.69
通用设备	78,915,957.02	22,982,946.73	8,271,288.04	93,627,615.71
专用工具	103,743,753.82	14,381,845.31	8,902,896.19	109,222,702.94
运输设备	10,574,662.67	1,875,919.90	2,086,927.54	10,363,655.03
其他设备	31,070,866.66	4,661,787.65	569,931.11	35,162,723.20
三、固定资产账面净值合计	881,217,852.47			868,056,067.52
其中: 房屋及建筑物	509,164,426.85			513,716,437.23
通用设备	233,437,092.07			210,141,381.42
专用工具	71,340,204.18			80,553,372.24
运输设备	9,548,454.87			10,290,870.40
其他设备	57,727,674.50			53,354,006.23
四、减值准备合计	28,396,009.68	2,068,623.13	1,995,550.92	28,469,081.89
其中: 房屋及建筑物	23,192,515.44	1,091,854.03	1,827,801.47	22,456,568.00
通用设备	1,596,216.79	-	148,184.54	1,448,032.25
专用工具	2,225,716.64	976,769.10	8,808.75	3,193,676.99
运输设备	16,703.65			16,703.65
其他设备	1,364,857.16		10,756.16	1,354,101.00
五、固定资产账面价值合计	852,821,842.79			839,586,985.63
其中: 房屋及建筑物	485,971,911.41			491,259,869.23
通用设备	231,840,875.28			208,693,349.17
专用工具	69,114,487.54			77,359,695.25
运输设备	9,531,751.22			10,274,166.75
其他设备	56,362,817.34			51,999,905.23

本期折旧额 70,822,927.96 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 57,174,688.17 元。

#### (2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	12,888,919.54	2,480,896.26		10,408,023.28	

专用设备	11,520,379.17	6,142,759.77	5,377,619.40
通用设备	712,596.42	478,353.19	234,243.23

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	147,961,506.64	9,547,121.08		138,414,385.56
运输设备	480,000.00	23,750.00		456,250.00
<b>合 计</b>	<b>148,441,506.64</b>	<b>9,570,871.08</b>		<b>138,870,635.56</b>

## 12、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	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	22,455,595.50		22,455,595.50	44,234,092.41		44,234,092.41
乳品项目				3,675,032.25		3,675,032.25
棉浆粕污水处理 及二期工程				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	19,569,941.21		19,569,941.21	9,063,032.50		9,063,032.50
台州新村	221,105,619.85		221,105,619.85	5,947,818.00		5,947,818.00
年产 80 万吨石灰 生产线项目一期	43,760,782.26		43,760,782.26			
50 万吨/年电石项 目一期 (20 万吨/ 年电石项目)	238,430,004.87		238,430,004.87			
其他工程	8,878,660.27		8,878,660.27	17,787,461.13		17,787,461.13
<b>合 计</b>	<b>554,200,603.96</b>		<b>554,200,603.96</b>	<b>83,113,315.82</b>		<b>83,113,315.82</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
年产 80 万吨石灰生产线项目一期	4500		43,760,782.26		
50 万吨/年电石项目一期 (20 万吨/年由石项目)	39901		238,430,004.87		

农业工程		44,234,092.41	27,464,564.23	48,932,689.06	310,372.08
其它工程		17,787,461.13	6,849,925.62	408,215.13	15,350,511.35
台洲新村	26,886.50	5,947,818.00	215,157,801.85		
果园建设		9,063,032.50	10,506,908.71		
阿拉尔农场二营库房改扩建工程		2,173,587.74	366,678.86	2,540,266.60	
棉浆粕污水处理及二期工程		232,291.79	480,000.00	712,291.79	
污水处理工程		3,675,032.25	69,293.34	3,744,325.59	
十吨锅炉建设项目			836,900.00	836,900.00	
<b>合 计</b>		<b>83,113,315.82</b>	<b>543,922,859.74</b>	<b>57,174,688.17</b>	<b>15,660,883.43</b>

接上表

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
年产 80 万吨石灰生产线项目一期	92.58	95%	805,063.10	805,063.10	6.56	自筹及银行借	43,760,782.26
50 万吨/年电石项目一期（20 万吨/年电石项		95%	4,229,074.46	4,229,074.46	6.56	自筹及银行借	238,430,004.87
农业工程						自筹	22,455,595.50
其他工程						自筹	8,878,660.27
台洲新村	82.24					自筹	221,105,619.85
果园建设						自筹	19,569,941.21
阿拉尔农场二营库房改扩建工程						自筹	
棉浆粕污水处理及二期工程		100%				自筹	
污水处理工程		100%				自筹	
十吨锅炉建设项目		100%				自筹	
<b>合 计</b>			<b>5,034,137.56</b>	<b>5,034,137.56</b>			<b>554,200,603.96</b>

### 13、工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	493,495.61	101,885.11	493,495.61	101,885.11
<b>合 计</b>	<b>493,495.61</b>	<b>101,885.11</b>	<b>493,495.61</b>	<b>101,885.11</b>

### 14、生产性生物资产

(1) 以成本计量

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	97,753,937.23	56,062.84	796,853.24	97,013,146.83
奶牛	97,753,937.23	56,062.84	796,853.24	97,013,146.83

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、累计摊销合计	44,827,802.87	8,838,086.52	409,580.23	53,256,309.16
奶牛	44,827,802.87	8,838,086.52	409,580.23	53,256,309.16
三、账面净值合计	52,926,134.36			43,756,837.67
奶牛	52,926,134.36			43,756,837.67
四、减值准备合计	155,137.12		155,137.12	
奶牛	155,137.12		155,137.12	
五、账面价值合计	52,770,997.24			43,756,837.67
奶牛	52,770,997.24			43,756,837.67

(2) 生产性生物资产的说明

本公司生产性生物资产为奶牛。生物资产减值准备本期因出售转销 155,137.12 元，期末减值准备无余额。

**15、无形资产**

无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	4,686,251.22		734,315.00	3,951,936.22
土地使用权	3,664,046.22			3,664,046.22
管理软件	210,000.00			210,000.00
财务软件	107,835.00		29,945.00	77,890.00
技术转让费	704,370.00		704,370.00	
二、累计摊销合计	298,264.06	102,202.62	8,381.03	392,085.65
土地使用权	182,851.25	73,280.92		256,132.17
管理软件	40,250.05	19,400.03		59,650.08
财务软件	75,162.76	9,521.67	8,381.03	76,303.40
技术转让费				
三、无形资产账面净值合计	4,387,987.16			3,559,850.57
土地使用权	3,481,194.97			3,407,914.05
管理软件	169,749.95			150,349.92
财务软件	32,672.24			1,586.60
技术转让费	704,370.00			
四、减值准备合计				
土地使用权				
管理软件				
财务软件				
技术转让费				
五、无形资产账面价值合计	4,387,987.16			3,559,850.57
土地使用权	3,481,194.97			3,407,914.05
管理软件	169,749.95			150,349.92
财务软件	32,672.24			1,586.60
技术转让费	704,370.00			

本期摊销额 102,202.62 元。

## 16、商誉

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

## 17、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
土地开发费	179,205,438.00		12,436,961.93	4,500,991.54	162,267,484.53	
低产田改造	711,801.21		340,500.06		371,301.15	
双防渠林渠配套	4,323,174.30		253,302.90		4,069,871.40	
清挖排	1,904,034.98	236,951.89	675,539.04		1,465,447.83	
桥涵闸						
农业用地	30,026,842.03		1,789,812.42	1,885,068.47	26,351,961.14	
住宅用地	10,327,223.97		499,484.42		9,827,739.55	
林床	5,120.00		5,120.00			
土地租赁费	1,870,364.33		1,290,527.47		579,836.86	
小城镇建设	1,926,568.63		248,589.50		1,677,979.13	
穗源基地购置费	1,323,685.00		144,402.00		1,179,283.00	
探矿支出	10,022,909.34			10,022,909.34		
新挖排渠		35,870.00	7,174.00		28,696.00	
<b>合 计</b>	<b>241,647,161.79</b>	<b>272,821.89</b>	<b>17,691,413.74</b>	<b>16,408,969.35</b>	<b>207,819,600.59</b>	

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
固定资产资产减值准备		586,334.51
坏账准备	252.00	1,259,651.49
存货跌价准备	135,952.50	
预收账款帐面价值与计税基础差异		1,201,758.89
<b>小 计</b>	<b>136,204.50</b>	<b>3,047,744.89</b>

**递延所得税负债：****小 计****(2) 未确认递延所得税资产明细**

项 目	期末余额	年初余额
坏账准备	204,543,362.55	28,443,694.86
存货跌价准备	109,312,749.78	4,802,514.13
长期股权投资减值准备	103,268,947.84	54,800,000.00
固定资产减值准备	107,764.20	107,764.20
生产性生物资产减值准备	-	155,137.12
预计负债	18,967,591.00	4,070,333.57
可抵扣亏损	150,755,393.54	14,695,022.39

**(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

年 份	期末余额	年初余额	备注
2013 年	3,245,707.80	3,245,707.80	2008 年亏损
2014 年	6,141,257.58	7,377,713.90	2009 年亏损
2015 年	1,179,858.77	4,071,600.69	2010 年亏损
2016 年	140,188,569.39		2011 年亏损
<b>合 计</b>	<b>150,755,393.54</b>	<b>14,695,022.39</b>	

**(4) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细**

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备	1,679.99
存货跌价准备	906,350.00
<b>小 计</b>	<b>908,029.99</b>

**19、资产减值准备明细**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	33,951,048.08	179,357,020.63	2,900,397.38	3,993,504.38	206,414,166.95
二、存货跌价准备	4,802,514.13	175,860,040.96		62,188,090.04	118,474,465.05
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	54,800,000.00	48,468,947.84			103,268,947.84
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	28,396,009.68	2,068,623.13		1,995,550.92	28,469,081.89
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备	155,137.12			155,137.12	
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					

十三、商誉减值准备					
十四、其他					
<b>合 计</b>	<b>122,104,709.01</b>	<b>405,754,632.56</b>	<b>2,900,397.38</b>	<b>68,332,282.46</b>	<b>456,626,661.73</b>

## 20、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
勘探开发成本	1,733,010.00	
<b>合 计</b>	<b>1,733,010.00</b>	

其他非流动资产的说明：

其他非流动资产为本公司子公司新疆新农矿业投资有限责任公司对新疆哈密市玉西西铜矿和新疆哈密市沙东铜矿勘探开发成本。目前两矿处于勘探阶段。

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	719,000,000.00	396,000,000.00
信用借款	130,000,000.00	190,000,000.00
保理借款		40,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>849,000,000.00</b>	<b>626,000,000.00</b>

### (2) 短期借款说明

项 目	借款人	保证金额	保证单位
保证借款	本公司	340,000,000.00	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司
保证借款	本公司	50,000,000.00	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司
保证借款	本公司	30,000,000.00	新疆生产建设兵团农一师三团
保证借款	本公司	40,000,000.00	新疆生产建设兵团农一师四团
保证借款	本公司	22,000,000.00	新疆生产建设兵团农一师十团
保证借款	本公司	27,000,000.00	新疆生产建设兵团农一师十二团
保证借款	本公司	40,000,000.00	新疆生产建设兵团农一师八团、十一团
保证借款	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	40,000,000.00	本公司，同时以阿拉尔新农棉浆有限责任公司价值为9165.41717万元机器设备提供抵押
保证借款	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	40,000,000.00	本公司，同时以阿拉尔新农棉浆有限责任公司价值为9107.9935万元房产提供抵押
保证借款	阿克苏新农乳业有限责任公司	20,000,000.00	本公司
保证借款	新疆阿拉尔新农甘草产业有 限责任公司	70,000,000.00	本公司

合 计	719,000,000.00
-----	----------------

(3) 期末, 本公司无已到期未偿还的短期借款  
资产负债表日后已偿还金额 310,000,000.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	330,934,774.24	167,932,453.34
1 至 2 年	16,108,119.00	31,763,920.23
2 至 3 年	9,325,926.64	1,262,737.52
3 年以上	69,332.10	570,180.36
<b>合 计</b>	<b>356,438,151.98</b>	<b>201,529,291.45</b>

(2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
新疆农一师供销合作有限责任公司	37,352,243.00	28,671,050.00
新疆生产建设兵团农一师电力公司	1,056,733.61	683,396.41
新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司		14,674,492.30
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司		1,445,331.81
新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	67,001.61	1,003,823.32
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司		201,650.01
新疆塔里木河种业股份有限公司		8,000.00
<b>合 计</b>	<b>38,475,978.22</b>	<b>46,687,743.85</b>

## 23、预收款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	156,633,403.55	257,505,381.48
1 至 2 年	156,382.90	3,456,748.79
2 至 3 年	6,838.70	461,110.70
3 年以上	75,106.25	118,432.34
<b>合 计</b>	<b>156,871,731.40</b>	<b>261,541,673.31</b>

(2) 预收款项中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
------	------	------

新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	113,526,794.90	138,476,855.33
新疆塔里木河种业股份有限公司		2,300,000.00
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司		<b>50,000.00</b>
<b>合 计</b>	<b>113,526,794.90</b>	<b>140,826,855.33</b>

#### 24、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	468,665,151.29	405,899,375.69	517,476,342.52	357,088,184.46
二、职工福利费		9,815,930.41	9,815,930.41	
三、社会保险费	1,477,557.72	74,891,794.17	76,332,656.69	36,695.20
1、基本医疗保险费	1,468,704.00	17,552,786.16	19,013,655.16	7,835.00
2、补充医疗保险		450,370.50	450,370.50	
3、基本养老保险费	-239,013.72	50,367,737.58	50,103,183.86	25,540.00
4、年金缴费				
5、失业保险费	247,867.44	4,541,076.64	4,786,390.08	2,554.00
6 工伤保险费		1,758,716.53	1,758,078.03	638.50
7、生育保险费		221,106.76	220,979.06	127.70
四、住房公积金	1,912,639.52	1,673,901.00	1,737,508.00	1,849,032.52
五、辞退福利		2,514,744.44	2,514,744.44	
六、工会经费和职工教育经费	7,066,108.75	5,591,642.92	6,721,376.25	5,936,375.42
七、非货币性福利				
八、其他	792.00		792.00	
其中：现金结算的股份支付				
<b>合 计</b>	<b>479,122,249.28</b>	<b>500,387,388.63</b>	<b>614,599,350.31</b>	<b>364,910,287.60</b>

#### 25、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	-6,515,913.81	23,880,592.06
营业税	216,270.76	2,170,355.62
企业所得税	2,373,499.33	12,814,393.22
个人所得税	2,382,394.08	581,395.50
城市维护建设税	721,505.04	1,883,373.48
土地增值税		298,506.86
房产税	63,794.20	226,516.03
土地使用税	280,271.25	
教育费附加	323,305.66	1,121,471.28
印花税	78,724.76	149,506.46

合 计	-76,148.73	43,126,110.51
-----	------------	---------------

## 26、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
银行借款利息	274,950.11	101,754.15
企业债券利息	7,180,819.67	
合 计	<b>7,455,769.78</b>	<b>101,754.15</b>

## 27、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
山东海龙化纤股份有限公司	11,250,000.00		
合 计	<b>11,250,000.00</b>		-

应付股利的说明：

期末应付股利系本公司子公司阿拉尔新农棉浆有限责任公司应付股东山东海龙化纤股份有限公司的股利。

## 28、其他应付款

### (1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	869,835,624.76	154,817,347.59
1 至 2 年	70,886,614.38	269,439,040.02
2 至 3 年	25,876,377.18	75,991,726.19
3 年以上	24,548,584.88	26,318,253.76
合 计	<b>991,147,201.20</b>	<b>526,566,367.56</b>

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	160,000,000.00	
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	4,195,509.11	
新疆生产建设兵团农一师电力公司	1,667,619.66	
新疆塔里木河种业股份有限公	4,207,970.95	4,207,970.95
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任	284.05	191,749.43
新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司		30,000.00
合 计	<b>170,071,383.77</b>	<b>4,429,720.38</b>

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
------	------	------------

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十二团	6,167,951.48	未结算
新疆塔里木河种业股份有限公	4,207,970.95	未结算
新疆生产建设兵团农一师十二团	1,941,600.00	未结算
<b>合 计</b>	<b>19,338,965.88</b>	

## 29、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	90,000,000.00	139,500,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的预计负债		
<b>合 计</b>	<b>90,000,000.00</b>	<b>139,500,000.00</b>

### (1) 一年内到期的长期借款

#### ① 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	90,000,000.00	139,500,000.00
信用借款		
<b>合 计</b>	<b>90,000,000.00</b>	<b>139,500,000.00</b>

#### ② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					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 限公司阿拉尔支行	2009.12.15	2012.12.15	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	2009.11.24	2012.11.24	人民币	浮动 利率		50,000,000.00		
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
<b>合 计</b>						<b>90,000,000.00</b>		<b>139,500,000.00</b>

#### ③ 一年内到期的长期借款说明：

一年内到期的长期借款包括：本公司子公司阿克苏新农棉浆有限责任公司向中国建设银行股份有限公司阿拉尔市支行借款 40,000,000.00 元，由本公司和山东海龙股份有限公司提供担保，担保额分别为 22,000,000.00 元和 18,000,000.00 元；本公司向中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行借款 50,000,000.00 元，由本公司股东阿拉尔统众提供担保。

### 30、长期借款

#### (1) 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		50,000,000.00
保证借款	314,415,672.92	481,962,825.48
信用借款	693,494.00	693,494.00
<b>合 计</b>	<b>315,109,166.92</b>	<b>532,656,319.48</b>

#### (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起 始日	借款终止 日	币 种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					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	2008.1.15	2028.3.15	美 元	LIBOR (六个 月) +0.35%	7,604,576.00	47,915,672.92	7,604,576.00	50,362,825.48
中国农业银行股 份有限公司阿克 苏兵团支行	2011.1.19	2014.1.18	人 民 币	浮动 利率		49,500,000.00		
中国农业银行股 份有限公司阿克 苏兵团支行	2011.2.13	2014.2.12	人 民 币	浮动 利率		39,500,000.00		
中国建设银行股 份有限公司阿克 苏地区分行	2010.1.6	2013.1.6	人 民 币	浮动 利率		30,000,000.00		30,000,000.00
中国农业银行股 份有限公司阿克 苏兵团支行	2010.7.6	2013.7.5	人 民 币	浮动 利率		29,500,000.00		30,000,000.00
<b>合 计</b>					<b>7,604,576.00</b>	<b>196,415,672.92</b>	<b>7,604,576.00</b>	<b>110,362,825.48</b>

#### (3) 长期借款说明

期末长期借款中，有 207,500,000.00 元由本公司股东阿拉尔统众提供担保而取得，59,000,000.00 元由新疆生产建设兵团农一师二团提供担保而取得。另外 47,915,672.92 元由本公司委托中国建设银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行向北欧投资银行取得的借款，用

于乳制品加工生产线项目。

### 31、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
短期融资券		2011.4.25	2012.4.25	200,000,000.00		7,180,819.67		7,180,819.67	200,000,000.00

应付债券发行情况见本附注十二、5之说明。

### 32、专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
工业发展专项资金	3,650,000.00			3,650,000.00	新兵投字【2006】36号
新农乳业公司液奶加工线扩建	557,022.50		557,022.50		师市财企发【2009】216号
ERP项目建设资金	1,387,739.00		1,387,739.00		师财企发【2010】162号
<b>合计</b>	<b>5,594,761.50</b>		<b>1,944,761.50</b>	<b>3,650,000.00</b>	

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。

### 33、预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外提供担保		151,470,000.00		151,470,000.00
未决诉讼	4,109,329.57		4,109,329.57	
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同		18,967,591.00		18,967,591.00
其他				
<b>合计</b>	<b>4,109,329.57</b>	<b>170,437,591.00</b>	<b>4,109,329.57</b>	<b>170,437,591.00</b>

预计负债说明：

- 1、对外提供担保产生的预计负债期末余额为 151,470,000.00 元，详见本附注九、2。
- 2、待执行的亏损合同产生的预计负债期末余额为 18,967,591.00 元，详见本附注九、1、(2)和九、3。
- 3、本公司 2010 年度根据新疆生产建设兵团农一师中级人民法院民事判决书([2010]农一民初字第 5 号)，对新疆豫棉棉业有限公司对本公司因股权转让引起的诉讼事项，预计了

4,070,333.57 元的预计负债。2011 年 9 月 28 日，根据新疆维吾尔自治区高级人民法院生产建设兵团分院民事判决书（[2011]新兵民二终字第 00006 号），驳回了本公司的上诉请求，维持一审判决。本期已按判决书执行完毕。

### 34、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
塔河应急护岸工程	8,896,666.66	9,334,666.66
公路工程拨款	4,259,583.33	4,522,083.33
中央专项农田水利补贴	594,000.00	630,000.00
高新节水有压滴灌工程		323,810.00
14 连北支干二支渠防渗	978,750.00	1,041,250.00
通连公路补助	1,287,837.90	1,363,322.90
棉花生产设备更新改造项目补助	130,681.81	153,409.09
公路林补助		452,000.00
饮用水项目资金	5,606,666.67	5,800,000.00
师拨巩固退耕还林成果资金	1,995,534.00	2,993,300.00
护岸工程款	1,355,534.00	1,193,300.00
新型工业化项目专项资金	4,778,409.09	4,943,181.82
1、9 连连公路工程	424,866.00	637,300.00
21、29 连扬水站工程拨款	218,750.00	262,500.00
棉花加工生产设备更新改造项目贴息	130,681.81	166,970.01
新职工补助款		200,000.00
奶牛饲养补贴资金	1,400,000.00	1,500,000.00
利用北欧投资银行贷款建设乳品加工	911,077.78	977,777.78
利用北欧投资银行贷款建设乳品加工	2,800,000.00	3,000,000.00
甘草酸、单胺盐和黄酮技术改造	800,000.00	900,000.00
7 连文化站建设拨款	144,000.00	152,000.00
小型农田水利建设 26 连 U 型 7 连引导渠	565,000.00	595,000.00
专项渠道防渗项目建设款	589,333.33	640,000.00
饮用水项目资金	8,075,000.00	5,500,000.00
幸福城农场滴灌补贴		983,700.00
加工厂设备更新款	150,000.00	300,000.00
爱心工程	1,434,400.00	
2000 亩红枣直播建园	640,000.00	
2011 农村安居工程	2,000,000.00	
农村危房改造工程	1,500,000.00	
3 连爱心工程建房及配套工程款	2,180,250.00	
11 连文化站拨款	239,685.00	
11 连卫生室拨款	66,500.00	
奶牛场监控	120,395.80	

项 目	期末余额	年初余额
奶牛场钢构库棚	668,208.65	
总排改线工程	1,000,000.00	
应急护岸工程	2,000,000.00	
棉花加工厂设备更新改造项目	227,272.73	
甘肃受灾群众安置费	2,375,000.00	
甘草生产线改扩建项目	1,500,000.00	
甘草黄酮胶囊技术开发项目	3,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>65,044,084.56</b>	<b>48,565,571.59</b>

### 35、股本

#### 股本变动情况

股份类别	年初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
限售股份							
无限售股份	321,000,000.00						321,000,000.00
<b>股份总数</b>	<b>321,000,000.00</b>						<b>321,000,000.00</b>

### 36、资本公积

#### (1) 资本公积变动情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	594,689,430.54			594,689,430.54
其他资本公积	1,681,220.73		411,608.13	1,269,612.60
<b>合 计</b>	<b>596,370,651.27</b>		<b>411,608.13</b>	<b>595,959,043.14</b>

#### (2) 资本公积变动说明

本公司原对阿克苏新农房地产有限责任公司的其他权益变动增加资本公积 411,608.13 元，由于本期已将该项长期股权投资转让，在处置时自资本公积转入当期损益。

### 37、盈余公积

#### 盈余公积变动情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,694,424.54			63,694,424.54
任意盈余公积				
<b>合 计</b>	<b>63,694,424.54</b>			<b>63,694,424.54</b>

### 38、未分配利润

项目	提取或 分配比例	本期金额	上期金额
上期末未分配利润		-5,435,235.24	38,928,231.88

加：年初未分配利润调整数		-2,304,543.59
本期年初未分配利润	-5,435,235.24	36,623,688.29
加：本期归属于母公司股东的净利润	-643,021,805.66	-9,958,923.53
减：提取法定盈余公积	10%	
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
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-648,457,040.90	-5,435,235.24

未分配利润说明：

年初未分配利润调整事项详见本附注二、30之说明。

### 39、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,480,004,194.73	1,839,402,732.66
其他业务收入	149,901,722.93	92,692,224.29
<b>营业收入合计</b>	<b>1,629,905,917.66</b>	<b>1,932,094,956.95</b>
主营业务成本	1,324,980,110.11	1,602,808,970.99
其他业务成本	133,713,129.79	57,234,520.02
<b>营业成本合计</b>	<b>1,458,693,239.90</b>	<b>1,660,043,491.01</b>

#### (2) 主营业务（分行业）

行 业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	703,296,936.55	666,589,296.16	806,209,616.41	720,188,430.12
房地产业	93,647,747.00	67,814,959.83	109,308,755.62	74,439,088.39
农业	670,782,129.09	576,333,486.40	776,343,460.83	690,096,106.50
畜牧业	23,260,429.73	24,421,499.78	167,120,463.63	136,688,092.17
小计	1,490,987,242.37	1,335,159,242.17	1,858,982,296.49	1,621,411,717.18
内部抵消	10,983,047.64	10,179,132.06	19,579,563.83	18,602,746.19
<b>合 计</b>	<b>1,480,004,194.73</b>	<b>1,324,980,110.11</b>	<b>1,839,402,732.66</b>	<b>1,602,808,970.99</b>

#### (3) 主营业务（分产品）

产 品	本期金额（万元）		上期金额（万元）	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
皮棉	65,462.04	57,209.10	74,525.74	66,099.41
短绒	1,271.55	312.57	1,365.06	441.62
清弹棉	264.71	31.76	33.58	3.23

大米	79.92	79.92		
棉油			1,158.11	1,367.83
棉纱	87.81	78.74	1,719.27	1,738.25
棉浆粕	50,977.73	51,001.63	78,901.69	70,280.59
液态奶	8,067.31	6,145.50	5,119.42	3,573.92
全脂淡奶粉	866.61	1,027.06	2,862.99	2,172.38
鲜奶	1,902.55	1,783.94	1,470.19	2,139.99
奶牛	419.54	654.34	475.39	643.80
甘草制品	10,330.23	8,405.99	7,296.54	6,073.42
商品房	9,364.77	6,781.50	10,930.88	7,443.91
鹿茸	3.95	3.87	39.37	162.82
小计	149,098.72	133,515.92	185,898.23	162,141.17
公司内各业务分部相互抵销	1,098.30	1,017.91	1,957.96	1,860.27
<b>合计</b>	<b>148,000.42</b>	<b>132,498.01</b>	<b>183,940.27</b>	<b>160,280.90</b>

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	619,163,440.32	37.99
2	221,720,120.10	13.60
3	113,852,600.44	6.99
4	29,798,922.40	1.83
5	23,046,574.60	1.41
<b>合计</b>	<b>1,007,581,657.86</b>	<b>61.82</b>

接上表

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	762,801,636.80	39.48
2	583,509,762.53	30.20
3	22,478,805.05	1.16
4	18,632,040.60	0.96
5	15,826,782.40	0.82
<b>合计</b>	<b>1,403,249,027.38</b>	<b>72.62</b>

40、营业税金及附加

项目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税		5,113,034.45	5,782,418.17
城市维护建设税		385,726.33	2,650,436.83
教育费附加		341,333.36	2,566,841.43
土地增值税		888,017.86	1,760,755.22
房产税		227,119.59	
<b>合计</b>		<b>6,955,231.59</b>	<b>12,760,451.65</b>

41、营业费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	3,805,424.97	2,928,742.93
福利费	10,340.00	31,879.46
折旧费	105,158.77	112,302.94
修理费	198,098.98	67,110.00
物料消耗	10,014.05	20,358.50
办公费	130,580.53	40,789.64
差旅费	469,143.10	279,283.00
运输费	15,132,147.98	4,549,090.08
保险费	13,143.40	28,498.36
工会经费	6,185.51	12,703.90
住房公积金	15,326.00	2,912.00
交际应酬费	305,418.90	198,521.60
职教费	6,439.14	10,662.51
广告费	2,252,770.96	1,935,160.58
返租让利		5,096,438.39
检验费		436,337.46
销售服务费	4,757,638.02	7,589,557.15
装卸费	368,906.96	600,205.08
车辆费	318,582.38	126,320.61
商检费	2,157.00	22,300.00
出口配额费	79,273.20	129,900.00
出口代理费	84,552.65	45,497.01
交易费		688,660.00
印刷费	200,000.00	
其他	936,509.17	689,579.81
<b>合 计</b>	<b>29,207,811.67</b>	<b>25,642,811.01</b>

营业费用说明:

2011 年度销售费用较上年增加主要原因是，本公司子公司阿拉尔新农棉浆有限责任公司本年度对疆外销售增加，导致运输费用大幅增长。

#### 42、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	48,416,593.70	28,702,364.96
福利费	8,086,944.72	1,258,224.21
折旧费	20,858,274.64	19,856,150.15
修理费	2,103,754.70	130,242.52
物料消耗	5,053,165.51	725,345.73
低值易耗品摊销	92,446.11	253,954.58
社会保险费	8,579,978.47	722,094.52
办公费	1,259,175.76	1,371,322.34
差旅费	2,969,002.35	2,741,089.00

保险费	361,559.29	394,916.06
水电费	343,226.35	499,774.91
劳动保护费	5,435,890.78	1,288,513.13
工会经费	2,102,453.33	1,106,736.28
住房公积金	170,095.00	295,827.00
律师及诉讼费	400,319.10	687,807.78
税金	884,387.97	2,905,661.02
电话费	56,806.49	351,351.29
职教费	1,583,311.86	581,440.16
存货报废及盘亏	6,440,200.67	399,795.14
土地使用费	4,729,508.03	5,454,701.62
无形资产摊销	107,251.62	112,553.65
长期待摊费用摊销	16,259,911.79	17,333,325.60
业务招待费用	6,624,536.36	6,514,470.75
车辆费用	3,960,049.21	3,596,192.82
关联服务费	6,215,876.90	8,335,200.00
环保绿化费	107,249.25	131,530.66
取暖费	95,128.66	208,093.62
交通费	550,466.44	657,288.74
聘请中介机构费用	1,380,034.24	1,114,364.00
邮电费	291,303.45	216,324.02
经济补偿金	2,581,112.37	
其他	9,578,448.69	1,970,914.84
<b>合 计</b>	<b>167,678,463.81</b>	<b>109,917,571.10</b>

#### 43、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	95,640,997.43	63,379,302.39
减：利息收入	1,275,989.35	5,991,898.45
承兑汇票贴息	2,084,563.96	
减：汇兑收益	2,445,334.70	1,545,451.88
手续费	836,306.63	463,742.80
其他	3,239,300.00	940,056.75
<b>合 计</b>	<b>98,079,843.97</b>	<b>57,245,751.61</b>

#### 44、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	176,456,623.25	4,963,594.07
二、存货跌价损失	175,860,040.96	-717,923.20
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	48,468,947.84	7,255,774.31
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	2,068,623.13	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
<b>合 计</b>	<b>402,854,235.18</b>	<b>11,501,445.18</b>

#### 45、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-130,673,683.72	-39,380,390.21
处置长期股权投资产生的投资收益	11,872,537.65	1,930,872.01
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
<b>合 计</b>	<b>-118,801,146.07</b>	<b>-37,449,518.20</b>

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
新疆海龙化纤有限公司	-126,384,627.11	-37,908,244.89
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	-1,219,619.60	141,278.16
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	-180,622.90	-35,243.15
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	-2,254,660.01	-145,339.99
新疆西域圣源果业有限公司	-42,516.49	
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	-591,637.61	-1,432,840.34
<b>合 计</b>	<b>-130,673,683.72</b>	<b>-39,380,390.21</b>

#### 46、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	2,846,080.28	338,922.49
其中：固定资产处置利得	2,846,080.28	338,922.49
无形资产处置利得		
政府补助	20,185,034.37	30,627,036.43
罚款收入	192,712.15	94,962.17
无法支付的款项	10,011,184.11	
其他	143,820.19	287,806.66
<b>合 计</b>	<b>33,378,831.10</b>	<b>31,348,727.75</b>

其中，政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
塔河应急护岸工程	438,000.00	550,000.00	师市水发【2008】43号
高新节水有压滴灌工程	323,810.00	647,620.00	师市财发【2009】144号
公路工程拨款	262,500.00	262,500.00	师市财建[2008]206号
棉花生产设备更新改造项目补助	22,727.28	22,727.27	师市企发【2009】338号、 师市企发【2009】114号
棉花加工生产设备更新改造项目 贴息	22,727.28	22,727.27	师市企发【2009】338号、 师市企发【2009】114号
14连北支干二支渠防渗	62,500.00	62,500.00	师水函字【2009】13号
中央专项农田水利	36,000.00	36,000.00	兵财企【2008】959号
21、29连扬水站工程拨款	43,750.00	43,750.00	师水函字【2009】11号
滴灌补贴	983,700.00	976,300.00	师市财建发【2009】241号
加工厂设备更新款	150,000.00	150,000.00	师市财企发【2009】338号、114号
护岸工程款	537,766.00	406,700.00	师市财补贴【2009】171号
1、9连连通连公路工程	212,434.00	218,700.00	师市财补贴【2009】172号
7连文化站建设拨款	8,000.00	8,000.00	师市财建发【2009】235号
拨付兵团中央专项资金		5,000.00	师财企发【2010】257号
通连公路补助	75,485.00	71,753.86	师市财补贴【2009】171号
棉花设备贴息	13,560.92	13,560.00	师市财企发【2009】338号、 师市财企发【2009】114号
防护林建设项目		4,806,471.25	师市农（林）发【2008】99号、
电价优惠补贴		466,563.59	师市办法【2008】112号
出疆棉纱运费补贴	380,600.00	1,986,300.00	财建【2009】561号
全面质量管理(GMP)改造及深加 工项目		2,000,000.00	师市财企发【2008】207301号

项目	本期金额	上期金额	说明
电费和水费补贴	6,782,381.00	10,642,976.89	新疆维吾尔自治区阿拉尔市人民政府阿政办发【2007】52号关于落实阿拉尔新农棉浆有限责任公司用于公司用电、用水价格的通知
师拨巩固退耕还林成果资金	997,766.00	1,006,700.00	师市财补贴【2009】142号
良种奶牛繁育推广技术		400,000.00	兵财事【2005】617
仿生挤奶设备		60,000.00	兵财事【2006】270
系列乳制品开发		200,000.00	兵财事【2006】378
万头奶牛基地良种繁育推广及乳品开发		1,000,000.00	兵财企【2005】786
阿克苏新农乳业公司优质饲草种子补贴		23,900.00	师市财企发【2008】177号
甘肽系列保健乳品开发		50,000.00	兵财事【2006】377
重大动物捕杀补助金		2700.00	收据
师财务局拨付09年农超对接项目资金		2,000,000.00	师财建发【2010】77号
奶牛饲养补贴资金		2,221,364.08	师市财企[2009]137、337号文
兵团奶业扶持资金		50,000.00	师市财企【2009】257号文
配方、功能性乳品关键技术与开发		90,000.00	兵科发[2008]11号
甘草酸、单铵盐和黄铜技术改造	100,000.00	100,000.00	师市财企发【2009】301号
利用北欧投资银行贷款建设乳品	66,700.00	22,222.22	师市财企发【2007】52号
2010年中小企业发展专项资金	1,387,739.00		师财企发【2010】162号
工业食品安全检测能力建设	750,000.00		兵财建【2010（186）】文
师财政局拨入科研经费	65,000.00		
利用北欧投资银行贷款建设乳品加工项目	200,000.00		兵财建【2006】668号
利用北欧投资银行贷款建设奶牛养殖项目	100,000.00		师市财建发【2007】186号
银行贷款贴息	382,400.00		银发【2011】171号
市场鉴定与放心肉项目资金	6,000.00		
液态奶加工生产线专项	67,972.00		师市财企发【2009】216号
兵团扶持奶业专项资金	70,000.00		
贴息补助	310,000.00		阿地财企（2010）112号
2010年2000亩防护林项目拨款	400,000.00		师财建发【2010】549号
农场基建专户一事一议项目拨款	270,000.00		师农综改办发【2011】6号
公共卫生补助资金	217,200.00		师财社发【2011】168号、 师财社发【2011】289号
爱心工程	358,600.00		
2000亩红枣直播建园	160,000.00		兵农（园）发【2009】183号

项目	本期金额	上期金额	说明
侧土配方施肥补贴资金	102,000.00		师财字(2011)327号
水利普查经费	5,000.00		师财字(2011)326号
培训补助资金	22,440.00		无拨款文件
棉花加工设备更新项目	22,727.27		师市财企发【2009】338号、 师市财企发【2009】114号
公路林补助	452,000.00		兵财建【2008】368号
新职工补助款	200,000.00		兵财企【2008】758号
饮用水项目资金	425,000.00		师市财企发【2009】367号
甘肃受灾群众安置费	125,000.00		师财建发【2011】395号
小型农田水利建设26连U型7连 引导渠	30,000.00		师财企发【2010】257号
专项渠道防渗项目建设款	50,666.67		兵财企发(2010)120号
3连爱心工程建房及配套工程款	114,750.00		师发改发【2008】280号
11连文化站拨款	12,615.00		师发改发【2010】252号
11连卫生室拨款	3,500.00		师发改发【2010】253号
奶牛场监控	8,599.70		师财建发【2011】421号
奶牛场钢结构库棚	2,795.85		师财建发【2011】422号
南干渠双防补偿款	244,220.34		师财企发【2010】257号
一事一议财政奖励款	190,000.00		师农综发改【2010】5号
就业补助资金	234,495.00		
科研经费	50,000.00		师财预发【2010】515号
管花肉苁蓉活性成分提取及相关 产品研发	60,000.00		兵财企【2008】615号
中小企业国际市场开拓资金	125,800.00		兵财企【2010】243号
2011年兵团农业综合开发产业化 经营贷款贴息	1,080,000.00		兵农办【2011】16号
递延收益摊销	358,106.06		
<b>合 计</b>	<b>20,185,034.37</b>	<b>30,627,036.43</b>	

#### 47、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	3,216,025.88	7,690,302.44
其中：固定资产处置损失	3,216,025.88	7,690,302.44
对外捐赠	2,494,997.52	1,920,557.55
非常损失	3,400,300.83	5,578,436.52
罚款支出	2,612,513.76	
预计负债	170,437,591.00	4,070,333.57
其他	561,598.90	732,718.16

合 计	182,723,027.89	19,992,348.24
-----	----------------	---------------

### 营业外支出说明

本公司本期计提预计负债 170,437,591.00 元，详见本附注九之说明。

### 48、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	13,079,244.55	15,592,351.12
递延所得税费用	-642,752.81	-2,375,050.09
合 计	12,436,491.74	13,217,301.03

### 49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	本期金额	上期金额	
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-643,021,805.66	-9,958,923.53
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-131,449,226.89	2,585,937.70
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-511,572,578.77	-12,544,861.23
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	321,000,000.00	321,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	321,000,000.00	321,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	-2.00	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	-1.59	-0.04
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$		

项 目	本期金额	上期金额
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2+P4) /X2	

## 50、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	本期金额	上期金额
收到的往来款项	47,911,441.71	26,495,129.62
政府补助	29,376,996.00	22,569,529.40
利息收入	138,889.77	5,991,898.45
罚款收入	13,236.70	94,962.17
其他	33,950.00	208,188.02
<b>合 计</b>	<b>77,474,514.18</b>	<b>55,359,707.66</b>

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的往来款项	107,064,092.39	104,769,569.50
其他管理（销售）费用	47,903,979.46	43,817,159.05
财务费用（手续费）	4,075,606.63	1,403,799.55
捐赠支出	2,494,997.52	1,920,557.55
营业外支出	2,612,513.76	732,718.16
<b>合 计</b>	<b>164,151,189.76</b>	<b>152,643,803.81</b>

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收回投资款	90,000,000.00	
收到南口农场廉租房款	129,569,599.09	
收到台州新村补助款	119,930,000.00	
<b>合 计</b>	<b>339,499,599.09</b>	

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司		20,500,000.00
<b>合 计</b>		<b>20,500,000.00</b>

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到统借统还的小额农户贷款	29,000,000.00	25,259,473.19
阿拉尔统众借款	160,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>189,000,000.00</b>	<b>25,259,473.19</b>

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

支付的统借统还的小额农户贷款	54,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>54,000,000.00</b>

## 51、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-814,144,743.06	15,672,995.67
加: 资产减值准备	402,854,235.18	11,501,445.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,730,179.17	72,000,397.83
无形资产摊销	102,202.62	112,553.65
长期待摊费用摊销	17,691,413.74	17,333,325.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	369,945.60	7,351,379.95
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	95,640,997.43	63,379,302.39
投资损失(收益以“一”号填列)	118,801,146.07	37,449,518.20
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-642,752.81	-2,375,050.09
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-189,570,471.26	-334,341,694.43
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-138,684,147.41	-81,421,656.12
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-42,892,299.36	375,138,351.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-469,744,294.09	181,800,868.91
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	573,508,057.15	831,746,203.61
减: 现金的年初余额	831,746,203.61	442,191,137.86
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-258,238,146.46	389,555,065.75

### (2) 本报告期内取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期金额	上期金额
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	97,000,000.00	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	94,000,000.00	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	24,120,010.19	40,290.53
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	69,879,989.81	4,959,709.47
4. 处置子公司的净资产	182,238,566.14	3,069,127.99
流动资产	426,317,405.15	40,290.53
非流动资产	75,059,878.01	3,235,756.66
流动负债	290,738,717.02	206,919.20
非流动负债	28,400,000.00	

### (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	573,508,057.15	831,746,203.61
其中：库存现金	33,472.49	132,066.36
可随时用于支付的银行存款	573,474,584.66	828,846,669.49
可随时用于支付的其他货币资金		2,767,467.76
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	573,508,057.15	831,746,203.61

### (4) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	573,508,057.15	831,746,203.61
减：使用受到限制的存款		
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	573,508,057.15	831,746,203.61

减：年初现金及现金等价物余额	831,746,203.61	442,191,137.86
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-258,238,146.46	389,555,065.75

## 六、资产证券化业务的会计处理

本公司无资产证券化业务。

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	控股 母公司	国有独资	新疆阿拉尔市	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(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	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	新疆生产建设兵团农一师国有资产监督管理委员会	78179970-7

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
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	甘草产品的研发加工及销售
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	鲜牛奶收购加工及销售
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	罗兵	棉浆粕生产加工及销售
阿拉尔新农棉纺有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	阿拉尔市十一区	晏珍平	棉纱纺织
阿克苏新农乳制品有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	阿克苏温宿县沙河镇	谷文	乳制品加工及销售
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	何鲁	矿业
新疆海通矿业有限公司	间接控制全资子公司	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	间接控制控股子公司	有限责任公司	库车县东城工业园区	谷文	乳制品加工及销售
阿拉尔三五九化工有限公司	全资子公司	有限责任公司	阿拉尔市2号工业园区	夏小楣	电石的生产及销售
阿克苏三五九建材有限公司	间接控制全资子公司	有限责任公司	阿克苏经济技术开发区	岳海	建筑材料生产及销售

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
-------	--------------	---------	----------	--------

新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	2150.00	51.16	51.16	74220657-7
阿克苏新农乳业有限责任公司	12000.00	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	12000.00	55.00	55.00	77609191-5
阿拉尔新农棉纺有限责任公司	2000.00	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
新疆新农矿业投资有限责任公司	3000.00	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	3200.00	51.00	51.00	74867291-5
阿拉尔三五九化工有限公司	7800.00	100.00	100.00	56886302-8
阿克苏三五九建材有限公司	2000.00	100.00	100.00	56889462-5

### 3、本企业的合营和联营企业情况

本公司的合营企业情况见附注五、8（1），本公司的联营企业情况见附注五、8（2）。

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
阿克苏塔河矿业有限公司	受同一控制人控制	72694087-8
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	受同一控制人控制	22968037-4
新疆农一师供销合作有限责任公司	受同一控制人控制	22968046-2
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	受同一控制人控制	22968048-9
新疆生产建设兵团农一师电力公司	受同一控制人控制	71081118-2
新疆青松建材化工（集团）股份有限公司	受同一控制人控制	22968116-6
新疆塔里木河种业股份有限公司	受同一控制人控制	74522237-X
山东海龙化纤股份有限公司	持有本公司子公司 45% 股权	16544080-5

本企业的其他关联方情况的说明：

受同一控制人控制是指同受阿尔统众控制。

### 5、关联交易情况

#### （1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	
			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	2,348.52	100.00
新疆农一师供销合作有限责任公司	采购商品	市场价	9,774.46	46.78
新疆青松建材化工有限公司	采购商品	市场价	67.04	0.32
新疆塔里木塔河种业股份有限公司	采购商品	市场价	11.45	0.05

接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			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
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
农一师供销合作有限责任公司	农资	市场价	7,823.05	32.89
新疆塔里木河种业股份有限公司	农资	市场价	25.77	0.94

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	
			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棉麻公司	销售商品	市场价	61,916.34	75.65
新疆塔里木塔河种业股份有限公司	销售商品	市场价	653.69	0.80
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	销售商品	市场价	2,979.89	3.64
新疆海龙化纤有限公司	销售短丝浆粕	按市场价格定价	13,134.49	55.50
新疆海龙化纤有限公司	销售竹浆	按市场价格定价	3,127.39	100.00
新疆海龙化纤有限公司	销售木浆	按市场价格定价	5,823.49	69.83
新疆海龙化纤有限公司	销售粘胶短丝	按市场价格定价	86.64	0.87
山东海龙股份有限公司	销售长丝浆粕	按市场价格定价	2,669.94	51.94
山东海龙股份有限公司	销售短丝浆粕	按市场价格定价	8,715.32	36.83

接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			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
农一师供销合作有限责任公司	销售	市场价	1,382.88	16.48
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
新疆塔里木河种业股份有限公司	销售	市场价	46.00	0.09

(3) 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
山东海龙股份有限公司	本公司之子公司阿拉尔新农棉有限公司	18,000,000.00	2009.12.15	2014.12.15	否
阿拉尔统众	本公司	20,000,000.00	2011.12.14	2014.12.14	否
阿拉尔统众	本公司	20,000,000.00	2011.12.19	2014.12.19	否
阿拉尔统众	本公司	40,000,000.00	2011.12.23	2014.12.23	否
阿拉尔统众	本公司	40,000,000.00	2011.12.28	2014.12.28	否
阿拉尔统众	本公司	100,000,000.00	2011.1.10	2014.1.10	否
阿拉尔统众	本公司	60,000,000.00	2011.6.15	2014.6.14	否
阿拉尔统众	本公司	20,000,000.00	2011.9.30	2014.9.30	否
阿拉尔统众	本公司	50,000,000.00	2011.6.30	2014.6.30	否
阿拉尔统众	本公司	40,000,000.00	2011.10.8	2014.10.8	否
阿拉尔统众	本公司	29,500,000.00	2010.9.3	2015.9.2	否
阿拉尔统众	本公司	29,500,000.00	2010.8.3	2015.8.2	否
阿拉尔统众	本公司	29,500,000.00	2010.8.5	2015.8.4	否
阿拉尔统众	本公司	49,500,000.00	2011.1.19	2016.1.18	否
阿拉尔统众	本公司	39,500,000.00	2011.2.13	2016.2.12	否
阿拉尔统众	本公司	50,000,000.00	2009.11.24	2014.11.24	否
阿拉尔统众	本公司	30,000,000.00	2010.1.6	2015.1.6	否
本公司	新疆海龙化纤有限公司	117,000,000.00	2008.4.20	2015.4.19	否
本公司	新疆海龙化纤有限公司	115,650,000.00	2008.10.10	2016.10.9	否
本公司	新疆海龙化纤有限公司	19,800,000.00	2010.9.14	2013.9.13	否

#### (4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司				支付利息 6,106,566.22 元
阿拉尔统众国有资产经营有限公司	160,000,000.00			不定期拆借资金
拆出				
新疆西域圣源果业有限公司	16,681,312.00			不定期拆借资金
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	21,533,370.21			计提借款利息 1,518,169.38
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	1,289,619.29			计提借款利息 89,619.29 元
阿拉尔昌平油脂有限公司	18,834,799.04			计提借款利息 68,044.93 元
新疆海龙化纤有限公司	62,552,106.71			计提借款利息 1,178,728.60

#### 6、关联方应收应付款项

## (1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆海龙化纤有限公司	193,273,172.10	115,963,903.26	200,727,615.67	2,007,276.16
	阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	18,834,799.04	188,347.99	12,798,526.04	739,852.60
	山东海龙股份有限公司	38,133,041.31	19,066,520.66		
	新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	52,596,120.19	525,961.20		
	新疆塔里木河种业股份有限公司	313,740.00	3,137.40		
预付账款	新疆农一师供销合作有限责任公司	14,828,902.22		29,085,589.50	
	新疆生产建设兵团农一师电力公司	1,000,000.00		1,500,000.00	
	新疆青松建材化工（集团）股份有限公司			15,000.00	
其他应收款	阿拉尔市昌盛果业有限公司	21,533,370.21	2,153,337.02	20,618,811.25	206,188.11
	新疆海龙化纤有限公司	62,552,106.71	37,531,264.03	898,149.74	9,981.50
	阿拉尔市昌平油脂有限责任公司				
	阿拉尔昌和包装有限责任公司	1,289,619.29	12,896.19		
	新疆西域圣源果业有限公司	16,681,312.00	166,813.12		

## (2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	新疆农一师供销合作有限责任公司	37,352,243.00	28,671,050.00
	新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司		14,674,492.30
	新疆生产建设兵团农一师棉麻公司		1,445,331.81
	新疆青松建材化工（集团）股份有限公司	67,001.50	1,003,823.32
	新疆生产建设兵团农一师电力公司	1,056,733.61	683,396.41
	新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司		201,650.01
	新疆塔里木河种业股份有限公司		8,000.00
预收账款	新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	113,526,794.90	138,476,855.33
	新疆塔里木河种业股份有限公司		2,300,000.00
	阿拉尔市昌平油脂有限责任公司		50,000.00
其他应付款	新疆海龙化纤有限公司		29,039,000.00
	新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	284.05	191,749.43
	新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司		30,000.00
	阿拉尔统众国有资产经营有限公司	160,000,000.00	

新疆生产建设兵团农一师电力公司	1,667,619.66	
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	4,195,509.11	
新疆塔里木河种业股份有限公	4,207,970.95	4,207,970.95

## 八、股份支付

本公司无股份支付事项。

## 九、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“乌市中级法院”)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。

商业银行在向乌市中级法院呈递的诉状称: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。

商业银行在向乌市中级法院呈递的诉状称: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、本公司、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。原告商业银行向乌市中级法院申请撤诉,经法院裁定,于2010年9月12日、2010年10月21日分别作出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。根据本公司取得的证据,上述诉讼本公司胜诉的可能性很大,因此未确认与此相关的预计负债。

### (2)、与沙雅益友油脂工业有限责任公司的未决诉讼

本公司的控股子公司阿拉尔新农棉浆有限责任公司(以下称“新农棉浆”)在2011年度与沙雅益友油脂工业有限责任公司(以下称“沙雅益友公司”)签订短绒采购合同,由于短绒价格持续下跌,合同未能如期执行,沙雅益友公司因此事项向法院提起诉讼。经新疆维吾尔自治区阿克苏地区中级人民法院2012年1月4日一审判决,新农棉浆向沙雅益友公司赔偿损失5,841,346.00元((2011)阿中民二初字第15号民事判决书),新农棉浆不服判决,于2012年2月向新疆阿克苏地区中级人民法院进行了上诉。新农棉浆根据一审判决结果,预计或有损失5,841,346.00元。

### (3)、新农棉浆与新疆海龙化纤有限公司未决诉讼。

本公司的控股子公司新农棉浆于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(以下称新疆海龙)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,新农棉浆对新疆海龙与本案诉讼金额等值资产向法院申请办理了诉前财产保全。

2011年10月27日,根据新疆维吾尔自治区高级人民法院生产建设兵团分院(2011)新兵民二初字第00001号民事调解书,法院裁定以新疆海龙电厂及其占用土地抵顶债务,双方已签订《以资抵债协议书》。但上述资产在调解协议生效后一直未办理移交和过户手续,且已超过调解书限定的三个月期限。新农棉浆再次向法院提出强制执行申请,2012年4月5日,新疆维吾尔自治区高级人民法院生产建设兵团分院下达(2011)新兵执字第00004-1号执行裁定书,裁定(2011)新兵民二初字第00001号民事调解书指定农一师中级人民法院执

行。

由于新疆海龙 2011 年度出现大额经营亏损，目前已处于全面停产状态，且出现了严重的财务困难；难以偿还已逾期的巨额债务，且银行借款难以获得展期。新农棉浆已对上述债权余额 193,273,172.10 计提了 115,963,903.26 元的坏账准备。

## 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

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司为联营企业新疆海龙提供银行借款担保余额为 25,245.00 万元。由于新疆海龙资金周转困难，目前（截至 2012 年 4 月 26 日）已有约 19,100.00 万元银行借款逾期无法偿还（其中本公司担保 8595 万元）。另外，本公司于 2011 年间向新疆海龙借款用于其偿还银行借款金额为 6500 万元，至 2011 年末，余额为 62,552,106.71 元。

由于新疆海龙 2011 年度出现大额经营亏损，目前已处于全面停产状态，且出现了严重的财务困难；难以偿还已逾期的巨额债务，且银行借款难以获得展期。本公司很可能被贷款银行要求承担担保责任，而应收新疆海龙的款项也可能发生损失。本公司已计提预计负债 151,470,000.00 元和坏账准备 37,531,264.03 元。

2012 年 4 月 5 日，本公司已向新疆生产建设兵团农一师中级人民法院诉讼，要求新疆海龙偿还借款及利息共计 62,729,892.92 元。2012 年 4 月 10 日，新疆生产建设兵团农一师中级人民法院向本公司下达（2012）农一民初字第 2 号和（2012）农一民初字第 3 号受理案件通知书。同时，本公司依法申请对新疆海龙的财产进行保全，新疆生产建设兵团农一师中级人民法院现已对新疆海龙的部分债权、车辆、房屋等财产进行查封扣押。

## 3、其他或有负债及其财务影响

本公司子公司新农棉浆在 2011 年签订短绒采购合同，由于合同签订后短绒价格持续下跌，合同未执行。本公司根据未执行合同的合同价和市场价的价差与合同约定的违约金进行了比较，选择其中较低者预计了该部分亏损合同的损失 13,126,245.00 元。

## 十、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

经本公司 2012 年 4 月 26 日四届二十一次董事会审议通过并作出决议，2011 年度利润分配预案为不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。此项议案需经本公司 2011 年年度股东大会审议批准。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

本公司2012年3月12日召开的四届十七次董事会审议通过了《关于转让阿拉尔青松化工有限责任公司股权的议案》，同意将持有的阿拉尔青松化工有限责任公司22.50%的股权转让给新疆青松建材化工（集团）股份有限公司。截至2012年4月26日，相关的股权变更工商登记手续正在办理当中。

## 十二、其他重要事项

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核发的企业法人营业执照，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、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。

7、根据本公司四届六次董事会决议，公司决定转让持有的全部新疆金墩矿业有限公司 60% 的股权。2012 年 1 月，本公司与新疆中融信投资发展有限公司签订股权转让协议，转让价款 1200 万元。相关的工商变更登记手续已完成。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额			
	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				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	94,832,534.58	100.00	6,372,840.73	6.72
组合小计	94,832,534.58	100.00	6,372,840.73	6.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>94,832,534.58</b>	<b>100.00</b>	<b>6,372,840.73</b>	<b>6.72</b>

续上页

种 类	年初余额			
	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				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	21,777,619.39	100.00	6,186,108.78	28.41
组合小计	21,777,619.39	100.00	6,186,108.78	28.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>21,777,619.39</b>	<b>100.00</b>	<b>6,186,108.78</b>	<b>28.41</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	88,226,036.27	93.03	882,260.36	8,287,806.00	38.06	82,878.06
1至2年				7,368,842.74	33.84	736,884.27
2至3年	569,527.20	0.60	113,905.44	943,280.26	4.33	188,656.06
3至4年	943,280.26	1.00	282,984.08			
4至5年						
5年以上	5,093,690.85	5.37	5,093,690.85	5,177,690.39	23.77	5,177,690.39
<b>合 计</b>	<b>94,832,534.58</b>	<b>100.00</b>	<b>6,372,840.73</b>	<b>21,777,619.39</b>	<b>100.00</b>	<b>6,186,108.78</b>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	关联方	52,596,120.19	1年以内	55.46
2	关联方	18,834,799.04	1年以内	19.86
3	非关联方	13,379,306.00	1年以内	14.11
4	非关联方	3,302,201.94	5年以上	3.48
5	非关联方	3,100,723.50	1年以内	3.27
<b>合 计</b>		<b>91,213,150.67</b>		<b>96.18</b>

(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(%)
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	关联方	52,596,120.19	55.46
新农阿拉尔棉纺厂	关联方	1,512,807.46	1.60
新疆塔里木塔河种业股份有限公司	关联方	313,740.00	0.33
阿拉尔市昌平油脂有限公司	关联方	18,834,799.04	19.86
<b>合 计</b>		<b>73,257,466.69</b>	<b>77.25</b>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	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	62,552,106.71	5.95	37,531,264.03	60.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	981,119,961.23	93.42	30,488,709.82	3.11
组合小计	981,119,961.23	93.42	30,488,709.82	3.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,603,416.25	0.63	6,603,416.25	100.00
<b>合 计</b>	<b>1,050,275,484.19</b>	<b>100.00</b>	<b>74,623,390.10</b>	<b>7.11</b>

续上页

种 类	年初余额			
	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				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	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
<b>合 计</b>	<b>535,843,385.65</b>	<b>100.00</b>	<b>13,558,043.31</b>	<b>2.53</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
代垫款项	62,552,106.71	37,531,264.03	60%	债务人财务状况恶化
<b>合 计</b>	<b>62,552,106.71</b>	<b>37,531,264.03</b>		

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	795,251,112.65	81.05	7,952,511.12	508,353,168.54	95.47	5,083,531.68
1至2年	163,249,617.97	16.64	16,324,961.81	13,361,498.55	2.51	1,336,149.86
2至3年	13,361,274.58	1.36	2,672,254.92	3,887,066.97	0.73	777,413.39
3至4年	3,878,044.29	0.40	1,163,413.29	4,933,868.64	0.93	1,480,160.59
4至5年	4,291,918.64	0.44	1,287,575.59	609,993.09	0.11	182,997.93
5年以上	1,087,993.10	0.11	1,087,993.09	1,310,468.95	0.25	1,310,468.95
<b>合 计</b>	<b>981,119,961.23</b>	<b>100.00</b>	<b>30,488,709.82</b>	<b>532,456,064.74</b>	<b>100.00</b>	<b>10,170,722.40</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南口农场应收承包户款项	6,603,416.25	6,603,416.25	100%	债务人无力偿还或无法联系
<b>合 计</b>	<b>6,603,416.25</b>	<b>6,603,416.25</b>		

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日,其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股

份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	关联方	415,866,002.47	1年以内	39.60
2	关联方	119,463,757.27	1年以内	11.37
3	关联方	145,778,136.52	1-3年	13.87
4	关联方	72,953,100.00	1年以内	6.95
5	关联方	62,552,106.71	1年以内	5.96
<b>合计</b>		<b>816,613,102.97</b>		<b>77.75</b>

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	关联方	415,866,002.47	39.60
阿拉尔三五九化工有限公司	关联方	119,463,757.27	11.37
阿拉尔昌和包装有限责任公司	关联方	1,289,619.29	0.12
新疆海龙化纤有限公司	关联方	62,552,106.71	5.96
阿克苏新农乳制品有限责任公司	关联方	52,643,982.26	5.01
新疆西域圣源果业有限公司	关联方	16,681,312.00	1.59
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	关联方	21,533,370.21	2.05
库车新农乳业有限责任公司	关联方	543,555.75	0.05
阿克苏三五九建材有限公司	关联方	25,198,390.42	2.40
阿克苏新农乳业有限责任公司	关联方	145,778,136.52	13.88
<b>合计</b>		<b>861,550,232.90</b>	<b>82.03</b>

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对子公司投资			<b>265,672,850.85</b>	<b>78,000,000.00</b>	<b>44,832,000.00</b>	<b>298,840,850.85</b>
新疆金墩矿业有限 公司	成本法	1,200.00	12,000,000.00		12,000,000.00	
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

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
阿拉尔三五九化工有限公司	成本法			78,000,000.00		78,000,000.00
2、对合营企业投资						
3、对联营企业投资			<b>184,713,410.39</b>	<b>117,269,840.00</b>	<b>130,673,683.72</b>	<b>171,309,566.67</b>
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	权益法	495.15	1,404,677.15		591,637.61	813,039.54
新疆海龙化纤有限公司	权益法	21,060.00	173,017,538.53		126,384,627.11	46,632,911.42
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	权益法	673.05	6,871,777.85	980,000.00	1,219,619.60	6,632,158.25
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	权益法	120.00	1,164,756.85		180,622.90	984,133.95
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	
新疆金胡杨光电有限公司	权益法	9,000.00		90,000,000.00		90,000,000.00
阿拉尔新阳光科技有限公司	权益法	2,328.98		23,289,840.00		23,289,840.00
新疆西域圣源果业有限公司	权益法	300.00		3,000,000.00	42,516.49	2,957,483.51
4、其他长期股权投资			<b>124,867,901.00</b>	<b>6,750,000.00</b>		<b>131,617,901.00</b>
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	9,821,065.00			9,821,065.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
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
阿拉尔青松化工有限责任公司	成本法	2,700.00	27,000,000.00	6,750,000.00		33,750,000.00
<b>合 计</b>			<b>575,254,162.24</b>	<b>202,019,840.00</b>	<b>175,505,683.72</b>	<b>601,768,318.52</b>

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
1、对子公司投资				<b>78,738,256.44</b>		<b>24,749,400.00</b>
新疆金墩矿业有限公司	60.00	60.00				
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	51.16	51.16				10,999,400.00
阿克苏新农房地产业有限责任公司	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				13,750,000.00
阿拉尔新农棉纺有限责任公司	100.00	100.00				
阿克苏新农乳制品有限责任公司	100.00	100.00				
新疆新农矿业投资有限公司	100.00	100.00				
阿拉尔三五九化工有限公司	100.00	100.00				
2、对合营企业投资						
3、对联营企业投资				<b>46,632,911.42</b>	<b>46,632,911.42</b>	
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	49.00	49.00				
新疆海龙化纤有限公司	45.00	45.00		46,632,911.42	46,632,911.42	

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
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	49.00	49.00				
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	40.00	40.00				
阿拉尔市昌盛果业有限公司	40.00	40.00				
新疆金胡杨光电有限公司	30.00	30.00				
阿拉尔新阳光科持有限公司	40.00	40.00				
新疆西域圣源果业有限公司	25.00	25.00				
4、其他长期股权投资				<b>56,636,036.42</b>	<b>1,836,036.42</b>	
阿拉尔供排水有限责任公司	18.17	18.17				
新疆塔里木河种业股份有限公司	3.71	3.71				
新疆阿拉尔新农朔业有限公司	24.56	24.56		1,836,036.42	1,836,036.42	
阿拉尔新宏发塑化有限责任公司	20.00	20.00				
阿拉尔新农赛杰草业有限公司	60.00	60.00		4,800,000.00		
新疆证券投资公司	7.70	7.70		50,000,000.00		
阿拉尔青松化工有限责任公司	22.50	22.50				
<b>合 计</b>				<b>182,007,204.28</b>	<b>48,468,947.84</b>	<b>24,749,400.00</b>

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	678,501,966.68	776,343,460.83
其他业务收入	139,953,684.07	65,577,299.91
<b>营业收入合计</b>	<b>818,455,650.75</b>	<b>841,920,760.74</b>
主营业务成本	584,046,251.14	690,096,106.50
其他业务成本	126,987,708.44	39,107,822.20
<b>营业成本合计</b>	<b>711,033,959.58</b>	<b>729,203,928.70</b>

##### (2) 主营业务（分行业）

行 业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

农业	670,782,129.09	576,333,486.40	770,824,945.43	679,120,995.79
畜牧业	7,719,837.59	7,712,764.74	5,518,515.40	10,975,110.71
<b>合 计</b>	<b>678,501,966.68</b>	<b>584,046,251.14</b>	<b>776,343,460.83</b>	<b>690,096,106.50</b>

(3) 主营业务（分产品）

产 品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
长绒棉	20,016,493.90	16,839,316.93		
细绒棉	634,603,870.39	555,251,634.24	745,247,448.02	660,994,265.91
短绒	12,715,500.60	3,125,773.80	18,992,180.71	5,373,431.16
清弹棉	2,647,058.10	317,555.33	335,768.60	32,258.76
鹿茸	39,520.00	38,681.50	393,715.00	1,628,220.25
牛奶	7,680,317.59	7,674,083.24	5,124,800.4	9,346,890.46
水稻	799,206.10	799,206.10		
棉油			6,239,548.10	12,721,039.96
<b>合 计</b>	<b>678,501,966.68</b>	<b>584,046,251.14</b>	<b>776,343,460.83</b>	<b>690,096,106.50</b>

(4) 前五名客户的营业收入情况

序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	619,163,440.32	75.65
2	29,798,922.40	3.64
3	23,046,574.60	2.82
4	20,012,900.00	2.45
5	13,932,683.00	1.70
<b>合 计</b>	<b>705,954,520.32</b>	<b>86.25</b>

接上表

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	583,509,762.53	69.31
2	15,436,116.40	1.83
3	15,826,782.40	1.88
4	14,316,191.02	1.70
5	14,300,026.40	1.70
<b>合 计</b>	<b>643,388,878.75</b>	<b>76.42</b>

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	24,749,400.00	

权益法核算的长期股权投资收益	-130,673,683.72	-40,357,207.85
处置长期股权投资产生的投资收益	52,168,000.00	
<b>合 计</b>	<b>-53,756,283.72</b>	<b>-40,357,207.85</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	13,750,000.00	
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	10,999,400.00	
<b>合 计</b>	<b>24,749,400.00</b>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
新疆海龙化纤有限公司	-126,384,627.11	-38,885,062.53
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	-1,219,619.60	141,278.16
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	-180,622.90	-35,243.15
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	-2,254,660.01	-145,339.99
新疆西域圣源果业有限公司	-42,516.49	
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	-591,637.61	-1,432,840.34
<b>合 计</b>	<b>-130,673,683.72</b>	<b>-40,357,207.85</b>

## 6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-368,951,445.40	-46,572,594.37
加: 资产减值准备	115,243,392.63	7,044,004.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,373,243.53	43,117,690.44
无形资产摊销	-	
长期待摊费用摊销	16,400,886.27	17,297,085.73
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)	1,289,434.14	7,626,190.91
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	51,331,059.70	45,993,022.53
投资损失(收益以“-”号填列)	53,756,283.72	40,357,207.85
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）	-42,933,499.12	-218,440,690.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-239,546,362.49	13,613,809.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	237,244,021.74	310,692,597.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-132,792,985.28	220,728,324.02
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	524,420,484.84	723,438,862.72
减：现金的年初余额	723,438,862.72	368,200,564.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-199,018,377.88	355,238,298.61

(2) 本报告期内取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期金额	上期金额
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	97,000,000.00	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	94,000,000.00	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	24,120,010.19	40,290.53
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	69,879,989.81	4,959,709.47
4. 处置子公司的净资产	182,238,566.14	3,069,127.99

流动资产	426,317,405.15	40,290.53
非流动资产	75,059,878.01	3,235,756.66
流动负债	290,738,717.02	206,919.20
非流动负债	28,400,000.00	

### (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	<b>524,420,484.84</b>	<b>723,438,862.72</b>
其中：库存现金		1,586.89
可随时用于支付的银行存款	524,420,484.84	723,437,275.83
可随时用于支付的其他货币资金		
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	<b>524,420,484.84</b>	<b>723,438,862.72</b>

### (4) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	<b>524,420,484.84</b>	<b>723,438,862.72</b>
减：使用受到限制的存款		
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	<b>524,420,484.84</b>	<b>723,438,862.72</b>
减：年初现金及现金等价物余额	723,438,862.72	368,200,564.11
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-199,018,377.88	355,238,298.61

## 十四、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	11,502,592.05	-5,420,507.94
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,185,034.37	30,627,036.43
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,948,897.97	145,471.81
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	

项 目	本期金额	上期金额
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	-2,514,744.44	
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年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	-151,470,000.00	-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	2,171,200.00	
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	-17,687,101.43	-7,848,943.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益总额	-134,864,121.48	13,393,727.33
减：非经常性损益的所得税影响数	215,147.48	3,710,482.22
非经常性损益净额	-135,079,268.96	9,683,245.11
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-3,630,042.07	7,097,307.41
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-131,449,226.89	2,585,937.70

## 2、净资产收益率及每股收益

### （1）净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	-98.30	-1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-78.21	-1.26

计算过程：

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-643,021,805.66	-9,958,923.53
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-131,449,226.89	2,585,937.70
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-511,572,578.77	-12,544,861.23
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	975,629,840.57	1,016,488,764.10
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		

新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Ej	-	32,100,000.00
其他事项引起的净资产增减变动	Mj		7.00
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	332,196,426.78	975,629,840.57
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	654,118,937.74	992,784,302.34
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	-98.30	-1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	-78.21	-1.26

## (2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	-2.00	-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	-1.59	-0.04	-	-

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目具体变动情况			
项 目	年末金额	年初金额	两期变动幅度(%)
货币资金	573,508,057.15	831,746,203.61	-31.05
应收票据	10,080,898.30	15,551,744.10	-35.18
预付账款	100,713,663.25	241,210,296.77	-58.25
其他应收款	247,332,455.93	118,484,772.94	108.75
投资性房地产		52,904,828.11	-100.00
在建工程	554,200,603.96	83,113,315.82	566.80
工程物资	101,885.11	493,495.61	-79.35
递延所得税资产	136,204.50	3,047,744.89	-95.53
短期借款	849,000,000.00	626,000,000.00	35.62
应付账款	356,438,151.98	201,529,291.45	76.87
预收账款	156,871,731.40	261,541,673.31	-40.02
应交税费	-76,148.73	43,126,110.51	-100.08

应付利息	7,455,769.78	101,754.15	7,227.24
其他应付款	991,147,201.20	526,566,367.56	88.23
一年内到期的非流动负债	90,000,000.00	139,500,000.00	-35.48
长期借款	315,109,166.92	532,656,319.48	-40.84
专项应付款	3,650,000.00	5,594,761.50	-34.76
预计负债	170,437,591.00	4,109,329.57	4,047.58
其他非流动负债	65,044,084.56	48,565,571.59	33.93

资产负债表项目变动原因

货币资金较上期减少 31.05%，主要是由于受皮棉及粘胶短丝市场低迷影响，经营活动现金流量减少所致。

应收票据较上期减少35.18%，主要系由于本年度以应收票据结算的业务较上年有所减少所致。

预付账款较上期减少 58.25%，主要系由于上年末根据签订的订货合同预付的原料款较多，本年度收货结算减少；另外，本公司原子公司阿克苏新农房地产有限责任公司预付账款较多，本年度因股权转让不再将其纳入合并范围。

其他应收款较上期增加108.75%，主要系本年度应收阿拉尔市政府土地征迁费增加所致。

投资性房地产较上期减少100.00%，主要是因为投资性房地产全部为原子公司阿克苏新农房地产有限责任公司资产，本期因股权转让不再将其纳入合并范围。

在建工程较上期增加 566.80%，主要系子公司阿拉尔三五九化工有限公司正处于基建期，尚未投产，本期增加在建工程约 2.82 亿元；分公司南口农场代建的职工廉租房台州新村尚未完工，本期增加在建工程约 2.15 亿元。

工程物资较上期减少 79.35%，主要系本期在建工程领用减少所致。

递延所得税资产较上期减少 95.53%，主要系原子公司阿克苏新农房地产有限公司本期不再纳入合并范围所致。

短期借款较上期增加 35.62%，主要系本公司本期新增短期借款 2.29 亿元。

应付账款较上期增加 76.87%，主要系在建工程增加，导致应付工程款增加。

预收账款较上期减少 40.02%，主要系本期原子公司阿克苏新农房地产有限公司因股权转让不再纳入合并范围，造成预收账款减少约 9156 万元。

应交税费较上期减少 100.18%，主要系子公司阿拉尔新农棉浆有限公司本期收入减少，从而减少应交税费约 3524 万元。

应付利息较上期增加 7,227.24%，主要系本公司 2011 年 4 月 25 日发行利率为 5.25%

第一期短期融资券 2 亿元应支付的利息尚未支付。

其他应付款较上期增加 88.23%，主要系本期母公司阿拉尔统众向本公司提供周转资金 1.6 亿元；暂收代建职工廉租房台州新村建房款约 2.49 亿元。

一年内到期的非流动负债较上期减少 35.48%，主要系本年归还到期长期借款所致。

长期借款较上期减少 40.84%，主要系原子公司阿克苏房地产有限公司因股权转让不再纳入合并范围，减少长期借款 8660 万元。

专项应付款较上期减少 34.76%，主要系用于新农乳业液态奶加工线扩建项目和新农乳业日常生产经营 ERP 建设项目工程完工转出所致。

预计负债较上期增加 4,047.58%，原因详见本附注五、33 之说明。

其他非流动负债较上期增加 33.93%，主要系本期收到的政府补助增加。

#### (2) 损益表项目具体变动情况及原因

项 目	本期发生额	上期发生额	两期变动幅度(%)
营业收入	1,629,905,917.66	1,932,094,956.95	-15.64
营业成本	1,458,693,239.90	1,660,043,491.01	-12.13
营业税金及附加	6,955,231.59	12,760,451.65	-45.49
管理费用	167,678,463.81	109,917,571.10	52.55
财务费用	98,079,843.97	57,245,751.61	71.33
资产减值损失	402,854,235.18	11,501,445.18	3,402.64
投资收益	-118,801,146.07	-37,449,518.20	-217.23
营业外支出	182,723,027.89	19,992,348.24	813.96

#### 损益表项目变动原因

营业收入较上期减少 15.64%，主要系本期皮棉销售单价较上年降低，同时销售量下降导致收入减少约 1.6 亿元；而粘胶短丝市场低迷，子公司阿拉尔新农棉浆有限公司本年营业收入较上年减少约 2.8 亿元。

营业成本较上期减少 12.13%，主要系本期主要原材料籽棉收购的价格较上年下降导致单位销售成本降低，同时产成品皮棉销售量下降所致营业成本减少；阿拉尔新农棉浆有限公司因销售收入减少，导致营业成本减少约 1.93 亿元。

营业税金及附加减少 45.49%，主要系子公司阿拉尔新农棉浆有限公司本期销售收入减少所致。

管理费用较上期增加 52.55%，主要系本期籽棉收购单价下降，承包户上缴利润减少，所致管理费用中的人工成本增加。

资产减值损失较上期增加 3,402.64%，主要系受联营公司新疆海龙化纤有限公司财务状况恶化，偿债风险大幅增加，导致本公司对其计提的坏账准备增加所致。其中：对其所欠阿拉尔新农棉浆的货款计提了约 11596 万元的坏账准备，对其所欠本公司借款计提了约 3753 万元的坏账准备；同时，本公司对该公司的长期股权投资计提减值准备 4663 万元。另外，由于本公司部分存货的可变现值低于其账面价值，本期计提了约 17586 万元的存货跌价准备，详见本附注五、6 之说明。

投资收益较上期减少 217.23%，主要系本公司本期确认对联营公司新疆海龙化纤有限公司投资收益-12638 万元所致。

营业外支出较上期增加 813.96%，主要系本公司本期计提的预计负债 1.7 亿元所致，详见本附注五、33 之说明。

#### 十五、财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二十一次会议于 2012 年 4 月 26 日批准。

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

二〇一二年四月二十六日

## 十二、备查文件目录

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

董事长：汪天仁  
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司  
2012年4月28日