

新疆百花村股份有限公司
2012 年财务报表
审计报告

华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
资产负债表	3-4
利润表	5
现金流量表	6
股东权益变动表	7-10
财务报表附注	11-86

审计报告

华寅五洲证审字[2013] 0014 号

新疆百花村股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆百花村股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2012 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贵公司管理层的责任，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，注册会计师考虑与合并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，贵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，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邱四平

中国 天津

中国注册会计师：宋 岩

2013 年 3 月 20 日

新疆百花村股份有限公司

2012 年度财务报表附注

(除另有说明外, 以人民币元为货币单位)

一、公司简介

(一) 公司概况

新疆百花村股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是一家注册地设立在新疆乌鲁木齐市中山路 141 号的股份有限公司, 注册资本人民币 26,885.1955 万元。法定代表人: 刘威东。

(二) 公司历史沿革

本公司是经新疆生产建设兵团新兵发[1995]134 号文批准, 由新疆兵团商业贸易发展中心下属全资子公司一百花村饭店整体改组并与兵团石油公司、新疆芳草湖糖厂、新疆通久经济发展(集团)公司商业旅游服务总公司、兵团商业贸易总公司、华夏证券有限公司等共同发起, 以募集方式设立的股份有限公司。

公司经中国证券监督管理委员会“证监发审字(1996)67 号”和“证监发审字(1996)68 号”文件批准, 于 1996 年 6 月 3 日公开发行人民币普通股 A 股 3000 万股, 并于 1996 年 6 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易。1997 年 4 月本公司第二次股东大会通过决议, 以 1996 年末总股本 61,275,000 股为基数, 按 10:1 的比例向全体股东送红股, 按 10:1.5 的比例将资本公积转增股本。经中国证券监督管理委员会“证监上(1997)116 号”文批准, 公司以转送后股本 76,593,750 股为基础, 按 10:2.4 的比例进行配股, 于 1998 年 2 月完成配股工作。公司股本总额为 94,801,360.00 元。

2000 年 2 月公司股东新疆兵团商业贸易发展中心以股权抵偿债务的方式受让了公司原股东新疆芳草湖糖厂持有本公司的社会法人股 142.8088 万股。根据 2000 年 5 月签订的《股权转让协议》, 公司股东新疆兵团商业贸易发展中心将其持有的公司 4285.1838 万股国有法人股中的 1422.0113 万股转让给北京北亚工业科技开发集团、948.0075 万股转让给陕西大合实业集团公司、259.754 万股转让给西安市秦兴房地产开发有限公司。

2003 年公司股东陕西大合实业集团公司将其持有本公司的社会法人股 948.0075 万股中的 474.00375 万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司、474.00375 万股转让给新疆八一钢铁集团有限责任公司; 股东西安市秦兴房地产开发有限公司将其持有本公司的社会法人股 259.754 万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司。

2003 年 12 月根据国务院国有资产监督管理委员会(国资产权函[2003]115 号)《关于新疆百花村股份有限公司国有股权变动有关问题的批复》, 将新疆兵团商业贸易发展中心、新疆生产建设兵团商业贸易总公司、新疆通久经济发展公司分别持有本公司的国有法人股 1655.411 万股、110.825 万股、100.75 万股

划转给新疆生产建设兵团国有资产经营公司持有；将新疆生产建设兵团石油有限公司持有本公司的国有法人股 201.5 万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司持有。

2004 年 10 月公司股东北京北亚工业科技开发集团将其持有本公司国有法人股 1422.0113 万股转让给北京昌鑫国有资产投资经营公司。

经 2007 年 4 月 25 日第三届董事会第二十三次临时会议、2007 年 5 月 23 日 2007 年第一次临时股东大会审议通过，本公司向特定对象农六师国有资产经营有限责任公司非公开发行股票购买资产的方案于 2007 年 11 月 15 日获中国证券监督管理委员会《关于核准新疆百花村股份有限公司向农六师国有资产经营有限责任公司购买资产暨非公开发行新股的通知》（证监公司字[2007]185 号）的核准：以 2007 年 4 月 25 日董事会决议公告前二十个交易日股价收盘算术平均价格 3.82 元/股价格向农六师国有资产经营有限责任公司非公开发行 4689 万股，新股发行完成后，公司总股本变更为 141,691,360.00 元。

2007 年 12 月 17 日公司《新疆百花村股份有限公司股权分置改革方案》经相关股东会议审议通过，股权分置改革方案为：非流通股股东向流通股股东执行 4,739,378 股对价股份、非流通股股东向公司捐赠现金 26,303,660.50 元，和农六师国有资产经营有限责任公司将新疆天然物产贸易有限公司评估价值高于股票发行价款 19,909,510.46 元部分捐赠给公司，共同作为股改对价，同步实施，2008 年 1 月 24 日股改方案履行完毕。

根据本公司 2009 年 9 月 28 日 2009 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请新增的注册资本为人民币 127,160,595.00 元，由农六师国有资产经营有限责任公司（以下简称“农六师国资公司”）、新疆生产建设兵团投资有限责任公司（以下简称“兵团投资公司”）、新疆生产建设兵团勘测规划设计研究院（以下简称“兵团研究院”）、新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司（以下简称“兵团建工集团”）、阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司（以下简称“统众国资”）认缴，占新增注册资本的 100%，出资方式为贵公司与农六师国资公司、兵团投资公司、兵团研究院、兵团建工集团、统众国资分别签署的《发行股份购买资产协议书》和《〈发行股份购买资产协议书〉之补充协议》：公司向农六师国资公司、兵团投资公司、兵团研究院、兵团建工集团购买其分别持有的鸿基焦化 63%、27%、7.5%、2.5%股权，向农六师国资公司购买其持有的豫新煤业 51%股权，以及向统众国资购买其持有的天然物产 30%股权。公司以向上述交易对方非公开发行股份的方式支付本次股权购买的对价。新股发行完成后，公司总股本变更为 268,851,955.00 元。

（三）公司所处行业、经营范围、主要产品及提供的劳务

所处行业：能源及煤化工行业

公司经营范围为：能源及煤化工投资。房地产投资。自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）。开展边境小额贸易业务。机电产品、五金交电化工、金属材料、

农副产品、皮棉、棉短绒、长绒棉的销售（专营及国家有专项审批规定的产品除外）。计算机软件开发；计算机技术培训咨询；计算机软件及硬件销售、计算机系统集成及相关技术服务，市场开发建设。仓储业务。房屋及柜台租赁。广告业务。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告已经本公司2013年3月26日第五届董事会第六次会议批准对外报出。

二、合并财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)的规定编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 会计年度

本公司采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础及计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价基本原则。公司在符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并，本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司为合并发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵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。

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、

法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并，本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

对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。对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，以取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

5. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并财务报表的编制和列报，执行《企业会计准则——合并财务报表》及有关补充规定。

(2) 合并财务报表的范围：以控制为基础予以确定。本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有其他证据表明本公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(3) 合并财务报表的合并方法

合并财务报表时以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关部门资料，对子公司按照权益法调整长期股权投资后编制，由本公司编制。同时公司将统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会

计政策与本公司保持一致。

合并财务报表时，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的要求，将本公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并。

当子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起 3 个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

7. 外币折算

(1) 外币交易的会计处理

本公司的外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额记账。

在资产负债表日，对外币货币性资产和负债，采用资产负债表日即期汇率折算为人民币。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，在资本化期间内，外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本外，计入当期的财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用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，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用母公司记账本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。②利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，

在资产负债表所有者权益项目下单独列示；④ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

8. 金融工具的确认和计量

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

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

② 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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：①终止确认部分的账面价值；②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9. 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 坏账的确认标准:

本公司在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查,对存在下列客观证据的应收款项,确认为坏账:

- a. 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;
- b. 债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的货款;
- c. 因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明,确实无法收回的应收款项;
- d. 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(2) 坏账的核算方法

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

a. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

本公司对单项金额重大的应收款项的标准为:应收账款单项余额在人民币 50 万元以上;其他应收款单项余额在人民币 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项,按账龄划分为若干组合,根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

b. 对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项(包括应收账款和其他应收款),根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。计提的比例如下:

账 龄	应收账款坏账准备计提比例 (%)	其他应收款坏账准备计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3—4 年	20	20
4—5 年	20	20
5 年以上	50	50

本公司对符合坏账确认标准的应收款项确认为坏账损失，经本公司董事会或股东大会批准核销时，冲销提取的坏账准备。

10. 存货的确认和计量

(1) 公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、物料用品。

(2) 存货取得和发出的计价方法：在取得时按照成本进行初始计量；原材料、库存商品采用加权平均法确定发出存货的实际成本；低值易耗品分次摊销，物料用品在领用时一次摊销计入成本费用。

(3) 本公司存货采用永续盘存制。资产负债表日存货按成本与可变现净值孰低计量。期末，对存货进行全面检查，对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备，并计入当期损益。存货可变现净值以存货估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

(4) 期末进行实地清查、盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经股东大会或董事会批准后，在期末结账前处理完毕。盘盈的存货，冲减当期的管理费用；盘亏的存货，在减去过失人或者保险公司等赔款和残料价值之后，计入当期管理费用，属于非常损失的，计入营业外支出。

11. 长期股权投资的确认和计量

(1) 长期股权投资初始投资成本的确定

① 同一控制下企业合并形成的，公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

② 非同一控制下企业合并形成的，合并成本为购买日公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。其中：
a. 一次交易交换形成的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的债务、以及发行权益性证券的公允价值；
b. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一次单项交易之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

对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，对取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额大于合并成本的差额，经复核后进入当期损益。

③ 除企业合并形成以外的，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：
a、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，包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证

券的公允价值作为初始投资成本；c、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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；d、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，通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本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；e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则确定。

(2) 长期投资后续计量及收益确认

① 后续计量

本公司对能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：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，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（其他资本公积）。

② 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 长期投资减值的确认

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(5) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

12. 投资性房地产的确认和计量

(1) 本公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的，并且能够单独计量和出售的房地产作为投资性房地产。

(2) 本公司投资性房地产按照取得时的初始成本计量，采用公允价值模式进行后续计量。不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司地处新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，存在着较为活跃房地产交易市场；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似的房地产交易价格，同时本公司聘请专业机构陕西鑫联资产评估有限责任公司协助公司董事会对投资性房地产的公允价值做出科学合理的估计。

(3) 有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者其他资产转回为投资性房地产：① 投资性房地产开始自用；② 作为存货的房地产，改为出租；③ 自用的房地产停止自用，用于赚取租金或资本增值。

(4) 当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13. 固定资产的确认和计量

(1) 固定资产确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的计价方法：①外购的固定资产按实际支付的买价加上支付的运费、包装费、安装费及相关税费等计价。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益；②自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发

生的全部支出计价；③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值计价；④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

(3) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产等外，本公司对所有固定资产按照资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率，并采用年限平均法分类计提折旧；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。各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	估计使用年限	年折旧率 (%)	残值率 (%)
房屋及建筑物	20-35 年	4.75 - 2.71	5
固定资产装修	5-12 年	19.00 - 7.92	5
专用设备	5-14 年	19.00 - 6.79	5
通用设备	5-10 年	19.00 - 9.50	5
运输工具	4-14 年	23.75 - 6.79	5
其他	4- 6 年	23.75 -15.83	5

固定资产中井巷工程和弃置费用（土地复垦义务）采用工作量法。（工作量法，是根据实际工作量计算每期应提折旧额的一种方法。计算公式如下：

单位工作量折旧额 = 固定资产原价 × (1 - 预计净残值率) ÷ 预计总工作量

某项固定资产月折旧额 = 该项固定资产当月工作量 × 单位工作量折旧额

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。如果使用寿命预计数、预计净残值预计数与原先估计数有差异的，作为会计估计变更根据复核结果调整固定资产使用寿命和预计净残值；如果与固定资产有关的经济利益预期实现方式发生重大改变的，则改变固定资产折旧方法。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法：公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(5) 固定资产处置：企业出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。固定资产的账面价值是固定资产成本扣减累计折旧和累计减值准备后的金额。固定资产盘亏造成的损失，计入当期损益。盘盈的固定资产作为前期会计差错进行处理。

(6) 固定资产减值：公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后

的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

14. 在建工程的确认和计量

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。为在建工程而借入专门借款所发生的借款费用；占用的一般借款根据董事会决议按实际占用天数和资本化率确定的借款费用，计入在建工程成本。

(2) 本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整，但不再调整原已计提的折旧。

工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。

(3) 公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15. 借款费用资本化的确认与计量

(1) 借款费用的确认原则

本公司因购建或者生产固定资产、投资性房地产等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额、专门借款发生的辅助费用，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，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。

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。

(2) 借款费用资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

① 开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：a 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；b 借款费用已经发生；c 为使资产达到预定可使用或者可销售状态或所必要的购建活动已经开始。

② 暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

③ 停止资本化，当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时、部分项目分别完工且可单独使用时，停止其借款费用的资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

① 专门借款当期实际发生的的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额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。

② 一般借款的资本化金额为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的乘积。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。

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

16. 无形资产的确认和计量

无形资产系指本公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币资产。包括探矿权、专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(1) 无形资产的初始计量

购买无形资产的的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益；

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断其使用寿命。

能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③ 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。对采矿权摊销所使用的方法依据从资产中获取的预期未来经济利益的预计消耗方式来选择，并一致地运用于不同会计期间，有特定产量限制的采矿权，采用工作量法进行摊销。

项 目	预计使用寿命
软件	5 年
土地使用权	土地证登记使用年限
采矿权	工作量法摊销
商标权	10 年
勘探支出	工作量法摊销

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，无形资产的使用

寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法；对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按准则规定处理。

(4) 无形资产减值

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

17. 长期待摊费用摊销方法

(1) 本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用。长期待摊费用能够确定受益期的，在受益期内平均摊销；不能确定受益期的，按不超过五年的期限平均摊销。

(2) 筹建期间发生的相关筹建费用（除购建固定资产以外），计入当期损益。

18. 职工薪酬的确认和计量

(1) 职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。公司将应付的职工薪酬确认为负债。

(2) 对计提应付职工薪酬中的职工福利、养老保险、医疗保险等费用开支，国家规定计提基础和计提比例的按国家标准计提。

没有规定计提基础和计提比例的费用支出公司合理预计，年末时根据实际发生数与合理预计数的差额予以冲回或补提。公司对国家没有规定计提基础和计提比例的薪酬费用支出一般控制在《中华人民共和国企业所得税法》所允许税前列支范围之内。

19. 预计负债的确认和计量

本公司不确认或有资产。

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：① 该义务是公司承担的现时义务；② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20. 收入确认原则

(1) 销售商品收入确认时间的判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

(2) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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提供劳务收入。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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 已经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 已经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) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入同时满足当相关的经济利益能够流入企业，并且收入的金额能够可靠地计量时，才能予以确认。

① 利息收入金额，按照他人使用本企业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。

21. 政府补助的确认和计量

(1) 政府补助的分类：政府补助系指本公司从政府无偿取得的除了资本性投入以外的货币性资产和非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的计量：政府补助在能够满足政府补助所附条件且预计能够收到时确认。

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。

公司取得与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助时，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。在相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

公司收到的与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，于取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超过部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22. 企业所得税的确认和计量

(1) 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

当期所得税是根据有关税法规定对年度税前会计利润作相应纳税调整后当期应纳税所得额计算的当期应纳所得税金额。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 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获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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

24. 利润分配方法

本公司的税后利润，在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

项 目	计提比例
提取法定公积金	10%
提取任意盈余公积金	由股东大会决定
支付普通股股利	由股东大会决定

25. 会计政策、会计估计变更、会计差错更正

(1) 本公司报告期内无会计政策的会计估计变更。

(2) 本公司报告期内无重大会计差错更正。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备 注
增值税	销售收入	17%、3%	注释①
营业税	营业收入	5%	注释②
城建税	流转税	7%、5%、1%	注释③
企业所得税	应纳税所得额	25%	注释⑤
教育费附加	流转税	3%	注释④
其他税种			注释⑥

注：① 本公司及下属新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司、新疆天然物产贸易有限公司、新疆大黄山豫新煤业有限责任公司经税务机关认定为增值税一般纳税人，按 17% 计提销项税额，并以当期销项税额抵扣符合规定的当期进项税额后的余额作为应纳税额；公司所属子公司新疆百花村数码影像技术有限公司系小规模纳税人，增值税税率 3%。

② 本公司其他业务收入以及下属分子公司营业收入按 5% 税率计征。

③ 根据纳税主体所在地不同，分别按应缴流转税的 7%、5%、1% 计缴。

④ 根据国务院办公厅《国务院办公厅关于新疆生产建设兵团教育费附加全部返还问题的复函》（国办函[1994]100 号）和新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区地方税务局《关于征收新疆生产建设兵团教育费附加问题的通知》（新财非税[2008]49 号文件）的规定，本公司在新疆地区的教育费附加按应纳

的流转税额的 3%由地方税务部门计征，由财政部门按照兵团单位所占股份进行返还。返还办法由自治区财政厅、兵团财务局另行制定。

⑤ 公司及各分、子公司执行 25%的所得税税率。

⑥ 其他税种按照税法规定计算交纳。

2、税收优惠及批文

子公司新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号文规定，第一条自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15%税率缴纳企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:人民币万元

子(孙)公司名称	注册地	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	净投资的其 他项目余额	持股 比例	表决权 比例	是否 合并	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	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 权益的金额
新疆百花软件园 发展有限公司	乌鲁木齐市	1,200.00	计算机软硬件 开发、销售及维修	900.00	0.00	75.00%	75.00%	是	351.78	0.00	0.00
新疆百花餐饮发 展有限公司	乌鲁木齐市	363.81	对饮食业的投资	272.86	0.00	75.00%	75.00%	是	-101.32	0.00	0.00
新疆百花数码影 像技术有限公司	乌鲁木齐市	300.00	照相器材等的 销售、摄影服务	270.00	0.00	90.00%	90.00%	是	41.64	0.00	0.00
新疆百花置业房 地产开发有限公司	新疆五家渠市	1,000.00	房地产开发与经 营;房屋、场地及 柜台租赁;建材、 装饰装修材料、 机电产品、钢材 的销售	510.00	0.00	51.00%	51.00%	是	797.86	0.00	0.00

2、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

单位:人民币万元

子(孙)公司名称	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资额	净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并	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	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司	新疆阜康市	30,000.00	焦炭综合化工产品生产、销售	34,430.32	0.00	100.00%	100.00%	是	1,535.54	0.00	0.00
新疆大黄山豫新煤业有限责任公司	新疆阜康市	21,873.00	煤炭开采、煤炭销售、机电设备制造及修理	11,793.10	0.00	51.00%	51.00%	是	13,640.94	0.00	0.00

3、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

单位:人民币万元

子(孙)公司名称	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资额	净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并	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	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆天然气产贸易有限公司	新疆拜城县	3,000.00	机械产品、化工产品、农副土特产品等(需专项审批的除外)的销售	27,481.98	0.00	100.00%	100.00%	已合并	0.00	0.00	0.00

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 合并报表范围变化情况的说明

公司报告期内合并报表范围未发生变化。

七、合并财务报表主要项目注释

以下会计报表数据，除特别注明之外，“期初数”系指2011年12月31日，“期末数”系指2012年12月31日，利润表项目系指整个有关期间。

1. 货币资金

(1) 货币资金明细列示如下:

项 目	币 种	期 末 数	期 初 数
现 金	RMB	24,568.46	59,131.52
银行存款	RMB	203,470,266.57	274,047,251.25
其他货币资金	RMB	13,795,598.98	12,791,886.98
合 计		217,290,434.01	286,898,269.75

(2) 本帐户其他货币资金系使用受到限制的矿山地质环境恢复治理保证金及票据保证金。

(3) 本账户无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据明细列示如下:

项 目	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	31,856,700.00	114,685,000.00
合 计	31,856,700.00	114,685,000.00

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的前五位票据情况:

出 票 单 位	出票日期	到期日	金 额
丽王化工(南通)有限公司	2012.10.09	2013.04.09	12,650,000.00
新疆亚中(集团)有限公司	2012.09.29	2013.03.29	3,000,000.00
浙江嘉海实业有限公司	2012.09.24	2013.03.24	3,000,000.00
郑州锅炉股份有限公司	2012.9.12	2013.03.12	2,500,000.00
江苏省中油泰富石油集团有限公司	2012.10.15	2013.04.15	2,500,000.00
合 计			23,650,000.00

(3) 期末公司已质押的应收票据情况:

出 票 单 位	出票日期	到期日	金 额
新疆天业(集团)有限公司	2012.09.13	2013.03.13	5,000,000.00
合 计			5,000,000.00

注: 公司将应收票据 27,900,000.00 元质押, 取得兴业银行短期借款 27,000,000.00 元, 期末余额中包含已质押应收票据 5,000,000.00 元。

(4) 本账户期末余额中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东及其他关联方款项。

(5) 本账户期末余额较期初减少 82,828,300.00 元, 下降 72.22%, 主要原因系当期票据到期增加所致。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合小计	82,361,108.82	99.67	4,692,031.80	94.56	73,691,958.16	99.63	4,243,488.51	93.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	270,108.00	0.33	270,108.00	5.44	275,193.62	0.37	275,193.62	6.09
合计	82,631,216.82	100.00	4,962,139.80	100.00	73,967,151.78	100.00	4,518,682.13	100.00

注:本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 50 万元。

(2) 应收账款种类的说明:

①期末无单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款。

②组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	78,310,946.14	94.77	3,915,547.31	67,081,506.72	90.69	3,354,075.32
1-2年	586,388.65	0.71	58,638.87	2,644,358.18	3.58	264,435.82
2-3年	319.55	0.00	47.93	3,879,891.76	5.25	581,983.76
3-4年	3,379,765.16	4.09	675,953.03	0.00	0.00	0.00
4-5年	0.00	0.00	0.00	357.15	0.00	71.43
5年以上	83,689.32	0.10	41,844.66	85,844.35	0.11	42,922.18
合计	82,361,108.82	99.67	4,692,031.80	73,691,958.16	99.63	4,243,488.51

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
------	------	------	---------	----

农六师经委	200,000.00	200,000.00	100.00	无法收回
新红旗煤矿	24,618.26	24,618.26	100.00	无法收回
红旗煤矿	16,956.14	16,956.14	100.00	无法收回
乌市发达暖气片制造公司	17,000.00	17,000.00	100.00	无法收回
酒泉钢铁厂	11,524.80	11,524.80	100.00	无法收回
哈密新合工贸公司	8.80	8.80	100.00	无法收回
合计	270,108.00	270,108.00	100.00	

(3) 本账户期末余额中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东及其他关联方单位款项。

(4) 本账户前五名欠款单位情况如下:

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	占应收账款总额的比例(%)
天能化工有限公司	销售客户	21,241,282.20	2012 年	25.71
新疆天业股份有限公司	销售客户	15,595,459.30	2012 年	18.87
天辰化工有限公司	销售客户	14,830,146.20	2012 年	17.95
新疆利达丰华科技有限公司	销售客户	11,993,727.00	2012 年	14.51
新疆中泰矿冶有限公司	销售客户	8,671,780.63	2012 年	10.49
合 计		72,332,395.33		87.53

4. 预付款项

(1) 预付款项的账龄分析列示如下:

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	127,142,630.09	66.62	125,682,794.32	91.22
1-2 年	59,585,132.50	31.22	2,309,515.38	1.68
2-3 年	719,820.43	0.38	7,447,672.25	5.40
3-4 年	1,689,833.11	0.89	2,043,668.76	1.48
4-5 年	1,450,924.96	0.76	0.00	0.00
5 年以上	265,940.00	0.13	309,940.00	0.22
合 计	190,854,281.09	100.00	137,793,590.71	100.00

(2) 本账户期末余额中无预付持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位及其他关联方的款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	时 间	未结算原因
新疆生产建设兵团财务局	政府与企业关系	38,164,320.00	2012 年	还贷准备金
阜康市国土资源储备中心	政府与企业关系	20,000,000.00	2011 年	土地出让保证金
云南国瑞矿业有限公司	股权转让关系	18,900,000.00	2011 年	101 煤矿转让款
五家渠市房产局	政府与企业关系	12,370,314.06	2011-2012 年	拆迁安置费
阿克苏久如棉业有限责任公司	供应商	12,606,374.10	2012 年	棉花款
合 计		102,041,008.16		

(4) 账龄超过 1 年且金额重大的预付款项情况说明

单位名称	金 额	时 间	未结算原因
阜康市国土资源储备中心	20,000,000.00	2011 年	土地出让保证金, 土地出让合同尚未签订
云南国瑞矿业有限公司	18,900,000.00	2011 年	101 煤矿转让款, 工商变更登记、股权变更过户手续尚未完成
五家渠市房产局	9,453,813.61	2011 年	垫付的拆迁安置费, 尚未结算
合 计	48,353,813.61		

(5) 本账户期末余额较期初余额增加 53,060,690.38 元, 增长 38.51%, 主要系预付货款增加所致。

5. 应收股利

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数	是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00	
其中:	0.00	0.00	0.00	0.00	
账龄一年以上的应收股利	1,619,946.00	0.00	1,619,946.00	0.00	
其中: (1)阜康市大黄山焦化公司	1,619,946.00	0.00	1,619,946.00	0.00	
合 计	1,619,946.00	0.00	1,619,946.00	0.00	

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	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	1,745,962.75	4.50	1,396,770.20	14.37	1,774,854.11	5.56	1,419,883.29	15.99

采用账龄分析法计								
提坏账准备的其他	36,597,730.58	94.33	7,869,560.09	80.98	29,689,237.41	93.02	7,009,287.95	78.92
应收款组合小计								
单项金额虽不重大								
但单项计提坏账准	452,268.59	1.17	452,268.59	4.65	452,268.59	1.42	452,268.59	5.09
备的其他应收款								
合计	38,795,961.92	100.00	9,718,598.88	100.00	31,916,360.11	100.00	8,881,439.83	100.00

注：本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收账款标准为 100 万元。

(2) 其他应收款种类的说明：

① 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
新疆同信物业管理公司	1,745,962.75	1,396,770.20	80.00	无法收回
合计	1,745,962.75	1,396,770.20	80.00	

② 组合中，采用账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	13,258,091.22	34.17	662,904.56	8,841,707.99	27.70	442,085.40
1-2 年	3,669,819.66	9.46	366,981.97	1,730,087.52	5.42	173,008.75
2-3 年	1,285,703.76	3.31	192,855.56	6,670,162.76	20.90	1,000,524.41
3-4 年	6,041,744.80	15.57	1,208,348.96	2,547,296.42	7.98	509,459.28
4-5 年	2,442,388.42	6.30	488,477.68	219,270.82	0.69	43,854.16
5 年以上	9,899,982.72	25.52	4,949,991.36	9,680,711.90	30.33	4,840,355.95
合 计	36,597,730.58	94.33	7,869,560.09	29,689,237.41	93.02	7,009,287.95

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收款：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
乌市旭东工贸公司	245,398.61	245,398.61	100.00	无法收回
派出所	66,850.00	66,850.00	100.00	无法收回
乌市乐伊净水设备厂	33,800.00	33,800.00	100.00	无法收回
甘肃队	32,276.13	32,276.13	100.00	无法收回
其他单位	73,943.85	73,943.85	100.00	无法收回

合 计	452,268.59	452,268.59	100.00
-----	------------	------------	--------

(3) 本期转回或收回情况:

单位名称	转回或收回原因	确定坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
新疆同信物业管理公司	还款	无法收回	1,419,883.29	28,891.36	23,113.09
合 计			1,419,883.29	28,891.36	23,113.09

(4) 期末余额前五名欠款单位情况如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	占其他应收款总额的比例 (%)
101 团煤矿	7,501,275.66	2012 年	19.33
土墩子农场	5,609,713.59	2009 年	14.46
新建改焦厂	4,486,872.47	2005 年	11.57
陕西佳信拍卖有限公司	3,834,122.18	2006 年	9.88
新疆同信物业管理公司	1,745,962.75	2004 年-2011 年	4.50
合 计	23,177,946.65		59.74

(5) 本账户期末余额中无应收持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(6) 本账户期末余额中应收其他关联方款项:

单位名称	与本公司关系	金额	欠款时间	占其他应收账款的比例 (%)
新疆同信物业管理公司	参股公司	1,745,962.75	2004 年-2011 年	4.50
新疆贝琪商贸有限公司	子公司股东	150,497.00	2006 年-2012 年	0.39
孙志红	子公司股东	5,555.44	2012 年	0.01
合 计		1,902,015.19		4.90

7. 存货

(1) 存货明细列示如下:

类别	期 末 数			期 初 数		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	77,779,367.37	0.00	77,779,367.37	91,890,734.17	0.00	91,890,734.17
库存商品	191,412,678.61	0.00	191,412,678.61	61,584,615.96	3,207,316.90	58,377,299.06
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

开发产品	3,010,634.28	0.00	3,010,634.28	6,686,229.14	0.00	6,686,229.14
开发成本	44,380,074.68	0.00	44,380,074.68	13,956,041.44	0.00	13,956,041.44
合计	316,582,754.94	0.00	316,582,754.94	174,117,620.71	3,207,316.90	170,910,303.81

(2) 开发成本明细列示如下:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数
百花苑小区二期项目	2012.07.30	2015.12.31	119,240,000.00	44,380,074.68	13,956,041.44
合计			119,240,000.00	44,380,074.68	13,956,041.44

(3) 存货跌价准备变动情况列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期转回数	本期转销数	
库存商品	3,207,316.90	0.00	3,207,316.90	0.00	0.00
合计	3,207,316.90	0.00	3,207,316.90	0.00	0.00

(4) 本账户期末余额中无借款费用资本化金额。

(5) 存货年末余额比年初数增加了 142,465,134.23 元,增长了 81.82%,主要系库存商品—焦炭及开发成本增加所致。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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	本期现金红利
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	权益法	3,000,000.00	4,469,917.70	-419,870.70	4,050,047.00	30.00	30.00	无	0.00	0.00	0.00
广州市新拓科技发展有限公司	成本法	28,872,000.00	37,531,482.22	0.00	37,531,482.22	27.20	27.20	无	15,012,592.38	0.00	0.00
新疆同信物业管理有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	10.00	10.00	无	100,000.00	0.00	0.00
乌鲁木齐百花村房地产开发有限公司	成本法	1,000,000.00	974,584.07	0.00	974,584.07	3.11	3.11	无	974,584.07	0.00	0.00

乌鲁木齐商业 银行	成本法	30,000.00	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00	无	0.00	0.00	3,886.80
新疆百花村快 餐连锁有限责 任公司	权益法	1,125,000.00	603,483.84	-41,832.60	561,651.24	32.14	32.14	无	0.00	0.00	0.00
合 计		34,127,000.00	43,709,467.83	-461,703.30	43,247,764.53	--	--	-	16,087,176.45	0.00	3,886.80

注：本公司对广州市新拓科技发展有限公司在被投资单位未派驻董事、监事及高级管理人员，对其无法实施重大影响，因此按成本法核算对该公司的投资。

9. 投资性房地产

(1) 以公允价值计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加数		本期减少数	期末数
		自用房地产转入	公允价值变动损益		
房屋、建筑物	152,888,647.60	1,063,459.13	1,858,405.77	0.00	155,810,512.50
合 计	152,888,647.60	1,063,459.13	1,858,405.77	0.00	155,810,512.50

(2) 本公司投资性房地产位于乌鲁木齐市中山路 141 号，系商业繁华地段，用于商业铺位出租；及拜城县的住宅及写字间，用于出租。本期投资性房地产已经由陕西鑫联资产评估有限责任公司出具陕鑫评咨字[2013]第 1008 号及陕鑫评咨字[2013]第 1006 号评估报告并据此确认公允价值变动损益 1,858,405.77 元。

10. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
一、固定资产原值				
房屋及建筑物	836,443,999.42	16,695,973.35	1,160,403.80	851,979,568.97
机器设备	2,037,971,452.77	98,858,003.39	0.00	2,136,829,456.16
运输设备	15,959,003.56	6,732,259.45	907,606.17	21,783,656.84
电子设备及其他	34,680,736.67	3,021,041.64	73,661.43	37,628,116.88
弃置费用	35,201,261.80	0.00	0.00	35,201,261.80
合 计	2,960,256,454.22	125,307,277.83	2,141,671.40	3,083,422,060.65
二、累计折旧				
房屋及建筑物	99,881,512.32	34,472,527.85	96,944.67	134,257,095.50

机器设备	222,319,492.60	128,884,904.03	0.00	351,204,396.63
运输设备	5,608,821.73	4,516,862.76	433,089.62	9,692,594.87
电子设备及其他	17,885,963.82	3,703,600.67	69,978.36	21,519,586.13
弃置费用	2,351,862.73	857,526.09	0.00	3,209,388.82
合 计	348,047,653.20	172,435,421.40	600,012.65	519,883,061.95
三、固定资产净值				
房屋及建筑物	736,562,487.10			717,722,473.47
机器设备	1,815,651,960.17			1,785,625,059.53
运输设备	10,350,181.83			12,091,061.97
电子设备及其他	16,794,772.85			16,108,530.75
弃置费用	32,849,399.07			31,991,872.98
合 计	2,612,208,801.02			2,563,538,998.70
四、固定资产减值准备				
房屋及建筑物	924,767.02	0.00	0.00	924,767.02
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备及其他	0.00	0.00	0.00	0.00
弃置费用	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	924,767.02			924,767.02
五、固定资产账面价值				
房屋及建筑物	735,637,720.08			716,797,706.45
机器设备	1,815,651,960.17			1,785,625,059.53
运输设备	10,350,181.83			12,091,061.97
电子设备及其他	16,794,772.85			16,108,530.75
弃置费用	32,849,399.07			31,991,872.98
合 计	2,611,284,034.00			2,562,614,231.68

(2) 固定资产本期折旧额为 172,435,421.40 元。

(3) 资产抵押情况：

公司以位于乌鲁木齐市中山路 141 号配楼地上五、六层向乌鲁木齐市商业银行诚信支行抵押，取得借款 370 万元；该借款已于 2009 年 11 月 24 日归还。

公司以位于乌鲁木齐市中山路 141 号配楼地下一、二层（地下通道）向新疆生产建设兵团财务局资金管理处抵押取得借款 500 万元，该借款已于 2006 年 12 月 26 日归还；

公司以位于乌鲁木齐市中山路 141 号配楼三、四层向乌鲁木齐市天山区大湾农村信用合作社抵押，取得借款 374.38 万元；该借款已于 2009 年 4 月 29 日归还。

公司以位于乌鲁木齐市中山路 141 号配楼地下一、二层，地上二层，前楼负一层、地上一、八层部分房产、九层向中国建设银行新疆维吾尔自治区分行营业部人民路支行抵押，取得借款 1172 万元，该款项已于 2008 年 6 月 29 日全额偿还。

11. 在建工程

(1) 在建工程明细项目如下：

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
7 号井技改及安改项目	160,849,306.86	0.00	160,849,306.86	147,699,130.93	0.00	147,699,130.93
供热工程	1,037,100.00	0.00	1,037,100.00	0.00	0.00	0.00
农网改造工程	5,230,175.86	0.00	5,230,175.86	4,714,921.20	0.00	4,714,921.20
洗衣烘干房	228,700.00	0.00	228,700.00	0.00	0.00	0.00
棚户区改造	13,059,667.00	0.00	13,059,667.00	1,880,000.00	0.00	1,880,000.00
大黄山职工活动中心	11,210,275.80	0.00	11,210,275.80	7,540,132.60	0.00	7,540,132.60
瓦斯发电	124,150.00	0.00	124,150.00	6,980,977.40	0.00	6,980,977.40
大黄山改扩建工程	47,000.00	0.00	47,000.00	1,247,000.00	0.00	1,247,000.00
选煤厂	0.00	0.00	0.00	9,520,432.15	0.00	9,520,432.15
地质环境治理	3,674,101.00	0.00	3,674,101.00	2,561,927.00	0.00	2,561,927.00
技术中心	10,667,622.99	0.00	10,667,622.99	8,723,622.99	0.00	8,723,622.99
救护大楼	492,744.00	0.00	492,744.00	0.00	0.00	0.00
2010 年安全改造	0.00	0.00	0.00	456,801.90	0.00	456,801.90
黄山公园	6,700,301.84	0.00	6,700,301.84	510,100.00	0.00	510,100.00
资源节约与综合利用	9,694,954.01	0.00	9,694,954.01	8,338,714.66	0.00	8,338,714.66
餐厅运动场项目	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00
焦化二期项目	5,230,796.20	0.00	5,230,796.20	2,620,432.57	0.00	2,620,432.57
鸿基焦化零星工程	3,684,103.70	0.00	3,684,103.70	0.00	0.00	0.00
梅斯布拉克煤矿	0.00	0.00	0.00	3,361,289.50	0.00	3,361,289.50
选煤厂	0.00	0.00	0.00	29,398,679.57	0.00	29,398,679.57
4 号楼住宅	4,923,400.00	0.00	4,923,400.00	0.00	0.00	0.00

双回路工程	2,109,639.09	0.00	2,109,639.09	2,076,842.05	0.00	2,076,842.05
煤矿道路工程	153,735.96	0.00	153,735.96	153,735.96	0.00	153,735.96
零星矿建工程	6,552,901.16	0.00	6,552,901.16	7,139,491.90		7,139,491.90
合计	245,670,675.47	0.00	245,670,675.47	244,926,232.38	0.00	244,926,232.38

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	本期利息资本 化金额	转入固定资产	其他减少	资金 来源	期末数
7号井技改及安改项目	147,699,130.93	13,150,175.93	0.00	0.00	0.00	贷款	160,849,306.86
供热工程	0.00	1,037,100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	1,037,100.00
农网改造工程	4,714,921.20	515,254.66	0.00	0.00	0.00	自筹	5,230,175.86
洗衣烘干房	0.00	228,700.00	0.00	0.00	0.00	自筹	228,700.00
棚户区改造	1,880,000.00	11,179,667.00	0.00	0.00	0.00	自筹	13,059,667.00
大黄山职工活动中心	7,540,132.60	3,670,143.20	0.00	0.00	0.00	自筹	11,210,275.80
瓦斯发电	6,980,977.40	3,598,483.36	0.00	10,455,310.76	0.00	自筹	124,150.00
大黄山改扩建工程	1,247,000.00	1,258,302.00	0.00	2,458,302.00	0.00	自筹	47,000.00
选煤厂	9,520,432.15	1,923,600.00	0.00	11,444,032.15	0.00	自筹	0.00
地质环境治理	2,561,927.00	1,112,174.00	0.00	0.00	0.00	自筹	3,674,101.00
技术中心	8,723,622.99	1,944,000.00	0.00	0.00	0.00	自筹	10,667,622.99
救护大楼	0.00	492,744.00	0.00	0.00	0.00	自筹	492,744.00
2010年安全改造	456,801.90	2,385,070.03	0.00	2,841,871.93	0.00	自筹	0.00
黄山公园	510,100.00	6,190,201.84	0.00	0.00	0.00	自筹	6,700,301.84
资源节约与综合利用	8,338,714.66	1,356,239.35	0.00	0.00	0.00	自筹	9,694,954.01
餐厅运动场项目	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00	自筹	0.00
1号井水资源综合利用	0.00	1,355,000.00	0.00	1,355,000.00	0.00	自筹	0.00
780扩巷	0.00	3,453,700.00	0.00	3,453,700.00	0.00	自筹	0.00
焦化二期项目	2,620,432.57	2,610,363.63	0.00	0.00	0.00	自筹	5,230,796.20
鸿基焦化零星工程	0.00	19,651,974.36	0.00	15,720,870.66	247,000.00	自筹	3,684,103.70
梅斯布拉克煤矿	3,361,289.50	11,737,233.97	0.00	15,098,523.47	0.00	自筹	0.00
选煤厂	29,398,679.57	2,245,384.58	0.00	31,644,064.15	0.00	自筹	0.00
4号住宅楼	0.00	4,923,400.00	0.00	0.00	0.00	自筹	4,923,400.00
双回路工程	2,076,842.05	32,797.04	0.00	0.00	0.00	自筹	2,109,639.09
煤矿道路工程	153,735.96	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	153,735.96
零星矿建工程	7,139,491.90	1,713,251.73		2,299,842.47	0.00	自筹	6,552,901.16
合计	244,926,232.38	97,764,960.68	0.00	96,773,517.59	247,000.00		245,670,675.47

(3) 期末本公司在建工程不存在减值情况，故未计提在建工程减值准备。

12. 工程物资

项 目	期 末 数	期 初 数
工程材料	41,300.00	41,300.00
合 计	41,300.00	41,300.00

(1) 本账户期末余额无低于其可变现净值的情况，故未计提工程物资减值准备。

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
一、无形资产原值				
土地使用权	10,662,224.46	245,947.52	0.00	10,908,171.98
商标使用权	130,194.00	537,649.74	0.00	667,843.74
软件	197,620.00	0.00	0.00	197,620.00
东井田采矿权价款	286,083,000.00	0.00	0.00	286,083,000.00
西井田采矿权价款	157,860,600.00	0.00	0.00	157,860,600.00
勘探支出-东井田	6,099,283.59	0.00	0.00	6,099,283.59
勘探支出-西井田	4,392,980.01	0.00	0.00	4,392,980.01
1号井采矿权	45,370,000.00	0.00	0.00	45,370,000.00
7号井采矿权	55,149,300.00	0.00	0.00	55,149,300.00
合 计	565,945,202.06	783,597.26	0.00	566,728,799.32
二、无形资产累计摊销				
土地使用权	776,565.19	231,121.68	0.00	1,007,686.87
商标使用权	117,174.60	53,470.61	0.00	170,645.21
软件	107,149.08	13,019.40	0.00	120,168.48
东井田采矿权价款	1,602,689.21	1,212,201.46	0.00	2,814,890.67
西井田采矿权价款	0.00	0.00	0.00	0.00
勘探支出-东井田	34,169.30	25,844.10	0.00	60,013.40
勘探支出-西井田	0.00	0.00	0.00	0.00
1号采矿权	6,757,252.46	1,729,300.66	0.00	8,486,553.12
7号采矿权	41,696.77	0.00	0.00	41,696.77
合 计	9,436,696.61	3,264,957.91	0.00	12,701,654.52

三、无形资产净值				
土地使用权	9,885,659.27			9,900,485.11
商标使用权	13,019.40			497,198.53
软件	90,470.92			77,451.52
东井田采矿权价款	284,480,310.79			283,268,109.33
西井田采矿权价款	157,860,600.00			157,860,600.00
勘探支出-东井田	6,065,114.29			6,039,270.19
勘探支出-西井田	4,392,980.01			4,392,980.01
1号采矿权	38,612,747.54			36,883,446.88
7号采矿权	55,107,603.23			55,107,603.23
合 计	556,508,505.45			554,027,144.80
四、无形资产减值准备				
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
商标使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
东井田采矿权价款	0.00	0.00	0.00	0.00
西井田采矿权价款	0.00	0.00	0.00	0.00
勘探支出-东井田	0.00	0.00	0.00	0.00
勘探支出-西井田	0.00	0.00	0.00	0.00
1号采矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
7号采矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值				
土地使用权	9,885,659.27			9,900,485.11
商标使用权	13,019.40			497,198.53
软件	90,470.92			77,451.52
东井田采矿权价款	284,480,310.79			283,268,109.33
西井田采矿权价款	157,860,600.00			157,860,600.00
勘探支出-东井田	6,065,114.29			6,039,270.19
勘探支出-西井田	4,392,980.01			4,392,980.01
1号采矿权	38,612,747.54			36,883,446.88
7号采矿权	55,107,603.23			55,107,603.23

合 计	556, 508, 505. 45	554, 027, 144. 80
-----	-------------------	-------------------

(2) 无形资产本期摊销额为 3,264,957.91 元。

(3) 期末无可收回金额低于帐面价值的情况, 故未计提减值准备。

(4) 新疆天然物产贸易有限公司以其拥有的梅斯布拉克第一煤矿的采矿许可证和梅斯布拉克第二煤矿的采矿许可证为抵押, 并以其全部销售货款回流收益权提供质押担保, 由新疆生产建设兵团投资有限责任公司向国家开发银行申请10年期2.9亿贷款。

14. 递延所得税资产

项 目	期 末 数	期 初 数
坏账准备影响数	3, 199, 673. 98	3, 351, 030. 48
存货跌价准备影响数	0. 00	801, 829. 22
长期投资减值准备影响数	4, 021, 794. 11	4, 021, 794. 11
固定资产减值准备影响数	231, 191. 75	231, 191. 75
内部抵销存货影响数	2, 017, 893. 55	3, 826, 987. 90
合 计	9, 470, 553. 39	12, 232, 833. 46

15. 资产减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	13, 400, 121. 96	1, 305, 887. 84	23, 113. 09	2, 155. 03	14, 680, 741. 68
二、存货跌价准备	3, 207, 316. 90	0. 00	3, 207, 316. 90	0. 00	0. 00
三、长期投资减值准备	16, 087, 176. 45	0. 00	0. 00	0. 00	16, 087, 176. 45
四、固定资产减值准备	924, 767. 02	0. 00	0. 00	0. 00	924, 767. 02
合 计	33, 619, 382. 33	1, 305, 887. 84	3, 230, 429. 99	2, 155. 03	31, 692, 685. 15

16. 短期借款

(1) 短期借款按类别:

借款类别	期 末 数	期 初 数
信用借款	329, 620, 000. 00	329, 620, 000. 00
担保借款	390, 000, 000. 00	310, 000, 000. 00
质押借款	27, 000, 000. 00	8, 600, 000. 00

抵押借款	0.00	5,000,000.00
合 计	746,620,000.00	653,220,000.00

(2) 按借款单位列示明细如下:

贷款单位	金额	借款期限	利率 %	借款条件
招商银行股份有限公司乌鲁木齐友好北路支行	50,000,000.00	2012.08.10-2013.02.09	5.6	农六师国资连带担保借款
招商银行股份有限公司乌鲁木齐友好北路支行	30,000,000.00	2012.08.03-2013.02.02	5.6	农六师国资连带担保借款
招商银行乌鲁木齐分行营业部	15,000,000.00	2012.04.28-2013.04.26	6.56	新疆百花村房地产开发有限责任公司担保
招商银行乌鲁木齐分行营业部	5,000,000.00	2012.05.04-2013.05.04	6.56	新疆百花村房地产开发有限责任公司担保
乌市商行新合支行	20,000,000.00	2012.04.27-2013.04.27	浮动利率	农六师国资连带担保借款
兴业银行乌鲁木齐分行	30,000,000.00	2012.05.25-2013.05.25	浮动利率	农六师国资连带担保借款
兴业银行乌鲁木齐分行	27,000,000.00	2012.10.19-2013.10.18	浮动利率	应收票据质押
中信银行股份有限公司	30,000,000.00	2012.02.28-2013.02.27	浮动利率	农六师国资连带担保借款
中国农业银行阜康兵团支行	30,000,000.00	2012.11.23-2013.11.22	浮动利率	新疆生产建设兵团农业建设第六师军户农场担保
兴业银行乌鲁木齐分行	50,000,000.00	2012.06.19-2013.06.18	浮动利率	新疆生产建设兵团农业建设第六师军户农场担保
华夏银行	30,000,000.00	2012.01.21-2013.01.21	浮动利率	农六师国资连带担保借款
华夏银行	30,000,000.00	2012.07.21-2013.07.21	浮动利率	农六师国资连带担保借款
华夏银行	30,000,000.00	2012.09.10-2013.09.10	浮动利率	农六师国资连带担保借款
国家开发银行	40,000,000.00	2012.06.28-2013.06.27	浮动利率	农六师国资连带担保借款
农六师国有资产经营有限责任公司	77,120,000.00	2012.08.01-2013.08.01	浮动利率	信用借款
农六师国有资产经营有限责任公司	170,000,000.00	2012.07.30-2013.07.30	浮动利率	信用借款
农六师国有资产经营有限责任公司	35,000,000.00	2012.12.28-2013.12.27	浮动利率	信用借款
农六师国有资产经营有限责任公司	10,000,000.00	2012.09.22-2013.09.22	浮动利率	信用借款
农六师国有资产经营有限责任公司	37,500,000.00	2012.05.04-2013.05.04	浮动利率	信用借款
合 计	746,620,000.00			

(3) 本账户期末余额中无已到期但尚未偿还的借款。

(4) 公司本期将应收票据 27,900,000.00 元质押取得兴业银行银行短期借款 27,000,000.00 元。

17. 应付票据

(1) 应付票据按项目列示:

项 目	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	128,184,000.00	67,600,000.00
合 计	128,184,000.00	67,600,000.00

(2) 本账户期末余额无应付本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位及其他关联方的票据。

18. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析列示如下:

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	148,569,795.18	70.22	125,249,311.10	76.74
1-2 年	47,179,070.77	22.30	26,222,115.03	16.06
2-3 年	6,333,825.16	2.99	7,652,591.93	4.69
3-4 年	6,359,677.26	3.01	1,821,556.31	1.12
4-5 年	1,031,152.10	0.49	121,746.04	0.07
5 年以上	2,104,474.85	0.99	2,161,810.72	1.32
合 计	211,577,995.32	100.00	163,229,131.13	100.00

(2) 本账户期末余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位及其他关联方款项。

(3) 本账户期末余额中账龄超过 1 年的大额应付账款：

单位名称	金 额	内 容
新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	7,915,437.25	工程款
石河子市天绿园林工程有限责任公司	5,051,681.40	工程款
唐山联众选煤科技有限公司	1,436,538.71	工程款
新疆人民电器机电设备有限公司	1,203,351.25	货款
库车县凯达工贸有限公司	980,196.20	材料
合 计	16,587,204.81	

19. 预收款项

(1) 预收款项账龄分析列示如下:

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	82,528,944.71	97.32	88,654,491.37	88.26
1-2 年	745,989.23	0.88	10,600,233.07	10.55
2-3 年	369,306.90	0.44	935,736.21	0.93
3-4 年	904,557.56	1.07	37,181.46	0.04
4-5 年	35,155.71	0.04	3,301.97	0.01

5 年以上	213,858.71	0.25	212,788.92	0.21
合 计	84,797,812.82	100.00	100,443,733.00	100.00

(2) 本账户期末余额中预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方的款项：

单位名称	与本公司关系	期末数	期初数
新疆准噶尔农业生产资料有限公司	控股股东之子公司	8,919,800.00	0.00
合 计		8,919,800.00	0.00

(3) 本账户期末余额中无账龄超过 1 年的大额预收账款。

20. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本年计提额	本年支付额	期末数
一、 工资、奖金、津贴和补贴	31,829,299.07	172,913,988.93	176,903,716.76	27,839,571.24
二、 职工福利费	0.00	25,630,812.76	25,630,812.76	0.00
三、 社会保险费	772,362.73	44,259,491.20	42,422,525.66	2,609,328.27
其中：1、医疗保险费	216,311.38	11,420,085.57	10,991,292.15	645,104.80
2、基本养老保险费	77,915.33	27,488,389.90	26,393,621.95	1,172,683.28
3、年金缴费	0.00	21,574.82	21,574.82	0.00
4、失业保险	477,048.75	2,734,346.84	2,624,870.04	586,525.55
5、工伤保险	905.55	2,238,957.74	2,073,453.61	166,409.68
6、生育保险	181.72	356,136.33	317,713.09	38,604.96
四、 住房公积金	3,074,655.93	14,331,503.90	11,741,209.60	5,664,950.23
五、 工会经费和职工教育经费	4,424,959.19	5,105,227.85	3,170,308.60	6,359,878.44
六、 非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、 因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
八、 其他	552,351.79	0.00	0.00	552,351.79
合 计	40,653,628.71	262,241,024.64	259,868,573.38	43,026,079.97

21. 应交税费

项 目	期 末 数	期 初 数
增值税	11,059,096.95	29,171,592.12
营业税	559,586.12	339,676.71
城市建设维护税	517,268.45	829,030.38
房产税	2,051,052.65	194,449.34

资源税	256,610.84	840,043.52
企业所得税	18,214,574.12	35,708,673.92
个人所得税	109,251.29	247,756.48
教育费附加	422,386.73	819,561.43
文化事业建设费	361,143.71	361,143.71
印花税	1,471,023.94	174,845.61
矿产资源补偿费	1,256,431.92	2,276,385.72
关税	0.00	4,917,239.20
土地增值税	122,094.27	73,612.89
地方教育费附加	196,801.20	294,631.97
其他	890,349.84	890,349.84
合 计	37,487,672.03	77,138,992.84

注：本账户期末余额较期初余额减少 39,651,320.81 元，降低 51.40%，主要系本期增值税及企业所得税关税减少所致。

22. 应付利息

项 目	期 末 数	期 初 数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,249,779.56	511,125.00
短期借款应付利息	15,403,093.11	21,245,031.37
其他借款应付利息	926,290.00	1,360,900.00
合 计	17,579,162.67	23,117,056.37

(1) 本账户期末余额中应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方的利息如下：

单位名称	期 末 数	期 初 数
农六师国有资产经营有限责任公司	14,672,078.22	21,226,087.48
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	440,600.00	0.00
新疆生产建设兵团投资有限公司	507,600.00	0.00
合 计	15,112,678.22	21,226,087.48

23. 应付股利

主要投资者	期 末 数	期 初 数	超过一年未支付原因
华夏证券有限公司	121,146.50	121,146.50	尚未支付

义马煤业集团股份有限公司	17,088,495.80	34,741,629.95	一年以内
农六师国资公司	49,792,552.77	8,798,041.38	一年以内
合 计	67,002,195.07	43,660,817.83	—

注：本账户期末余额较期初增加 23,341,377.24 元，增长 53.46%，主要原因系本期农六师国资公司股利增加所致，详见“七一-28 预计负债”。

24. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析列示如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	210,871,728.30	32.31	332,163,586.63	60.58
1-2 年	278,284,342.38	42.64	90,381,942.74	16.49
2-3 年	60,896,800.91	9.33	53,505,097.47	9.76
3-4 年	39,691,906.57	6.08	22,192,090.27	4.05
4-5 年	13,014,648.50	2.00	40,192,432.00	7.33
5 年以上	49,873,513.67	7.64	9,829,342.85	1.79
合 计	652,632,940.33	100.00	548,264,491.96	100.00

(2) 本账户期末余额应付本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位及其它关联方的款项：

单位名称	与本公司关系	期末数	期初数
农六师国有资产经营有限责任公司	控股股东	118,411,307.41	43,164,925.29
新疆准噶尔农业生产资料有限公司	控股股东之子公司	0.00	37,500,000.00
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	参股公司	2,195,996.24	0.00
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	本公司股东	4,750,000.00	4,750,000.00
新疆百花村快餐连锁经营有限公司	联营公司	1,406,006.96	1,399,297.76
新疆贝琪商贸有限公司	子公司股东	39,568.00	39,568.00
义马煤业集团股份有限公司	子公司股东	3,001,016.90	2,676,398.90
合 计		129,803,895.51	89,530,189.95

(3) 本账户期末余额中账龄超过 1 年的大额款项：

单位名称	金 额	内 容
农六师财务局	177,161,688.00	往来款
农六师国有资产经营有限责任公司	58,164,925.29	往来款

东华工程科技股份有限公司	44,623,788.00	往来款
广州市德正投资有限公司	28,580,198.00	往来款
沈阳透平机械股份有限公司	7,050,000.00	往来款
河南开元空分集团有限公司	6,840,000.00	往来款
合 计	322,420,599.29	

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 按项目列示:

项 目	期 末 数	期 初 数
一年以内到期的长期借款	226,800,000.00	0.00
合 计	226,800,000.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款

借 款 类 别	期 末 数	期 初 数
信用借款	146,800,000.00	0.00
保证借款	80,000,000.00	0.00
合 计	226,800,000.00	0.00

注： 1 年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的金额。

② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	借款条件
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	2006.10.25	2013.07.19	人民币	浮动利率	50,000,000.00	兵团信用借款
中国银行昌吉州支行	2009.03.31	2013.10.20	人民币	浮动利率	40,000,000.00	农六师国资连带担保借款
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	2007.07.20	2013.11.15	人民币	浮动利率	40,000,000.00	兵团信用借款
商业银行新合支行	2009.07.06	2013.11.07	人民币	浮动利率	40,000,000.00	农六师国资连带担保借款
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	2007.08.30	2013.11.15	人民币	浮动利率	36,000,000.00	兵团信用借款
合 计					206,000,000.00	

26. 长期借款

(1) 按类别列示:

借 款 类 别	期 末 数	期 初 数
---------	-------	-------

信用借款	591,500,000.00	875,100,000.00
保证借款	148,000,000.00	297,230,000.00
合 计	739,500,000.00	1,172,330,000.00

(2) 长期借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	借款条件
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	2006.10.25	2016.10.16	人民币	浮动利率	115,000,000.00	兵团信用借款
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	2007.05.25	2016.10.17	人民币	浮动利率	45,000,000.00	兵团信用借款
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	2007.08.30	2017.08.30	人民币	浮动利率	243,000,000.00	兵团信用借款
中国银行昌吉州支行	2009.03.31	2015.03.20	人民币	浮动利率	30,000,000.00	农六师国资连带担保借款
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	2007.07.20	2017.07.20	人民币	浮动利率	180,000,000.00	兵团信用借款
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	2005.11.10	2015.11.10	人民币	浮动利率	8,500,000.00	兵团信用借款
中国农业银行阜康兵团支行	2011.04.02	2014.04.02	人民币	浮动利率	18,000,000.00	新疆生产建设兵团农业建设第六师户农场担保借款
中国农业银行阜康兵团支行大黄山营业所	2009.06.30	2015.06.30	人民币	浮动利率	20,000,000.00	农六师国资连带担保借款
中国农业银行阜康兵团支行大黄山营业所	2009.08.03	2015.08.02	人民币	浮动利率	40,000,000.00	农六师国资连带担保借款
商业银行新合支行	2009.07.06	2015.07.06	人民币	浮动利率	40,000,000.00	农六师国资连带担保借款
合 计					739,500,000.00	

27. 长期应付款

项 目	期 末 数	期 初 数
新疆维吾尔自治区国土资源厅	106,720,000.00	137,780,000.00
合 计	106,720,000.00	137,780,000.00

(1) 截止 2012 年 12 月 31 日, 长期应付款期末余额 106,720,000.00 元, 系尚未支付新疆维吾尔自治区国土资源厅的分期付款采矿权价款。

28. 专项应付款

项 目	期 末 数	期 初 数
职工廉租房拨款	2,000,000.00	2,000,000.00
兵团工业发展专项资金	0.00	554,600.00
文化活动中心拨款	2,000,000.00	2,000,000.00

梅斯布拉克煤矿专项资金	5,000,000.00	5,000,000.00
2010 年度国别政策进口专项资金	0.00	3,750,000.00
2010 年廉租房建设	4,500,000.00	0.00
合 计	13,500,000.00	13,304,600.00

注：(1) 根据新疆生产建设兵团农六师《关于下达农六师 2008 年职工廉租房建设项目扩大内需基建支出预算（拨款）通知》师财发[2008]292 号文件，下拨资金 200 万元，用于廉租住房建设。

(2) 根据新疆生产建设兵团农六师《关于下达 2008 年中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》师财发[2008]437 号，下拨资金 200 万元，用于职工综合文化活动中心建设项目。

(3) 师财发[2009]174 号，《关于下达梅斯布拉克煤矿兵团工业发展专项资金预算（拨款）的通知》根据《关于向农六师梅斯布拉克煤矿 60 万吨/年矿井建设项目投资的通知》（新兵投字[2009]36 号），农六师财务局拨付给梅斯布拉克煤矿的专项资金 500 万元。

(4) 根据《关于下达 2010 年新建廉租房建设中央预算内基建支出拨款的通知》（师财发【2010】515 号）文件，公司将收到六师财务局下拨的新建廉租房建设资金 450 万元由递延收益转入本科目核算。

29. 预计负债

项 目	期 末 数	期 初 数
对外提供担保	60,497,364.60	110,289,917.37
矿井弃置费用	43,168,444.07	40,732,812.33
“6.5”事件损失	443,856.67	443,856.67
合 计	104,109,665.34	151,466,586.37

注：(1) 本公司于 1995 年 12 月向新疆正牌一号冰川水有限公司提供 300 万元 3 年期技改贷款担保，由于该公司无力偿还，本公司于 2002 年归还 30 万元；对此项担保预计负债 270 万元。

(2) 自 2002 年 12 月 31 日至 2004 年 12 月 31 日止，本公司为广州新拓向农业银行广州市流花支行申请的 6,700 万元贷款提供担保。目前上述贷款中 6,421.93 万元已逾期。根据广州市越秀区人民法院民事判决书(2004)越法民二初字第 383 号、774 号、889 号及广州市中级人民法院民事判决书(2004)穗中法民二初字第 411、412、413、415、416 号等，要求被告新拓公司向广州市农业银行流花支行清还借款本金 6,421.93 万元以及至还清借款之日止的利息，并要求本公司为上述债务承担连带清偿责任；对此项担保预计负债本公司对此已计提预计负债 5,779.74 万元。

(3) 根据中国农业银行五家渠兵团分行 2009 年 03 月 30 日出具的《担保人履行责任通知书》，公司为新疆五家渠南湖纺织有限公司所担保的债务本金为 40,379,054.11 元（到期日为 2005 年 11 月 11 日至

2006 年 08 月 17 日), 利息为 9,413,498.66 元, 同时此债务本金及利息均已逾期, 计提预计负债 4,979.26 万元。根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于大黄山煤矿改制设立豫新煤业有限责任公司遗留问题处理的批复》师国资发[2009]50 号, 对逾期问题处理如下: 对青湖纺织有限责任公司(现破产)担保责任产生的或有负债 4,979.26 万元, 如不能解除责任, 由分配给国资公司应收利润抵补; 如解除责任为国资公司的利润收回; 经法院判决解除新疆大黄山豫新煤业有限责任公司的担保义务, 银行于本年同意解除新疆大黄山豫新煤业有限责任公司的担保义务, 故根据《关于大黄山煤矿改制设立豫新煤业有限责任公司遗留问题处理的批复》师国资发[2009]50 号解除责任为国资公司利润收回。

(4) 公司对 2009 年 6 月 5 日因未严格落实“四位一体”防突措施, 而导致的伤亡事故计提预计负债 443,856.67 元。

30. 递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
投资性房地产公允价值影响数	12,458,558.94	10,333,286.56
合 计	12,458,558.94	10,333,286.56

注: 递延所得税负债系公司按公允价值计量投资性房地产, 导致资产账面价值大于资产的计税基础, 产生应纳税暂时性差异计算所得。

31. 其他非流动负债-递延收益

项 目 — 政府补助	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 农网改造工程	820,028.10	0.00	40,000.00	780,028.10
(2) 2008 年 7 号井安全改造项目	3,820,000.00	0.00	0.00	3,820,000.00
(3) 1 号井矿井水处理综合利用项目	1,630,000.00	0.00	0.00	1,630,000.00
(4) 科技计划专项经费	700,000.00	0.00	700,000.00	0.00
(5) 2007 年一号井安全改造项目	448,200.00	0.00	0.00	448,200.00
(6) 瓦斯发电项目	10,418,500.00	0.00	0.00	10,418,500.00
(7) 矿山救护队建设项目	700,000.00	0.00	35,000.00	665,000.00
(8) 瓦斯监控系统联网项目	145,000.00	0.00	20,000.00	125,000.00
(9) 一号井采煤方法改进	2,300,000.00	0.00	0.00	2,300,000.00
(10) 一号井机械采掘项目	1,450,000.00	0.00	200,000.00	1,250,000.00
(11) 瓦斯监控系统联网项目	290,000.00	0.00	40,000.00	250,000.00
(12) 路网补助资金	1,500,000.00	0.00	75,000.00	1,425,000.00

(13) 7 号井技术改造专项资金	6,250,000.00	0.00	0.00	6,250,000.00
(14) 7 号井改扩建设专项资金	7,000,000.00	0.00	0.00	7,000,000.00
(15) 饮用水工程建设项目资金	700,000.00	0.00	35,000.00	665,000.00
(16) 大黄山农网完善项目	2,700,000.00	0.00	0.00	2,700,000.00
(17) 安全检测监控系统联网	136,000.00	0.00	17,000.00	119,000.00
(18) 2010 年安全改造项目	658,000.00	0.00	0.00	658,000.00
(19) 08 年工业发展专项补助	460,000.00	0.00	0.00	460,000.00
(20) 洗煤厂建设项目资金	2,050,000.00	0.00	0.00	2,050,000.00
(21) 安全改造项目资金	8,350,000.00	0.00	0.00	8,350,000.00
(22) 矿产资源节约与综合利用	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00
(23) 2010 年廉租房建设资金	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	0.00
(24) 探矿权采矿权使用费及价款项目	4,900,000.00	0.00	0.00	4,900,000.00
(25) 收矿产资源节约与综合利用奖励基金	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00
(26) 矿山环境治理	1,800,000.00	0.00	0.00	1,800,000.00
(27) 2009 年 7 号井安全改造项目	3,150,000.00	0.00	0.00	3,150,000.00
(28) 大黄山综合文化活动中心	2,300,000.00	0.00	0.00	2,300,000.00
(29) 救护队建设安全生产专项资金	500,000.00	0.00	25,000.00	475,000.00
(30) 一号井井下经济避险系统补助资金	186,800.00	0.00	0.00	186,800.00
(31) 一号井采煤方法改造项目资金	3,700,000.00	0.00	0.00	3,700,000.00
(32) 2011 年安全改造项目	0.00	6,250,000.00	0.00	6,250,000.00
(33) 安全技术措施项目贷款贴息专项资金	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00
(34) 扶持外贸发展专项资金	1,685,400.00	0.00	1,685,400.00	0.00
(35) 工业发展专项资金-选煤厂项目	830,000.00	554,600.00	74,214.56	1,310,385.44
(36) 矿产资源节约与综合利用奖励资金	7,760,000.00	0.00	0.00	7,760,000.00
(37) 高技术产业化项目基建拨款	1,500,000.00	0.00	118,800.00	1,381,200.00
(38) 2011 年度外经贸区域发展促进资金	3,000,000.00	0.00	160,800.00	2,839,200.00
(39) 2011 年度外贸公共服务平台建设资金	2,000,000.00	0.00	107,200.00	1,892,800.00
(40) 公司循环经济综合化产业链二期工程	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
(41) 焦炉烟道气余热回收项目	0.00	1,170,000.00	0.00	1,170,000.00
(42) 矿产资源保护项目补助经费	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
(43) 安全技术措施贷款贴息专项资金	186,800.00	0.00	0.00	186,800.00
(44) 梅斯布拉克煤矿安全改造项目	0.00	4,590,000.00	0.00	4,590,000.00

(45) 2010 年矿山地质环境治理项目	0.00	3,470,000.00	0.00	3,470,000.00
(46) 财政扶持资金	644,000.52	0.00	550,056.06	93,944.46
(47) 体育建设基金	1,200,000.00	0.00	150,000.00	1,050,000.00
合 计	109,568,728.62	21,034,600.00	8,733,470.62	121,869,858.00

注：（1）根据《关于调整农六师二期农网建设与改造工程投资计划的通知》（师计发[2003]336号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师计划委员会拨付的国债资金 105.02810 万元，本期退回 4 万元，上期将 23 万元退回，累计退回 27 万元。

（2）根据《关于下达 2008 年大黄山煤矿七号井安全改造项目投资计划的通知》（师发改发[2008]584号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师发展和改革委员会拨付的中央预算内专项资金 382.00 万元。

（3）根据《关于下达 2008 年中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（师财发[2008]432号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局拨付的中央预算内基建支出专项资金 163 万元。

（4）根据《关于下达 2009 年兵团科技计划专项经费的通知》（兵财事[2009]75号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到兵团科技计划专项经费 70.00 万元，本期转营业外收入。

（5）根据《关于印发农六师五家渠市工业发展专项资金使用管理暂行办法的通知》（师市办发[2007]42号）文件精神，经师市新型工业化工业领导小组研究决定，下达了师市 2007 年工业发展专项资金补助计划（师发改发[2008]589号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到工业发展专项补助资金 44.82 万元。

（6）根据兵团发改委《关于下达兵团 2009 年资源节约和环境保护项目第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》（兵法改投资[2009]418号）文件，师市 2007 年工业发展专项资金补助计划（师发改发[2008]589号文件），新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到煤矿瓦斯发电项目投资款 1,041.85 万元。

（7）根据兵团财务局《关于拨付 2008 年度安全技术措施项目贷款贴息专项资金的通知》（兵财企[2008]1279号）文件，公司收到农六师财务局拨付的瓦斯监控系统联网专项资金 40 万元；根据《2009 年安全技术措施项目贷款贴息专项资金的通知》（师财发[2009]503号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到矿山救护项目 30 万元，本期转营业外收入 3.5 万元。

（8）根据兵团财务局《关于拨付 2008 年度安全技术措施项目贷款贴息专项资金的通知》（兵财企[2008]1279号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局拨付的瓦斯监控系统联网专项资金 20 万元，本期结转 2 万元入营业外收入，累计结转 7.5 万元。

（9）根据新疆维吾尔自治区国土资源厅《关于上报 2008 年度中央矿产资源保护项目设计的通知》（新国土资发[2009]67号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司累计收到矿产资源保护项目资金 230 万元。

(10) 根据《关于下达基建支出预算（拨款）的通知》（师财发[2008]206 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局拨付的中央预算内基建支出专项资金 200 万元，本期结转 20 万元入营业外收入，累计结转 75 万元。

(11) 根据《关于拨付 2007 年度安全技术措施项目贷款贴息专项资金的通知》（师财发[2007]374 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局拨付的瓦斯监控系统联网专项资金 40 万元，本期结转 4 万元入营业外收入，累计结转 15 万元。

(12) 根据《关于下达基建支出预算（拨款）的通知》（师财发[2008]206 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局拨付的中央预算内公路基建支出专项资金 150 万元，本期转营业外收入 7.5 万元。

(13) 根据《关于下达预算内基建支出预算（拨款）的通知》（兵财建[2006]545 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到兵团财务局拨付的大黄山煤矿 60 万吨/年改扩建项目中央预算内基建支出专项资金 625 万元。

(14) 根据《关于下达大黄山煤矿七号井 60 万吨改扩建项目预算内资金拨款的通知》（师财发[2006]319 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局拨付的中央预算内基建支出专项资金 700 万元。

(15) 根据《关于大黄山煤矿人饮改水工程建设项目立项的批复》（师计发[2004]176 号）文件，公司新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师计划委员会拨付的项目资金 70 万元，本期结转至营业外收入 3.5 万元。

(16) 根据《关于下达农六师 2008 年农网完善工程项目投资计划的通知》（师发改发[2008]927 号）文件，下拨 200 万用于农网改善工程；根据《关于下达农六师农网完善项目 2009 年第三批新增中央预算内投资计划通知》（师发改发[2009]436 号）文件，下拨 216 万用于农网改善工程。截止到 2010 年 12 月 31 日，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司累计收到农六师财务局拨付的资金 270 万元。

(17) 根据《关于拨付 2009 年度安全技术措施项目贷款贴息专项资金的通知》（师财发[2009]503 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局拨付的瓦斯监控系统联网专项资金 17 万元，本期结转 1.7 万至营业外收入，累计结转 5.1 万元。

(18) 根据《关于拨付 2010 年度安全技术措施项目贷款贴息专项资金的通知》（师财发[2010]550 号）文件，新疆生产建设兵团农六师下拨资金 65.8 万元，用于新疆大黄山豫新煤业有限责任公司救护队建设项目。

(19) 根据（师工业发[2010]4 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局拨付的 2008 年工业企业发展专项资金补助 46 万元。

(20) 根据《关于下达 2010 年煤炭产业升级改造项目中央预算内基建支出拨款的通知》（师财发【2010】

694 号) 文件, 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到六师财务局下拨的大黄山煤矿洗煤厂一座及配套设备款 205 万元。

(21) 根据《关于下达 2010 年煤矿安全改造项目中央预算内基建支出拨款的通知》(师财发【2010】693 号) 文件, 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到六师财务局下拨的煤炭安全改造项目资金 835 万元。

(22) 根据《关于下达 2010 年矿产资源节约与综合利用奖励资金的通知》(师财发【2010】675 号) 文件, 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到六师财务局下拨的 2010 年矿产资源节约与综合利用奖励资金 800 万元。

(23) 根据《关于下达 2010 年新建廉租房建设中央预算内基建支出拨款的通知》(师财发【2010】515 号) 文件, 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到六师财务局下拨的新建廉租房建设资金 450 万元, 转入专项应付款。

(24) 根据《关于下达 2009 年探矿权采矿权使用费及价款项目支出拨款的通知》(师财发【2010】676 号) 文件, 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到六师财务局下拨的探矿权采矿权使用费及价款支出资金 490 万元。

(25) 根据《关于下达 2010 年矿产资源节约与综合利用奖励资金的通知》(昌吉财建【2011】18 号) 文件, 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到昌吉州财政局下拨的关于下达 2010 年矿产资源节约与综合利用奖励资金 800 万元。

(26) 根据《关于下达大黄山煤矿一号井矿山地质环境治理项目中央预算内基建支出预算拨款的通知》(师财发【2011】117 号) 文件, 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到六师财务局下拨 200 万元瓦斯发电项目治理款, 支付项目管理费 20 万元。

(27) 根据《关于下达农六师豫新煤业有限责任公司七号井安全改造项目投资计划的通知》(师发改发【2009】272 号) 文件, 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到 7 号井安全改造项目资金 315 万元。

(28) 根据《关于下达农六师 2010 年团场综合文化活动中心建设项目中央预算内和兵团本级基建支出预算拨款的通知》(师财发【2010】612 号) 文件, 公司收到六师财务局下拨的大黄山综合文化活动中心项目资金 230 万元。

(29) 根据《关于拨付 2011 年度安全生产专项资金的通知》(六师财务局发【2011】497 号) 文件, 公司收到六师财务局下拨的矿山救护队建设项目资金 50 万元, 本期结转 2.5 万元至营业外收入。

(30) 根据《关于拨付 2011 年度安全生产专项资金的通知》(六师财务局发【2011】497 号) 文件, 公司收到六师财务局下拨的一号井井下经济避险系统补助资金 18.68 万元。

(31) 根据《关于下拨一号井采煤方法改造项目资金的通知》(六师财务局发【2011】543 号) 文件, 公司收到六师财务局下拨的一号井采煤方法改造项目资金 370 万元。

(32) 根据《关于下达 2011 年农六师煤矿安全改造项目中央预算内基建之处预算(拨款)的通知》(六

师财务局发【2011】622 号) 文件, 公司收到六师财务局下拨的一号井煤矿安全改造项目资金 625 万元。

(33) 根据《关于拨付 2010 年度安全技术措施项目贷款贴息专项资金的通知》(师财发[2010]550 号) 文件, 新疆生产建设兵团农六师下拨资金 20 万元, 用于新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司危险化学品应急救援救护队建设项目, 本期结转至营业务收入。

(34) 根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于拨付 2010 年度鼓励外贸进出口增长奖励资金的通知》师财发[2011]189 号, 下拨资金 168.54 万元, 用于扶持外贸发展专项资金, 本期结转至营业务收入。

(35) 据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于拨付 2009 年工业发展专项资金的通知》师财发[2011]38 号, 下拨资金 83 万元, 用于工业发展专项资金; 本期据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于拨付农六师五家渠市 2007 年工业发展专项补助资金的通知》师财发[2009]74 号, 下拨资金 55.46 万元, 用于新建 150 万吨/年选煤厂项目资金, 累计摊销 74,214.56 元。

(36) 据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于下达 2010 年矿产资源与综合利用奖励资金的通知》师财发[2010]675 号, 下拨资金 776 万元, 用于矿产资源节约与综合利用奖励资金。

(37) 据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于下达 2010 年高新技术产业化项目中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》师财发[2010]668 号, 下拨资金 150 万元, 用于高新技术产业化项目基建拨款, 本期摊销 118,800.00 元。

(38) 据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于拨付 2011 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》师财发[2011]448 号, 下拨资金 300 万元, 用于 2011 年度外经贸区域发展促进资金(防风抑尘网), 本期摊销 160,800.00 元。

(39) 据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于拨付 2011 年度外贸公共服务平台建设资金的通知》师财发[2011]457 号, 下拨资金 200 万元, 用于 2011 年度外贸公共服务平台建设资金, 本期摊销 107,200.00 元

(40) 据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于下达兵团重大项目前期费用兵团本级基建支出预算(拨款)的通知》师财发[2012]597 号, 下拨循环经济综合化工产业链二期工程 100 万元项目资金; 据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于拨付 2012 年第一批兵团新型工业化发展专项资金的通知》师财发[2012]406 号, 下拨专项资金 400 万元用于公司循环经济综合化工产业链二期工程。

(41) 据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于下达 2012 年节能技术改造财政奖励资金的通知》师财发[2012]600 号, 下拨资金 117 万元用于焦炉烟道气余热回收项目。

(42) 根据自治区财政厅《关于下达 2008 年自治区矿产资源保护项目补助经费的通知》(新财建[2008]432 号) 文件, 拜城县财政局拨付给梅斯布拉克煤矿 100.00 万元作为矿产保护项目补助经费。

(43) 根据 2011 年安全生产专项资金分配表, 梅斯布拉克煤矿井下紧急避险系统建设项目(示范矿井) 拨付资金 186,800.00 元

(44) 根据新疆生产建设兵团农六师工业局《关于对新疆天然物产公司梅斯布拉克煤矿 2011 年安全改造项目实施方案的批复》(兵发改能源[2011]1057 号)文件,下拨资金 459 万元,用于改善改煤矿安全生产条件。

(45) 根据新疆生产建设兵团农六师《关于下达 2010 年矿山地质环境治理项目资金调整的通知》(师财发[2012]124 号)文件,调减农六师国资公司 2010 年矿山地质环境治理项目资金 347 元。

(46) 根据乌鲁木齐高新技术产业开发区管理委员会文件《关于给与新疆百花村软件园发展有限公司财政扶持(奖励)资金的通知》乌高新管[2011]42 号,下拨 100 万元,用于园区建设及服务,本期结转 550,056.06 元至营业外收入,累计结转 906,055.54 元。

(47) 根据《关于拨付 2009 年中央级体育彩票公益金的通知》(兵财综[2009]77 号)文件,公司收到新疆生产建设兵团财务局下拨体育建设经费 150 万元,本期结转 15 万元至营业外收入,累计结转 45 万元。

32. 股本

	期初账面余额		本次变动增减(+,-)					期末账面余额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
一、有限售条件股份	148,893,460.00	67.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	148,893,460.00	55.38
1、国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、国有法人持股	148,893,460.00	67.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	148,893,460.00	55.38
3、其他内资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境内非国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、无限售条件流通股	119,958,495.00	32.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	119,958,495.00	44.62
1、人民币普通股	119,958,495.00	32.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	119,958,495.00	44.62
2、境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、股份总数	268,851,955.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	268,851,955.00	100.00

注：(1) 根据中国证券监督管理委员会《关于核准新疆百花村股份有限公司向农六师国有资产经营有限责任公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2010]797 号)和公司 2009 年第一次临时股东大会

决议及修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 127,160,595.00 元，由公司向农六师国有资产经营有限责任公司、新疆生产建设兵团投资有限责任公司、新疆生产建设兵团勘测规划设计研究院、新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司、阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司等定向发行股份购买资产，变更后的注册资本为人民币 268,851,955.00 元。本期新增注册资本及实收资本（股本），已经五洲松德联合会计师事务所出具五洲松德审字[2010]2-0686 号验资报告验证。

(2) 本期无有限售条件股份转为无限售条件流通股。

33. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	538,371,983.29	0.00	0.00	538,371,983.29
评估增值	18,454,391.48	0.00	0.00	18,454,391.48
其他资本公积	32,587,373.11	0.00	0.00	32,587,373.11
合 计	589,413,747.88	0.00	0.00	589,413,747.88

34. 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全费	1,103,106.91	27,354,810.10	28,174,424.59	283,492.42
维简费	2,015,161.07	8,337,734.13	10,112,097.81	240,797.39
合 计	3,118,267.98	35,692,544.23	38,286,522.40	524,289.81

(1) 公司下属的大黄山煤矿和梅斯布拉克煤矿分别按照 30 元/吨、8.5 元/吨的标准计提安全费用和维简费。

(2) 本账户期末余额较期初减少 2,593,978.17 元，降低 83.19%，主要原因系使用计提的安全费、维简费所致。

35. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,931,975.46	0.00	0.00	21,931,975.46
合 计	21,931,975.46	0.00	0.00	21,931,975.46

36. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	40,408,018.80	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	40,408,018.80	--
加：归属于母公司股东的净利润	20,465,356.27	--
减：提取法定盈余公积	0.00	--
应付普通股股利	0.00	--
转作股本的普通股股利	0.00	--
期末未分配利润	60,873,375.07	--

37. 营业收入及营业成本

（1）营业收入及营业成本按照类别列示：

项 目	本 期 数	上 期 数
营业收入		
其中：主营业务收入	1,102,954,837.52	1,195,494,103.57
其他业务收入	15,914,982.53	14,342,785.29
合 计	1,118,869,820.05	1,209,836,888.86
营业成本		
其中：主营业务成本	722,172,108.01	683,898,197.44
其他业务成本	4,197,371.24	4,760,018.43
合 计	726,369,479.25	688,658,215.87

（2）营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

业务或产品	本 期 数		
	收 入	成 本	毛 利
一. 主营业务			
租赁	15,644,201.05	0.00	15,644,201.05
服务业	2,604,468.04	529,712.04	2,074,756.00
焦炭	487,397,662.57	263,927,812.01	223,469,850.56
焦油	66,672,807.64	39,067,338.23	27,605,469.41
粗苯	63,645,286.29	37,427,845.68	26,217,440.61
煤炭	240,464,061.04	130,727,333.63	109,736,727.41
尿素	173,946,499.60	209,261,343.11	-35,314,843.51

液氨	0.00	0.00	0.00
电	6,679,899.10	7,013,615.50	-333,716.40
房屋销售	45,745,435.95	34,082,847.36	11,662,588.59
硫磺	154,516.24	134,260.45	20,255.79
小 计	1,102,954,837.52	722,172,108.01	380,782,729.51
二. 其他业务			
租金	1,527,527.44	313,076.64	1,214,450.80
工本费	309,455.00	0.00	309,455.00
广告	7,280,365.84	0.00	7,280,365.84
废料	4,016.70	0.00	4,016.70
材料	2,660,145.39	1,893,693.34	766,452.05
转供电费	3,687,285.93	1,962,396.13	1,724,889.80
炸药	30,584.75	0.00	30,584.75
代理费用	217,116.40	0.00	217,116.40
其他	198,485.08	28,205.13	170,279.95
小 计	15,914,982.53	4,197,371.24	11,717,611.29
合 计	1,118,869,820.05	726,369,479.25	392,500,340.80

业务或产品	上 期 数		
	收 入	成 本	毛 利
一. 主营业务			
租赁	13,646,031.26	0.00	13,646,031.26
服务业	2,870,584.75	574,247.04	2,296,337.71
焦炭	754,949,088.91	447,802,229.86	307,146,859.05
焦油	68,711,271.30	45,816,522.01	22,894,749.29
粗苯	49,191,706.85	31,090,706.58	18,101,000.27
煤炭	260,349,565.34	119,080,782.59	141,268,782.75
尿素	21,407,840.00	17,178,593.23	4,229,246.77
液氨	223,829.91	205,352.26	18,477.65
电	4,229,588.25	5,809,588.62	-1,580,000.37
房屋销售	19,914,597.00	16,340,175.25	3,574,421.75
小 计	1,195,494,103.57	683,898,197.44	511,595,906.13
二. 其他业务			
租金	1,347,278.37	413,564.56	933,713.81
工本费	443,770.00	0.00	443,770.00

广告	6,375,803.20	100,379.00	6,275,424.20
废料	111,430.09	0.00	111,430.09
材料	2,659,336.00	2,580,132.75	79,203.25
转供电费	3,159,444.69	1,580,935.95	1,578,508.74
其他	245,722.94	85,006.17	160,716.77
小 计	14,342,785.29	4,760,018.43	9,582,766.86
合 计	1,209,836,888.86	688,658,215.87	521,178,672.99

(3) 本公司本期前五名客户收入

单位名称	金 额	占公司全部营业收入的比例(%)
天能化工有限公司	250,446,951.28	22.38
天辰化工有限公司	153,495,217.09	13.72
新疆准噶尔农业生产资料有限责任公司	45,518,650.00	4.07
新疆农资(集团)有限责任公司	43,817,458.80	3.91
新疆东平焦化有限公司	41,937,328.99	3.75
合 计	535,215,606.16	47.83

38. 营业税金及附加

项 目	本 期 数	上 期 数
营业税	3,771,424.85	2,290,679.33
城市维护建设税	2,796,496.90	3,658,629.53
教育费附加	4,507,431.55	4,252,833.09
资源税	3,881,789.00	5,074,262.13
房产税	2,120,037.46	1,758,523.75
关税	0.00	49,779,693.27
土地增值税	457,454.36	199,145.97
其他	7,093.33	972,094.08
合 计	17,541,727.45	67,985,861.15

注：本账户本期发生额较上期减少 50,444,133.70 元，降低 74.20%，主要原因系本期出口关税减少所致。

39. 销售费用

项 目	本 期 数	上 期 数
销售费用	8,077,889.63	32,401,303.82

其中主要项目：

职工薪酬	3,232,126.23	3,061,093.14
业务招待费	651,028.42	508,770.60
差旅费	147,799.45	231,548.72
折旧	155,330.38	282,922.48
运输费	465,036.00	11,340,203.90
装卸费	1,888,027.90	4,414,252.50
销售佣金	0.00	4,360,448.00

注：本账户本期发生额较上期减少 24,323,414.19 元，降低 75.07%，主要原因系本期运输费、装卸费、销售佣金减少所致。

40. 管理费用

项 目	本 期 数	上 期 数
管理费用	163,058,331.97	148,100,173.11

其中主要项目：

职工薪酬	70,702,146.21	69,651,075.37
办公费	3,862,921.88	4,329,968.69
差旅费	3,562,432.27	2,936,724.56
折旧	17,667,329.96	15,747,509.25
物料消耗	3,592,229.88	1,815,793.18
修理费	1,510,763.82	1,451,481.88
低值易耗品摊销	2,848,208.44	2,856,029.82
业务招待费	18,508,595.05	16,873,492.60
咨询费	5,831,695.54	2,538,165.93
税金	4,604,099.37	3,681,005.85
矿产资源补偿费	3,834,790.37	4,877,282.69

41. 财务费用

项 目	本 期 数	上 期 数
利息支出	139,436,995.33	98,917,920.73
减：利息收入	2,314,116.92	1,357,426.31

加：手续费	1,647,419.63	1,086,239.22
加：汇兑损失	0.00	672,469.48
减：汇兑收益	0.00	0.00
借款担保费	853,187.89	988,600.00
合 计	139,623,485.93	100,307,803.12

注：本账户本期发生额较上期增加 39,315,682.81 元，增长 39.20%，主要原因系借款利息增加所致。

42. 资产减值损失

项 目	本 期 数	上 期 数
1、坏账损失	1,282,771.75	-1,477,715.58
2、存货跌价损失	-3,207,316.90	4,275,955.37
合 计	-1,924,545.15	2,798,239.79

注：本账户本期发生额较上期减少 4,722,784.94 元，减低 1.69 倍，主要原因系本期存货跌价准备转回所致。

43. 公允价值变动损益

项 目	本 期 数	上 期 数
投资性房地产	1,858,405.77	0.00
合 计	1,858,405.77	0.00

注：本账户本期发生额较上期增加 1,858,405.77 元，增长 100.00%，主要系本期投资性房地产公允价值变化。

44. 投资收益

(1) 投资收益按类别列示明细情况：

项 目	本 期 数	上 期 数
分派红利	3,886.80	1,943.40
受托理财收益	0.00	2,876.72
长期股权投资处置收益及其他	0.00	-22,302.05
被投资单位损益调整	-461,703.30	-327,310.87
合 计	-457,816.50	-344,792.80

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

45. 营业外收入

(1) 营业外收入按类别列示如下：

项 目	本 期 数	上 期 数
1. 非流动资产处置利得	181,281.97	206,745.45
其中：固定资产处置利得	22,022.72	206,745.45
其他非流动资产利得	159,259.25	0.00
2. 债务重组利得	0.00	0.00
3. 政府补助	8,254,745.62	7,178,199.48
4. 捐赠利得	0.00	300,000.00
5. 罚款收入	849,767.05	1,006,477.30
6. 其他	220,515.06	752,183.09
合 计	9,506,309.70	9,443,605.32

(2) 政府补助明细

项 目	本 期 数	上 期 数
(1) 煤层气瓦斯开发利用补贴	0.00	1,150,000.00
(2) 安全生产考核奖励资金	210,000.00	2,400.00
(3) 中小企业开拓资金	11,751.00	322,700.00
(4) 就业培训资金	200,000.00	198,120.00
(5) 递延收益转入	4,193,470.62	1,877,999.48
(6) 财政拨款	129,264.00	40,000.00
(7) 统计体系建设资金	0.00	2,000.00
(8) 公路养护资金	0.00	168,980.00
(9) 煤层气抽采利用补贴资金	0.00	1,150,000.00
(10) 四荒造林苗木补助	0.00	10,000.00
(11) 626 号科协项目资金	0.00	60,000.00
(12) 292 号科研经费	0.00	80,000.00
(13) 城镇污水处理设施配套管网建设	0.00	400,000.00
(14) 关闭小煤矿补助资金	0.00	1,000,000.00
(15) 优秀共产党员、感动人物奖励	0.00	10,000.00

(16) 安全培训补助	0.00	200,000.00
(17) 节水改造建设补助	0.00	100,000.00
(18) 环境保护专项资金	0.00	400,000.00
(19) “五五普法”先进单位奖	0.00	1,000.00
(20) 税费改革补助	0.00	5,000.00
(21) 社会治安综合治理工作奖励	20,000.00	0.00
(22) 青年文化活动节活动	3,000.00	0.00
(23) 融资奖励款	900.00	0.00
(24) 员工社保补贴	111,360.00	0.00
(25) 安全改造项目	430,000.00	0.00
(26) 矿产资源保护项目补助经费	300,000.00	0.00
(27) 反邪教奖励款	5,200.00	0.00
(28) 进出口奖励款	1,604,800.00	0.00
(29) 妇女检查补贴	35,000.00	0.00
(30) 科技计划专项经费	1,000,000.00	0.00
合 计	8,254,745.62	7,178,199.48

注：（1）根据新疆生产建设兵团农六师《关于拨付 2012 年度安全生产专项资金的通知》（六师财发[2012]252 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到 210,000.00 元。

（2）商务部外贸发展商务局转 2012 年中小企业国际市场发展开拓资金，新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到 11,751.00 元。

（3）根据新疆生产建设兵团农六师《关于拨付 2010 年再就业资金的通知》（师财发[2011]127 号）文件，新疆天然物产贸易有限公司收到 200,000.00 元煤矿培训补贴。

（4）本期由递延收益转入 4,193,470.62 元。

（5）新疆百花村有限公司信息产品展示中心的收到财政扶持基金 129,264.00 元。

（6）根据新疆生产建设兵团农六师《关于 2011 年度社会治安综合治理工作奖励的决定》（师市党社综[2012]1 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到 20,000.00 元。

（7）根据新疆生产建设兵团农六师《关于开展师市第七届青少年文化艺术节系列活动的通知》（师市团联发[2012]2 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到 3,000.00 元。

（8）根据农六师国有资产经营有限责任公司《关于给予 2008 年至 2010 年短期融资券发行成功奖励的通知》（司发[2012]1 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到 900.00 元。

（9）根据新疆生产建设兵团农六师《关于贯彻落实新一轮积极就业政策有关问题的补充通知》（师劳社

发[2010]27 号) 文件, 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到 78,300.00 元; 大黄山社区收到新招新疆籍员工社保补贴 33,060.00 元。

(10) 根据新疆生产建设兵团农六师《关于拨付 2012 年度安全生产专项资金的通知》(六师财发[2012]252 号) 文件, 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到 430,000.00 元。

(11) 根据阿克苏地区财政局《关于下达 2008 年自治区矿产资源保护项目补助经费预算的通知》(阿地财建[2008]180 号) 文件, 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到 300,000.00 元。

(12) 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到五家渠国库支付中心付【2012】174 号文件反邪教奖励款 5,200.00 元。

(13) 根据新疆生产建设兵团农六师《关于拨付 2011 年度安鼓励外贸进出口增长奖励资金(第二批)的通知》(六师财发[2012]195 号) 文件, 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到 1,604,800.00 元。

(14) 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到五家渠市国库支付中心付妇女检查费 35,000.00 元。

(15) 根据新疆生产建设兵团农六师《关于下达科技成果转化项目补助资金预算(拨款)的通知》(六师财发[2012]268 号) 文件, 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到 1,000,000.00 元。

46. 营业外支出

项 目	本 期 数	上 期 数
1. 公益性捐赠支出	792,848.00	703,137.78
2. 罚款支出	53,750.60	790,894.43
3. 固定资产处置损失	6,302.44	3,258,032.74
4. 其他非流动资产处置损失	0.00	0.00
5. 工伤赔款	148,935.02	243,367.20
6. 滞纳金	25,929.50	0.00
7. 其他	1,560,091.27	444,855.25
合 计	2,587,856.83	5,440,287.40

47. 所得税

项 目	本 期 数	上 期 数
当期所得税费用	27,593,606.96	63,235,938.87
递延所得税费用	4,887,552.45	-2,264,328.13
合 计	32,481,159.41	60,971,610.74

48. 每股收益

项目	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于普通股股东的净利润	20,465,356.27	75,539,094.84	20,465,356.27	75,539,094.84
期末股本总额	268,851,955.00	268,851,955.00	268,851,955.00	268,851,955.00
期初股本总额	268,851,955.00	268,851,955.00	268,851,955.00	268,851,955.00
每股收益	0.0761	0.2810	0.0761	0.2810

(1) 本公司本期无稀释性潜在普通股。

(2) 本公司在资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

49. 其他综合收益：

项 目	本 期 数	上 期 数
1. 可供出售金融资产	0.00	0.00
加：当期利得（损失）金额	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入利润的金额	0.00	0.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
3. 现金流量套期工具	0.00	0.00
加：当期利得（损失）金额	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入利润金额	0.00	0.00
当期转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
4. 境外经营外币折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
5. 与计入其他综合收益项目相关的所得税影响	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00

小 计	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

50. 合并现金流量附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	期 末 数	期 初 数
利息收入	2,314,116.92	1,357,426.31
其他与经营活动往来及其他	78,947,373.48	57,983,091.76
合 计	81,261,490.40	59,340,518.07

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	期 末 数	期 初 数
办公费	3,921,292.31	4,470,278.41
差旅费	3,710,231.72	3,168,273.28
修理费	1,528,026.22	1,451,481.88
业务招待费	15,141,535.16	6,545,975.53
聘请中介机构费	801,734.00	180,000.00
水电暖费	3,306,977.32	985,124.31
车辆费	1,182,841.06	1,933,095.42
装卸费	1,888,027.90	4,414,252.50
运输费	994,102.72	11,633,045.10
通讯费	304,152.21	300,066.95
会务费	3,204,035.23	1,202,586.00
广告费	3,749,659.62	2,651,231.73
咨询费	5,831,695.54	1,790,894.43
绿化费	3,116,486.97	1,864,924.78
其他与经营活动往来及其他	66,087,943.77	28,291,880.49
合 计	114,768,741.75	70,883,110.81

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	期末数	期初数
股东差额出资	0.00	0.00

项 目	期末数	期初数
合 计	0.00	0.00
(4) 支付的其他与投资活动有关的现金		
项 目	期末数	期初数
	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00
(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金		
项 目	期末数	期初数
政府补助拨款	20,555,875.00	70,467,200.00
借款	494,385.00	226,600,000.00
合 计	21,050,260.00	297,067,200.00
(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金		
项 目	期末数	期初数
还贷准备金	0.00	0.00
归还借款	3,750,000.00	37,500,000.00
合 计	3,750,000.00	37,500,000.00

51 . 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	41,961,333.70	112,272,206.38
加: 资产减值准备	-1,924,545.15	2,798,239.79
固定资产折旧	172,435,421.40	114,059,623.29
无形资产摊销	3,264,957.91	3,902,404.80
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-174,979.53	3,097,872.08
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-1,858,405.77	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	139,074,948.49	98,917,920.73

投资损失（收益以“-”填列）	457,816.50	344,792.80
递所得税资产的减少（增加以“-”填列）	2,762,280.07	-4,180,340.50
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	2,125,272.38	1,916,012.37
存货的减少（增加以“-”填列）	-142,465,134.23	6,571,271.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	18,346,747.30	71,915,480.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	107,997,226.68	148,025,090.84
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	342,002,939.75	559,640,574.51
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	217,290,434.01	286,898,269.75
减：现金的年初余额	286,898,269.75	248,788,031.44
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物的净增加额	-69,607,835.74	38,110,238.31

(2) 现金和现金等价物

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	217,290,434.01	286,898,269.75
其中：库存现金	24,568.46	59,131.52
可随时用于支付的银行存款	203,470,266.57	274,047,251.25
可随时用于支付的其他货币资金	13,795,598.98	12,791,886.98
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	217,290,434.01	286,898,269.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	0.00	0.00

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司主要控制股东的基本情况：

单位：人民币元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
农六师国有资产经营有限责任公司	公司控股股东	国有独资	五家渠市	马波	国有资产经营管理	1,981,280,000.00	48.78	48.78	新疆生产建设兵团农业建设第六师	72235466-0

2、本企业的子公司情况

单位：人民币万元

公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
新疆百花村餐饮发展有限公司	子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市	邓军	对饮食业的投资	363.81	75.00	75.00	74866329-3
新疆百花村数码影像技术有限公司	子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市	吕政田	照相器材等的销售、摄影服务	300.00	90.00	90.00	74868938-9
新疆百花村软件园发展有限公司	子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市	吕政田	计算机软硬件开发、销售及维修	1,200.00	75.00	75.00	74867451-5
新疆天然物产贸易有限公司	子公司	有限责任公司	拜城县	黄理均	机械产品、化工产品、土产日杂的销售	3,000.00	100.00	100.00	73183130-X
新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司	子公司	有限责任公司	阜康市	马金元	焦炭综合化工产品生产、销售	30,000.00	100.00	100.00	77606791-5
新疆大黄山豫新煤业有限责任公司	子公司	有限责任公司	阜康市	侯铁军	煤炭销售	21,873.00	51.00	51.00	22932173-4
新疆百花恒星房地产开发有限公司	子公司	有限责任公司	五家渠市	刘威东	房地产开发与经营	1,000.00	51.00	51.00	55244381-1

3、本公司联营企业

单位：人民币万元

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
新疆百花村快餐连锁有限责任公司	有限公司	乌鲁木齐市	张立克	饮食服务、餐饮配送等	350.00	32.14	32.14	509.15	333.98	175.17	1,105.15	-10.78	联营企业	72915131-3
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	有限公司	乌鲁木齐市	孙志红	餐饮、服务	1,000.00	30.00	30.00	2,048.13	696.43	1,351.69	0.00	-139.96	联营企业	76683888-6

4、本公司其他关联方有关信息

关联方名称

与本公司关系

组织机构代码

新疆生产建设兵团国有资产经营公司	本公司股东	79213927-2
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	本公司股东	22859305-X
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	本公司股东	78179970-7
广州市新拓科技发展有限公司	参股公司	
新疆同信物业管理有限公司	参股公司	72235954-1
义马煤业集团股份有限公司	子公司股东	70677958-9
新疆贝琪商贸有限公司	子公司股东	75458337-X
新疆天润恒星投资有限公司	子公司股东	69344761-3
孙志红	子公司股东	
新疆准噶尔农业生产资料有限公司	控股股东之子公司	74866166-9
河南大有能源股份有限公司	子公司股东	24977040-6

(二) 关联方交易事项

(1) 销售商品

关联方名称	本期数		上期数	
	金额	占当期销售比例 (%)	金额	占当期购货比例 (%)
新疆准噶尔农业生产资料有限公司	45,518,650.00	4.07	0.00	0.00
合 计	45,518,650.00	4.07	0.00	0.00

(2) 关联方资金拆借

关 联 方	关联方关系性质	2012 年度	2011 年度
拆 入			
新疆准噶尔农业生产资料有限公司	控股股东之子公司	0.00	37,500,000.00
农六师国有资产经营有限责任公司	控股股东	55,000,000.00	432,500,000.00
合 计		55,000,000.00	470,000,000.00
还 款			
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	公司股东	70,800,000.00	70,800,000.00
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	公司股东	66,000,000.00	60,000,000.00
新疆准噶尔农业生产资料有限公司	控股股东之子公司	37,500,000.00	37,500,000.00
农六师国有资产经营有限责任公司	控股股东	20,000,000.00	385,000,000.00
		194,300,000.00	553,300,000.00

(3) 接受担保

企业名称	关联方关系性质	交易内容	2012 年度	2011 年度	期末担保余额
农六师国有资产经营有限责任公司	控股股东	贷款担保	527,000,000.00	538,230,000.00	527,000,000.00
合计			527,000,000.00	538,230,000.00	527,000,000.00

(4) 提供担保

新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司以其全部销售货款回流收益权，为新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司向国家开发银行 41,500.00 万元贷款及为提供质押担保；新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司以其焦炉煤气综合利用项目下全部货款回流收益权为新疆生产建设兵团投资有限责任公司向国家开发银行 33,000.00 万元贷款提供质押担保。

新疆天然物产贸易有限公司以其拥有的梅斯布拉克第一煤矿的采矿许可证和梅斯布拉克第二煤矿的采矿许可证为抵押，并以其全部销售货款回流收益权提供质押担保，为新疆生产建设兵团投资有限责任公司向国家开发银行申请 10 年期 2.9 亿贷款，提供给新疆天然物产贸易有限公司作为梅斯布拉克煤矿的建设资金使用。

(三) 关联方应收应付款项余额

所属账户	关联方名称	期末数	期初数	款项性质
应收票据	新疆准噶尔农业生产资料有限责任公司	0.00	10,000,000.00	货款
应收账款	新疆准噶尔农业生产资料有限责任公司	0.00	632,033.95	货款
其他应收款	新疆同信物业管理公司	1,745,962.75	1,774,854.11	往来款
其他应收款	新疆贝琪商贸有限公司	150,497.00	149,579.00	往来款
其他应收款	孙志红	5,555.44	0.00	往来
其他应收款	乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	0.00	800,105.76	往来款
预收账款	新疆准噶尔农业生产资料有限公司	8,919,800.00	0.00	往来款
应付利息	农六师国有资产经营有限责任公司	14,672,078.22	21,226,087.48	利息款
应付利息	新疆生产建设兵团国有资产经营公司	440,600.00	0.00	利息款
应付利息	新疆生产建设兵团投资有限责任公司	507,600.00	0.00	利息款
应付股利	农六师国有资产经营有限责任公司	49,792,552.77	8,798,041.38	分红款
应付股利	义马煤业集团股份有限公司	17,088,495.80	34,741,629.95	分红款
其他应付款	农六师国有资产经营有限责任公司	118,411,307.41	43,164,925.29	往来款
其他应付款	新疆准噶尔农业生产资料有限公司	0.00	37,500,000.00	借款
其他应付款	新疆生产建设兵团国有资产经营公司	4,750,000.00	4,750,000.00	养老统筹及利息
其他应付款	新疆百花村快餐连锁经营有限公司	1,406,006.96	1,399,297.76	往来款

其他应付款	新疆贝琪商贸有限公司	39,568.00	39,568.00	往来款
其他应付款	乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	2,195,996.24	0.00	往来款
其他应付款	义马煤业集团股份有限公司	3,001,016.90	2,676,398.90	往来款

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁事项

(1) 新疆生产建设兵团农六师大黄山煤矿(于 2009 年 2 月 16 日变更为新疆大黄山豫新煤业有限责任公司), 就阜康市金塔公司、阜康市维新煤矿违章越界开采导致透水淹井给其造成损害的侵权赔偿纠纷事项, 于 2006 年向昌吉回族自治州中级人民法院提起诉讼, 要求阜康市金塔公司、阜康市维新煤矿共同向其赔偿 7,212,656.49 元。该案件已经昌吉回族自治州中级人民法院受理, 目前尚在审理中。

2、公司报告期内对外担保事项

(1) 本公司于 1995 年 12 月向新疆正牌一号冰川水有限公司提供 300 万元 3 年期技改贷款担保, 由于该公司无力偿还, 本公司于 2002 年归还 30 万元; 对此项担保预计负债 270 万元。

(2) 自 2002 年 12 月 31 日至 2004 年 12 月 31 日止, 本公司为广州新拓向农业银行广州市流花支行申请的 6,700 万元贷款提供担保。目前上述贷款中 6,421.93 万元已逾期。根据广州市越秀区人民法院民事判决书(2004)越法民二初字第 383 号、774 号、889 号及广州市中级人民法院民事判决书(2004)穗中法民二初字第 411、412、413、415、416 号等, 要求被告新拓公司向广州市农业银行流花支行清还借款本金 6,421.93 万元以及至还清借款之日止的利息, 并要求本公司为上述债务承担连带清偿责任; 对此项担保预计负债本公司对此已计提预计负债 5,779.74 万元。

3、公司报告期内其他重大或有事项

公司报告期内无其他重大或有事项。

十、承诺事项

本公司股权分置实质控制人承诺, 2010 年定向增发完成后, 对本公司直接或间接拥有的权益股份自股权登记日起 36 个月内不转让。

截止资产负债表日本公司除上述承诺事项外, 不存在其他需要披露重大承诺事项

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明:

公司以位于乌鲁木齐市中山路 141 号配楼地上五、六层向乌鲁木齐市商业银行诚信支行抵押, 取得借款 370 万元; 该借款已于 2009 年 11 月 24 日归还; 该对外提供担保事项已于 2013 年 1 月解除。

公司以位于乌鲁木齐市中山路 141 号配楼三、四层向乌鲁木齐市天山区大湾农村信用合作社抵押，取得借款 374.38 万元；该借款已于 2009 年 4 月 29 日归还；该对外提供担保事项已于 2013 年 1 月解除。

公司以位于乌鲁木齐市中山路 141 号配楼地下一、二层，地上二层，前楼负一层、地上一、八层部分房产、九层向中国建设银行新疆维吾尔自治区分行营业部人民路支行抵押，取得借款 1172 万元，该款项已于 2008 年 6 月 29 日全额偿还；该对外提供担保事项已于 2013 年 1 月解除。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

2012 年度利润分配方案

2013 年 3 月 26 日新疆百花村有限公司第五届董事会第六次会议议案通过决议：鉴于公司累计可供股东分配的利润为负数，公司对 2012 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。此分配预案尚需提交 2012 年度股东大会审议批准。

3、其他资产负债表日后事项说明

无其他资产负债表日后事项说明。

十二、其他重大事项

无其他重大事项。

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	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合小计	340,644.59	100.00	17,032.23	100.00	435,500.99	100.00	30,125.05	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	340,644.59	100.00	17,032.23	100.00	435,500.99	100.00	30,125.05	100.00

注：本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 50 万元。

(2) 应收账款种类的说明：

①期末无单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款。

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	340,644.59	100.0	17,032.23	268,500.99	61.65	13,425.05
1-2年	0.00	0.00	0.00	167,000.00	38.35	16,700.00
合计	340,644.59	100.00	17,032.23	435,500.99	100.00	30,125.05

③期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 欠款前五位主要客户：

单位名称	与本公司关系	欠款内容	欠款时间	所欠金额	比例%
联想(成都)有限公司	租赁客户	租金	2012年	155,333.34	45.60
百花村美食快餐餐厅	租赁客户	租金	2012年	100,000.00	29.36
深圳市神舟电脑股份有限公司	租赁客户	租金	2012年	40,000.00	11.74
新疆四星瑞驰电子有限公司	租赁客户	租金	2012年	33,311.25	9.78
乌鲁木齐桑夏实业有限公司	租赁客户	租金	2012年	12,000.00	3.52
合计				340,644.59	100.00

(4) 本账户期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	1,745,962.75	1.63	1,396,770.20	16.21	1,774,854.11	3.78	1,419,883.29	25.05
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合小计	105,212,964.14	98.37	7,221,592.25	83.79	45,203,656.94	96.22	4,247,833.75	74.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收款

合计	106,958,926.89	100.00	8,618,362.45	100.00	46,978,511.05	100.00	5,667,717.04	100.00
----	----------------	--------	--------------	--------	---------------	--------	--------------	--------

注：本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收账款标准为 100 万元。

(2) 其他应收款种类的说明：

① 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款。

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
新疆同信物业管理公司	1,745,962.75	1,396,770.20	80.00	无法收回
合计	1,745,962.75	1,396,770.20	80.00	

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	100,487,922.48	93.95	5,024,396.12	39,588,041.06	84.27	1,979,402.05
1-2 年	10,738.00	0.01	1,073.80	377,995.26	0.80	37,799.53
2-3 年	19,890.00	0.02	2,983.50	554,286.96	1.18	83,143.04
3-4 年	11,080.00	0.01	2,216.00	502,480.00	1.07	100,496.00
4-5 年	502,480.00	0.47	100,496.00	144,779.00	0.31	28,955.80
5 年以上	4,180,853.66	3.91	2,090,426.83	4,036,074.66	8.59	2,018,037.33
合计	105,212,964.14	98.37	7,221,592.25	45,203,656.94	96.22	4,247,833.75

③ 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 本期转回或收回情况：

单位名称	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	收回金额	转回坏账准备金额
新疆同信物业管理公司	还款	无法收回	1,745,962.75	28,891.36	23,113.09
合计			1,745,962.75	28,891.36	23,113.09

(4) 欠款前五位主要客户：

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	占其他应收款总额的比例 (%)
新疆天然物产贸易有限公司	子公司	89,365,971.44	1 年以内	83.55
101 团煤矿	供应商	7,501,275.66	1 年以内	7.01

陕西佳信拍卖有限公司	供应商	3,834,122.18	5 年以上	3.58
新疆百花村餐饮发展有限公司	子公司	3,165,258.34	1 年以内	2.96
新疆同信物业管理公司	参股公司	1,745,962.75	5 年以上	1.63
合 计		105,612,590.37		98.73

(5) 本账户期末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 本账户期末余额中应收其他关联方款项明细如下：

单位名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款总额的比例 (%)
新疆百花村餐饮发展有限公司	子公司	3,165,258.34	2.96
新疆同信物业管理公司	参股公司	1,745,962.75	1.63
新疆贝琪商贸公司	子公司股东	150,497.00	0.14
新疆天然物产贸易有限公司	子公司	89,365,971.44	83.55
合 计		94,427,689.53	88.28

(6) 本账户期末余额比期初余额增加 59,980,415.84 元，增长 127.68%，主要系本期对所属控股子公司借款增加所致。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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	本期现金红利
百花村软件园发展有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	75.00	75.00	否	0.00	0.00	0.00
新疆百花村餐饮发展有限公司	成本法	2,728,600.00	2,728,600.00	0.00	2,728,600.00	75.00	75.00	否	0.00	0.00	0.00
新疆百花村数码影像公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00	0.00	2,700,000.00	90.00	90.00	否	0.00	0.00	0.00
新疆百花恒星房地产开发有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00	0.00	5,100,000.00	51.00	51.00	否	0.00	0.00	0.00
新疆天然物产贸易有限公司	成本法	274,819,800.00	274,819,800.00	0.00	274,819,800.00	100.00	100.00	否	0.00	0.00	0.00
新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司	成本法	344,303,162.29	344,303,162.29	0.00	344,303,162.29	100.00	100.00	否	0.00	0.00	0.00

新疆大黄山豫新煤业有限责任公司	成本法	117,930,958.16	117,930,958.16	0.00	117,930,958.16	51.00	51.00	否	0.00	0.00	0.00
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	权益法	3,000,000.00	4,469,917.70	-419,870.700	4,050,047.00	30.00	30.00	否	0.00	0.00	0.00
广州市新研科技发展有限公司	成本法	28,872,000.00	37,531,482.22	0.00	37,531,482.22	27.20	27.20	否	15,012,592.38	0.00	0.00
新疆同信物业管理有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	100.00	100.00	否	100,000.00	0.00	0.00
乌鲁木齐商业银行	成本法	30,000.00	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00	否	0.00	0.00	3,886.80
合计		788,584,520.45	798,713,920.37	-419,870.70	798,294,049.67	—	—	—	15,112,592.38	0.00	3,886.80

注：（1）本公司向投资企业转移资金的能力未受到限制。

（2）本公司无限售条件的长期股权投资。

4. 营业收入、营业成本

（1）营业收入及营业成本按照类别列示：

项 目	本 期 数	上 期 数
①营业收入		
其中：主营业务收入	15,644,201.05	13,646,031.26
其他业务收入	7,726,820.85	6,729,847.20
合 计	23,371,021.90	20,375,878.46
②营业成本		
其中：主营业务成本	0.00	0.00
其他业务成本	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

（2）营业收入、成本、毛利按业务内容列示如下：

业 务	本 期 数		
	收 入	成 本	毛 利
①主营业务			
租赁	15,644,201.05	0.00	15,644,201.05
小 计	15,644,201.05	0.00	15,644,201.05

②其他业务			
租金	1,077,000.01	0.00	1,077,000.01
工本费	309,455.00	0.00	309,455.00
广告费	6,340,365.84	0.00	6,340,365.84
小 计	7,726,820.85	0.00	7,726,820.85
合 计	23,371,021.90	0.00	23,371,021.90

业 务	上 期 数		
	收入	成本	毛利
①主营业务			
租赁	13,646,031.26	0.00	13,646,031.26
小 计	13,646,031.26	0.00	13,646,031.26
②其他业务			
租金	689,000.00	0.00	689,000.00
工本费	443,770.00	0.00	443,770.00
广告费	5,597,077.20	0.00	5,597,077.20
小 计	6,729,847.20	0.00	6,729,847.20
合 计	20,375,878.46	0.00	20,375,878.46

(3) 本公司本期前五名客户收入单位明细如下:

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
大光明国际眼镜	900,000.00	3.85
宏景通讯	769,999.78	3.29
力普恒达电子公司	457,937.55	1.96
昊成农林	450,000.00	1.93
恒信伟业	291,805.32	1.25
合 计	2,869,742.65	12.28

5. 投资收益

(1) 投资收益按类别列示明细情况:

项 目	期末数	期初数
长期股权投资处置收益及其他	0.00	0.00
分得子公司红利	34,233,459.68	9,788,716.24
分得非子公司红利	3,886.80	1,943.40
被投资单位损益调整	-419,870.70	-418,474.75
合 计	33,817,475.78	9,372,184.89

6. 母公司现金流量表的补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	30,323,831.86	6,865,862.24
加: 资产减值准备	2,937,552.59	1,475,011.90
固定资产折旧	2,796,444.87	2,608,762.40
无形资产摊销	48,271.79	39,955.56
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	2,183.07	339,762.55
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-1,356,371.90	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	4,878,074.82	3,017,964.89
投资损失(收益以“-”填列)	-33,817,475.78	-9,372,184.89
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-734,388.15	-368,752.98
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	1,867,591.10	1,788,043.04
存货的减少(增加以“-”填列)	-7,819,038.26	3,009.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-73,397,339.30	-28,469,826.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	35,805,238.78	16,426,496.51
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-38,465,424.51	-5,645,896.28
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00

3. 现金及现金等价物净变动情况

现金的期末余额	12,939,205.46	12,934,618.07
减:现金的期初余额	12,934,618.07	8,646,188.76
加:现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减:现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物的净增加额	4,587.39	4,288,429.31

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2012年度	2011年度
一、非经常性损益项目		
1、非流动资产处置损益	127,015.31	-3,120,174.13
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00
3、计入当期损益的政府补助	8,254,745.62	7,178,199.48
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
5、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	0.00	0.00
6、非货币性资产交换损益	0.00	0.00
7、委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00
8、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	0.00	0.00
9、债务重组损益	0.00	0.00
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00
11、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	0.00	0.00
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	0.00
13、与公司主营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
14、除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	0.00	0.00
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00
16、对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00
17、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	1,858,405.77	0.00
18、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	0.00	0.00
19、受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,463,308.06	-77,009.48
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00
非经常性损益合计（影响利润总额）	8,776,858.64	3,981,015.87

减：所得税影响数	1,930,395.07	995,253.97
少数股东损益影响额	1,152,984.64	1,212,134.12
非经常性损益净额（影响净利润）	5,693,478.93	1,773,627.78
归属于母公司净利润	20,465,356.27	75,539,094.84
二、扣除非经常性损益归属于母公司净利润	14,771,877.34	73,765,467.06

2、净资产收益率和每股收益

期间	财务指标	净资产收益率	每股收益(人民币元/股)	
		加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
本期数	归属于公司普通股股东的净利润	2.19%	0.0761	0.0761
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.58%	0.0549	0.0549
上期数	归属于公司普通股股东的净利润	8.43%	0.2810	0.2810
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.24%	0.2744	0.2744

上述 2012 年度公司及合并财务报表附注是按照国家颁布的企业会计准则第 1 号至第 37 号编制的。

新疆百花村股份有限公司

日期：2013 年 3 月 26 日