

## **新疆塔里木农业综合开发股份有限公司**

### **关于会计差错更正的公告**

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

#### **重要内容提示：**

● 新疆塔里木农业综合开发股份有限公司（以下简称“公司”）2012年处置下属分公司阿拉尔、幸福城农场资产未完全依照协议实施资产、负债剥离交割，导致会计处理存在差错。

● 公司对上述会计差错进行了更正，更正后公司2012年净利润及净资产增加972.01万元，其中归属母公司股东净利润及净资产增加972.01万元，负债减少972.01万元。

公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于会计差错更正的议案》，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》的相关规定，现将有关事项公告如下：

#### 一、会计差错更正事项的原因及说明

2013年6月新疆证监局根据相关规定对公司2012年年报进行了现场检查，经检查，公司在2012年处置其分公司阿拉尔、幸福城农场资产时未完全依照协议实施资产、负债剥离交割，致使会计处理存在差错。

1、处置阿拉尔农场事项少计负债129.33万元，多计营业外收入129.33万元，多计税费32.33万元；

2、处置幸福城农场事项少计债权1425.35万元，少计营业外收入1425.35万元，少计税费356.34万元。

新疆证监局要求公司对该会计差错予以更正。

#### 二、会计差错更正事项对公司财务状况及经营成果的影响

##### 1、对前期公司财务状况影响

(1) 对母公司财务状况影响（单位：元）

项目	2012 年		
	调整前	调整额	调整后
应交税费	22,012,361.77	3,240,039.04	25,252,400.81
其他应付款	491,911,124.35	-12,960,156.15	478,950,968.20
负债合计	1,215,795,773.94	-9,720,117.11	1,206,075,606.83
未分配利润	-416,862,049.85	9,720,117.11	-407,141,932.74
股东权益合计	614,130,770.53	9,720,117.11	623,850,887.64

项目	2013 年一季度		
	调整前	调整额	调整后
应交税费	22,364,744.84	3,240,039.04	25,604,783.88
其他应付款	306,234,646.83	-12,960,156.15	293,274,490.68
负债合计	1,001,764,879.17	-9,720,117.11	992,044,762.06
未分配利润	-418,896,711.61	9,720,117.11	-409,176,594.50
股东权益合计	612,096,108.77	9,720,117.11	621,816,225.88

(2) 对合并资产负债表的影响 (单位: 元)

项目	2012 年		
	调整前	调整额	调整后
应交税费	-958,855.62	3,240,039.04	2,281,183.42
其他应付款	584,587,429.43	-12,960,156.15	571,627,273.28
负债合计	1,603,505,550.20	-9,720,117.11	1,593,785,433.09
未分配利润	-629,645,749.42	9,720,117.11	-619,925,632.31
股东权益合计	325,676,199.58	9,720,117.11	335,396,316.69
其中: 归属母公司 股东权益	401,416,683.56	9,720,117.11	411,136,800.67

项目	2013 年一季度		
	调整前	调整额	调整后
应交税费	-5,432,613.57	3,240,039.04	-2,192,574.53
其他应付款	618,526,871.86	-12,960,156.15	605,566,715.71
负债合计	1,752,011,895.65	-9,720,117.11	1,742,291,778.54
未分配利润	-624,626,315.53	9,720,117.11	-614,906,198.42
股东权益	303,395,209.56	9,720,117.11	313,115,326.67

其中：归属母公司股东权益	385,365,913.03	9,720,117.11	395,086,030.14
--------------	----------------	--------------	----------------

## 2、对公司前期经营成果影响

### (1) 对母公司经营成果影响（单位：元）

项目	2012年		
	调整前	调整额	调整后
营业外收入	152,381,001.75	12,960,156.15	165,341,157.90
利润总额	54,174,461.37	12,960,156.15	67,134,617.52
所得税费用	28,706,542.09	3,240,039.04	31,946,581.13
净利润	25,467,919.28	9,720,117.11	35,188,036.39

### (2) 对合并利润表的影响（单位：元）

项目	2012年		
	调整前	调整额	调整后
营业外收入	178,191,951.80	12,960,156.15	191,152,107.95
利润总额	54,588,005.47	12,960,156.15	67,548,161.62
所得税费用	30,159,446.82	3,240,039.04	33,399,485.86
净利润	24,428,558.65	9,720,117.11	34,148,675.76
其中：归属母公司股东净利润	18,811,291.48	9,720,117.11	28,531,408.59

## 3、对主要财务数据的影响

项目	调整前		调整后	
	2012年	2013年一季度	2012年	2013年一季度
基本每股收益 (元/股)	0.06	0.028	0.09	0.028
稀释每股收益 (元/股)	0.06	0.028	0.09	0.028
加权平均净资产 收益率(%)	5.13	2.3	7.68	2.25
扣除非经常性损 益后的加权平均 净资产收益率 (%)	-47.95	2.37	-47.33	2.31

## 三、公司董事会对本次会计差错更正的意见

公司董事会认为：本次会计差错更正，符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第

19号》的有关规定，有利于提高公司会计信息质量，使公司财务报表更加真实、准确、可靠，董事会同意上述会计差错更正事项。

#### 四、公司独立董事对本次会计差错更正的独立意见

公司独立董事认为：公司本次会计差错更正事项符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号》的有关规定，差错更正的决议程序合法，更正后的财务报表更加客观公允地反映了公司财务状况、提高了公司会计信息质量。本次会计差错更正事项未损害公司及全体股东特别是中、小股东的利益。独立董事同意对本次会计差错进行更正。希望公司进一步加强各项内部控制制度的实施、提高财务人员整体业务水平，完善财务管理工作，切实维护公司和全体投资者的利益。

#### 五、公司监事会对本次会计差错更正的意见

公司监事会认为：公司本次会计差错更正事项符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号》的有关规定，依据充分，决议程序合法，符合公司实际情况，进行相关调整后更能公允反映公司财务状况。监事会同意对本次会计差错进行更正。希望公司加强内部控制管理，提高财务人员的专业水平，做好公司财务会计管理工作。

#### 六、会计师事务所对本次会计差错更正的审计意见

公司审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对更正后的2012年会计报表进行了审计，并出具了编号为XYZH/2013URA1004号的标准无保留意见书的审计报告。

#### 七、其他

公司根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式（2012年修订）》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第13号——季度报告内容与格式特别规定》（2007年修订）对2012年年报及2013年一季度报告做出了修订，详见公司于2013年8月24日在上海证券交易所网站披露的公司2012年年报（修订版）及2013年一季度报告（修订版）。

特此公告。

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

董事会

2013年8月24日