



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2013URA1004

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 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和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。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 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。



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一三年八月二十三日



合并资产负债表

2012年12月31日

编制单位:新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	八.1	476,850,618.07	573,508,057.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八.2	9,694,247.70	10,080,898.30
应收账款	八.3	25,999,824.41	213,870,161.06
预付款项	八.4	14,106,511.31	100,713,663.25
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	八.5	35,780,699.70	247,332,455.93
买入返售金融资产			
存货	八.6	419,953,917.74	812,980,018.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八.7	7,659,524.53	7,759,255.09
流动资产合计		990,045,343.46	1,966,244,509.24
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八.8	254,001,258.60	199,658,519.84
投资性房地产			
固定资产	八.9	633,929,968.14	839,586,985.63
在建工程	八.10	2,744,450.89	554,200,603.96
工程物资	八.11		101,885.11
固定资产清理			
生产性生物资产	八.12	28,113,086.87	43,756,837.67
油气资产			
无形资产	八.13	14,992,825.42	3,559,850.57
开发支出			
商誉	八.14	4,518,904.23	4,518,904.23
长期待摊费用	八.15	543,596.98	207,819,600.59
递延所得税资产	八.16	292,315.19	136,204.50
其他非流动资产	八.17		1,733,010.00
非流动资产合计		939,136,406.32	1,855,072,402.10
资产总计		1,929,181,749.78	3,821,316,911.34
流动负债:			
短期借款	八.19	371,000,000.00	849,000,000.00

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	八.20	123,350,162.55	356,438,151.98
预收款项	八.21	27,989,225.33	156,871,731.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八.22	14,508,809.13	364,910,287.60
应交税费	八.23	2,281,183.42	-76,148.73
应付利息	八.24	144,087.75	7,455,769.78
应付股利	八.25		11,250,000.00
其他应付款	八.26	571,627,273.28	991,147,201.20
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	八.27	175,572,119.54	90,000,000.00
其他流动负债	八.28	1,254,806.06	
流动负债合计		1,287,727,667.06	2,826,996,993.23
非流动负债：			
长期借款	八.29	130,151,711.51	315,109,166.92
应付债券	八.30		200,000,000.00
长期应付款			
专项应付款	八.31	3,656,000.00	3,650,000.00
预计负债	八.32	153,963,513.10	170,437,591.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	八.33	18,286,541.42	65,044,084.56
非流动负债合计		306,057,766.03	754,240,842.48
负债合计		1,593,785,433.09	3,581,237,835.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八.34	321,000,000.00	321,000,000.00
资本公积	八.35	646,368,008.44	595,959,043.14
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八.36	63,694,424.54	63,694,424.54
一般风险准备			
未分配利润	八.37	-619,925,632.31	-648,457,040.90
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		411,136,800.67	332,196,426.78
少数股东权益	八.38	-75,740,483.98	-92,117,351.15
所有者权益合计		335,396,316.69	240,079,075.63
负债和所有者权益总计		1,929,181,749.78	3,821,316,911.34

法定代表人：李远晨 主管会计工作负责人：李颖翠 会计机构负责人：刘斌

母公司资产负债表

2012年12月31日

编制单位:新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		445,981,057.75	524,420,484.84
交易性金融资产			
应收票据			4,848,000.00
应收账款	十五.1		88,459,693.85
预付款项		325,610.00	60,631,778.08
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五.2	859,626,350.10	975,652,094.09
存货		93,738,928.82	488,348,344.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,399,671,946.67	2,142,360,395.81
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		3,386,488.73	5,158,595.51
长期股权投资	十五.3	411,683,853.01	419,761,114.24
投资性房地产			
固定资产		13,763,280.07	428,407,004.11
在建工程		1,420,975.99	272,009,816.83
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			8,104,073.88
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			207,239,763.73
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		430,254,597.80	1,340,680,368.30
资产总计		1,829,926,544.47	3,483,040,764.11
流动负债:			
短期借款		283,000,000.00	679,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		116.90	150,069,180.62
预收款项		5,000,000.00	131,125,875.85
应付职工薪酬		2,902,170.92	357,634,245.99
应交税费		25,252,400.81	7,342,497.43
应付利息			7,180,819.67

应付股利			
其他应付款		478,950,968.20	899,522,833.58
一年内到期的非流动 负债		172,500,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		967,605,656.83	2,281,875,453.14
非流动负债：			
长期借款		87,000,000.00	267,193,494.00
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	151,470,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			44,247,931.02
非流动负债合计		238,470,000.00	662,911,425.02
负债合计		1,206,075,656.83	2,944,786,878.16
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		321,000,000.00	321,000,000.00
资本公积		646,298,395.84	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		-407,141,932.74	-442,329,969.13
所有者权益（或股东权益） 合计		623,850,887.64	538,253,885.95
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,829,926,544.47	3,483,040,764.11

法定代表人：李远晨 主管会计工作负责人：李颖翠 会计机构负责人：刘斌

合并利润表
2012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		980,410,882.32	1,629,905,917.66
其中：营业收入		980,410,882.32	1,629,905,917.66
利息收入	八.39		
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,086,697,038.31	2,163,468,826.12
其中：营业成本		863,139,178.18	1,458,693,239.90
利息支出	八.39		
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		74,281.61	6,955,231.59
销售费用	八.40	34,463,507.07	29,207,811.67
管理费用	八.41	130,379,604.58	167,678,463.81
财务费用	八.42	83,579,253.90	98,079,843.97
资产减值损失	八.43	-24,938,787.03	402,854,235.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	八.44		
投资收益（损失以“－”号填列）		-9,462,122.57	-118,801,146.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八.45	-8,817,083.08	-130,673,683.72
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-115,748,278.56	-652,364,054.53
加：营业外收入		191,152,107.95	33,378,831.10
减：营业外支出	八.46	7,855,667.77	182,723,027.89
其中：非流动资产处置损失	八.47	3,606,741.29	3,216,025.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		67,548,161.62	-801,708,251.32
减：所得税费用		33,399,485.86	12,436,491.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	八.48	34,148,675.76	-814,144,743.06
归属于母公司所有者的净利润		28,531,408.59	-643,021,805.66
少数股东损益		5,617,267.17	-171,122,937.40
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八.49	0.09	-2.00
（二）稀释每股收益	八.49	0.09	-2.00
七、其他综合收益	八.50	50,408,965.30	
八、综合收益总额		84,557,641.06	-814,144,743.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		78,940,373.89	-643,021,805.66
归属于少数股东的综合收益总额		5,617,267.17	-171,122,937.40

法定代表人：李远晨 主管会计工作负责人：李颖翠 会计机构负责人：刘斌

母公司利润表
2012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	十五.4	670,365,550.36	818,455,650.75
减：营业成本	十五.4	584,959,608.07	711,033,959.58
营业税金及附加		50,612.26	
销售费用		648,774.40	428,039.00
管理费用		72,586,419.77	121,092,621.13
财务费用		20,597,684.68	39,983,061.14
资产减值损失		73,178,187.27	115,243,392.63
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）	十五.5	-14,017,846.36	-53,756,283.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,817,083.08	-130,673,683.72
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-95,673,582.45	-223,081,706.45
加：营业外收入		165,341,157.90	18,382,722.70
减：营业外支出		2,532,957.93	159,500,315.19
其中：非流动资产处置损失		362,513.66	206,276.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		67,134,617.52	-364,199,298.94
减：所得税费用		31,946,581.13	4,752,146.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		35,188,036.39	-368,951,445.40
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		50,408,965.30	
七、综合收益总额		85,597,001.69	-368,951,445.40

法定代表人：李远晨 主管会计工作负责人：李颖翠 会计机构负责人：刘斌

合并现金流量表
2012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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,089,007,191.43	1,196,050,817.80
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		565,896.44	
收到其他与经营活动有关的现金	八.51	34,949,758.66	77,474,514.18
经营活动现金流入小计		1,124,522,846.53	1,273,525,331.98
购买商品、接受劳务支付的现金		745,577,565.86	1,324,403,847.06
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		230,874,859.21	210,087,851.70
支付的各项税费		14,150,118.42	44,626,737.55
支付其他与经营活动有关的现金	八.51	93,892,858.25	164,151,189.76
经营活动现金流出		1,084,495,401.74	1,743,269,626.07

小计			
经营活动产生的现金流量净额		40,027,444.79	-469,744,294.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		87,608,285.53	
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		120,249,366.45	44,936,663.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		71,164,600.00	69,879,989.81
收到其他与投资活动有关的现金			339,499,599.09
投资活动现金流入小计		279,022,251.98	454,316,252.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,945,500.18	360,959,622.39
投资支付的现金		65,000,000.00	124,019,840.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		225,945,500.18	484,979,462.39
投资活动产生的现金流量净额		53,076,751.80	-30,663,210.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,759,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,759,600.00	
取得借款收到的现金		431,000,000.00	1,153,000,000.00
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	八.51	630,504,846.46	189,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,072,264,446.46	1,542,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,117,332,996.04	1,152,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,311,448.12	93,630,642.07
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	八.51	55,414,296.12	54,000,000.00
筹资活动现金流出		1,262,058,740.28	1,299,830,642.07

小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-189,794,293.82	242,169,357.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		32,658.15	
五、现金及现金等价物净增加额		-96,657,439.08	-258,238,146.46
加：期初现金及现金等价物余额		573,508,057.15	831,746,203.61
六、期末现金及现金等价物余额		476,850,618.07	573,508,057.15

法定代表人：李远晨 主管会计工作负责人：李颖翠 会计机构负责人：刘斌

母公司现金流量表
2012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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		751,519,052.62	721,537,103.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,272,387.34	120,137,457.63
经营活动现金流入小计		779,791,439.96	841,674,560.75
购买商品、接受劳务支付的现金		378,912,597.07	710,671,324.59
支付给职工以及为职工支付的现金		191,961,837.47	160,750,540.86
支付的各项税费		9,780,417.10	780,082.57
支付其他与经营活动有关的现金		52,406,645.52	102,265,598.01
经营活动现金流出小计		633,061,497.16	974,467,546.03
经营活动产生的现金流量净额		146,729,942.80	-132,792,985.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		87,608,285.53	
取得投资收益收到的现金			24,749,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		117,699,096.45	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		71,164,600.00	44,832,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			339,499,599.09

投资活动现金流入小计		276,471,981.98	409,080,999.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		154,956,634.71	242,416,310.33
投资支付的现金		77,269,400.00	202,019,840.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		232,226,034.71	444,436,150.33
投资活动产生的现金流量净额		44,245,947.27	-35,355,151.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		331,000,000.00	929,000,000.00
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		675,716,483.42	181,958,300.73
筹资活动现金流入小计		1,006,716,483.42	1,310,958,300.73
偿还债务支付的现金		892,400,000.00	813,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,499,994.12	69,324,062.49
支付其他与筹资活动有关的现金		307,231,806.46	459,504,479.60
筹资活动现金流出小计		1,276,131,800.58	1,341,828,542.09
筹资活动产生的现金流量净额		-269,415,317.16	-30,870,241.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-78,439,427.09	-199,018,377.88
加：期初现金及现金等价物余额		524,420,484.84	723,438,862.72
六、期末现金及现金等价物余额		445,981,057.75	524,420,484.84

法定代表人：李远晨 主管会计工作负责人：李颖翠 会计机构负责人：刘斌

合并所有者权益变动表

2012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	595,959,043.14			63,694,424.54		-648,457,040.90		-92,117,351.15	240,079,075.63
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	595,959,043.14			63,694,424.54		-648,457,040.90		-92,117,351.15	240,079,075.63
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		50,408,965.30					28,531,408.59		16,376,867.17	95,317,241.06
(一) 净利润							28,531,408.59		5,617,267.17	34,148,675.76
(二) 其他综合收益		50,408,965.30								50,408,965.30
上述(一)和(二)小计		50,408,965.30					28,531,408.59		5,617,267.17	84,557,641.06
(三) 所有者投入和减少资本									13,920,000.00	13,920,000.00
1. 所有者投入资本									13,920,000.00	13,920,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金										

额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-3,160,400.00	-3,160,400.00
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									-3,160,400.00	-3,160,400.00
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	646,368,008.44			63,694,424.54		-619,925,632.31		-75,740,483.98	335,396,316.69

合并所有者权益变动表（续）

2012年1—12月

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	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：李远晨 主管会计工作负责人：李颖翠 会计机构负责人：刘斌

母公司所有者权益变动表

2012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		-442,329,969.13	538,253,885.95
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		-442,329,969.13	538,253,885.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		50,408,965.30					35,188,036.39	85,597,001.69
(一)净利润							35,188,036.39	35,188,036.39
(二)其他综合收益		50,408,965.30						50,408,965.30
上述(一)和(二)小计		50,408,965.30					35,188,036.39	85,597,001.69
(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								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	321,000,000.00	646,298,395.84			63,694,424.54		-407,141,932.74	623,850,887.64

母公司所有者权益变动表（续）

2012年1—12月

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	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：李远晨 主管会计工作负责人：李颖翠 会计机构负责人：刘斌

一、公司的基本情况

1、公司概况

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，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。

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、公司注册地址为：新疆阿拉尔南口镇 1 号，总部地址为新疆阿克苏市新农大厦十八楼。

3、行业性质和经营范围：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。

4、控股股东及最终控制方：公司的控股股东和实际控制人为阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司。

二、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

公司外币交易按交易发生日的即期汇率(或实际情况)将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率(或实际情况)折算。上述折算产生的外币报表折算差

额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

公司于资产负债表日对可供出售金融资产进行检查，若该工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值，下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且公司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；③该金融资产已转移，虽然公司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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：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；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将应收款项余额前五名或占应收款余额 10%以上的款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	1	1
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-5 年	30	30
5 年以上	100	100

(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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

8. 存货

公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、发出商品、库存商品、消耗性生物资产等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按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; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按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。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资, 以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为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。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为公司直接或通过子公司

间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份，如果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，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；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投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，

使用年限超过一年而持有的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日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入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除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外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-45	5.00	4.75-2.11
2	机器设备	8-15	5.00	11.88-6.33
3	运输设备	8-15	5.00	11.88-6.33
4	办公设备	4-10	5.00	23.75-9.50
5	其他设备	5	5.00	19.00

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的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。

11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程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对固定资产原值差异进行调整。

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 生物资产

公司生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

生物资产按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；自行繁殖或养殖的消耗性生物资产（育肥畜）的成本包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出；自行繁殖的生产性生物资产（产畜）的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出（达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出产品、提供劳务或出租）；计入生物资产成本的借款费用，按照借款费用的相关规定处理；投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

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。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。

公司在年度终了对产畜的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。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，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

对于消耗性生物资产，在出售时，按照其账面价值结转成本，结转成本的方法为加权平均法；生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定；生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

14. 无形资产

公司无形资产包括土地使用权、财务软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 非金融长期资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该

义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认原则

(1) 公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、公司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、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，确认销售商品收入的实现。

其中产品销售：本公司将产品按照协议合同规定地点交付，由购买方接收确认后，确认收入，收入的金额按合同或协议价款的公允价值确定。购买方在确认接收后具有自行销售和使用产品的相应权利并承担该产品可能发生价格波动或保管的风险。

(2) 公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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) 与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21. 政府补助

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,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。

公司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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到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时,应当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,减记的金额予以转回。

23. 租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

24. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为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。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，经复核确认后，计入当期损益。

26. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响：无

2. 会计估计变更及影响：无

3. 会计差错更正

2012 年本公司出售所属两家分公司幸福城农场和阿拉尔农场部分资产，2012 年末资产移交时协议双方均未完全按转让协议约定的范围和内容进行移交，影响了本公司 2012 年度资产处置收益。

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本公司对 2012 年度财务报表相关项目采用追溯重述法进行了调整，影响 2012 年度合并财务报表项目及金额如下：单位：元

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

受影响的报表项目	对 2012 年 12 月 31 日或 2012 年度财务状况和经营成果的影响额
其他应付款	-12,960,156.15
应交税费	3,240,039.04
归属于母公司股东权益合计	9,720,117.11
未分配利润	9,720,117.11
归属于母公司股东的净利润	9,720,117.11
营业外收入	12,960,156.15
所得税费用	3,240,039.04

六、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。	13%、17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1%、2%
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。

(2) 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。2012 年度本公司之子公司新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司按 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) 本公司之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，故本公司之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可享受 15%的税收优惠。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额(万元)	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	从母公司所有者权益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
同一控制下企业合并取得的子公司													
一级子公司													
新疆塔里木河种业股份有限公司①	股份公司	阿拉尔	种子生产、加工	10,000.00	各类农作物种子的培养、生产及销售	13,345.52		98.86	98.86	否			
其他方式取得的子公司													
一级子公司													
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司②	有限责任公司	阿拉尔	甘草加工	5,000.00	甘草产品研发、种植、加工、收购、销售	2,558.00		51.16	51.16	是	30,767,105.37		
阿克苏新农乳业有限责任公司③	有限责任公司	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		85.00	85.00	是	-5,819,156.61	23,819,156.61	
阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司④	有限责任公司	阿拉尔	饲草销售	800.00	牧草种植、加工、饲料加工销售	480.00		60.00	60.00	否			

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012年度财务报表附注

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额(万元)	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	从母公司所有者权益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
阿拉尔新农棉浆有限责任公司⑤	有限责任公司	阿拉尔	棉浆粕加工	12,000.00	棉浆粕生产、加工、销售	6,600.00		55.00	55.00	是	-100,688,432.74	154,688,432.74	
阿拉尔新农棉纺有限责任公司⑥	有限责任公司	阿拉尔	棉纱纺织销售	2,000.00	棉纱织布, 皮棉收购	2,000.00		100.00	100.00	是			
阿克苏新农乳制品有限责任公司⑦	有限责任公司	温宿	乳制品加工	200.00	乳制品加工及销售	200.00		100.00	100.00	是			
新疆新农矿业投资有限责任公司⑧	有限责任公司	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		100.00	100.00	是			
阿拉尔新农阳光商贸公司⑨	有限责任公司	阿拉尔	商品流通	100.00	棉花及相关副产品、棉短绒、棉浆粕、粘胶短丝的采购、销售	100.00		100.00	100.00	是			

①新疆塔里木河种业股份有限公司情况详见本附注七、（四）

②新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司（以下简称“新农甘草”），是由本公司、新疆生产建设兵团农一师三团（以下简称“农一师三团”）、新疆生产建设兵团农一师十六团（以下简称“农一师十六团”）共同出资的有限责任公司，注册资本 2150 万元。其中本公司出资 11,000,000.00 元，占总出资额的 51.16%；农一师三团以评估值为 4,585,165.20 元的农一师三团甘草厂作价 4,500,000.00 元进行出资，占总出资额的 20.93%；农一师十六团以其名下评估值为 6,083,113.65 元的新疆生产建设兵团农一师甘草膏厂作价 6,000,000.00 元进行出资，占总出资额的 27.91%。上述注册资本由阿克苏宏信有限责任会计师事务所出具的宏信所验字[2002]40 号报告进行验资。2002 年 8 月 15 日新农甘草取得阿拉尔工商行政管理局核发的 659002030000338 号企业法人营业执照，住所：新疆阿拉尔新开岭镇；法定代表人：卢世林；主要经营范围：甘草产品研发、甘草种植、加工、收购、销售进出口经营。

2011 年 4 月新农甘草原股东农一师三团与农一师十六团分别与新疆阿瓦提合众投资经营有限责任公司（以下简称“合众投资公司”）、阿拉尔三合国有资产经营有限责任公司（以下简称“三合公司”）签订股权转让协议，分别将其名下 20.93%、27.91%的股权转让给合众投资公司和三合公司。变更后，新农甘草股东分别为本公司、合众投资公司及三合公司。

根据新农甘草 2011 年度股东会议决议，同意对新农甘草增资 28,500,000.00 元，其中本公司以货币 11,269,400.00 元及应收新农甘草分配的股利 3,310,600.00 元增资，变更后出资额为 25,580,000.00 元；三合公司以货币 6,149,000.00 元以及应收新农甘草分配的股利 1,806,000.00 元增资，增资后出资额为 13,955,000.00 元；合众投资公司以货币 4,610,600.00 元及应收新农甘草分配的股利 1,354,400.00 元增资，增资后出资额为 10,465,000.00 元。增资后总出资额为 50,000,000.00 元，各股东持股比例不变。上述出资情况业经阿克苏华兴有限责任会计师事务所于 2012 年 7 月 13 日出具的阿华会验字[2012]230 号验资报告审验。

③阿克苏新农乳业有限责任公司（以下简称“新农乳业”）由本公司、新疆生产建设兵团农一师五团（以下简称“农一师五团”）和新疆金牛生物股份有限公司（以下简称“金牛生物”）于 2002 年 10 月共同出资组建的有限责任公司。成立时注册资本人民币 12,000,000.00 元，全部为货币资金出资。其中本公司出资 4,800,000.00 元，占总出资额的 40%，农一师五团出资 3,600,000.00 元，占出资总额的 30%，金牛生物出资 3,600,000.00 元，占出资总额的 30%。成立时单位名称为阿克苏新农金牛有限公司。上述事项，已由阿克苏华兴有限责任会计师事务所出具的阿华会验字[2002]120 号验资报告审验。

2003 年 10 月各股东以现金增资 48,000,000.00 元，增资后出资总额为 60,000,000.00 元。其中本公司增资 31,200,000.00 元，增资后占总出资额的 60%，农一师五团增资 8,400,000.00 元，增资后占出资总额的 20%，金牛生物增资 8,400,000.00 元，增资后占出资总额的 20%，上述出资事项已经上海立信长江会计师事务所有限责任公司新疆分所出具的信长会师新验字（2003）第 11 号验资报告审验。

2004 年 5 月进行增资 60,000,000.00 元，增资后实收资本为 120,000,000.00 元，其中本公司增资 54,000,000.00 元，增资后占总出资额的 75%，农一师五团增资 6,000,000.00 元，增资后占总出资额的 15%，金牛生物出资占总出资额的 10%。上述事项由上海立信长江会计师事务所有限责任公司新疆分所出具的信长会师新验字（2004）第 0006 号验资报告审验。

2005 年 3 月 23 日经温宿县工商行政管理局审批，更名为阿克苏新农乳业有限责任公司。2009 年根据本公司、金牛生物、冯立社签订的三方股权置换协议进行股权变更，本公司以其持有的金牛生物价值 10,000,000.00 元股权及货币 2,000,000.00 元转让给金牛生物股东冯立社，金牛生物将其持有的新农乳业 12,000,000.00 元的股权转让给本公司，该项变更已经温宿县工商行政管理局（温工商）内资登记字[2009]第 7 号文件批准，变更后，本公司出资 102,000,000.00 元，占总出资额的 85%；农一师五团出资 18,000,000.00 元，占总出资额的 15%。新农乳业于 2009 年 4 月 2 日在阿克苏市温宿县工商行政管理局办理了股东变更登记。领取温宿县工商行政管理局颁发的注册号为 652922030000092 的《企业法人营业执照》。法定代表人：谷文；注册资本为人民币 120,000,000.00 元；住所：温宿县沙河镇（农一师五团）；企业类型为有限责任公司；主要经营范围：鲜牛乳收购及销售；牛乳制品加工销售；种畜经营；纯净水生产及销售；牲畜养殖。

④阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司由本公司与北京赛杰国际贸易有限公司（以下简称“北京赛杰公司”）筹资组建，《企业法人营业执照》注册号：6590021000128，注册资本为人民币 8,000,000.00 元，股东均以现金出资，其中本公司出资 4,800,000.00 元，占出资总额的 60%；北京赛杰公司出资 3,200,000.00 元，占出资总额的 40%。公司住所：阿拉尔，法定代表人：李兵，企业类型为：有限责任公司，经营范围：牧草种植、牧草加工、草坪工程、饲草料加工销售。

⑤阿拉尔新农棉浆有限责任公司（以下简称“新农棉浆”）于 2005 年 7 月 19 日由本公司与阿克苏新农化纤棉浆有限责任公司（以下简称“新农化纤”）筹资组建，《企业法人营业执照》注册号：659002030000032，注册资本为人民币 20,000,000.00 元，股东均以现金出资，其中本公司出资 18,000,000.00 元，占出资总额的 90%；新农化纤出资 2,000,000.00 元，占出资总额的 10%；以上出资已由阿克苏宏信有限责任会计师事务所于 2005 年 7 月 17 日出具的宏信所验字[2005]第 054 号验资报告审验；公司住所：阿拉尔市玉阿新公路 44 公里处西支渠以西，法定代表人：罗兵，企业类型为：有限责任公司（国有控股）；经营范围：棉浆粕生产、加工、销售；农副产品的收购、加工、销售；货物与技术的进出口业务。

2007 年 7 月根据新农棉浆相关文件和股东会决议及修改后的章程规定，新农棉浆增资 60,000,000.00 元，增资后实收资本为 80,000,000.00 元。其中本公司以现金增资 24,000,000.00 元，并受让原股东新农化纤所持有 10%的股份 2,000,000.00 元，增资后本公司出资额为 44,000,000.00 元，占总出资额的 55%；新增股东山东海龙股份有限公司（以下简称“山东海龙”）以现金出资 36,000,000.00 元，占总出资额的 45%，上述出资已由北京立信会计师事务所有限公司新疆分所于 2007 年 7 月 9 日出具的京信新分验字[2007]001 号验资报告审验。

根据 2008 年 6 月 18 日股东会决议，新农棉浆增资 40,000,000.00 元，增资后新农棉浆注册资本为 120,000,000.00 元。其中本公司以现金增资 22,000,000.00 元，增资后出资额为 66,000,000.00 元，占总出资额的 55%；山东海龙以现金增资 18,000,000.00 元，增资后出资额为 54,000,000.00 元，占增资后出资额的 45%，上述出资已由新疆新新华通有限责任会计师事务所 2008 年 7 月 18 日出具的新新华通验字[2008]034 号验资报告审验。

⑥阿拉尔新农棉纺有限责任公司由本公司出资组建，于 2007 年 1 月 12 日取得《企业法人营业执照》注册号：659002030000320，注册资本为人民币 20,000,000.00 元，业经阿克苏宏信有限责任会计师事务所于 2007 年 1 月 10 日验证，并出具宏信会验字[2007]第 002 号《验资报告》。公司注册地址：阿拉尔市十一区，法定代表人：晏珍平，公司类型为有限责任公司(法人独资)。所处行业：纺织业；经营范围：棉纱织布，皮棉收购；主要产品：棉纱。

⑦阿克苏新农乳制品有限责任公司(以下简称“新农乳制品”)是本公司投资设立的全资子公司，2009 年 12 月 10 取得阿克苏地区温宿县工商行政管理局颁发的注册号为 652922030000285 的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 2,000,000.00 元，注册资本业经阿克苏宏信有限责任会计师事务所出具宏信所验字[2009]第 081 号验资报告审验。公司注册地址为：温宿县沙河镇五团开发区；法定代表人：谷文；企业类型：有限责任公司(法人独资)；经营范围：乳制品[乳粉(全脂乳粉、脱脂乳粉)]加工及销售。

⑧新疆新农矿业投资有限责任公司(以下简称“新农矿业”)由本公司于 2010 年 4 月 21 日投资设立，并取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局核发的 650000030002541 号企业法人营业执照，注册资本为人民币 30,000,000.00 元，已由新疆新新华通有限责任会计师事务所 2010 年 4 月 13 日出具的新新华通验字[2010]023 号验资报告审验。公司住所为：新疆乌鲁木齐市沙依巴克区经二路 48 号汇坤小区 9 栋 1 单元 504 室，法定代表人：何鲁，主要经营范围：矿业投资、矿业技术咨询服务、矿产品加工、销售；五金交电，化工产品、润滑油、日用百货、农畜产品、建材、钢材的销售。

⑨阿拉尔新农阳光商贸有限公司(以下简称“阳光商贸”)是由本公司于 2012 年 8 月投资设立的独资子公司，2012 年 8 月 24 日取得阿拉尔工商行政管理局核发的 659002058001789 号企业法人营业执照，注册资本：人民币 1,000,000.00 元，已由新疆宏申有限责任会计师事务所于 2012 年 8 月 23 日出具的宏申所验字(2012)第 129 号验资报告审验。公司住所为：新疆阿拉尔纬二路 755 号，法定代表人：冯全志，主要经营范围：棉花及相关副产品、棉短绒、棉浆粕、粘胶短丝、针纺织品、服装鞋帽的采购、销售；干鲜果品的收购、销售；农副产品的收购、销售。

注：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	股权比例%	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	60.00	公司已全面停产，且已经注销税务登记，已宣告进入清算程序，自 2009 年度起未纳入合并范围。

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

公司名称	股权比例%	表决权比例%	未纳入合并报表原因
新疆塔里木河种业股份有限公司	98.86	98.86	该公司董事会尚未改选、管理层尚未发生变化，其经营与财务决策尚不受本公司控制。

(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：

无

(三) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
阿拉尔新农阳光商贸有限公司	本年新设成立	100.00	-11,495,818.58	-12,495,818.58

2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	原持股比例 (%)	2012 年 5 月 31 日 (处置日) 净资产	2012 年 1 月 1 日 -2012 年 5 月 31 日 (处置日) 净利润
阿拉尔三五九化工有限公司	股权转让	100.00	70,133,676.21	-5,691,614.37

(四) 发生的企业合并

1. 拟通过同一控制实施企业合并的公司情况

序号	公司名称	注册地	注册资本 (万元)	投资金额 (万元)	持股比例 (%)	经营范围
1	新疆塔里木河种业股份有限公司	阿拉尔市南泥湾大道西 1865 号	10,000.00	13,345.52	98.86	各类农作物种子的培养、生产及销售；籽棉的收购、加工

(1) 公司情况简介

新疆塔里木河种业股份有限公司（以下简称“塔河种业”）是经新疆维吾尔自治区人民政府新政函[2002]200号文件批准设立，由农一师十团作为主发起人，联合农一师九团、农一师一团、农二师二十九团、农二师三十一团、本公司、袁隆平高科技股份有限公司、塔里木农垦大学科技开发实业总公司（后更名为塔里木大学科技开发总公司）和巴楚县种子子公司等九家共同发起设立的股份有限公司。塔河种业于 2002 年 12 月 30 日取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，设立时注册资本为人民币 6,500.00 万元。2008 年起根据农一师阿拉尔市人民政府下发的师市财（2008）117 号《关

于将青松公司等企业的国有净资产划归师统众国有资产经营有限公司的通知》、2009 年农一师国资委下发的“师国资发（2009）10 号《关于划转新疆塔里木河股份有限公司股权的通知》”分别将农一师十团、一团、九团所持股份转让给阿拉尔统众国有资产经营公司，根据农二师下发的国资发（2009）1、6 号关于划转塔河种业股份公司股权的通知将农二师三十一团、农二师二十九团所持塔河种业股份转让给农二师绿原国有资产经营公司。根据塔河种业 2010 年第一次临时股东大会决议增加注册资本及实收资本 20,000.00 万元，并进行了工商变更登记，变更后注册资本及实收资本为 26,500.00 万元。

根据塔河种业 2012 年第一次临时股东大会通过的分立决议，塔河种业分立为存续公司塔河种业及新设公司阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司，存续公司塔河种业的注册资本及实收资本为人民币 10,000.00 万元。

（2）2012 年收购塔河种业股权事项

本公司于 2012 年 12 月 3 日召开的四届三十次董事会审议通过了《收购新疆塔里木河种业股份有限公司股权的议案》，拟以现金收购阿拉尔统众国有资产经营有限公司持有的塔河种业 95.15% 股权，并于 2012 年 12 月 4 日对该股权收购暨关联交易进行了公告；本公司 2012 年 12 月 19 日召开的第六次临时股东大会审议通过了《收购新疆塔里木河种业股份有限公司股权的议案》。

塔河种业截至 2012 年 8 月 31 日的账面净资产为 11,319.61 万元，评估价值为 13,032.55 万元。经过双方协商一致，确定本次股权转让价款总额为 12,400.47 万元。本次股权收购完成后，本公司持有塔河种业 98.86% 的股权。

截至 2012 年 12 月本公司已支付股权转让款 6500 万元，并于 2012 年 12 月 24 日办理了工商变更登记，变更后股本结构如下：

序号	出资单位名称	股本总额（元）	出资比例
1	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	98,854,223.77	98.86%
2	袁隆平农业高科技股份有限公司	1,041,614.72	1.04%
3	阿拉尔塔里木大学科技开发实业总公司	69,441.13	0.07%
4	巴楚县种子公司	34,720.38	0.03%
	合计	100,000,000.00	100.00%

（3）属于同一控制下企业合并的判断依据：

本公司与塔河种业的实际控制人均属于阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司。

（4）合并日的确定依据及会计处理方法：

截至 2012 年 12 月 31 日，虽然与本次收购相关的股权转让款已支付超过 52%、工商变更登记已办理完毕，但塔河种业董事会尚未改选、管理层尚未发生变化，其经营与财务决策尚不受本公司控制，故在本报告日暂未将塔河种业纳入本公司 2012 年合并财务报表的合并范围。

塔河种业截至 2012 年 12 月 31 日的基本财务情况（单位：人民币万元）

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
资产总额	39,732.35	54,585.38
负债总额	26,893.22	19,626.73
所有者权益	12,839.13	34,958.65
项目	2012 年度	2011 年度
营业收入	37,401.85	28,894.31
净利润	4,206.65	1,743.03
经营活动现金流量净额	4,789.88	-250.53
净现金流量	2,958.17	-5,925.92

2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况：

无

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2012 年 1 月 1 日，“年末”系指 2012 年 12 月 31 日，“本年”系指 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			17,360.35			33,472.49
人民币			17,360.35			33,472.49
银行存款			476,833,257.72			573,474,584.66
人民币			476,042,161.36			573,474,534.06
美元	125,860.53	6.2855	791,096.36	8.03	6.3009	50.60
其他货币资金						
人民币						
合计			476,850,618.07			573,508,057.15

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	9,694,247.70	10,080,898.30
商业承兑汇票		
合计	9,694,247.70	10,080,898.30

(2) 年末已用于质押的应收票据：无

(3) 因背书时背书人名称错误，至今仍未承兑而将票据转为应收账款的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	浙江协众建设有限公司	2011-12-13	2012-06-13	100,000.00	
银行承兑汇票	宁夏金牛集团化肥公司	2010-09-17	2011-03-17	100,000.00	
合计				200,000.00	

(4) 年末已经背书给他方但尚未到期的金额较大的前五名

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	开封制药（集团）有限公司	2012-8-31	2013-2-28	1,000,000.00	
银行承兑汇票	开封制药（集团）有限公司	2012-8-31	2013-2-28	1,000,000.00	
银行承兑汇票	重庆医药（集团）股份有限公司	2012-9-28	2013-3-28	777,600.00	
银行承兑汇票	杭州宝佑纺织有限公司	2012-11-30	2013-5-30	520,000.00	
银行承兑汇票	杭州林伟纺织有限公司	2012-10-10	2013-4-10	505,404.20	
合计				3,803,004.20	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	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	22,598,142.67	56.99	12,473,959.07	55.20
按组合计提坏账准备的应收账款	17,056,643.34	43.01	1,181,002.53	6.92
合计	39,654,786.01	100.00	13,654,961.60	

应收账款分类续表

类别	年初金额			
	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
按组合计提坏账准备的应收账款	124,955,113.79	34.33	7,460,742.22	5.97
合计	363,990,127.20	100.00	150,119,966.14	

本公司年末应收账款余额较年初余额减少 324,335,341.19 元，减幅 89.11%，主要原因：①本公司之子公司新农棉浆年初应收新疆海龙化纤有限公司欠款，于本年由新疆海龙化纤有限公司以自备电厂抵偿；②本公司三个农场资产处置导致应收账款减少，详见本附注“十四、其他重要事项 1”所披露内容。

1) 年末单项金额重大并单独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 (%)	计提原因
丹东五兴化纤纺织（集团）有限公司	2,089,682.50	2,089,682.50	100.00	预计无法收回
山东海龙股份有限公司	10,783,216.52	1,078,321.65	10.00	单项金额重大
拜城鼎元牛业有限公司	7,628,800.00	7,628,800.00	100.00	账龄较长，预计无法收回
乳业乌市销售中心	2,096,443.65	1,677,154.92	80.00	预计收回困难
合计	22,598,142.67	12,473,959.07		

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额			年初金额		
	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	12,971,126.03	76.05	129,723.15	115,556,877.30	92.47	1,155,568.77
1-2 年	1,793,972.61	10.52	179,397.27	590,848.10	0.47	59,084.81
2-3 年	583,520.04	3.42	116,704.01	1,994,775.57	1.60	398,955.11
3-4 年	1,361,209.37	7.98	408,362.81	956,349.79	0.77	286,904.94
4-5 年				422,906.34	0.34	126,871.90
5 年以上	346,815.29	2.03	346,815.29	5,433,356.69	4.35	5,433,356.69
合计	17,056,643.34	100.00	1,181,002.53	124,955,113.79	100.00	7,460,742.22

(2) 本年度坏账准备转回（或收回）情况

单位名称	应收账款年初 账面余额	收回前累计已计 提坏账准备金额	本年收回金额	确定原坏账准 备的依据	本年收回原因
新疆海龙化纤有 限公司	193,273,172.10	115,963,903.26	193,273,172.10	根据债务方预 计偿还能力	以债务方的资 产抵债
合计	193,273,172.10	115,963,903.26	193,273,172.10		

(3) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
山东海龙股份有 限公司	货款	16,099,824.79	依据法院通过的该 公司债务重组计划, 核销部分债务	是
合计		16,099,824.79		

注：本年核销应收山东海龙股份有限公司部分欠款，是依据山东省潍坊市中级人民法院民事裁定书（2012）潍破字第 1-4 号通过的山东海龙股份有限公司重整计划和山东海龙股份有限公司管理人下发的《关于阿拉尔新农棉浆有限责任公司的债权说明》，本公司之子公司新农棉浆在山东海龙股份有限公司重整案中申报债权 26,883,041.31 元，根据重组计划清偿 10,783,216.52 元，剩余款项 16,099,824.79 元予以减免。

(4) 年末应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
山东海龙股份有限公 司	子公司之股东	10,783,216.52	1—2 年	27.19
拜城鼎元牛业有限公 司	非关联方	7,628,800.00	5 年以上	19.24
丹东五兴化纤纺织（集 团）有限公司	非关联方	2,089,682.50	1—2 年	5.27
玛纳斯舜泉化纤有限 责任公司	非关联方	553,739.14	1—2 年	1.40
河北吉藁化纤有限责 任公司	非关联方	520,077.20	1 年以内	1.31
合计		21,575,515.36		54.41

(6) 应收关联方账款情况详见附注“十（关联方及关联方交易）、（三）关联方往来余额”披露内容。

(7) 应收账款中外币余额：无

(8) 终止确认的应收账款：无

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,915,084.34	41.93	87,134,140.26	86.51
1—2 年	6,963,016.16	49.36	13,097,929.76	13.01
2—3 年	825,505.64	5.85	180,589.67	0.18
3 年以上	402,905.17	2.86	301,003.56	0.30
合计	14,106,511.31	100.00	100,713,663.25	100.00

本公司年末预付账款余额较年初余额减少 86,607,151.94 元，减幅 85.99%，主要原因：本公司三个农场资产处置导致预付账款减少，详见本附注“十四、其他重要事项 1”所披露内容。

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
阿克苏平安快捷物流信息服务部	服务商	2,000,000.00	1 年以内	预付货款
阿克苏海业工贸有限责任公司	供应商	1,933,216.00	1-2 年	预付货款
阿克苏天成棉业有限责任公司	供应商	1,894,838.00	1-2 年	预付货款
库车县宏达棉业有限责任公司	供应商	1,228,344.00	1-2 年	预付货款
阿克苏地区金谷油脂有限责任公司	供应商	762,914.08	1-2 年	预付货款
合计		7,819,312.08		

(3) 年末预付款项中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额：无

(5) 预付关联方账款情况详见附注“十（关联方及关联方交易）、（三）关联方往来余额”披露内容。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	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	62,895,004.19	82.55	37,189,673.61	59.13
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,297,427.84	17.45	3,222,058.72	24.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	76,192,432.03	100.00	40,411,732.33	

其他应收款分类续表

类别	年初金额			
	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
按组合计提坏账准备的其他应收款	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
合计	303,626,656.74	100.00	56,294,200.81	

其他应收款年末余额较年初余额减少 227,434,224.71 元，减少比例 74.91%，主要是因为本公司处置三个农场资产所致，详见本附注“十四、其他重要事项 1”所披露内容。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
阿拉尔市佳纺纺织有限公司	2,888,977.58	311,597.75	10.79	预计有部分应收款项无法收回
新农开发粘胶短纤项目	898,149.74	898,149.74	100.00	无法收回
诸城市金日东造纸机械公司	1,288,000.00	1,288,000.00	100.00	预计无法收回
新疆海龙化纤有限公司	57,819,876.87	34,691,926.12	60.00	预计有部分的应收款项存在偿还风险
合计	62,895,004.19	37,189,673.61		

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

账龄	年末金额			年初金额		
	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	2,927,398.85	22.02	29,288.15	174,167,040.37	75.50	1,741,670.40
1-2 年	5,648,145.97	42.48	564,800.44	45,077,554.90	19.54	4,507,755.49
2-3 年	1,973,079.61	14.84	394,615.92	4,126,096.08	1.79	825,219.22
3-4 年	13,856.00	0.10	4,156.80	593,477.32	0.26	178,043.20
4-5 年	722,500.00	5.43	216,750.00	4,318,218.62	1.87	1,295,465.57
5 年以上	2,012,447.41	15.13	2,012,447.41	2,401,619.17	1.04	2,401,619.16
合计	13,297,427.84	100.00	3,222,058.72	230,684,006.46	100.00	10,949,773.04

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况: 无

(3) 本年度实际核销的其他应收款: 无

(4) 年末其他应收款中不含持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
新疆海龙化纤有限公司	非合并范围内关联方	57,819,876.87	1-2 年	75.89	借款
阿拉尔市佳纺纺织有限公司	非关联方	2,888,977.58	1 年以内、1-2 年	3.79	往来款
诸城市金日东造纸机械公司	非关联方	1,288,000.00	4-5 年	1.69	往来款
新农开发粘胶短纤项目	非关联方	898,149.74	5 年以上	1.18	项目款
依马木	非关联方	763,634.50	2-3 年	1.00	往来款
合计		63,658,638.69		83.55	

(6) 其他应收关联方款项详见本附注“十、关联方及关联方交易、(三) 关联方往来余额”披露内容。

(7) 其他应收款中外币余额: 无

(8) 终止确认的其他应收款: 无

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	203,113,786.90	12,543,737.35	190,570,049.55	220,724,021.81	10,858,455.35	209,865,566.46
库存商品	294,979,468.76	116,805,775.46	178,173,693.30	637,522,206.21	105,005,049.18	532,517,157.03

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,599,246.85		1,599,246.85	12,286,922.67		12,286,922.67
委托加工材料	471,600.85		471,600.85	6,929,873.54		6,929,873.54
发出商品	13,776,388.58	662,992.40	13,113,396.18	25,060,471.92	2,610,960.52	22,449,511.40
消耗性生物资产	36,025,931.01		36,025,931.01	28,930,987.36		28,930,987.36
合计	549,966,422.95	130,012,505.21	419,953,917.74	931,454,483.51	118,474,465.05	812,980,018.46

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	10,858,455.35	11,329,352.34		9,644,070.34	12,543,737.35
库存商品	105,005,049.18	53,171,420.51		41,370,694.23	116,805,775.46
发出商品	2,610,960.52	662,992.40		2,610,960.52	662,992.40
合计	118,474,465.05	65,163,765.25		53,625,725.09	130,012,505.21

存货跌价准备“其他转出”是转出本年生产领用原材料以及销售商品账面已计提的存货跌价准备。

(3) 存货跌价准备计提

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。

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计算基础；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。

(4) 公司存货年末余额中无借款费用资本化金额，也不存在被抵押或冻结的存货。

(5) 存货年末账面余额较年初减少 381,488,060.56 元，减少比例 40.96%，主要原因：①本公司之子公司棉浆公司 2012 年度处于非正常经营阶段，产品销售主要以处置上年存货为主；②本公司本年处置三个农场资产，引起三个农场期末存货的销售转出。

7. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
待抵扣进项税	7,659,524.53	7,759,255.09	暂估入库所引起的待抵扣税金
合计	7,659,524.53	7,759,255.09	

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	171,872,601.00	131,617,901.00
按权益法核算的长期股权投资	112,902,088.66	171,309,566.68
长期股权投资合计	284,774,689.66	302,927,467.68
减：长期股权投资减值准备	30,773,431.06	103,268,947.84
长期股权投资价值	254,001,258.60	199,658,519.84

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	投资成本	年初 金额	本年 增加	本年 减少	年末 金额	本年 现金 红利
成本法核算								
阿拉尔供排水有限责任公司	18.17	18.17	14,686,471.87	14,686,471.87			14,686,471.87	
阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司	60.00	60.00	4,800,000.00	4,800,000.00			4,800,000.00	
新疆证券投资公司	7.70	7.70	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00		
新疆塔里木河种业股份公司	98.86	98.86	133,455,159.00	9,821,065.00	124,004,700.00	370,606.00	133,455,159.00	
阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司	3.71	3.71	370,606.00		370,606.00		370,606.00	
新宏发塑业有限责任公司	20.00	20.00	200,000.00	200,000.00			200,000.00	
阿拉尔青松化工有限责任公司	22.50	22.50	33,750,000.00	33,750,000.00		33,750,000.00		
新疆新农塑业有限责任公司	24.56	24.56	18,360,364.13	18,360,364.13			18,360,364.13	
小计			255,622,601.00	131,617,901.00	124,375,306.00	84,120,606.00	171,872,601.00	
权益法核算								
新疆金胡杨光电有限公司	30.00	30.00	90,000,000.00	90,000,000.00			90,000,000.00	
阿拉尔新阳光科技有限公司	40.00	40.00	23,289,840.00	23,289,840.00		1,485,100.84	21,804,739.16	
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	49.00	49.00	4,433,303.45	813,039.54			813,039.54	
新疆海龙化纤有限公司	45.00	45.00	210,600,000.00	46,632,911.42		46,632,911.42		
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	40.00	40.00	1,200,000.00	984,133.95		984,133.95		
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	49.00	49.00	7,710,499.69	6,632,158.25		6,347,848.29	284,309.96	

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

被投资单位名称	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	投资成本	年初 金额	本年 增加	本年 减少	年末 金额	本年 现金 红利
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	40.00	40.00	2,400,000.00					
新疆西域圣源果业有限公司	25.00	25.00	3,000,000.00	2,957,483.52		2,957,483.52		
小计			342,633,643.14	171,309,566.68		58,407,478.02	112,902,088.66	
合计			598,256,244.14	302,927,467.68	124,375,306.00	142,528,084.02	284,774,689.66	

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
新疆金胡杨光电有限公司	30.00	30.00	301,012,395.76	1,012,395.76	300,000,000.00		
阿拉尔新阳光科技有限公司	40.00	40.00	83,998,065.57	29,465,697.67	54,532,367.90	47,179,487.04	-3,712,752.10
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	49.00	49.00	26,559,829.43	25,009,888.91	1,549,940.52		-109,323.84
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	40.00	40.00	3,567,965.90	3,613,659.55	-45,693.65		-2,506,028.51
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	49.00	49.00	27,071,782.63	27,143,711.24	-71,928.61	21,111,427.98	-12,954,792.42
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	40.00	40.00	7,403,826.73	16,086,101.41	-8,682,274.68	4,868,084.95	-7,411,059.77
合计			449,613,866.02	102,331,454.54	347,282,411.48	73,158,999.97	-26,693,956.64

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司	4,800,000.00			4,800,000.00	公司清算
新疆证券有限责任公司	50,000,000.00		50,000,000.00		
新疆海龙化纤有限公司	46,632,911.42		46,632,911.42		
新疆新农塑业有限责任公司	1,836,036.42	16,524,327.71		18,360,364.13	连续亏损
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司		284,309.96		284,309.96	连续亏损
新宏发塑业有限责任公司		200,000.00		200,000.00	连续亏损
新疆金胡杨光电有限公司		6,315,717.43		6,315,717.43	停业
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司		813,039.54		813,039.54	连续亏损
合计	103,268,947.84	24,137,394.64	96,632,911.42	30,773,431.06	

(5) 长期股权投资年末账面余额较年初减少 18,152,778.02 元，减少比例 5.99%，主要原因为：①本公司本年度收购塔河种业 95.15%的股权，增加长期股权投资 124,004,700.00 元；②新疆证券有限责任公司宣告破产导致长期股权投资减少 50,000,000.00 元；③转让本公司所持新疆海龙化纤有限公司股权，减少长期股权投资 46,632,911.42 元；④转让本公司所持阿拉尔青松化工有限责任公司股权，减少长期股权投资 33,750,000.00 元；⑤转让本公司所持新疆

西域圣源果业有限公司股权，减少长期股权投资 2,957,483.52 元；⑥本年度按权益法核算确认联营企业亏损减少长期股权投资 8,817,083.08 元。

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	1,302,427,374.09	287,784,732.32		823,597,814.45	766,614,291.96
房屋建筑物	709,227,794.73	161,979,442.91		464,497,232.15	406,710,005.49
机器设备	463,006,330.78	123,814,487.14		261,077,227.56	325,743,590.36
运输设备	22,081,741.54	1,071,507.18		9,631,741.26	13,521,507.46
电子设备	8,000,132.47	57,370.78		138,686.33	7,918,816.92
其他设备	100,111,374.57	861,924.31		88,252,927.15	12,720,371.73
	年初金额	本年新增	本年计提	本年减少	年末金额
累计折旧	434,371,306.57		54,761,286.32	357,815,378.65	131,317,214.24
房屋建筑物	185,316,650.07		23,563,908.08	165,255,365.87	43,625,192.28
机器设备	188,733,360.14		24,610,242.59	145,690,816.60	67,652,786.13
运输设备	10,127,944.99		1,692,367.98	4,223,120.84	7,597,192.13
电子设备	4,095,044.69		661,820.57	48,927.80	4,707,937.46
其他设备	46,098,306.68		4,232,947.10	42,597,147.54	7,734,106.24
账面净值	868,056,067.52				635,297,077.72
房屋建筑物	523,911,144.66				363,084,813.21
机器设备	274,272,970.64				258,090,804.23
运输设备	11,953,796.55				5,924,315.33
电子设备	3,905,087.78				3,210,879.46
其他设备	54,013,067.89				4,986,265.49
减值准备	28,469,081.89		1,259,345.38	28,361,317.69	1,367,109.58
房屋建筑物	23,090,323.65		1,054,721.18	23,090,323.65	1,054,721.18
机器设备	4,366,171.04			4,362,287.37	3,883.67
运输设备	302,755.97		6,844.39	198,875.44	110,724.92
电子设备			2,292.20		2,292.20
其他设备	709,831.23		195,487.61	709,831.23	195,487.61
账面价值	839,586,985.63				633,929,968.14
房屋建筑物	500,820,821.01				362,030,092.03
机器设备	269,906,799.60				258,086,920.56
运输设备	11,651,040.58				5,813,590.41
电子设备	3,905,087.78				3,208,587.26
其他设备	53,303,236.66				4,790,777.88

本年固定资产原值较上年减少 535,813,082.13 元，减少比例 41.14%。

本年原值增加 287,784,732.32 元，增加的主要原因：根据兵团农一师中级人民法院作出（2012）农一执字第 6-2 号执行裁定书裁定，新疆海龙化纤有限公司将位于新疆阿拉尔市工业园区的自备电厂以 25,150.00 万元交付本公司之子公司新农棉浆，用以抵偿该公司所欠新农棉浆各项债务，其中大部分抵债资产转入固定资产项目。

本年减少的主要原因系处置三个农场资产导致固定资产原值减少。

本期计提折旧额 54,761,286.32 元。

本年增加的固定资产减值准备 1,259,345.38 元，主要原因：①新农乳业之子公司库车新农乳业有限责任公司 2012 年已停产，对相应固定资产计提减值；②部分桥涵闸等资产已无使用价值，全额计提减值。

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	19,949,976.14	6,832,390.70	341,475.80	12,776,109.64	
机器设备	4,078,757.42	3,580,233.40		498,524.02	
运输工具	2,090,908.50	1,219,232.97	6,844.39	864,831.14	
电子设备	687,424.18	551,655.36	2,292.20	133,476.62	
其他设备	11,795,228.03	7,074,649.75	195,487.61	4,525,090.67	
合计	38,602,294.27	19,258,162.18	546,100.00	18,798,032.09	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 年末持有待售的固定资产：无

(6) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	未办妥产权证书原因
阿拉尔新农棉纺有限责任公司房屋建筑物	6,084,471.80	3,072,182.64	3,012,289.16	计划处置，尚未办理
阿拉尔新农棉纺有限责任公司运输设备	366,864.00	220,534.51	146,329.49	尚在办理
阿拉尔新农棉浆有限责任公司房屋建筑物	252,456,430.18	11,956,660.83	240,499,769.35	新增，正在办理
阿克苏新农乳业有限责任公司房屋建筑物	20,036,857.66	3,400,310.78	16,636,546.88	尚在办理
阿克苏新农乳业有限责任	2,148,166.00	1,112,288.80	1,035,877.20	尚在办理

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	未办妥产权证书原因
公司运输设备				
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司房屋建筑物	12,817,566.96	1,845,825.99	10,971,740.97	尚在办理
阿克苏新农乳制品有限责任公司房屋建筑物	8,377,577.16	617,978.59	7,759,598.57	尚在办理
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司房屋建筑物	544,329.00	51,708.73	492,620.27	尚在办理
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司运输设备	1,055,823.78	965,357.17	90,466.61	尚在办理
合计	303,888,086.54	23,242,848.04	280,645,238.50	

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
农业工程				22,455,595.50		22,455,595.50
果园建设项目				19,569,941.21		19,569,941.21
台州新村项目				221,105,619.85		221,105,619.85
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
2010 年购买改建廉租房工程建设项目				7,295,192.28		7,295,192.28
用友 NC 软件	1,420,975.99		1,420,975.99	1,420,975.99		1,420,975.99
安装工程-农业	162,492.00	162,492.00		162,492.00		162,492.00
库房扩建工程	1,063,474.90		1,063,474.90			
净乳机设备安装工程	260,000.00		260,000.00			
合计	2,906,942.89	162,492.00	2,744,450.89	554,200,603.96		554,200,603.96

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
农业工程	22,455,595.50	5,474,677.52	25,716,218.02	2,214,055.00	
果园建设项目	19,569,941.21			19,569,941.21	
台州新村项目	221,105,619.85			221,105,619.85	
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	

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
2010 年购买改建廉租房工程建设项目	7,295,192.28			7,295,192.28	
用友 NC 软件	1,420,975.99				1,420,975.99
安装工程-农业	162,492.00				162,492.00
经济适用房项目		111,887,933.96		111,887,933.96	
基本建设		17,705,850.85	1,698,699.85	16,007,151.00	
库房扩建工程		1,063,474.90			1,063,474.90
净乳机设备安装工程		260,000.00			260,000.00
合计	554,200,603.96	136,391,937.23	27,414,917.87	660,270,680.43	2,906,942.89

(3) 在建工程本期计提减值准备 162,492.00 元系本公司安装工程,该项目已无使用价值,全额计提减值。

(4) 在建工程年末余额较年初余额减少 551,293,661.07 元,减少比例 99.48%,主要原因:①本年度转让原全资子公司阿拉尔三五九化工有限公司,导致在建工程减少,转让事宜详见本附注“十、关联方及关联交易(二)关联交易 9. 关联方资产转让债务重组情况”;②本公司处置三个农场资产导致在建工程减少,详见本附注“十四、其他重要事项 1”所披露内容。

11. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专用材料	101,885.11	210,632.15	312,517.26	
合计	101,885.11	210,632.15	312,517.26	

12. 生产性生物资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
账面原值	97,013,146.83	2,707,373.84	26,759,755.51	72,960,765.16
奶牛	97,013,146.83	2,707,373.84	26,759,755.51	72,960,765.16
累计折旧	53,256,309.16	3,348,900.65	13,669,904.35	42,935,305.46
奶牛	53,256,309.16	3,348,900.65	13,669,904.35	42,935,305.46
账面净值	43,756,837.67			30,025,459.70
奶牛	43,756,837.67			30,025,459.70
减值准备		1,912,372.83		1,912,372.83
奶牛		1,912,372.83		1,912,372.83
账面价值	43,756,837.67			28,113,086.87

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
奶牛	43,756,837.67			28,113,086.87

13. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	3,951,936.22	11,607,852.47		15,559,788.69
土地使用权	3,664,046.22	11,607,852.47		15,271,898.69
软件	287,890.00			287,890.00
累计摊销	392,085.65	174,877.62		566,963.27
土地使用权	256,132.17	153,891.02		410,023.19
软件	135,953.48	20,986.60		156,940.08
账面净值	3,559,850.57			14,992,825.42
土地使用权	3,407,914.05			14,861,875.50
软件	151,936.52			130,949.92
减值准备				
土地使用权				
软件				
账面价值	3,559,850.57			14,992,825.42
土地使用权	3,407,914.05			14,861,875.50
软件	151,936.52			130,949.92

(1) 本年增加的累计摊销中，本年摊销 174,877.62 元。

(2) 无形资产年末余额较年初余额增加 11,607,852.47 元，增加比例为 293.73%，主要增加原因：本公司之子公司新农棉浆本年自备电厂所属土地使用权的增加。

14. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
新疆海通矿业有限公司	4,518,904.23			4,518,904.23	
合计	4,518,904.23			4,518,904.23	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

本公司之子公司新农矿业公司 2010 年合并新疆海通矿业有限公司会计报表时形成商誉 4,518,904.23 元。对新疆海通矿业有限公司资产组可回收金额以预计未来现金流量现

值的方法确定并进行测算，本年对可回收金额的测算结果并没有导致确认减值损失。

15. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额
土地租赁费	579,836.86		36,239.88		543,596.98
土地开发费	162,267,484.53		8,761,988.56	153,505,495.97	
农业用地	12,064,576.99		760,781.92	11,303,795.07	
农业用地林渠路配套	14,287,384.15		223,240.38	14,064,143.77	
住宅用地	9,827,739.55		407,170.35	9,420,569.20	
小城镇建设	1,677,979.13		248,589.50	1,429,389.63	
加工厂穗源基地购置费	1,179,283.00		144,402.00	1,034,881.00	
低产田改造	371,301.15		197,870.21	173,430.94	
新挖排渠	28,696.00		1,793.50	26,902.50	
林渠路配套	4,069,871.40		253,302.88	3,816,568.52	
清挖排渠	1,465,447.83		155,840.76	1,309,607.07	
合计	207,819,600.59		11,191,219.94	196,084,783.67	543,596.98

本期长期待摊费用其他减少系处置三个农场资产所致，详见本附注“十四、其他重要事项 1”所披露内容。

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
坏账准备	1,049.86	252.00
存货跌价准备	291,265.33	135,952.50
合计	292,315.19	136,204.50

(2) 未确认递延所得税资产明细：

项目	年末金额	年初金额
资产账面价值小于计税基础可抵扣暂时性差异	216,345,836.71	417,232,824.37
预计负债账面价值大于计税基础可抵扣暂时性差异	2,493,513.10	18,967,591.00

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

项目	年末金额	年初金额
可抵扣亏损	328,339,425.92	81,497,719.84
合计	547,178,775.73	517,698,135.21

(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

项目	年末金额	年初金额	备注
2013 年	3,245,707.80	3,245,707.80	2008 年亏损
2014 年	6,141,257.58	6,141,257.58	2009 年亏损
2015 年	1,179,858.77	1,179,858.77	2010 年亏损
2016 年	70,930,895.69	70,930,895.69	2011 年亏损
2017 年	246,841,706.08		2012 年亏损
合计	328,339,425.92	81,497,719.84	

(4) 可抵扣差异项目明细

可抵扣差异项目	金额
坏账准备	6,999.03
存货跌价准备	1,941,768.87
合计	1,948,767.90

17. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
勘探开发成本		1,733,010.00
合计		1,733,010.00

18. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	206,414,166.95		117,574,157.13	34,773,315.89	54,066,693.93
存货跌价准备	118,474,465.05	65,163,765.25		53,625,725.09	130,012,505.21
长期股权投资减值准备	103,268,947.84	24,137,394.64		96,632,911.42	30,773,431.06
固定资产减值准备	28,469,081.89	1,259,345.38		28,361,317.69	1,367,109.58
在建工程减值准备		162,492.00			162,492.00
生产性生物资产减值准备		1,912,372.83			1,912,372.83

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他 转出	
合计	456,626,661.73	92,635,370.10	117,574,157.13	213,393,270.09	218,294,604.61

资产减值准备“其他转出”包括：①转出本年已核销的应收账款坏账准备 16,099,824.79 元及由于资产处置减少的坏账准备 18,673,491.10 元；②转出本年已销售产品以及生产领用原材料上年计提的存货跌价准备金额 53,625,725.09 元；③转出本年已处置的长期股权投资年初计提的减值准备金额 96,632,911.42 元；④转出本年已处置的固定资产年初计提的减值准备金额 28,361,317.69 元。

19. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	371,000,000.00	849,000,000.00
信用借款		
合计	371,000,000.00	849,000,000.00

保证借款明细：

担保单位	被担保单位名称	担保受益人	担保金额	担保期间
新疆生产建设兵团农一师五团	阿克苏新农乳业有限责任公司	阿克苏市农村信用合作社	20,000,000.00	2012-6-15 至 2013-6-14
新疆生产建设兵团农一师十六团	新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行	15,000,000.00	2012-3-28 至 2015-3-27
新疆生产建设兵团农一师十六团	新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行	3,000,000.00	2012-4-5 至 2015-4-4
新疆生产建设兵团农一师三团	新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	阿克苏市农村信用合作社	22,000,000.00	2012-4-17 至 2015-4-16
新疆生产建设兵团农一师三团	新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	库车县农村信用合作社	18,000,000.00	2012-4-17 至 2015-4-16
新疆生产建设兵团农一师三团	新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	阿克苏市农村信用合作社	10,000,000.00	2012-1-4 至 2015-1-3 至
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	中国农业银行股份有限公司阿克苏兵团支行	45,000,000.00	2012-1-13 至 2015-1-12
新疆生产建设兵团农一师一团	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行	50,000,000.00	2012-11-21 至 2015-11-20
新疆生产建设兵团农一师三团	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行	30,000,000.00	2012-8-31 至 2015-8-30
新疆生产建设兵团农一师一团	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行	40,000,000.00	2012-10-23 至 2015-10-22

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

担保单位	被担保单位名称	担保受益人	担保金额	担保期间
新疆生产建设兵团农一师四团	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	中国工商银行股份有限公司阿克苏分行	38,000,000.00	2012-1-15 至 2015-1-14
新疆生产建设兵团农一师一团	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行	80,000,000.00	2012-12-5 至 2015-12-4
合计			371,000,000.00	

短期借款年末较年初减少 478,000,000.00 元，减少比例 56.30%，减少原因为本公司本年度偿还了已到期的短期借款。

(2) 已到期未偿还短期借款：无

(3) 资产负债表日后已偿还金额为 123,000,000.00 元，偿还明细如下：

借款单位	借款金额	资产负债表日后偿还金额	偿还日期
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2013 年 1 月 4 日
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	2013 年 1 月 10 日
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2013 年 1 月 4 日
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	38,000,000.00	38,000,000.00	2013 年 1 月 16 日
合计	123,000,000.00	123,000,000.00	

20. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	123,350,162.55	356,438,151.98
其中：1 年以上	43,613,895.86	25,503,377.74

账龄超过一年的大额应付账款明细：

项目	年末金额	账龄	未偿还原因	资产负债日后是否偿还
潍坊广澜投资有限公司	11,764,296.66	1—2 年	尚未结算	否
新疆泰禾源实业有限公司	9,675,744.24	1—2 年	尚未结算	否
李秋利	1,860,763.70	1—2 年	尚未结算	否
阿拉尔新农赛杰草业有限公司	1,665,045.00	3 年以上	尚未结算	否
兵团农一师棉麻公司	1,445,331.81	3 年以上	尚未结算	否
合计	26,411,181.41			

(2) 年末应付账款中不含应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款中外币余额：无

(4) 应付关联方账款情况详见附注“十（关联方及关联方交易）、（三）关联方往来余额”披露内容。

21. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	27,989,225.33	156,871,731.40
其中：1 年以上	2,657,888.18	238,327.85

账龄超过一年的大额预收账款明细：

项目	年末金额	账龄	未偿还原因
阿拉尔市佳纺纺织有限公司	2,577,379.83	1-2 年	待执行货款
合计	2,577,379.83		

(2) 年末预收款项中不含预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

(3) 预收款项中外币余额：无

(4) 预收关联方账款情况详见附注“十（关联方及关联方交易）、（三）关联方往来余额”披露内容。

22. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	358,877,355.98	389,649,257.97	735,674,128.19	12,852,485.76
职工福利费		3,561,783.44	3,447,510.42	114,273.02
社会保险费	36,695.20	60,666,584.95	60,703,280.15	
其中：医疗保险费	7,835.00	16,041,709.97	16,049,544.97	
基本养老保险费	25,540.00	39,092,079.79	39,117,619.79	
失业保险费	2,554.00	4,011,676.53	4,014,230.53	
工伤保险费	638.50	1,344,352.07	1,344,990.57	
生育保险费	127.70	176,766.59	176,894.29	
住房公积金	59,861.00	1,826,198.80	1,885,678.80	381.00

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工会经费和职工教育经费	5,936,375.42	4,055,904.08	8,450,610.15	1,541,669.35
非货币性福利		52,330.00	52,330.00	
辞退福利		347,226.25	347,226.25	
合计	364,910,287.60	460,159,285.49	810,560,763.96	14,508,809.13

应付职工薪酬年末较年初减少 350,401,478.47 元，减少比例 96.02%，主要原因系年初余额中主要为三个农场结余未发放的工资，本年度三个农场资产出售引起应付职工薪酬减少。公司因解除劳动关系给予的补偿金额为 347,226.25 元。

23. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-24,365,766.03	-6,515,913.81
营业税	109,807.12	216,270.76
企业所得税	25,179,164.71	2,373,499.33
个人所得税	216,587.93	2,382,394.08
城市维护建设税	559,135.19	721,505.04
房产税	61,338.12	63,794.20
土地使用税	269,480.81	280,271.25
教育费附加	224,091.50	323,305.66
印花税	27,344.07	78,724.76
合计	2,281,183.42	-76,148.73

24. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
短期融资券利息		7,180,819.67
长期借款应付利息	144,087.75	274,950.11
合计	144,087.75	7,455,769.78

应付利息年末余额较年初余额减少 7,311,682.03 元，减少比例 98.07%，减少原因系本公司兑付 2011 年度发行的第一期短期融资券利息。

25. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
山东海龙股份有限公司		11,250,000.00	

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
合计		11,250,000.00	

期初应付股利系本公司之子公司新农棉浆应付股东山东海龙股份有限公司的股利。

26. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	571,627,273.28	991,147,201.20
其中：1年以上	221,880,007.70	121,311,576.44

账龄超过一年的大额其他应付款明细

项目	年末金额	账龄	未偿还原因
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	100,000,000.00	1-2 年	借款
新疆金胡杨光电有限公司	90,000,000.00	1-2 年	陆续偿付
合计	190,000,000.00		

(2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	165,393,254.57	160,000,000.00
合计	165,393,254.57	160,000,000.00

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
新疆生产建设兵团农一师十团	192,410,032.76	1 年以内	垫付往来款
新疆生产建设兵团农一师十三团	78,297,762.65	1 年以内	垫付往来款
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	165,393,254.57	1 年以内 65,393,254.57 元、1-2 年 1 亿元	往来款
新疆金胡杨光电有限公司	90,000,000.00	1-2 年	往来款
新疆海龙化纤有限公司	1,365,370.18	1 年以内	往来款
合计	527,466,420.16		

(4) 其他应付款中外币余额：无

(5) 其他应付关联方账款情况详见附注“十（关联方及关联方交易）、（三）关联方往来余额”披露内容。

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	175,572,119.54	90,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	175,572,119.54	90,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

借款条件	年末金额	年初金额
信用借款	139,123.50	
抵押借款		
担保借款	175,432,996.04	90,000,000.00
质押借款		
合计	175,572,119.54	90,000,000.00

年末余额中一年内到期的长期借款详细情况

贷款单位名称	借款金额		借款期限	年利率 (%)
	外币金额	本币金额		
新疆生产建设兵团农一师十一团	20,310.00	139,123.50	2010 年至 2020 年分期偿还	按 6 个月 LIBOR+1.2%，每半年浮动一次
中国建设银行股份有限公司阿克苏兵团支行		2,932,996.04	2008-1-15 至 2028-3-15 分期偿还	LIBOR (六个月) +0.35% (伦敦同业拆借利率)
中国农业银行股份有限公司阿克苏兵团支行		28,500,000.00	2010-7-16 至 2013-7-15	5.40
中国农业银行股份有限公司阿克苏兵团支行		28,500,000.00	2010-7-6 至 2013-7-5	5.40
中国农业银行股份有限公司阿克苏兵团支行		28,500,000.00	2010-9-3 至 2013-9-2	5.40
中国农业银行股份有限公司阿克苏兵团支行		28,500,000.00	2010-8-3 至 2013-8-2	5.40
中国农业银行股份有限公司阿克苏兵团支行		28,500,000.00	2010-8-5 至 2013-8-4	5.40
中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行		30,000,000.00	2010-1-6 至 2013-1-6	浮动利率
合计		175,572,119.54		

(3) 逾期借款情况：无

28. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内结转的递延收益	1,254,806.06	
合计	1,254,806.06	

从其他非流动负债重分类的一年内结转的递延收益情况详见本附注“八、合并财务报表主要项目注释 33. 其他非流动负债”披露内容。

29. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	129,177,847.01	314,415,672.92
信用借款	973,864.50	693,494.00
合计	130,151,711.51	315,109,166.92

(2) 年末余额较大长期借款明细

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币 种	利率 (%)	年末金额		年初金额	
					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 自治区分行	2008-1-15	2028-3-15	人 民 币	LIBOR (六 个月) +0.35%	6,710,340.78	42,177,847.01	7,604,576.00	47,915,672.92
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		38,500,000.00		39,500,000.00
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		48,500,000.00		49,500,000.00
合计					6,710,340.78	129,177,847.01	7,604,576.00	136,915,672.92

(3) 年末金额中展期长期借款：无

30. 应付债券

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末金额
短期融资券	200,000,000.00	2011.4.25	1年	200,000,000.00	7,180,819.67	3,319,180.33	10,500,000.00		
合计	200,000,000.00			200,000,000.00	7,180,819.67	3,319,180.33	10,500,000.00		

2011年4月25日，本公司第一期短期融资券发行，主承销商为中国农业银行股份有限公司，本次短期融资券实际发行总额20,000万元，期限为366天，发行利率为5.25%。2012年4月25日，本公司发行的第一期短期融资券到期，公司以银行存款的形式兑付，本息合计210,500,000.00元，截止2012年12月31日，本公司应付债券金额为0.00元，应付债券利息金额为0.00元。

31. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
工业发展专项资金	3,650,000.00			3,650,000.00	
应急保障体系专项资金		6,000.00		6,000.00	
合计	3,650,000.00	6,000.00		3,656,000.00	

32. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
对外提供担保	151,470,000.00			151,470,000.00
未决诉讼				
待执行的亏损合同	18,967,591.00	178,366.20	16,652,444.10	2,493,513.10
合计	170,437,591.00	178,366.20	16,652,444.10	153,963,513.10

(1) 对外提供担保产生的预计负债年末余额为151,470,000.00元，详见本附注“十一、或有事项2”披露内容。

(2) 待执行的亏损合同产生的预计负债年末余额为2,493,513.10元，详见本附注“十一、或有事项3”披露内容。

33. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	18,286,541.42	65,044,084.56
合计	18,286,541.42	65,044,084.56

1) 新疆生产建设兵团农一师阿拉尔人民政府根据(师市财企发[2007]52号)《关于拨付新农乳业2007年师拨农业产业化资金的通知》、(师发改发[2007]290号)《关于2007年工业发展专项资金项目安排的通知》、新疆生产建设兵团财务局根据(师市财建发[2007]186号)《关于下达2007年预算内基建支出预算(拨款)的通知》拨付项目资金550万元用于奶牛饲养及乳制品加工项目,按15年摊销,本年摊销金额为366,700.00元,年末余额4,744,377.78元,将2013年预计摊销金额366,700.00元转入其他流动负债后账面余额为4,377,677.78元。

2) 新疆生产建设兵团农一师财务局根据(师市财企发[2008]270号)《关于拨付外经贸区域协调发展促进资金的通知》、(师财企发[2010]414号)《关于拨付2010年外经贸区域协调发展促进资金的通知》、(师财企发[2011]324号)《关于拨付2011年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》拨付项目资金530万元用于甘草公司黄酮胶囊技术开发项目,按10年摊销,本年摊销金额为530,000.00元,年末余额4,770,000.00元,将2013年预计摊销金额530,000.00元转入其他流动负债后账面余额为4,240,000.00元。

3) 新疆生产建设兵团农一师财务局(兵财建[2006]327号)《关于下达2006年预算内基建支出的通知》、(兵财建[2007]186号)《关于下达2007年预算内基建支出预算拨款的通知》、(师市财企发[2009]143号)《关于拨付2008年兵团工业发展专项资金的通知》拨付资金1080万元用于新农棉浆节水项目,按30年摊销,本年摊销金额为358,106.06元,年末余额10,026,969.70元,将2013年预计摊销金额358,106.06元转入其他流动负债后账面余额为9,668,863.64元。

(1) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额		
奶牛饲养补贴资金	2,400,000.00	200,000.00	200,000.00	
利用北欧投资银行贷款建设乳品加工	1,200,000.00	100,000.00	100,000.00	
利用北欧投资银行贷款建设乳品加工	777,677.78	66,700.00	66,700.00	
甘草酸、单胺盐和黄酮技术改造	640,000.00	80,000.00	80,000.00	
甘草生产线改扩建项目	1,200,000.00	150,000.00	150,000.00	
甘草黄酮胶囊技术开发项目	2,400,000.00	300,000.00	300,000.00	
节水项目专项资金	9,668,863.64	358,106.06	358,106.06	
合计	18,286,541.42	1,254,806.06	1,254,806.06	

34. 股本

股东名称	年初金额	本年变动	年末金额
------	------	------	------

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

/类别	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
限售股份									
无限售股份	321,000,000.00	100.00						321,000,000.00	100.00
股份总额	321,000,000.00	100.00						321,000,000.00	100.00

35. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	594,689,430.54			594,689,430.54
其他资本公积	1,269,612.60	50,408,965.30		51,678,577.90
合计	595,959,043.14	50,408,965.30		646,368,008.44

注：资本公积当年增加系本公司转让新疆海龙化纤有限公司 45%的股权所致，具体事项详见“附注十、关联方及关联交易（二）、9-注6”披露内容。

36. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	63,694,424.54			63,694,424.54
任意盈余公积				
合计	63,694,424.54			63,694,424.54

37. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	-648,457,040.90	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	-648,457,040.90	
加：本年归属于母公司股东的净利润	28,531,408.59	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

项目	金额	提取或分配比例 (%)
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	-619,925,632.31	

38. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	45.00	-100,688,432.74	-110,278,996.18
阿克苏新农乳业有限责任公司	15.00	-5,819,156.61	2,011,453.75
阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	48.84	30,767,105.37	16,150,191.28
合计		-75,740,483.98	-92,117,351.15

39. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	940,851,824.94	1,480,004,194.73
其他业务收入	39,559,057.38	149,901,722.93
合计	980,410,882.32	1,629,905,917.66
主营业务成本	827,148,747.54	1,324,980,110.11
其他业务成本	35,990,430.64	133,713,129.79
合计	863,139,178.18	1,458,693,239.90

本年主营业务收入较上年主营业务收入减少 539,152,369.79 元，减少比例 36.43%，主要原因：①本公司之子公司新农棉浆因市场行情低迷、产品销售价格与成本倒挂，为减少产品积压及经营亏损已于本年 10 月份停产，导致该公司收入较上年减少 28,666.60 万元；②本年度由于三个农场资产处置导致当年收入较上年减少 4,481.64 万元；③上年主营业务收入中包括 2011 年度出售的子公司新农房产实现的商品房销售收入 9,364.77 万元。

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	296,519,377.81	259,418,528.99	692,313,888.91	656,410,164.10
房地产业			93,647,747.00	67,814,959.83
农业	632,259,378.95	550,507,297.24	670,782,129.09	576,333,486.40
畜牧业	12,073,068.18	17,222,921.31	23,260,429.73	24,421,499.78

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	940,851,824.94	827,148,747.54	1,480,004,194.73	1,324,980,110.11

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
皮棉	617,845,894.11	542,923,919.08	654,620,364.29	572,090,951.17
短绒	7,806,238.25	2,684,443.95	12,715,500.60	3,125,773.80
清弹棉	1,168,574.92	136,491.26	2,647,058.10	317,555.33
大米	5,438,671.67	4,762,442.95	799,206.10	799,206.10
棉纱			878,132.82	787,410.91
棉浆粕	78,972,936.81	69,095,644.85	509,777,322.55	510,016,350.02
液态奶	82,702,489.58	72,768,719.11	70,207,484.30	52,046,572.29
全脂淡奶粉	42,060,389.56	43,320,460.47	8,148,658.61	9,499,956.74
鲜奶	11,227,753.18	12,650,843.42	19,025,524.73	17,839,392.82
奶牛	845,315.00	4,572,077.89	4,195,385.00	6,543,425.46
甘草制品	92,759,013.15	74,209,155.85	103,302,290.63	84,059,874.14
商品房			93,647,747.00	67,814,959.83
鹿茸			39,520.00	38,681.50
石灰	24,548.71	24,548.71		
合计	940,851,824.94	827,148,747.54	1,480,004,194.73	1,324,980,110.11

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	597,305,712.99	60.92
新疆富丽达纤维有限公司	30,656,488.08	3.13
四川新希望贸易有限公司	22,181,600.43	2.26
天津娃哈哈宏振食品饮料贸易有限公司	16,037,371.76	1.64
江西金芙蓉药业有限公司	10,286,324.80	1.05
合计	676,467,498.06	69.00

40. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
----	------	------	------

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	48,447.42	5,113,034.45	
城市维护建设税	11,732.79	385,726.33	7%
教育费附加	8,460.84	341,333.36	3%
人民教育基金	5,640.56		
土地增值税		888,017.86	
房产税		227,119.59	
合计	74,281.61	6,955,231.59	

本年营业税金及附加较上年减少 6,880,949.98 元，主要系上年发生额中含 2011 年度出售的子公司新农房产营业税金及附加 6,822,954.92 元。

41. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
工资	3,214,236.20	3,805,424.97
福利费	39,196.32	10,340.00
折旧费	130,290.20	105,158.77
修理费		198,098.98
物料消耗	68,334.17	10,014.05
办公费	133,076.37	130,580.53
差旅费	377,119.62	469,143.10
运输费	8,277,521.88	15,132,147.98
保险费	1,043.20	13,143.40
工会经费	37,562.85	6,185.51
住房公积金	108,118.12	15,326.00
业务招待费	128,872.00	305,418.90
职教费	1,500.00	6,439.14
广告费	4,628,812.80	2,252,770.96
销售服务费	14,400,277.34	4,757,638.02
装卸费	844,294.53	368,906.96
车辆费	532,482.62	318,582.38
商检费	50,474.59	2,157.00
出口配额费	30,863.00	79,273.20
出口代理费	15,539.60	84,552.65

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
印刷费	56,358.22	200,000.00
其他	1,387,533.44	936,509.17
合计	34,463,507.07	29,207,811.67

42. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资	40,509,174.03	48,416,593.70
福利费	7,473,057.25	8,086,944.72
折旧费	18,199,720.56	20,858,274.64
修理费	987,748.36	2,103,754.70
物料消耗	1,084,061.60	5,053,165.51
低值易耗品摊销	343,440.06	92,446.11
社会保险费	12,116,326.32	8,579,978.47
办公费	1,058,568.89	1,259,175.76
差旅费	2,052,662.89	2,969,002.35
保险费	87,286.55	361,559.29
水电费	1,906,514.63	343,226.35
工会经费	1,703,482.32	2,102,453.33
住房公积金	1,106,564.32	170,095.00
律师及诉讼费	562,568.81	400,319.10
税金	690,661.93	884,387.97
电话费	303,252.77	56,806.49
职教费	1,150,776.84	1,583,311.86
存货报废及盘亏	3,548,993.81	6,440,200.67
土地使用费	36,239.88	4,729,508.03
无形资产摊销	174,877.63	107,251.62
长期待摊费用摊销	11,497,767.87	16,259,911.79
业务招待费用	4,245,900.04	6,624,536.36
车辆费用	1,949,113.64	3,960,049.21
关联服务费	5,164,133.80	6,215,876.90
环保绿化费	526,441.85	107,249.25
取暖费	65,114.16	95,128.66

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
交通费	1,298.50	550,466.44
聘请中介机构费用	2,172,560.00	1,380,034.24
其他	9,661,295.27	17,886,755.29
合计	130,379,604.58	167,678,463.81

43. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	88,582,095.23	95,640,997.43
手续费	1,217,280.52	836,306.63
减：利息收入	7,345,998.73	1,275,989.35
减：汇兑收益	72,113.28	2,445,334.70
加：承兑汇票贴息	1,194,426.97	2,084,563.96
加：其他支出	3,563.19	3,239,300.00
合计	83,579,253.90	98,079,843.97

44. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-117,574,157.13	176,456,623.25
存货跌价损失	65,163,765.25	175,860,040.96
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失	24,137,394.64	48,468,947.84
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	1,259,345.38	2,068,623.13
工程物资减值损失		
在建工程减值损失	162,492.00	
生产性生物资产减值损失	1,912,372.83	
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	-24,938,787.03	402,854,235.18

45. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
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	-8,817,083.08	-130,673,683.72
处置长期股权投资产生的投资收益	-645,039.49	11,872,537.65
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产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取得的投资收益		
合计	-9,462,122.57	-118,801,146.07

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	-8,817,083.08	-130,673,683.72	
其中大额部分:			
阿拉尔新阳光科技有限公司	-1,485,100.84		新设企业经营亏损
新疆海龙化纤有限公司		-126,384,627.11	股权已处置
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	-984,133.95	-180,622.90	经营亏损增加
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	-6,347,848.29	-1,219,619.60	经营亏损增加
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司		-2,254,660.01	经营亏损已超出投资成本

46. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	134,337,210.45	2,846,080.28	134,337,210.45
其中: 固定资产处置利得	466,587.62	2,846,080.28	466,587.62
无形资产处置利得			
其他资产处置利得	133,870,622.83		133,870,622.83
债务重组利得	171,310.17		171,310.17
政府补助	30,474,207.69	20,185,034.37	30,474,207.69

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
接受捐赠	31,062.57		31,062.57
罚款收入	5,467,482.12	192,712.15	5,467,482.12
无法支付的款项		10,011,184.11	
其他	20,670,834.95	143,820.19	20,670,834.95
合计	191,152,107.95	33,378,831.10	191,152,107.95

注 1. 当年非流动资产处置利得主要为本公司当年处置三个农场资产引起的处置收益，详见本附注“十四、其他重要事项 1”所披露内容。

注 2. 营业外收入其他项目主要包括：①本公司之子公司新农棉浆因与新疆海龙化纤有限公司买卖合同纠纷事宜，经兵团农一师中级人民法院 2012 年 8 月 7 日作出（2012）农一执字第 6-2 号执行裁定，将被执行人新疆海龙化纤有限公司以位于新疆阿拉尔市工业园区的自备电厂交付申请人新农棉浆抵偿所欠债务，并承担合同违约赔偿 12,220,877.78 元；②2011 年预提了部分未履行亏损合同的损失，2012 年新农棉浆已与其中部分供应商签署了和解协议并实施了赔偿，将预计损失与实际赔偿损失的差额 8,442,871.11 元转入营业外收入。

(2) 政府补助主要项目

项目	本年金额	来源和依据
利用北欧投资银行贷款建设乳品加工项目	200,000.00	兵建财[2006]668 号
利用北欧投资银行贷款建设奶牛养殖项目	100,000.00	师市财建发财[2007]186 号
师拨良种奶牛养殖标准化示范区建设资金	50,000.00	师财企发[2011]285 号
银行贷款贴息	502,400.00	银发[2011]171 号
甘草黄铜胶囊技术开发	400,000.00	新疆维吾尔自治区财政厅新财企[2012]91 号
甘草人工种植技术开发	2,500,000.00	新疆维吾尔自治区财政厅新财企[2012]91 号
甘草酸、单胺盐和黄酮技术改造	80,000.00	师市财企发[2008]270 号
甘草生产线改扩建项目	150,000.00	师市财企发[2010]414 号
甘草黄酮胶囊技术开发项目	300,000.00	师财企发[2011]324 号
节水项目	358,106.06	兵财建[2006]327 号
农业产业化经营贷款贴息	22,000,000.00	师财企发[2012]437 号
加工厂设备更新	150,000.00	师市财企发[2009]338 号、企发[2009]114 号
师拨巩固退耕还林成果资金	1,000,000.00	师市财补贴[2009]42 号
应急护岸工程款	540,000.00	师市财补贴[2009]171 号

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

项目	本年金额	来源和依据
1、9 连连通公路工程	214,000.00	师市财补贴[2009]172 号
爱心工程	358,600.00	师改发[2011]395 号
名优经济林项目资金（2000 亩红枣直播建园）	160,000.00	兵农（园）发[2009]183 号
2010 年扩大农村危房改造资金	75,000.00	师财建发[2010]78 号
甘肃受灾群众安置费	125,000.00	师财建发[2011]395 号
通连公路补助	75,485.00	师市财补贴[2009]171 号
饮用水项目资金	425,000.00	师市财企发[2009]367 号
师市安全生产项目补助资金	37,500.00	师安监局发[2012]10 号
塔河应急护岸工程	109,500.00	师市水发[2008]43 号
公路工程拨款	65,625.00	师市财建发[2008]206 号

47. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失	3,606,741.29	3,216,025.88	3,606,741.29
其中：固定资产处置损失	3,606,741.29	3,216,025.88	3,606,741.29
无形资产处置损失			
对外捐赠	25,500.00	2,494,997.52	25,500.00
非常损失		3,400,300.83	
罚款支出	671,066.67	2,612,513.76	671,066.67
预计负债	1,863,682.20	170,437,591.00	1,863,682.20
其他	1,688,677.61	561,598.90	1,688,677.61
合计	7,855,667.77	182,723,027.89	7,855,667.77

营业外支出本年较上年减少 174,867,360.12 元，减少比例 95.70%，主要原因系上年度计提了对外提供担保形成的预计负债及未执行的亏损合同形成的预计负债。

48. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	33,555,596.55	13,079,244.55
递延所得税	-156,110.69	-642,752.81
合计	33,399,485.86	12,436,491.74

49. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	28,531,408.59	-643,021,805.66
归属于母公司的非经常性损益	2	204,425,584.90	-131,449,226.89
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-175,894,176.31	-511,572,578.77
年初股份总数	4	321,000,000.00	321,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	321,000,000.00	321,000,000.00
基本每股收益（I）	$13=1\div 12$	0.09	-2.00
基本每股收益（II）	$14=3\div 12$	-0.55	-1.59
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.09	-2.00
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.55	-1.59

50. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
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		
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		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他	50,408,965.30	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	50,408,965.30	
合计	50,408,965.30	

51. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
财务费用-利息收入	721,753.01
营业外收入-罚款收入	4,530,605.65
收财政补贴款	25,927,400.00
收资产转让款	3,300,000.00
收到保证金	470,000.00

项目	本年金额
合计	34,949,758.66

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
财务费用-手续费	1,071,702.63
销售费用-其他	4,850,919.39
管理费用-其他	54,372,704.87
营业外支出-其他	2,890,018.24
营业外支出-现金的捐赠	25,500.00
支付其他往来款	30,682,013.12
合计	93,892,858.25

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
团场代偿本公司所属企业拨付资金	327,151,141.20
收到项目资金拨款	135,444,786.23
收到联营企业归还借款	16,680,000.00
关联企业代偿本公司所属企业拨付资金	151,228,919.03
合计	630,504,846.46

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
偿还关联企业借款	14,409,440.05
拨付项目资金	41,004,856.07
合计	55,414,296.12

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	34,148,675.76	-814,144,743.06
加: 资产减值准备	-24,938,787.03	402,854,235.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,059,908.95	80,730,179.17
无形资产摊销	174,877.63	102,202.62

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
长期待摊费用摊销	11,191,219.94	17,691,413.74
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)	-130,730,469.16	369,945.60
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	86,454,828.45	95,640,997.43
投资损失(收益以“-”填列)	9,462,122.57	118,801,146.07
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-156,110.69	-642,752.81
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	385,605,906.73	-189,570,471.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	61,504,002.22	-138,684,147.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-449,748,730.58	-42,892,299.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,027,444.79	-469,744,294.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	476,850,618.07	573,508,057.15
减: 现金的期初余额	573,508,057.15	831,746,203.61
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-96,657,439.08	-258,238,146.46

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
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		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
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	71,164,600.00	97,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	71,164,600.00	94,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	13,766.23	24,120,010.19
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	71,150,833.77	69,879,989.81
4. 处置子公司的净资产	70,133,676.21	182,238,566.14
流动资产	32,523,712.01	426,317,405.15
非流动资产	280,289,950.41	75,059,878.01
流动负债	242,679,986.21	290,738,717.02
非流动负债		28,400,000.00

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	476,850,618.07	573,508,057.15
其中：库存现金	17,360.35	33,472.49
可随时用于支付的银行存款	476,833,257.72	573,474,584.66
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		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	476,850,618.07	573,508,057.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、资产证券化业务的会计处理：无

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	国有独资	新疆阿拉尔	为企业产权交易、股权转让提供服务, 对外投资	郭文生	78179970-7

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	1,526,292,400.00			1,526,292,400.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股数量(万股)		持股比例(%)	
	年末数量	年初数量	年末比例	年初比例
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	16,305.00	16,305.00	50.79	50.79

2. 子公司

本公司子公司情况详见本附注七(一)披露情况说明。

3. 合营企业及联营企业

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	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
					(万元)			
联营企业								
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	有限责任	新疆阿拉尔市	黄耀新	塑料制品	1,000.00	49.00	49.00	77420106-3
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	有限责任	新疆阿拉尔市	张宝成	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	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责任公司	有限责任	新疆阿拉尔市	黄亚辉	果品加工	600.00	40.00	40.00	55646031-X

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

新疆金胡杨光电有限公司	有限责任	新疆阿拉尔市	王加坤	光伏产业	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	新疆阿拉尔市	徐海龙	光伏电池	900 万美元	40.00	40.00	57251978-0

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
	新疆农一师供销合作有限责任公司	购买商品	22968046-2
	新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	销售商品	22968048-9
	新疆生产建设兵团农一师电力公司	购买商品	71081118-2
	新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	购买商品	22968116-6
	阿拉尔金阳粮油购销有限公司	销售商品	57254792-5
	阿拉尔青松化工有限责任公司	购买商品	69784894-0
	新疆阿拉尔市新沪热电有限责任公司	购买商品	79579184-5
(2) 其他关联关系方			
持有本公司子公司45%股权	山东海龙股份有限公司	销售商品	16544080-5
原联营企业,已于本年进行了股权处置	新疆海龙化纤有限公司	购买商品 销售商品	66362458-6
持有本公司子公司27.91%股权,并于2012年7月进行股权转让	新疆生产建设兵团农一师十六团	股权转让	29946049-X

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中:				
新疆生产建设兵团农一师电力公司	2,011.01	100.00	2,348.52	100.00
新疆农一师供销合作有限责任公司	10,531.59	100.00	9,774.46	46.78

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额 (万元)	占同类交易 金额的比例 (%)	金额 (万元)	占同类交易 金额的比例 (%)
新疆青松建材化工 (集团) 股份有限公司			67.04	0.32
新疆塔里木塔河种业股份有限公司			11.45	0.05
阿拉尔青松化工有限责任公司	639.65	87.55		
新疆阿拉尔市新沪热电有限责任公司	40.78	23.12		
其他关联关系方				
其中: 新疆海龙化纤有限公司	153.20	76.88		
合计	13,376.23		12,201.47	

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额 (万元)	占同类交易金额 的比例 (%)	金额 (万元)	占同类交易金 额的比例 (%)
合营及联营企业				
其中: 阿拉尔市昌平油脂有限责任公司			2,979.89	3.64
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中:				
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	59,730.57	96.49	62,005.88	94.34
新疆塔里木河种业股份有限公司	238.84	16.31	653.69	0.80
阿拉尔金阳粮油购销有限公司	543.87	100.00		
其他关联关系方				
其中:				
新疆海龙化纤有限公司			22,172.01	49.17
山东海龙股份有限公司			11,385.26	39.53
合计	60,513.28		99,196.73	

3. 受托管理情况: 无

4. 委托管理情况: 无

5. 出租情况: 无

6. 承租情况: 无

7. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阿拉尔统众国有资产经营有限公司	本公司	45,000,000.00	2012-01-13	2015-01-12	否
阿拉尔统众国有资产经营有限公司	本公司	28,500,000.00	2010-09-03	2015-09-02	否
阿拉尔统众国有资产经营有限公司	本公司	28,500,000.00	2010-08-03	2015-08-02	否
阿拉尔统众国有资产经营有限公司	本公司	28,500,000.00	2010-08-05	2015-08-04	否
阿拉尔统众国有资产经营有限公司	本公司	30,000,000.00	2010-01-06	2015-01-06	否
阿拉尔统众国有资产经营有限公司	本公司	38,500,000.00	2011-02-13	2016-02-12	否
阿拉尔统众国有资产经营有限公司	本公司	48,500,000.00	2011-01-19	2016-01-18	否
本公司	新疆海龙化纤有限公司	117,000,000.00	2008-04-20	2015-04-19	否
本公司	新疆海龙化纤有限公司	115,200,000.00	2008-10-10	2016-10-09	否
本公司	新疆海龙化纤有限公司	20,250,000.00	2010-09-14	2013-09-13	否
新疆生产建设兵团农一师十六团	新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	15,000,000.00	2012-03-28	2015-03-27	否
新疆生产建设兵团农一师十六团	新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	3,000,000.00	2012-04-05	2015-04-04	否

8. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
阿拉尔统众国有资产经营有限公司	100,000,000.00			不定期，本年应付利息 6,388,554.57 元
新疆海龙化纤有限公司	57,819,876.87			

9. 关联方资产转让、债务重组及其他交易情况

关联方名称	关联交易类型	交易金额(万元)	交易内容
阿拉尔统众国有资产经营有限公司	股权收购	12,400.47	注(1)
新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	股权转让	7,116.46	注(2)
新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	股权转让	3,375.00	注(3)
山东海龙股份有限公司	债务减免	1,609.98	注(4)
新疆海龙化纤有限公司	以资抵债	25,150.00	注(5)
新疆生产建设兵团农一师十六团	股权转让	5,040.89	注(6)

注（1）本公司 2012 年 12 月 3 日召开的四届三十次董事会审议通过了《收购新疆塔里木河种业股份有限公司股权的议案》，拟以现金收购阿拉尔统众国有资产经营有限公司持有的塔河种业 95.15% 股权。塔河种业截至 2012 年 8 月 31 日的账面净资产为 11,319.61 万元，评估价值为 13,032.55 万元。经过双方协商一致，本次股权转让的对价以审计报告和评估报告结果作为基础，确定本次股权转让价款总额为 12,400.47 万元。本次股权收购完成后，本公司持有塔河种业 98.86% 的股权。截至 2012 年 12 月本公司已支付股权转让款 6500 万元，并于 2012 年 12 月 24 日办理了工商变更登记。

注（2）根据公司董事会 2012 年 5 月 28 日审议通过的《关于转让阿拉尔三五九化工有限公司股权的议案》同意将本公司持有的阿拉尔三五九化工有限公司 100% 的股权转让给新疆青松建材化工（集团）股份有限公司，双方确认最终股权转让价为 7,116.46 万，并于 2012 年 6 月份完成了股权变更登记手续。

注（3）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》，同意将本公司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，转让价格为人民币 3,375.00 万元，并于 2012 年 3 月完成了股权变更登记手续。

注（4）依据山东省潍坊市中级人民法院民事裁定书（2012）潍破字第 1-4 号通过的山东海龙股份有限公司重整计划和山东海龙股份有限公司管理人下发的《关于阿拉尔新农棉浆有限责任公司的债权说明》，本公司之子公司新农棉浆在山东海龙股份有限公司重整案中申报债权 26,883,041.31 元，根据重组计划清偿 10,783,216.52 元，剩余款项 16,099,824.79 元不予清偿。

注（5）根据 2012 年 8 月 7 日兵团农一师中级人民法院作出的（2012）农一执字第 6-2 号执行裁定书的裁定，将被执行人新疆海龙化纤有限公司位于新疆阿拉尔市工业园区的自备电厂以双方协商价人民币 25,150.00 万元交付给本公司之子公司新农棉浆，用以抵偿新疆海龙化纤有限公司所欠新农棉浆各项债务。动产所有权自交付时起转移给申请执行人新农棉浆，不动产、有登记的特定动产的所有权或其他财产权抵债后，该不动产、特定动产的所有权、其他财产权自抵债裁定送达给申请执行人新农棉浆时转移。裁定下达日后新疆海龙化纤有限公司与新农棉浆办理了资产移交手续，移交资产已开具完税凭证，不动产类资产过户手续正在办理中。

注（6）本公司 2012 年 5 月 28 日召开的四届二十二次董事会审议通过了《关于转让新疆海龙化纤有限公司股权的议案》，同意将本公司持有的新疆海龙化纤有限公司（以下简称“新疆海龙”）45% 的股权转让给农一师十六团，股权转让价格为人民币 50,408,965.30 元，定价依据新疆海龙 2011 年度财务报告净资产账面价值。2012 年 5 月 30 日本公司与十六团

签订了《股权转让协议书》，并于 2012 年 7 月完成了股权变更登记手续，股权转让日公司对新疆海龙长期股权投资的账面价值为 0 元，处置股权收到的价款转入资本公积。

（三）关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方名称	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业				
其中：阿拉尔市昌平油脂有限责任公司			18,834,799.04	188,347.99
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：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
其他关联关系方				
其中：新疆海龙化纤有限公司			193,273,172.10	115,963,903.26
山东海龙股份有限公司	10,783,216.52	1,078,321.65	38,133,041.31	19,066,520.66
合计	10,783,216.52	1,078,321.65	303,150,872.64	135,747,870.51

2. 关联方其他应收款

关联方名称	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业				
其中：阿拉尔市昌盛果业有限责任公司			21,533,370.21	2,153,337.02
阿拉尔市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
阿拉尔新阳光科技股份有限公司				
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：新疆青松建材化工（集团）股份公司	2,006,177.40	20,061.77		
其他关联关系方				
其中：新疆海龙化纤有限公司	57,819,876.87	34,691,926.12	62,552,106.71	37,531,264.03
合计	59,826,054.27	34,711,987.89	102,056,408.21	39,864,310.36

3. 关联方预付账款

关联方名称	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：新疆农一师供销合作有限责任公司			14,828,902.22	
新疆生产建设兵团农一师电力公司	227,687.65		1,000,000.00	
新疆塔里木河种业股份有限公司			315,500.00	
合计	227,687.65		16,144,402.22	

4. 关联方应付账款

关联方名称	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：新疆农一师供销合作有限责任公司		37,352,243.00
新疆青松建材化工（集团）股份有限公司		67,001.50
新疆生产建设兵团农一师电力公司	604,656.00	1,094,454.61
新疆阿拉尔市新沪热电有限责任公司	460,800.00	
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	1,445,331.81	1,445,331.81
其他关联关系方		
其中：阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司	1,665,045.00	1,665,045.00
合计	4,175,832.81	41,624,075.92

5. 关联方其他应付款

关联方名称	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
其中：阿拉尔统众国有资产经营管理有限公司	165,393,254.57	160,000,000.00
合营及联营企业		
其中：新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	284.05	284.05
新疆金胡杨光电有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：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司	4,207,970.95	4,207,970.95
其他关联关系方		
其中：新疆海龙化纤有限公司	1,365,370.18	

关联方名称	年末金额	年初金额
阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司	999,535.46	
合计	261,966,415.21	260,071,383.77

6. 关联方预收账款

关联方名称	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：新疆生产建设兵团农一师棉麻公司		113,526,794.90
合计		113,526,794.90

十一、或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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“乌市中级人民法院”）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。

本公司对上述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人民法院申请撤诉，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人民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。

2. 对外提供担保形成的或有负债

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司为新疆海龙化纤有限公司提供银行借款担保余额为 25,245.00 万元。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，本公司已计提预计负债 151,470,000.00 元。

本公司于 2011 年向新疆海龙化纤有限公司借款 6500 万元用于偿还其银行借款，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提起诉讼，要求新疆海龙

化纤有限公司偿还借款本金及利息共计 63,729,892.92 元。2012 年 7 月 11 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 号民事判决书，判决新疆海龙化纤有限公司应偿还本公司欠款为 61,567,178.11 元。

3. 其他或有负债

（1）本公司之子公司新农棉浆在 2011 年度与 8 家单位签订了短绒采购合同，由于合同签订后短绒价格持续下跌，合同未能执行。2011 年新农棉浆根据法院裁定和亏损合同的预计损失分别计提了预计负债。

截至到 2012 年 11 月 1 日，新农棉浆已与其中的沙雅益友油脂工业有限责任公司达成和解并履行了协议，于 2012 年 12 月前将赔偿款支付给该公司。

其余 7 份采购合同除与阿克苏海业工贸有限公司尚未达成和解外，均签署了和解协议。对与阿克苏海业工贸有限公司的采购业务，根据合同条款预计了该部分亏损合同的损失。

（2）本公司之子公司新农棉浆和潍坊广澜投资有限公司（以下简称潍坊广澜）于 2011 年 2 月 22 日签订了编号为 ZJ2011-5 的《产品购销合同》，合同约定由潍坊广澜向新农棉浆供应俄罗斯进口木浆，按合同约定潍坊广澜已向新农棉浆供货 1488.963 吨，总价款为 11,764,296.66 元，货到后新农棉浆一直未支付货款。潍坊广澜于 2012 年 12 月 12 日向山东省潍坊市中级人民法院提起诉讼，要求被告偿还货款 11,764,296.66 元及利息损失。

山东省潍坊市中级人民法院于 2012 年 12 月 17 日出具了（2013）潍商初字第 1 号民事裁定书，裁定如下：冻结阿拉尔新农棉浆有限责任公司在山东海龙股份有限公司的到期债权 10,783,216.52 元（冻结期限一年）。

4. 除存在上述或有事项外，截至 2012 年 12 月 31 日，公司无其他重大或有事项。

十二、 承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日，公司无其他重大承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

1. 本公司 2013 年 3 月 6 日第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于转让新疆海通矿业有限公司股权的议案》，同意本公司全资子公司新农矿业拟出售其持有的新疆海

通矿业有限公司的 100% 股权。新农矿业在新疆产权交易所公开挂牌方式对外转让新疆海通矿业有限公司 100% 股权，挂牌期间由自然人梁文亮以 785.65 万元人民币竞买成功，2013 年 5 月 20 日，新农矿业与梁文亮签订《新疆产权交易所产权交易合同》，该转让事宜已经新疆产权交易所鉴证生效。股权转让完成后，新农矿业不再持有新疆海通矿业有限公司的股权。

2. 本公司 2013 年 3 月 8 日发出公告，公司之控股子公司新农棉浆根据棉浆粕市场行情及原料储备情况，决定开工。

3. 本公司于 2013 年 4 月 1 日向上海证券交易所申请撤销对本公司股票交易实施的退市风险警示，上海证券交易所于 2013 年 4 月 8 日批准了本公司的申请。本公司的股票简称由“*ST 新农”变更为“新农开发”，股票代码“600359”不变。

4. 乌鲁木齐市中级人民法院于 2013 年 4 月 1 日对本公司下达（2011）乌中民二初字第 9 号《民事判决书》，判决书裁定要求本公司、冯立社、冯晖对金牛生物所欠商业银行借款本金 5000 万元、截至 2008 年 12 月 21 日的债务利息 8,898,873 元及上述借款本金自 2008 年 12 月 22 日至实际还款日的债务利息承担连带保证责任。本公司已在规定期限内向法院递交上诉状，上诉请求依法撤销该民事判决，判决上诉人不承担连带保证责任。

5. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，公司无其他重大资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

1. 2012 年本公司与受让方新疆生产建设兵团农一师十二团签订《南口农场资产转让协议》，出售本公司所属分公司南口农场资产，协议约定转让的资产范围以评估报告中列明的资产范围为准，资产转让价格以 2012 年 3 月 31 日基准日的资产评估报告的资产净额为依据，确认 3,441.36 万元，资产受让方以承担负债的方式购买资产，评估报告范围内的负债由受让方承担，过渡期内出售资产所产生的损益均由受让方承担或享有。受让双方已于 2012 年 10 月 15 日完成资产交割，本次转让产生资产处置利得 34,413,580.88 元。本次资产转让事项业经本公司 2012 年 8 月 14 日第四届董事会第二十五次会议审议通过。

2012 年 10 月 6 日本公司分别与受让方新疆生产建设兵团农一师十三团、新疆生产建设兵团农一师十团签订了《资产转让协议》，协议约定将本公司所属两个分公司幸福城农场和阿拉尔农场的部分资产转让给受让方，转让的资产范围以评估机构出具的评估报告中列明的资产范围为准，资产转让价格以 2012 年 8 月 31 日为基准日评估资产净额为依据，资产受让方以承担负债的方式购买资产，评估报告范围内的负债由受让方承担，过渡期内出售资产所产生的损益均由本公司承担或享有。经评估，幸福城农场截止 2012 年 8 月 31 日资产抵减负债后的价值为 2,493.15 万元，阿拉尔农场截止 2012 年 8 月 31 日资产抵减

负债后的价值为 6,156.54 万元，两个农场资产转让价款为 8,649.69 万元，受让双方已于 2012 年 12 月 28 日完成资产交割，本次资产转让产生资产处置利得 9,945.71 万元。资产转让业经本公司 2012 年 10 月 19 日第四届董事会第二十八次会议审议通过。

2. 根据新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院(2007)乌中民三破字第 9-2 号《民事裁定书》，裁定如下：宣告新疆证券有限责任公司破产。根据上述裁定本公司减少对新疆证券有限责任公司的投资 5000 万元，同时结转已计提的长期股权投资减值准备 5000 万元。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
合计				

应收账款分类续表

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按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
合计	94,832,534.58	100.00	6,372,840.73	

年初应收账款均为本公司三个农场账面应收账款，本年已将三个农场资产处置，导致应收账款减少。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额			年初金额		
	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				88,226,036.73	93.04	882,260.82

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1-2 年						
2-3 年				569,527.20	0.60	113,905.44
3-4 年				943,280.26	0.99	282,984.08
4-5 年						
5 年以上				5,093,690.39	5.37	5,093,690.39
合计				94,832,534.58	100.00	6,372,840.73

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：无

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	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	57,819,876.87	5.96	34,691,926.12	60.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	913,124,132.84	94.04	76,625,733.49	8.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	970,944,009.71	100.00	111,317,659.61	

其他应收款分类续表

类别	年初金额			
	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	5.96	37,531,264.03	60.00
按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
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	0.62	6,603,416.25	100.00
合计	1,050,275,484.19	100.00	74,623,390.10	

其他应收款年初单项金额不重大但单独计提坏账准备的款项 6,603,416.25 元为本公司农场应收款，本年度已转让。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
新疆海龙化纤有限公司	57,819,876.87	34,691,926.12	60.00	预计有部分的应收款项存在偿还风险
合计	57,819,876.87	34,691,926.12		

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额			年初金额		
	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	324,118,984.35	35.50	3,241,189.84	795,251,112.65	81.05	7,952,511.12
1-2 年	463,395,851.37	50.75	46,339,585.14	163,249,617.97	16.64	16,324,961.81
2-3 年	118,598,464.60	12.99	23,719,692.92	13,361,274.58	1.36	2,672,254.92
3-4 年	5,265,095.62	0.58	1,579,528.69	3,878,044.29	0.40	1,163,413.29
4-5 年				4,291,918.64	0.44	1,287,575.59
5 年以上	1,745,736.90	0.18	1,745,736.90	1,087,993.10	0.11	1,087,993.09
合计	913,124,132.84	100.00	76,625,733.49	981,119,961.23	100.00	30,488,709.82

(2) 本年度坏账准备转回 (或收回) 情况: 无

(3) 本年度实际核销的其他应收款: 无

(4) 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	本公司之子公司	517,872,675.09	1 年以内、1-2 年	53.34	内部借款
阿克苏新农乳业有限责任公司	本公司之子公司	176,299,556.75	1 年以内、2 年以上	18.16	内部借款
阿拉尔新农阳光商贸公司	本公司之子公司	151,559,324.19	1 年以内	15.61	内部借款
新疆海龙化纤有限公司	非合并范围内的关联方	57,819,876.87	1-2 年	5.96	借款
阿克苏新农乳制品有限责任公司	本公司之子公司	56,060,833.15	1 年以内、2 年以上	5.77	内部借款
合计		959,612,266.05		98.84	

(6) 应收关联方款项

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

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	本公司之子公司	517,872,675.09	53.34
阿克苏新农乳业有限责任公司	本公司之子公司	176,299,556.75	18.16
阿拉尔新农阳光商贸有限公司	本公司之子公司	151,559,324.19	15.61
新疆海龙化纤有限公司	非合并范围内的关联方	57,819,876.87	5.96
阿克苏新农乳制品有限责任公司	本公司之子公司	56,060,833.15	5.77
新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	非合并范围内的关联方	2,000,000.00	0.21
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	本公司之子公司	1,726,797.31	0.18
库车新农乳业有限责任公司	本公司之孙公司	440,962.92	0.05
合计		963,780,026.28	99.28

(7) 其他应收款中外币余额：无

(8) 终止确认的其他应收款：无

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	408,293,451.85	430,458,751.85
按权益法核算长期股权投资	112,902,088.66	171,309,566.67
长期股权投资合计	521,195,540.51	601,768,318.52
减：长期股权投资减值准备	109,511,687.50	182,007,204.28
长期股权投资价值	411,683,853.01	419,761,114.24

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年 现金 红利
成本法核算								
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	55.00	55.00	66,000,000.00	66,000,000.00			66,000,000.00	
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	51.16	51.16	25,580,000.00	11,000,000.00	14,580,000.00		25,580,000.00	
阿克苏新农乳业有限责任公司	85.00	85.00	91,840,850.85	91,840,850.85			91,840,850.85	
阿克苏新农乳制品有限责任公司	100.00	100.00	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	
新疆新农矿业投资有限责任公司	100.00	100.00	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00	
阿拉尔三五九化工有限公司	100.00	100.00	78,000,000.00	78,000,000.00		78,000,000.00	0.00	
阿拉尔新农棉纺有限责任公司	100.00	100.00	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	
阿拉尔新农阳光商贸有限公司	100.00	100.00	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00	
阿拉尔供排水有限责任公司	18.17	18.17	14,686,471.87	14,686,471.87			14,686,471.87	
阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司	60.00	60.00	4,800,000.00	4,800,000.00			4,800,000.00	
新疆证券有限责任公司	7.70	7.70	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00	
新疆塔里木河种业股份公司	98.86	98.86	133,455,159.00	9,821,065.00	124,004,700.00	370,606.00	133,455,159.00	
阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司	3.71	3.71	370,606.00		370,606.00		370,606.00	
新宏发塑业有限责任公司	20.00	20.00	200,000.00	200,000.00			200,000.00	
阿拉尔青松化工有限责任公司	22.50	22.50	33,750,000.00	33,750,000.00		33,750,000.00	0.00	
新疆新农塑业有限责任公司	24.56	24.56	18,360,364.13	18,360,364.13			18,360,364.13	
小计			570,043,451.85	430,458,751.85	139,955,306.00	162,120,606.00	408,293,451.85	
权益法核算								

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

被投资单位名称	持股 比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初 金额	本年 增加	本年 减少	年末 金额	本年 现金 红利
新疆金胡杨光电有限公司	30.00	30.00	90,000,000.00	90,000,000.00			90,000,000.00	
阿拉尔新阳光科技有限公司	40.00	40.00	23,289,840.00	23,289,840.00		1,485,100.84	21,804,739.16	
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	49.00	49.00	4,433,303.45	813,039.54			813,039.54	
新疆海龙化纤有限公司	45.00	45.00	210,600,000.00	46,632,911.42		46,632,911.42		
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	40.00	40.00	1,200,000.00	984,133.95		984,133.95		
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	49.00	49.00	7,710,499.69	6,632,158.25		6,347,848.29	284,309.96	
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	40.00	40.00	2,400,000.00					
新疆西域圣源果业有限公司	25.00	25.00	3,000,000.00	2,957,483.51		2,957,483.51		
小计			342,633,643.14	171,309,566.67		58,407,478.01	112,902,088.66	
合计			912,677,094.99	601,768,318.52	139,955,306.00	220,528,084.01	521,195,540.51	

武汉凡谷电子技术股份有限公司会计报表附注

20X4年1月1日至20X6年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股	表决权比例 (%)	年末资	年末负	年末净资产	本年营业	本年
	比例 (%)		产总额	债总额	产总额	收入总额	净利润
联营企业							
新疆金胡杨光电有限公司	30.00	30.00	301,012,395.76	1,012,395.76	300,000,000.00		
阿拉尔新阳光科技有限公司	40.00	40.00	83,998,065.57	29,465,697.67	54,532,367.90	47,179,487.04	-3,712,752.10
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	49.00	49.00	26,559,829.43	25,009,888.91	1,549,940.52		-109,323.84
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	40.00	40.00	3,567,965.90	3,613,659.55	-45,693.65		-2,506,028.51
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	49.00	49.00	27,071,782.63	27,143,711.24	-71,928.61	21,111,427.98	-12,954,792.42
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司	40.00	40.00	7,403,826.73	16,086,101.41	-8,682,274.68	4,868,084.95	-7,411,059.77
合计			449,613,866.02	102,331,454.54	347,282,411.48	73,158,999.97	-26,693,956.64

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
阿克苏新农乳业有限责任公司	78,738,256.44			78,738,256.44
阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司	4,800,000.00			4,800,000.00
新疆证券有限责任公司	50,000,000.00		50,000,000.00	
新疆海龙化纤有限公司	46,632,911.42		46,632,911.42	
新疆新农塑业有限责任公司	1,836,036.42	16,524,327.71		18,360,364.13
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司		284,309.96		284,309.96
新宏发塑业有限责任公司		200,000.00		200,000.00
新疆金胡杨光电有限公司		6,315,717.43		6,315,717.43
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限公司		813,039.54		813,039.54
合计	182,007,204.28	24,137,394.64	96,632,911.42	109,511,687.50

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	633,685,578.48	678,501,966.68

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
其他业务收入	36,679,971.88	139,953,684.07
合计	670,365,550.36	818,455,650.75
主营业务成本	552,329,462.74	584,046,251.14
其他业务成本	32,630,145.33	126,987,708.44
合计	584,959,608.07	711,033,959.58

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农业	632,259,378.95	550,507,297.24	670,782,129.09	576,333,486.40
畜牧业	1,426,199.53	1,822,165.50	7,719,837.59	7,712,764.74
合计	633,685,578.48	552,329,462.74	678,501,966.68	584,046,251.14

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
细绒棉	617,568,233.61	542,587,578.90	634,603,870.39	555,251,634.24
长绒棉	277,660.50	336,340.18	20,016,493.90	16,839,316.93
短绒	7,806,238.25	2,684,443.95	12,715,500.60	3,125,773.80
水稻	5,438,671.67	4,762,442.95	799,206.10	799,206.10
牛奶	1,426,199.53	1,822,165.50	7,680,317.59	7,674,083.24
清弹棉	1,168,574.92	136,491.26	2,647,058.10	317,555.33
鹿茸			39,520.00	38,681.50
合计	633,685,578.48	552,329,462.74	678,501,966.68	584,046,251.14

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	597,305,712.99	89.10
阿拉尔金阳粮油购销有限公司	5,438,671.67	0.81
玛纳斯县恒鹏棉业有限公司	4,551,851.17	0.68
临清市亚世纺织有限责任公司	4,495,725.00	0.67
鄯陵县丰祥化纤有限公司	3,750,000.00	0.56

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
合计	615,541,960.83	91.82

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,310,600.00	24,749,400.00
权益法核算的长期股权投资收益	-8,817,083.08	-130,673,683.72
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,511,363.28	52,168,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产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取得的投资收益		
合计	-14,017,846.36	-53,756,283.72

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	3,310,600.00	24,749,400.00	
其中:			
阿拉尔新农棉浆有限责任公司		13,750,000.00	2011 年度经营亏损
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	3,310,600.00	10,999,400.00	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	-8,817,083.08	-130,673,683.72	
其中大额:			
阿拉尔新阳光科技有限公司	-1,485,100.84		新设企业经营亏损
新疆海龙化纤有限公司		-126,384,627.11	股权已处置
阿拉尔市昌和包装有限责任公司	-984,133.95	-180,622.90	经营亏损增加

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

2012 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
阿拉尔市昌平油脂有限责任公司	-6,347,848.29	-1,219,619.60	经营亏损增加
阿拉尔市昌盛果业有限责任公司		-2,254,660.01	经营亏损已超出投资成本

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益

项目	本年金额	上年金额
合计	-8,511,363.28	52,168,000.00
其中：		
阿克苏新农房地产有限责任公司		52,168,000.00
阿拉尔三五九化工有限公司	-9,003,200.00	
新疆西域圣源果业有限公司	491,836.72	

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,188,036.39	-368,951,445.40
加：资产减值准备	73,178,187.27	115,243,392.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,769,203.22	43,373,243.53
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	11,154,980.06	16,400,886.27
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)	-133,886,440.22	1,289,434.14
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	24,005,416.70	51,331,059.70
投资损失(收益以“-”填列)	14,017,846.36	53,756,283.72
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	404,227,145.18	-42,933,499.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	138,578,196.01	-239,546,362.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-448,502,628.17	237,244,021.74
其他		

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	146,729,942.80	-132,792,985.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	445,981,057.75	524,420,484.84
减: 现金的期初余额	524,420,484.84	723,438,862.72
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-78,439,427.09	-199,018,377.88

十六、 补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2012 年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	130,085,429.67	11,502,592.05	注 1
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	30,474,207.69	20,185,034.37	
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	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益	171,310.17		
企业重组费用		-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			

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额	说明
益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-151,470,000.00	
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	115,963,903.26	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	1,256,704.27	-17,687,101.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,663,748.89		注 1
小计	298,615,303.95	-134,864,121.48	
所得税影响额	-32,429,049.38	-215,147.48	
少数股东权益影响额(税后)	-61,760,669.67	3,630,042.07	
合计	204,425,584.90	-131,449,226.89	

注 1: 该项目具体事项详见“八、会计报表主要项目注释第 46 项营业外收入注 1、2”

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2012 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	7.68	0.09	0.09

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
2012 年度财务报表附注

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-47.33	-0.55	-0.55

十七、 财务报告更正

本公司 2012 年度财务报表已于 2013 年 4 月 2 日对外公布, 该财务报表业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 并出具了 XYZH/2012URA1001-1 号《审计报告》, 因本附注五(3)所述原因, 本公司对业已公布的 2012 年度财务报表进行了修改。

十八、 财务报告批准

本财务报告于 2013 年 8 月 23 日由本公司董事会批准报出。

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

二〇一三年八月二十三日