

公司代码：600359

公司简称：新农开发

# 新疆塔里木农业综合开发股份有限公司 2014 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司部分董事出席董事会会议。

独立董事张敏、朱晓玲因为工作原因未能出席会议，委托独立董事杨有陆出席表决。

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李远晨、主管会计工作负责人李光明及会计机构负责人（会计主管人员）刘莹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年度公司净利润为-4,845,048.22元，其中归属于母公司股东的净利润为20,329,116.28元，2014年末母公司报表可供股东分配的利润为-565,628,300.79元。

由于公司2014年末没有可供股东分配的利润，因此公司2014年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该项利润分配预案尚需提交公司2014年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第八节	公司治理.....	45
第九节	内部控制.....	47
第十节	财务报告.....	49
第十一节	备查文件目录.....	131

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上市公司	指	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
统众公司	指	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司，公司控股股东
棉浆公司、新农棉浆	指	阿拉尔新农棉浆有限责任公司，公司控股 55%
乳业公司、新农乳业	指	阿克苏新农乳业有限责任公司，公司控股 85%
甘草公司、新农甘草	指	新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司，公司控股 51.16%
乳制品公司、新农乳制品	指	阿克苏新农乳制品有限责任公司，公司控股 100%
塔河种业	指	新疆塔里木河种业股份有限公司，公司控股 98.86%
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年度

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司面临的风险，敬请查阅本年度报告第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
公司的中文简称	新农开发
公司的外文名称	Xinjiang Talimu Agriculture Development Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	XTAD
公司的法定代表人	李远晨

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张春疆	陈娟
联系地址	新疆阿克苏市南大街2号新农大厦18层	新疆阿克苏市南大街2号新农大厦18层
电话	0997-2134018	0997-2125499
传真	0997-2125238	0997-2125238
电子信箱	zhang-chunjiang@126.com	chenjuan5722@126.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	新疆阿拉尔南口镇1号
公司注册地址的邮政编码	843300

公司办公地址	新疆阿克苏市南大街2号新农大厦19层
公司办公地址的邮政编码	843000
公司网址	http://www.xnkf.com
电子信箱	xnkf600359@126.com

#### 四、信息披露及备置地点

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

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、公司报告期内注册变更情况

##### (一)

公司报告期内无注册变更情况

##### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

首次注册情况详见 1999 年年度报告公司基本情况

##### (三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来, 主营业务的变化情况如下:

- 公司 1999 年上市时, 主营业务为棉花的种植与销售;
- 2002 年主营业务增加房地产开发、奶牛养殖、鲜奶加工、甘草产业;
- 2007 年主营业务增加棉浆粕加工;
- 2011 年退出房地产业务;
- 2012 年陆续退出棉花种植业务, 增加良种繁育业务。

##### (四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司控股股东为阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司。

2007 年 8 月 22 日经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2007]900 号文批准, 将原控股股东新疆阿克苏农垦农工商联合总公司持有的本公司 16305 万股国有法人股无偿划转给阿拉尔塔河投资有限责任公司。2008 年 3 月 27 日完成股权过户。

2008 年 10 月 31 日阿拉尔塔河投资有限责任公司变更名称为阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司

#### 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	计峰, 魏月梅
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	大通证券股份有限公司
	办公地址	大连市沙河口区会展路 129 号大连国际金融中心 A 座-大连期货大厦 38、39 层
	签字的保荐代表	余斌, 易秋彬

	人姓名	
	持续督导的期间	2014 年 12 月 26 日至 2015 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年		本期比上年同期增减 (%)	2012年
		调整后	调整前		
营业收入	667,729,706.18	868,094,781.81	868,094,781.81	-23.08	1,353,646,219.32
归属于上市公司股东的净利润	20,329,116.28	15,169,331.20	15,169,331.20	34.01%	67,354,632.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-79,716,030.93	-15,110,410.74	-15,110,410.74	-427.56	-174,558,097.16
经营活动产生的现金流量净额	-34,201,495.53	73,058,580.62	73,058,580.62	-146.81	87,354,401.33
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	987,896,840.81	409,008,970.30	409,008,970.30	141.53	393,839,639.10
总资产	2,448,058,494.99	1,953,274,391.72	1,911,995,017.76	25.33	2,189,425,140.39

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减 (%)	2012年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.06	0.05	0.05	20	0.21
稀释每股收益 (元 / 股)	0.06	0.05	0.05	20	0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.25	-0.05	-0.05	-400	-0.54
加权平均净资产收益率 (%)	2.91	3.78	3.78	减少0.87个百分点	18.55

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-11.41	-3.76	-3.76	减少7.65个百分点	-48.09
--------------------------	--------	-------	-------	------------	--------

## 二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	236,402.73		8,394,493.08	129,194,508.26
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,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	106,734,436.38		26,118,610.81	30,636,948.45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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	1,112,825.16		1,952,180.04	171,310.17
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				39,270,912.01
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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
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	-862,375.94		-1,288,645.48	633,398.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,264,465.02	20,663,748.89
少数股东权益影响额	-5,721,455.40		-5,815,225.37	-62,192,951.13
所得税影响额	-1,454,685.72		-346,136.16	-32,429,049.38
合计	100,045,147.21		30,279,741.94	241,912,729.36

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年公司面对国内经济进入新常态，经济下行压力加大等不利因素，克服区域运行成本攀升、行业竞争加剧的困难，坚持“稳中求进、改革创新、提质增效”为中心，积极应对挑战，各项工作进展顺利，公司发展呈现出良好势头，较好地完成了年度经营目标。2014 年，公司实现主营业务收入 66772.97 万元，净利润-484.5 万元；归属于母公司所有者的净利润 2032.91 万元。

#### 1、深化改革，提高管理水平

报告期内，公司通过管理机制的创新，激发了公司经营活力。

(1) 加强对子公司的管理与激励，提升运行效率。一是制订了以市场指标为导向，全面考核短期效益与长期市场建设有机结合的经营管理者评价考核机制，并配套推出了相应的激励机制，促进了各子公司经营业绩的稳步提升。二是加强对各子公司财务的监督与控制，防范运行风险，控制应收账款增加，提高业绩含金量。三是运营管理机制不断创新，强化了对各子公司重大事项的事前、事中、事后三个阶段的跟踪管理，保持信息畅通，提升运行效率。

(2) 加强制度落实，强化内部控制。一是进一步规范了法人治理结构，明确各层级之间责任、权利和义务，考核机制进一步改进。二是管理单元进一步细分，以财务管理为核心的现代企业管理模式逐步完善，全面预算化管理得到不断加强。三是各职能部门“组织、协调、服务、监管”四大职能有效转变，进一步理顺了管控关系，提高了管理效率。

#### 2、努力改善外部环境，争取政策支持

报告期内，公司加强沟通与争取，积极改善外部发展环境，取得了较好的成效。

(1) 非公开发行工作顺利完成。为进一步优化资本结构、降低资产负债率，发展主导产业，公司启动了非公开发行 A 股股票工作，2014 年末，本次非公开 A 股募集的 5.6 亿元发展资金全部到位。本次非公开发行不但募集发展资金，为加大产业投入，实现规模发展提供了资金基础，更是提升了公司在证券市场的影响力，为公司持续发展注入了新活力。国内经济下行压力明显加大，产能过剩、内需不足、结构性矛盾突出。受其影响，公司生产加工的棉种、皮棉、棉浆粕、奶粉、甘草浸膏等产品均出现销售价格下跌或者滞销的局面，使公司实现健康持续发展的难度加大。对此，压力与挑战不容忽视，我们必须保持清醒的认识。同时，我们也要看到，保持公司经济平稳较快发展的积极因素和有利条件仍然很多。从外部环境看，我国发展的重要战略机遇期仍然存在，经济发展的基本面没有改变，公司发展的外部环境总体仍将有利；从政策支持看，国家对公司所涉及的棉花、棉纺、乳制品加工产业的扶持政策逐步出台；从公司内部看，公司融资功能有效发挥，产业结构明显优化，经营管理水平大幅提升，人才队伍建设逐步加强，农业产业化建设全面推进，公司综合实力和后劲明显增强，加上公司管理团队坚强有力、广大员工人心稳定，公司发展的机遇远远大于挑战。只要公司善于把握机遇、坚定信心、改革创新、扎实工作，就一定能够战胜艰难险阻，使公司经济发展保持良好势头。

## (一) 主营业务分析

### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	667,729,706.18	868,094,781.81	-23.08
营业成本	542,307,988.83	718,617,371.50	-24.53
销售费用	29,600,202.10	26,822,442.83	10.36
管理费用	100,675,047.71	95,619,285.22	5.29
财务费用	50,056,433.01	45,901,577.19	9.05
经营活动产生的现金流量净额	-34,201,495.53	73,058,580.62	-146.81
投资活动产生的现金流量净额	-31,644,515.38	-53,901,727.03	41.29
筹资活动产生的现金流量净额	466,788,318.46	-316,044,702.41	247.7

经营活动产生的现金流量净额比上年同期降低了 146.81%，主要系营业收入减少；投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长了 41.29%，主要原因系甘草公司与塔河种业放缓了固定资产投资规模；筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 247.7%，主要原因系公司非公开发行股票募集 5.9 亿元资金到位。

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

营业收入比上年同期降低了 23.08%，其中主营业务收入降低了 16.88%，主要原因系①受棉花市场影响，塔河种业皮棉销售价格下降，影响棉产品销售收入减少 3995 万元；②受今年甘草制品销售市场竞争激烈、产品供应饱和的不利影响，公司产品出口下降，而国内甘草制品原有客户调整产品结构，期间内减少了甘草制品的需求，致使甘草制品销售收入减少 5806 万元；③受进口奶粉的冲击，国内奶粉销售价格大幅下，公司所持谨慎销售态度，减少奶粉销售，使奶粉销售同比减少 4457 万元。④液态奶市场开拓，使液态奶产品生产与销售同比增加 4445 万元；⑤随着农场转出，本报告期内农场不再有任何收入，与上年同比减少收入 9430 万元。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

因棉花市场不景气影响，棉花销售价格降低，影响塔河种业副产品——皮棉销售收入降低；受今年甘草制品销售市场竞争激烈、产品供应饱和的不利影响，公司产品出口下降，而国内甘草制品原有客户调整产品结构，期间内减少了甘草制品的需求，销售数量的减少及产品价格降低使甘草公司产品销售收入大幅减少；受进口奶粉的冲击，国内奶粉销售价格大幅下跌，公司所持谨慎销售态度，减少奶粉销售，使奶粉销售数量同比大幅减少；公司液态奶市场开拓逐渐显出成效，产品销售数量增幅较大，收入稳步增长；棉浆粕产品在 2014 年因市场保持较稳定的态势，但市场需求仍然疲软，公司维持原有生产销售策略，仍然实行减量生产，收入保持与上年持平。

### (3) 主要销售客户的情况

公司前五名销售客户的营业收入总额合计 21030.63 万元, 占全部营业收入的 31.49%。

### (4) 其他

无

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位:元



分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业		368,842,381.21	68.01	415,031,410.58	57.75	10.26	
农业		156,341,628.72	28.83	226,156,292.52	31.47	-2.64	
畜牧业		169,714.55	0.03	1,284,091.58	0.18	-0.15	
园林绿化		11,263,591.04	2.08	5,548,647.43	0.77	1.31	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
皮棉		107,040,600.43	19.74	157,682,810.94	21.94	-2.20	
短绒		1,276,651.92	0.24	2,411,455.03	0.34	-0.10	
棉种		36,130,525.98	6.66	33,343,675.64	4.64	2.02	
大米		4,043,462.47	0.75	115,885.88	0.02	0.73	
棉籽		7,850,387.92	1.45	27,563,402.26	3.84	-2.39	
红枣			0.00	5,022,587.77	0.70	-0.70	
核桃			0.00	16,475.00	0.00	0.00	
化纤制品		171,303,638.29	31.59	182,023,142.01	25.33	6.26	
蒸汽		20,885,131.07	3.85	7,647,663.13	1.06	2.79	
液态奶		111,416,103.52	20.54	84,344,526.12	11.74	8.81	
全脂淡奶粉		5,826,591.33	1.07	37,985,639.99	5.29	-4.21	
奶牛		169,714.55	0.03	1,284,091.58	0.18	-0.15	
甘草制品		57,202,690.93	10.55	103,030,439.33	14.34	-3.79	
苗木		6,865,910.98	1.27	315,078.71	0.04	1.22	
工程施工		4,397,680.06	0.81	5,233,568.72	0.73	0.08	
电		2,208,226.07			0.41		

情况说明:

工业: 总收入下降导致工业占比增高

农业: 棉花产品销售价格降低导致农业收入占比降低

畜牧业: 奶牛群结构调整, 加大科学繁育, 以乳业为重

园林绿化: 种业公司增加了园林绿化工程

皮棉: 受棉花销售价格影响收入降低

短绒: 与皮棉同

棉种: 价格上涨使收入增加

红枣: 原幸福城农场产品, 现农场注销

核桃: 与红枣同

化纤制品: 受总收入降低使占比增加

蒸汽: 供汽单位增多, 持续生产时间长使产量增加

液态奶: 市场拓展, 销量增大

全脂奶粉: 受进口粉冲击, 销售大幅降低

奶牛: 奶牛群结构调整, 加大科学繁育, 以乳业为重

甘草制品: 客户缩减需求, 销售减少

苗木: 拓展园林工程使繁育的苗木销售扩大

工程施工: 增加了园林绿化工程, 以扩大苗木销售

电：蒸汽的辅助产品，随着供汽量增加增长

大米：扩大了繁育面积

## (2) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购金额合计 12487.14 万元，占采购总额的 27.26%

## (3) 其他

无

## 4 费用

销售费用比上年同期增长了 10.36%，主要原因系乳业及乳制品公司拓展市场加大了营销费用的投入以及液态奶量增长带来的运输费用增长。

管理费用比上年同期增长了 5.29%，主要原因系管理人员薪酬有所增长。

财务费用比上年同期增长了 9.05%，主要原因系借款额度增加而使利息支出增加。

## 5 现金流

经营活动产生的现金流量净额比上年同期降低了 146.81%，主要系营业收入减少；投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长了 41.29%，主要原因系甘草公司与塔河种业放缓了固定资产投资规模；筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 247.7%，主要原因系公司非公开发行股票募集 5.9 亿元资金到位。

## 6 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，经营性利润来源变化不大，但补贴性收入对公司本年净利润影响较大，包括：新农开发获得一师阿拉尔市贷款贴息补贴 3600 万元，新农乳业获得一师阿拉尔市养殖及奶制品加工补贴 2000 万元，新农乳制品获得一师阿拉尔市奶制品加工补贴 2700 万元，阳光商贸获得一师阿拉尔市棉短绒收购补贴 1400 万元，塔河种业获得一师阿拉尔市户种繁育补贴 300 万元，总计上述补贴影响本期利润 1 亿元。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司非公开发行股票详情请见 2014 年 12 月 26 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《新疆塔里木农业综合开发股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

公司坚持农业产业化发展战略，立足于区域资源优势，加大深加工投入力度，延伸产业链，拓展规模效益，提高公司抗风险能力及盈利水平，加速区域优势资源整合，提升公司品牌的知名度和美誉度，从而围绕发展战略，进一步夯实公司的核心竞争能力。

2014 年公司收入主要来源于棉种、棉花、浆粕、甘草及乳制品，报告期内，公司按照 2014 年经营计划积极开展各项业务。经营计划完成情况：工业方面（1）皮棉生产了 8163 吨，完成计划的 107.97%，生产棉种 8100 吨，完成计划的 112.5%；（2）生产棉浆粕 25350 吨，完成计划的 50.7%，未完成的原因系产品市场低迷，有计划控制生产规模来减少损失；（3）甘草制生产 1747 吨，完成计划的 115.54%。

本期实现收入 6.68 亿元，完成计划的 69.58%，营业成本 5.42 亿元，是计划成本的 67.75%，未完成计划的主要原因系棉花价格下跌幅度较大，甘草市场萎靡，奶粉市场受冲击而使销售收入难以实现预期，总计费用为 1.8 亿元，比计划增长了 3.4%，主要原因系管理人员薪酬增长、贷款增加及营销费用增长所致。而受甘草制品、奶粉及棉浆市场的低迷的影响，这些产品计提存货跌

价准备使资产减值损失比上年同期增长了 77.28%，综合上述因素以及接受政府补助收益，公司本年实现利润-484.5 万元，其中归属母公司利润为 2032.91 万元，比上年增长了 34.01%。

#### (4) 其他

无

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	397,214,883.43	368,842,381.21	7.69	-14.08	-11.13	减少 2.53 个百分点
农业	241,107,237.32	156,341,628.72	54.22	-23.39	-30.87	增加 26.08 个百分点
畜牧业	1,754,310.00	169,714.55	933.68	-22.13	-86.78	增加 890.68 个百分点
园林绿化	16,303,790.09	11,263,591.04	44.75	56.32	103.00	减少 2.05 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
皮棉	127,297,395.10	107,040,600.43	18.92	-30.12	-32.12	增加 5.48 个百分点
短绒	1,076,158.49	1,276,651.92	-15.70	-74.16	-47.06	减少 57.79 个百分点
棉种	99,982,725.99	36,130,525.98	176.73	5.34	8.36	增加 111.86 个百分点
大米	4,483,813.47	4,043,462.47	10.89	10,204.77	3,389.18	增加 177.22 个百分点
棉籽	8,257,544.27	7,850,387.92	5.19	-70.92	-71.52	增加 2.27 个百分点
红枣				-100.00	-100.00	增加 0.00 个百分点
核桃				-100.00	-100.00	增加 0.00 个百分点
化纤制品	163,455,017.31	171,303,638.29	-4.58	-13.82	-5.89	减少 8.61 个百分点
蒸汽	14,950,122.23	20,885,131.07	-28.42	150.32	173.09	减少 0.37 个百分点
液态奶	141,881,085.60	111,416,103.52	27.34	48.38	32.10	增加 15.55 个百分点
全脂淡奶粉	6,998,385.51	5,826,591.33	20.11	-85.82	-84.66	减少 2.92 个百分点
奶牛	1,754,310.00	169,714.55	933.68	-22.13	-86.78	增加 890.68 个百分点

甘草制品	64,498,867.64	57,202,690.93	12.75	-47.00	-44.48	减少2.58个百分点
苗木	10,162,073.12	6,865,910.98	48.01	732.32	2,079.11	减少26.19个百分点
工程施工	6,141,716.97	4,397,680.06	39.66	-33.31	-15.97	减少3.51个百分点
种衣剂	9,600.00					
电	5,431,405.14	2,208,226.07	145.96			

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

综合行业分析农业比工业发展稳定，工业中因棉浆粕、奶粉及甘草制品市场低迷，受市场波动影响大，而农业虽然也面临着棉花市场的浮动，但由于新疆所处良好的地理位置，加之国家对新疆棉花种植业的政策支持，使公司在棉花及良种繁育上保持了较好的发展势头。畜牧业仅是公司发展乳业的基础，而园林绿化行业是公司农业多元化产为发展的一支。

从产品情况分析，公司主要产品仍是棉种、棉花及其副产品、奶制品、棉浆粕及甘草制品，在农业中棉种盈利水平较高，同时发展趋势较好，毛利率比上年增长了111.86%，而政策上的支持使繁育副产品——皮棉也有稳定的收益。畜牧行业中对落地犊牛的销售因本年销售价格大幅上涨而使毛利率增大，而在工业中液态奶产品在本年有着强劲的生长力，收入大幅增长，也驱使其毛利率比上年同期增长了15.55%，但其他工业产品如棉浆粕、奶粉盈利能力较弱，甘草制品盈利能力大幅下降，使公司整体经营收益受到较大影响。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
新疆以内	571,984,912.63	-7.79
新疆以外	84,395,308.21	-50.18

#### 主营业务分地区情况的说明

新疆以内的主营业务收入比上年同期降低了7.79%，主要原因系棉花产品价格下跌减少了收入；新疆以外的主营业务收入比上年同期降低了50.18%，主要原因系甘草制品及奶粉销售大幅下滑所致。

## (三) 资产、负债情况分析

### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	700,943,907.90	28.63	297,856,896.43	15.25	135	募集资金年末到位形成
应收票据	20,633,219.98	0.84	44,907,097.90	2.30	-54.05	票据到期托收，加强了对票据的使用
应收账款	55,646,949.91	2.27	95,836,441.07	4.91	-41.93	加大了应收货款回收力度

其他应收款	144,746,044.83	5.91	72,844,272.33	3.73	98.71	未收到的政府补助
生产性生物资产	33,378,955.64	1.36	25,127,135.24	1.29	32.84	饲养奶牛数量增加
无形资产	41,917,880.75	1.71	22,109,532.88	1.13	89.59	甘草与乳业公司募投项目土地增加
短期借款	549,000,000.00	22.43	382,000,000.00	19.56	43.72	银行贷款增加
应交税费	7,000,849.61	0.29	34,402,154.49	1.76	-79.65	上年棉浆公司处置固定资产税金在本年缴纳
一年内到期的非流动负债	5,957,559.36	0.24	87,966,257.22	4.50	-93.23	根据长期借款的还贷计划一年内到期款项
应付利息	446,591.81	0.02	130,779.89	0.01	241.48	短期借款应付利息增加

#### (四) 核心竞争力分析

公司依托区域农业产业资源优势，以农业产业化为导向，做大做强农业生产资料供应以及农产品深加工产业，铸造优势区域相关产业的优质高效产业链条。

公司主要发展产业包括：种业、乳制品加工以及甘草深加工、棉短绒深加工产业。在相关产业拥有区域资源、独创合作体系等独特优势，相关优势与公司十多年农业产业化发展的品牌、经验与管理构成了公司的核心竞争力。

随着产业经营规模的扩大，公司的产业化发展战略正逐步提升经营业绩，实现规模效益与南疆及相关区域产业发展的和谐共赢。本年度公司核心竞争力未发生变化。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、募集资金使用情况

##### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014年	非公开发行	558,558,754.23	60,000,000.00	60,000,000.00	501,015,597.50	募集资金余额存放于募集资金专户
合计	/	558,558,754.23	60,000,000.00	60,000,000.00	501,015,597.50	/
募集资金总体使用情况说明			募集资金存款专户存款余额为 501,015,597.50 元（其中募集资金余额为 498,558,754.23 元，募集资金利息收入扣减手续费后为 15,602.50 元，已确认尚未置换的其他相关发行费用 2,441,240.77 元），2014 年度使用募集资金 60,000,000.00 元，为按照发行方案用于补充流动资金 60,000,000.00 元，本			

年度募集资金项目实际未使用募集资金，2013 年至 2014 年以自有资金先期已投入募集资金项目共 21,720,501.65 元，尚未以募集资金置换。
--

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
乳业综合加工基地建设项目		21,000	0	0	是			不适用	是	尚未达产	不适用
乳品市场营销网络建设		5,000	0	0	是			不适用	是	尚未达产	不适用
种业技术中心及配套建设项目		12,000	0	0	是			不适用	是	项目尚未开始建设	不适用
甘草系列产品精深加工生产线建设项目		11,969	0	0	是			不适用	是	尚未达产	不适用
补充流动资金		6,000	6,000	6,000							
合计	/	55,969	6,000	6,000	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	2014 年度使用募集资金 60,000,000.00 元，为按照发行方案用于补充流动资金 60,000,000.00 元，本年度募集资金项目实际未使用募集资金。										

## (3) 其他

无

## 2、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆塔里木河种业股份有限公司	各类农作物种子的培养、生产及销售	10000	61,548.92	15,980.64	26,605.60	3,977.19	3,915.08
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	甘草产品研发、甘草种植、加工、收购、销售	5000	12,780.21	5,696.41	6,450.58	-916.89	-792.77

阿克苏新农乳业有限责任公司	牲畜养殖、牛乳销售、牛乳制品加工及销售	12000	32,471.13	2,123.49	15,448.26	1,044.69	3,395.61
阿克苏新农乳制品有限公司	乳制品加工及销售	200	18,204.41	-2,447.25	982.30	-2,708.05	-89.57
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	棉浆粕生产、加工、销售	12000	20,259.20	-36,223.69	5,195.75	-6,197.78	-5,811.10
阿拉尔新农阳光商贸有限公司	棉花及相关副产品、棉短绒、棉浆粕、粘胶短丝的采购、销售	100	49,779.50	-3,316.23	19,838.66	-3,657.63	-2,331.27

报告期内各子公司经营虽然面临多重困难，但仍坚持以市场为导向，推动持续发展，塔河种业在棉花价格下跌，仍然抓住繁育基地建设，控制产品质量与成本紧抓棉种销售，稳定效益。新农乳业以优质奶源为核心，积极拓展疆外市场，突出品牌，在激烈的市场竞争中求发展，报告期内新农乳业业绩较为突出。而市场竞争激烈等因素影响奶粉产业的发展，报告期内新农乳制品在获得政府补贴后仍因高额的存货跌价准备而致亏损；而甘草制品市场的大幅波动，使甘草公司出现首次亏损，也促使甘草公司必须及时调整，从战略定位、合作模式以及产品结构等方面着眼谋划，实现转型发展。阳光商贸、新农棉浆受市场因素持续影响，棉浆化纤行业整体低迷，棉浆粕产品价格持续下滑，拖累了公司整体业绩。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

1、种子加工及销售行业：国内的种子市场已渐趋成熟，种业市场逐渐放开，行业壁垒不断打破，市场化程度逐渐提高，种业公司依托自身的技术和品牌优势发展迅速。种业公司对知识产权意识逐渐提高，加大在新品种研发、选育、引进推广的投入，同时对自由新品种实现知识产权的保护，确保自主知识产权的专营化。随着种业市场的发展，种业公司逐渐认识到专业化运营的重要性，逐步的向专业化运营方向进行改进和靠近。

2、奶牛饲养及乳业加工业：随着疆内乳品企业特别是几家大型企业的快速发展，乳业竞争日趋激烈，产品价格未见上升，而成本不断上升。由于原奶质量决定了乳制品的质量，因此优质奶源成为乳制品企业健康发展的基石。为此在这种大的环境的影响下，新农乳业依托自身的源奶质量和数量优势，将奶源控制、产品提升、营销革新、差异化服务作为本公司的生存之道。

3、甘草制品行业：由于近两年甘草制品使用领域的不断扩大，广泛运用于制药、保健品、食品、化妆品等领域，需求量逐年增大，再加之它的化学无法合成性、资源减少等因素，目前国内外甘草行业处于朝阳期。由于甘草企业门槛低，工艺简单、技术成熟、投资不大，目前仅新疆南疆就有10余家甘草制品企业，而且近两年来大量央企、上市公司、私企涌入，导致甘草行业各企业间竞争异常激烈。为此，甘草公司自身的地理资源优势，将规模突破和产品系列延伸升级作为本公司快速发展的关键举措。

4、棉浆化纤行业：受化纤市场疲软影响，粘胶行业整体低迷。同时，新疆浆粕产能较大，原材料争夺激烈，采购成本增加，销售价格又受到溶解浆的冲击和下游短丝企业的挤压，对该行业生产经营造成较大压力。因此，新农棉浆依托当地优质商品基地和国家产业园优势，通过节本降耗、产品升级、工艺创新和产业整合来提升本公司未来发展空间。

### (二) 公司发展战略

公司整体经营战略：依托本地农业、畜牧业的资源优势，以农业产业化为导向，做大做强农业生产资料供应以及农产品深加工产业，发挥龙头作用，提高辐射能力，铸造优势区域相关产业的优

质高效的产业链条，实现公司规模发展与区域产业发展的和谐共赢。一是着力以种植业市场为支撑，继续做强种业，着力打造棉花种植—良种研发—良种繁育—种子加工—种子销售—品牌打造—农业服务—一体化产业链条。二是着力以畜牧业养殖为支撑，积极做活乳业，着力打造饲草料种植—奶牛养殖—乳品加工—产品研发—有机品牌—市场营销—一体化产业链条。三是着力以甘草基地为支撑，努力做精甘草业，着力打造甘草种植—甘草加工—产品研发—品牌营销—甘草浸膏、甘草浸膏粉、甘草霜、甘草单胺盐、甘草黄酮、甘草多糖产品多元—医药—一体化产业链条。四是着力以棉花资源为支撑，延伸做大棉产业，着力打造棉种—籽棉—短绒—棉浆—纤维及其下游产业链协同发展产业链条。

### (三) 经营计划

1、2015 年度经营计划：根据目前市场现状和未来变化趋势判断，公司计划实现营业收入 8.47 亿元，主要来自于棉花、棉种，浆粕，乳制品及甘草制品的销售；营业成本为 6.88 亿元，三项费用预计 1.82 亿元。

工业：计划生产皮棉 7600 吨，棉种 5000 吨，生产棉浆粕 28000 吨；生产甘草浸膏（粉、霜）1200 吨。

畜牧乳业：计划生产液态奶 26000 吨，奶粉 3000 吨。

2、针对经营管理拟采取的措施：

(1) 充分发挥财务管理的作用，确保经营目标的实现。一是要继续夯实财务核算基础平台，为公司及下属子公司的生产、经营决策提供准确、及时的财务信息，进而将实现目标成本和目标利润管理落到实处，把目标成本和目标利润分解到每个环节，全员、全过程参与控制。二是要继续加强应收账款的管理，提高销售回款率。将应收款管理的重点前移，控制销售回款率，从源头减少应收账款。对时间在一年以上的应收账款，要责任到人，通过多种方式包括法律手段进行催收。三是要合理安排资金，继续抓好降本增效。无论是项目投资、生产消耗，还是各项成本费用支出，都要本着厉行节约的原则，严格审批程序，从严控制。

(2) 拓宽融资渠道，加大产业投入。一是要以产业升级、自主创新、技术改造和产业拓展等项目为重点，积极向国家、自治区、兵团争取项目支持资金和政策性贷款，加大固定资产投资力度。二是要依托国内证券市场，充分发挥公司融资功能。三是要借助公司实现再融资的契机，全面整合公司内部信贷资源，加快推进银企合作，力争银行信贷支持满足筹资需求，缓解运营资金压力。四是要按照“走出去、引进来”的发展战略，采用股权合作、联合经营等方式，加强与国内行业龙头企业和民营资本的联合，优化产业投入结构。

(3) 优化人才培养，建设高素质的员工队伍。一是继续加强下属子公司经营班子建设，着力打造勇于担当的领导团队。要求下属子公司经营班子拓展宏观视野，不断加强产业政策、财税政策、市场规则的研究，注重养成系统性、多维性、创造性思维，增强认识高度、研究深度、观察广度和预测跨度，以前瞻视野、战略眼光审时度势；要增强担当能力，坚定不移贯彻公司决策部署，不变通、不打折、不懈怠；要坚持德才兼备、以德为先的用人导向，把敢担当、会落实、善操作、有业绩的优秀员工选拔到领导岗位来。二是抓好员工队伍建设。要进一步突出以人为本的发展理念，多渠道、不拘一格引进公司发展所需要的各类人才，培养和储备后续人才资源，增强公司发展后劲和公司核心竞争力。有计划地组织各种岗位培训，将职工后续教育和人才培养有机结合，抓好企业人力资源的管理、培训、再教育、激励、使用、晋升工作，形成制度化、机制化，增强员工的发展观、价值观、归属感，谋求人才开发绩效最大化。

(4) 不断完善内控管理体系，持续提升公司治理水平。公司将根据中国证监会有关内控体系建设要求，以及公司内控运行情况，充分学习各优秀公司治理经验，创新性的引进、吸收，有针对性的完善，确保内部控制规范目标的实现。将公司内部控制由被动合规，转向预先管理，为公司快速发展创造程序、制度及管理价值。

(5) 加强董事会自身建设，规范公司治理。公司董事会将继续按照证监会、交易所等上级监管部门要求，根据现代企业的治理要求，继续督促公司加强内控制度建设、完善法人治理结构，全力推动内控制度的制订、完善和落实。以提升公司盈利为目的，股东利益最大化为着眼点，提升公司的运行效率，努力构建促进公司可持续性发展、有效防范化解风险的长效机制。

3、针对各行业拟采取的措施：



(1) 新农棉浆：要严格按照国家行业规范要求，加大投入，认真进行技改，优化产品成本，增加产品的多样性。通过产业链整合和技术改造等措施，实现延长产业链和生产高附加值产品的目的，增强产品抵御市场风险的能力。

(2) 新农乳业：以 2014 年度募集资金投资项目的建设为平台，根据当前市场需求，通过新设备新工艺的选择，合理确定产品结构，丰富产品品相，稳定产品质量，提高生产效率。充分利用好营销运营募集资金，进一步加强营销体系建设，为乳业扩产后的销售市场奠定基础。

(3) 新农甘草产业：充分依托甘草系列产品精深加工生产线建设项目，在总结近十年甘草生产经验的基础上，大力吸纳和引进国内先进的生产工艺和生产设备，以设备的改进和工艺的提升，切实降低生产成本、稳定产品质量、提高生产效率。同时根据市场需求，加大产品研发，大力增强企业核心竞争力。

(4) 塔河种业：充分利用国家对种子产业发展的优惠政策，深化企业内部改革，建立现代市场企业管理制度，加大资金投入，强化服务意识，提升服务功能，通过政策扶持、资金投入、制度完善、设备更新、实施品牌战略等措施，增强企业生产经营能力。在研发领域，要立足南北疆区域种植市场需求，在依托自身研发团队的基础上，采取多种合作方式，加强与实力院所和科研机构的合作与交流，努力打造良种的聚集地，实现集品种、品牌、品质于一身，切实提高企业核心竞争力。积极探索建立科学高效的营销体系，进一步扩大市场份额，有效提高产品销量，努力占据新疆种业龙头地位。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

1、项目建设资金需求：公司拟利用非公开发行股票建设的四个项目（乳业综合加工基地建设项目，乳品市场营销网络建设，种业技术中心及配套建设项目，甘草系列产品精深加工生产线建设项目）所需五个亿的资金将继续使用募集资金投资建设。非募集资金项目建设多为日常维护性改造投入，主要利用自有资金解决；2、经营活动资金需求：公司预计 2015 年经营资金支出总额为 8.9 亿元，其中采购原材料资金预计 5.5 亿元，除以自有资金以及周转资金满足上述经营所需外，季节性收购原材料等资金需求有部分需通过银行贷款来解决。

#### (五) 可能面对的风险

1) 多领域经营风险。2009 年起，公司为降低对基础种植业的依赖，进行了一系列的多元化尝试，包括投资矿业、光电、化工、建化、塑业、草业等，投资金额较大。截至目前，公司的多元化投资尚未取得预期收益，且有多家联营或参股子公司处于停产或停业状态。自 2013 年起，公司调整经营战略，坚持走农业产业化道路，在原有领域做强做大，提升竞争力，逐步择机退出其他领域，已经先后处理了近 10 家子公司股权。现在，尽管公司主营业务属于农业产业化领域，但各细分行业关联性依然较低。若公司管理不能成功应对多领域经营的挑战，将对经营产生较大的不利影响。因此，公司发展需要各个行业的专业人才，也需要公司管理层具有很强的跨领域管理能力，加强管理创新。

2) 行业风险：公司主营业务涵盖畜牧乳业、良种繁育、甘草制药、棉浆粕加工等，均属于与种植业密切相关的农业产业化产业。农业属于基础产业，但我国农业基础相对较为薄弱，人多地少、人均耕地资源较少，农业科技应用总体水平不高、创新能力比较弱，这些是农业类公司普遍面临的行业系统风险。此外，农业生产受旱、涝、冰雹、霜冻等自然灾害及病虫害的影响较大，尤其是近几年局部地区干旱缺水严重、生态环境恶化加剧等因素都是农业生产所面临的行业风险之一。若公司生产基地区域发生严重自然灾害或病虫害，将会对发行人的产品产量及生产经营活动产生不利影响。为此，公司将做好相关行业人才的培养与引进工作，同时做好农业生产各阶段信息的采集分析，提前做好防范措施努力降低自然灾害对农业生产造成的损失，从而提高公司的运营能力。

3) 政策风险：农业属于国家重点产业，公司所在区域又属于近年来重点支持区域，支持性政策较多，对公司经营业绩影响较大。若国家有关产业以及区域税收政策和信贷政策发生变化，公司经营业绩将受到一定影响。为此，公司将密切关注国家政策变化动向和趋势，加强各产业发展的前

瞻性研究，加强各产业科学决策的信息化服务。努力提高生产新技术，增强公司产品在竞争力，确保公司稳健持续的赢利能力。

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

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

注：关于市场信用流动性等方面的风险，可参阅会计附注与金融工具相关的风险部分。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

2014年1月至6月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第37号——金融工具列报》自2014年度财务报表起施行外，上述其他准则自2014年7月1日（首次执行日）起施行。

2014年10月30日，公司五届十五次董事会和公司五届九次监事会，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。公司按相关准则的规定进行了追溯调整，主要调整如下：

1) 根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》，对被投资单位不能实施控制、重大影响的权益性投资及对其合营企业的权益性投资，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理；《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规定，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，应当按照成本计量。本公司将对参股公司的股权投资调整至可供出售金融资产核算。

2) 根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》，本公司将财务报表格式进行了更改，并相应对本年度财务报表的比较数据进行了调整。

上述会计政策变更对2013年12月31日合并财务报表的主要影响如下：

受影响的项目	2013年12月31日
--------	-------------

	调整前	调整金额	调整后
资产合计	1,911,995,017.76	41,279,373.96	1,953,274,391.72
其中：长期股权投资	124,715,501.40	-15,057,077.87	109,658,423.53
可供出售金融资产		15,057,077.87	15,057,077.87
其他流动资产	9,705,111.66	41,279,373.96	50,984,485.62
负债合计	1,610,879,145.77	41,279,373.96	1,652,158,519.73
其中：应交税费	-6,877,219.47	41,279,373.96	34,402,154.49
其他非流动负债	28,919,207.46	-28,919,207.46	
递延收益		28,919,207.46	28,919,207.46
所有者权益合计	301,115,871.99		301,115,871.99

如上所述，上述会计政策变更追溯调整使得 2013 年末资产总额及负债总额分别增加 41,279,373.96 元，对 2013 年末股东权益无影响。

上述会计政策变更对 2013 年 1 月 1 日合并财务报表的主要影响如下：

受影响的项目	2013 年 1 月 1 日		
	调整前	调整金额	调整后
资产合计	2,189,425,140.39	28,448,126.08	2,217,873,266.47
其中：长期股权投资	125,322,442.55	-15,057,077.87	110,265,364.68
可供出售金融资产		15,057,077.87	15,057,077.87
其他流动资产	7,659,524.53	28,448,126.08	36,107,650.61
负债合计	1,869,572,524.93	28,448,126.08	1,898,020,651.01
其中：应交税费	-1,641,786.84	28,448,126.08	26,806,339.24
其他非流动负债	21,019,254.25	-21,019,254.25	
递延收益		21,019,254.25	21,019,254.25
所有者权益合计	319,852,615.46		319,852,615.46

如上所述，上述会计政策变更追溯调整使得 2013 年初资产总额及负债总额分别增加 28,448,126.08 元，对 2013 年初股东权益无影响。

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对公司利润分配政策进行了调整，修改后的利润分配政策如下：

#### (一) 公司利润分配的原则

公司应重视对投资者特别是中小投资者的合理回报，利润分配政策应当保持连续性和稳定性，利润分配政策确定后，不得随意调整而降低对股东的回报水平。

公司管理层、董事会应根据公司盈利状况和经营发展实际需要，结合资金需求和股东回报规划、社会资金成本和外部融资环境等因素制定利润分配方案。公司利润分配不得超过累计可分配利润范围。

公司存在股东违规占用资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

#### (二) 利润分配的决策机制和程序

利润分配预案由经营管理层根据公司当年的经营业绩、未来经营计划及资金需求状况提出，经董事会审议以及独立董事对利润分配预案发表独立意见后提交股东大会审议。监事会对董事会和管理层执行利润分配政策或股东回报规划的情况和决策程序进行监督。

董事会在制订利润分配政策过程中，应当充分考虑公司正常生产经营的资金需求、投资安排、公司的实际盈利状况、现金流量情况、股份规模、公司发展的持续性等因素，并认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件极其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况。若公司年度盈利但董事会未提出以现金方式进行利润分配预案的，应详细说明未提出现金利润分配的原因、未用于现金利润分配的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此利润分配预案发表独立意见并披露。董事会审议通过后提交股东大会审议，在召开股东大会时，公司应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与股东大会表决。

#### (三) 利润分配政策的调整机制

公司调整或变更本章程规定的利润分配政策应当满足以下条件：

- (1) 现有利润分配政策已不符合公司外部经营环境或自身经营状况的要求；
- (2) 调整后的利润分配政策不违反中国证监会和上海证券交易所的规定；
- (3) 法律、法规、中国证监会或上海证券交易所发布的规范性文件中规定确有必要对本章程规定的利润分配政策进行调整或者变更的其他情形。

确因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整或变更利润分配政策尤其是分红政策或股东回报规划的，由董事会提交议案，并经股东大会进行表决。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定。

董事会调整或变更利润分配政策的，应以保护股东权益为出发点，充分听取股东（尤其是社会公众股东）、独立董事的意见。董事会提出调整或变更利润分配政策的，应详细论证和说明原因，独立董事应对利润分配政策调整或变更议案发表独立意见。

公司对章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过论证后履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

#### (四) 利润分配的形式和间隔

利润分配形式：公司利润分配的形式主要包括股票、现金、股票与现金相结合三种方式。公司在盈利且现金流能满足正常经营和持续发展的前提下，应当积极推行现金分配方式。公司董事会认为必要时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出实施股票股利分红。

利润分配期间间隔：公司在符合利润分配的条件下，应当每年度进行利润分配，公司可以进行中期现金分红。

#### (五) 利润分配的条件和比例

1、利润分配的条件：公司上一会计年度盈利，累计可分配利润为正数，且不存在影响利润分配的重大投资计划或现金支出事项。

2、现金分红条件：在符合前述利润分配的条件且当公司年末资产负债率不超过 70%且公司当年经营活动所产生的现金流量净额为正数并足以支付现金股利时，公司应采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润比例由董事会根据公司盈利水平和经营发展计划提出，报股东大会批准。在公司符合现金分红的条件下，现金分红的比例应当不低于公司章程规定的分配比例。

3、股票股利分配的条件：在符合前述利润分配条件的前提下，公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，公司可以进行股票股利分红。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。

4、现金分红的比例：在现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下且符合现金分红的条件下，公司年度利润分配时现金分红金额不低于相应年度实现的可分配利润的百分之十，公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体每个年度的分红比例由董事会根据年度盈利状况和未来资金使用计划作出决议。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

## (二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年					20,329,116.28	
2013 年					15,169,331.20	
2012 年					67,354,632.20	

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
2006 年 1 月 19 日，商业银行与金牛投资有限公司签订为期一年的 5000 万元借款合同，后因金牛投资逾期未还借款，商业银行对其提起诉讼，诉讼请求为（1）判令被告金牛投资公司偿还原告商业银行借款本金人民币 5000 万元，利息 8898873 元，共计 58898873 元，及至实际还款日期间的利息；（2）判令被告新农开发、金牛生物、冯立社、冯晖对上述债务的偿还承担连带保证责任；（3）判令上述被告承担本案的诉讼	2014 年 5 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）《金融借款合同纠纷诉讼裁定结果公告》（编号：2014-021 号）；2014 年 5 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）《金融借款合同纠纷诉讼进展公告》（编号：2014-025 号）。

费用。	
-----	--

## 二、重大关联交易

√适用 □不适用

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
新疆生产建设兵团第一师电力有限责任公司	购买商品	采购电力	市场价	市场价	11,951,907.22	91.01	转账
新疆生产建设兵团第一师供销(集团)有限公司	购买商品	采购农资	市场价	市场价	3,300,000.00	30.46	转账
阿拉尔青松化工有限责任公司	购买商品	采购化工原料	市场价	市场价	10,596,923.52	80.00	转账
新疆阿拉尔市新沪热电有限责任公司	购买商品	采购电力	市场价	市场价	1,180,000.00	8.99	转账
新疆生产建设兵团第一师农业生产资料有限公司	购买商品	采购农资	市场价	市场价	7,534,499.00	69.54	转账
阿拉尔青松化工有限责任公司	销售商品	销售蒸汽	市场价	市场价	9,522,767.34	30.00	转账
新疆生产建设兵团第一师棉麻公司	销售商品	销售皮棉	市场价	市场价	27,806,071.63	22.00	转账
新疆阿拉尔市鹏祥棉麻有限责任公司	销售商品	销售皮棉	市场价	市场价	81,950,816.39	66.00	转账
阿拉尔金阳粮油购销公司	销售商品	销售水稻	市场价	市场价	2,084,880.77	100.00	转账
新疆生产建设兵团第一师电力有限责任公司	销售商品	销售电	市场价	市场价	5,424,567.53	100.00	转账

上述关联交易已在2014年3月18日、2014年12月31日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上披露。

2014年日常关联交易的预计和执行情况如下表：

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联人	2014年预计金额	2014年实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
向关联方购买商品	新疆生产建设兵团第一师供销(集团)有限公司	2200.00	1083.45	塔河种业年末减少次年农业生产储备物资
	新疆生产建设兵团第一师电力有限责任公司及其下属子公司	1431.00	1313.19	

	新疆青松建材化工（集团）股份有限公司及其下属子公司	2270.00	1059.69	新农棉浆报告期内因产量减少而减少了采购
	小计	5901	3456.33	
向关联方销售商品	阿拉尔青松化工有限责任公司	877.00	952.28	
	新疆生产建设兵团第一师棉麻有限责任公司及其下属子公司	15120.00	10975.69	向第一师棉麻公司销售棉花减少所致。
	阿拉尔金阳粮油购销有限公司	238.40	208.49	
	新疆生产建设兵团第一师电力有限责任公司及其下属子公司	590	542.46	
	小计	16825.4	12678.92	
合计		22726.4	16135.25	

关联交易的说明：

- 1、关联交易的必要性：公司利用关联方的采购及销售的集团化优势，有利于公司降低采购成本及提高销售价格。
- 2、关联交易的持续性：因为公司经营业务的需要，此类关联交易将长期存在。
- 3、对公司的影响：原材料采购及产品销售都按市场价执行，不会损害公司及股东利益。
- 4、对公司独立性的影响：关联交易没有对上市公司独立性产生影响，公司的主要业务不会因此类交易对关联人形成依赖。

## 2、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购工程	市场价		5,602,543.93	44.66	转账		
合计				/	/	5,602,543.93		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因						此关联交易是暂时性的，选择新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司，是因为其多年从事工业与民用建筑，具有较高的专业经验和专业技术水准，能够保证房屋建筑质量，具备良好的履约能力。				
关联交易对上市公司独立性的影响						关联交易没有对上市公司独立性产生影响，公司的主要业务不会因此类交易对关联人形成依赖。				
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）										
关联交易的说明										



**(二) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
为支持塔河种业生产经营的发展,阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司以借款方式向公司控股子公司新疆塔里木河种业股份有限公司提供财务资助8800万元人民币。塔河创丰同意提供的财务资助无需塔河种业提供任何形式担保。此次财务资助期限为2013年1月1日至2014年12月31日,在此期间内塔河创丰收取资金使用费,资金使用费率为银行同期贷款基准利率。本次关联交易有助于加强塔河种业生产经营的资金保障。	2014年1月2日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所(www.sse.com.cn)《关于公司关联方为控股子公司提供财务资助的关联交易公告》(编号:2014-006号)

**三、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

**(1) 承包情况**

单位:万元 币种:人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司	新疆塔里木河种业股份有限公司	4万亩土地	800	2014年1月1日	2014年12月31日	50	市场原则		是	母公司的控股子公司

**承包情况说明**

本次交易对本公司现有的财务状况和经营成果无重大影响,此次关联交易事项详情请见2014年3月18日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《关于控股子公司关联交易的公告》(编号:2014-016号)

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	新疆海	11,520	2008	2008年	2014年	连带	否	是	11,520	否	否	

		龙化纤有限公司	0	年10月9日	10月10日	10月9日	责任担保						
本公司	公司本部	新疆海龙化纤有限公司	11,700	2008年4月19日	2008年4月20日	2013年4月19日	连带责任担保	否	是	11,700	否	否	
本公司	公司本部	新疆海龙化纤有限公司	2,025	2010年9月13日	2010年9月14日	2011年9月13日	连带责任担保	否	是	2,025	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							25,245						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							13,100						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							13,100						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							38,345						
担保总额占公司净资产的比例（%）							38.81						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							12,000						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）							12,000						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							<p>2013年11月新疆生产建设兵团第一师电力公司向新疆生产建设兵团第一师中级人民法院提出对新疆海龙化纤有限公司的破产清算申请，法院（2013）兵一民破字第1-1号《民事裁定书》裁定决定受理。</p> <p>截至2014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。本公司很可能被债权人要求承担担保责任，本公司已计提预计负债151,470,000.00元。</p>						

### 3 其他重大合同

无



#### 四、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

##### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	(1) 采取合法及有效的措施, 促使统众国资及统众国资控制的其他企业现在及将来均不从事与新农开发相同的业务, 避免与新农开发的业务经营构成直接或间接的同业竞争; (2) 统众国资及统众国资控制的其他企业如有任何商业机会可从事、参与任何可能与新农开发的生产经营构成竞争的活动, 统众国资将优先让与或介绍给新农开发; (3) 统众国资未来在投资方向与项目选择上, 将避免与新农开发产生相同或相似, 不与新农开发产生同业竞争, 以维护新农开发的利益。	2014 年 4 月 10 日至公司存续期间	是	是		
与股权激励								

相关的承诺								
其他承诺	其他	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司于2012年12月与公司签订《新疆塔里木河种业股份有限公司股权转让协议》，就公司收购塔河种业股权事宜承诺如下：（1）关于保障上市公司独立性的承诺。股权转让完成后，作为公司的大股东统众国资不得利用其控股地位侵占公司利益，确保公司资产独立、业务独立、人员独立、机构独立、财务独立。（2）关于避免同业竞争的承诺。股权转让完成后，统众国资不从事与公司相同的经营业务，与公司不进行直接或间接的同业竞争；统众国资所控股的其他企业也不从事与公司相同的经营业务，与公司不进行直接或间接的同业竞争。（3）关于规范关联交易的承诺。股权转让完成后，统众国资及其控股的其他企业与公司目前存在、发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的，统众国资将继续减少并规范与公司发生关联交易；统众国资及其控股的其他企业不利用统众国资大股东地位，为在与公司关联交易中谋取不正当利益，并严格按照有关规定公开披露，关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准。	2012年12月19日至公司存续期间	是	是		
其他承诺	分红	公司	公司未来三年（2014-2016年）的具体股东回报规划：（一）利润分配的形式。公司利润分配的形式主要包括股票、现金、股票与现金相结合三种方式。公司在盈利且现金流能满足正常经营和持续发展的前提下，应当积极推行现金分配方式。公司董事会认为必要时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出实施股票股利分红。（二）利润分配期间间隔。公司在符合利润分配的条件下，应当每年度进行利润分配，公司可以进行中期现金分红。（三）利润分配的条件和比例。1、利润分配的条件：公司上一会计年度盈利，累计可分配利润为正数，且不存在影响利润分配的重大投资计划或现金支出事项。2、现金分红条件：在符合前述利润分配的条件且当公司年末资产负债率不超过70%且公司当年经营活动所产生的现金流量净额为正数并足以支付现金股利时，公司应采取现金方式分配股利，以					

			<p>现金方式分配的利润比例由董事会根据公司盈利水平和经营发展计划提出，报股东大会批准。在公司符合现金分红的条件下，现金分红的比例应当不低于公司章程规定的分配比例。3、股票股利分配的条件：在符合前述利润分配条件的前提下，公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，公司可以进行股票股利分红。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。4、现金分红的比例：在现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下且符合现金分红的条件下，公司年度利润分配时现金分红金额不低于相应年度实现的可分配利润的百分之十，公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体每个年度的分红比例由董事会根据年度盈利状况和未来资金使用计划作出决议。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		70
境内会计师事务所审计年限		3
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	30
保荐人	大通证券股份有限公司	40

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司董事会审计委员会提议，公司五届十六次董事会审议通过继续聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务和内控审计机构，并经公司 2015 年第一次临时股东大会审议批准。

## 六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 七、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 八、执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司按照财政部 2014 年修订和新颁布的企业会计准则，对公司会计政策进行相应变更。本次会计政策变更仅对“可供出售金融资产”、“长期股权投资”两个报表项目金额产生影响，对 2013 年度合并财务报表的净利润和净资产无重大影响。根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》，本公司将财务报表格式进行了更改，并相应对本年度财务报表的比较数据进行了调整。上述会计政策变更追溯调整使得 2013 年末资产总额及负债总额分别增加 41,279,373.96 元，对 2013 年末股东权益无影响。

## 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
阿拉尔供排水有限责任公司			-14,686,471.87	14,686,471.87	
阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司			-370,606.00	370,606.00	
合计	/		-15,057,077.87	15,057,077.87	

## 九、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			60,512,820				60,512,820	60,512,820	15.86
1、国家持股									
2、国有法人持股			12,161,537				12,161,537	12,161,537	3.19
3、其他内资持股			48,351,283				48,351,283	48,351,283	12.67
其中：境内非国有法人持股			42,012,822				42,012,822	42,012,822	11.01
境内自然人持股			6,338,461				6,338,461	6,338,461	1.66
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	321,000,000	100						321,000,000	84.14
1、人民币普通股	321,000,000	100						321,000,000	84.14
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	321,000,000	100	60,512,820				60,512,820	381,512,820	100

##### 2、股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆塔里木农业综合开发股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]1128号）核准，公司以非公开发行股票方式发行人民币普通股（A股）60,512,820股，每股面值为人民币1元，发行价格为9.75元/股，募集资金总额为人民币589,999,995元，扣除发行费用31,441,240.77元，募集资金净额为558,558,754.23元。2014年12月18日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行进行了验资，并出具了XYZH/2014URA1028号《验资报告》。

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆塔里木农业综合开发股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]1128号）核准，公司以非公开发行股票方式发行人民币普通股（A股）60,512,820股。2014年12月15日，本次发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分



公司办理完毕登记托管手续，公司总股本由 321000000 股变更为 381512820 股，本次股份变动将摊薄每股收益和每股净资产。

## (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
东海基金—兴业银行—鑫龙 106 号特定多客户资产管理计划	0	0	12,081,050	12,081,050	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
申万菱信基金—光大银行—申万菱信资产—华宝瑞森林定增 1 号	0	0	10,256,410	10,256,410	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
马红燕	0	0	6,338,461	6,338,461	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
长城证券—国信证券—永成 1 号增强收益型集合资产管理计划	0	0	6,109,230	6,109,230	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
国信证券股份有限公司	0	0	6,052,307	6,052,307	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
财通基金—工商银行—富春定增 60 号资产管理计划	0	0	5,128,205	5,128,205	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
财通基金—工商银行—富春定增 84 号资产管理计划	0	0	1,538,462	1,538,462	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
财通基金—工商银行—富春定增 68 号资产管理计划	0	0	1,025,641	1,025,641	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
财通基金—工商银行—富春定增 75 号资产管理计划	0	0	1,025,641	1,025,641	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
财通基金—工商银行—财通基金—同安定增保 1 号资产管理计划	0	0	1,025,641	1,025,641	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
财通基金—工商银行—上海同安投资管理有限公司	0	0	1,025,641	1,025,641	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
财通基金—工商银行—永安定增 3 号资产管理计划	0	0	1,025,641	1,025,641	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
东海基金—工商银行—东海基金—定增策略 4 号资产管理计划	0	0	970,011	970,011	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日

财通基金－工商银行－富春申万 1 号资产管理计划	0	0	820,513	820,513	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
财通基金－光大银行－财通基金－中信定增 2 号资产管理计划	0	0	820,513	820,513	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
财通基金－工商银行－财智定增 1 号资产管理计划	0	0	635,898	635,898	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
财通基金－兴业银行－孙长缨	0	0	615,385	615,385	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
财通基金－工商银行－富春定增 79 号资产管理计划	0	0	512,820	512,820	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
财通基金－光大银行－富春定增 85 号资产管理计划	0	0	512,820	512,820	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
财通基金－光大银行－财通基金－西南益坤定增 1 号资产管理计划	0	0	512,820	512,820	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
财通基金－工商银行－中信信诚资产管理有限公司	0	0	512,820	512,820	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
财通基金－光大银行－西南证券股份有限公司	0	0	512,820	512,820	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
东海基金－工商银行－东海基金－定增策略 5 号资产管理计划	0	0	405,641	405,641	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
财通基金－光大银行－财通基金－富春 120 号资产管理计划	0	0	307,693	307,693	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
东海基金－工商银行－东海基金－定增策略 6 号资产管理计划	0	0	246,912	246,912	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
东海基金－工商银行－银领资产 2 号资产管理计划	0	0	246,912	246,912	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
东海基金－工商银行－银领资产 1 号资产管理计划（鑫龙 80 号）	0	0	246,912	246,912	非公开发行新增股份	2015 年 12 月 25 日
合计	0	0	60,512,820	60,512,820	/	/

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
人民币普通股	2014 年 12 月 17 日	9.75 元	60,512,820	2014 年 12 月 25 日	60,512,820	

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

非公开发行股票后公司的股本由原来的 321000000 股增加为 381512820 股；净资产由原来的 4.09 亿增加为 9.88 亿，资产负债率降低了将近 10%。

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	47,423
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	46,285

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
阿拉尔统众 国有资产经 营有限责任 公司	-3,185,700	159,864,300	41.9	0	无		国有法人
东海基金— 兴业银行— 鑫龙 106 号 特定多客户 资产管理计 划	12,081,050	12,081,050	3.17	12,081,050	未知		未知
申万菱信基 金—光大银 行—申万菱 信资产—华 宝瑞森林定 增 1 号	10,256,410	10,256,410	2.69	10,256,410	未知		未知

华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	7,464,179	8,257,179	2.16	0	未知	未知
马红燕	6,338,461	6,338,461	1.66	6,338,461	未知	未知
长城证券—国信证券—永成1号增强收益型集合资产管理计划	6,109,230	6,109,230	1.6	6,109,230	未知	国有法人
国信证券股份有限公司	6,052,307	6,052,307	1.59	6,052,307	未知	国有法人
财通基金—工商银行—富春定增60号资产管理计划	5,128,205	5,128,205	1.34	5,128,205	未知	未知
财通基金—工商银行—富春定增84号资产管理计划	1,538,462	1,538,462	0.4	1,538,462	未知	未知
中国建设银行股份有限公司—华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	1,276,640	1,276,640	0.33		未知	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	159,864,300	人民币普通股	159,864,300
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	8,257,179	人民币普通股	8,257,179
中国建设银行股份有限公司—华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	1,276,640	人民币普通股	1,276,640
长春铁发实业有限公司	729,051	人民币普通股	729,051
李道平	634,139	人民币普通股	634,139
林倩敏	627,300	人民币普通股	627,300
林莉	611,800	人民币普通股	611,800
屈珍	531,307	人民币普通股	531,307

吴辛工	505,082	人民币普通股	505,082
邓星林	430,000	人民币普通股	430,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与其他股东之间无关联关系或一致行动，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	东海基金—兴业银行—鑫龙 106 号特定多客户资产管理计划	12,081,050	2015 年 12 月 25 日		非公开发行新增股份
2	申万菱信基金—光大银行—申万菱信资产—华宝瑞森林定增 1 号	10,256,410	2015 年 12 月 25 日		非公开发行新增股份
3	马红燕	6,338,461	2015 年 12 月 25 日		非公开发行新增股份
4	长城证券—国信证券—永成 1 号增强收益型集合资产管理计划	6,109,230	2015 年 12 月 25 日		非公开发行新增股份
5	国信证券股份有限公司	6,052,307	2015 年 12 月 25 日		非公开发行新增股份
6	财通基金—工商银行—富春定增 60 号资产管理计划	5,128,205	2015 年 12 月 25 日		非公开发行新增股份
7	财通基金—工商银行—富春定增 84 号资产管理计划	1,538,462	2015 年 12 月 25 日		非公开发行新增股份
8	财通基金—工商银行—富春定增 68 号资产管理计划	1,025,641	2015 年 12 月 25 日		非公开发行新增股份
9	财通基金—工商银行—富春定增 75 号资产管理计划	1,025,641	2015 年 12 月 25 日		非公开发行新增股份
10	财通基金—工商银行—财通基金—同安定增保 1 号资产管理计划	1,025,641	2015 年 12 月 25 日		非公开发行新增股份
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。			

## 四、控股股东及实际控制人变更情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司
单位负责人或法定代表人	常俊刚
成立日期	2005 年 12 月 30 日
组织机构代码	78179970-7
注册资本	1,526,292,400.00
主要经营业务	股权投资
未来发展战略	综合型企业集团
报告期内控股和参股的其他境内外	截止报告期末，持有境内上市公司新疆青松建材化工（集团）

上市公司的股权情况	股份有限公司 361,367,646 股，持股比例 26.21%
其他情况说明	无

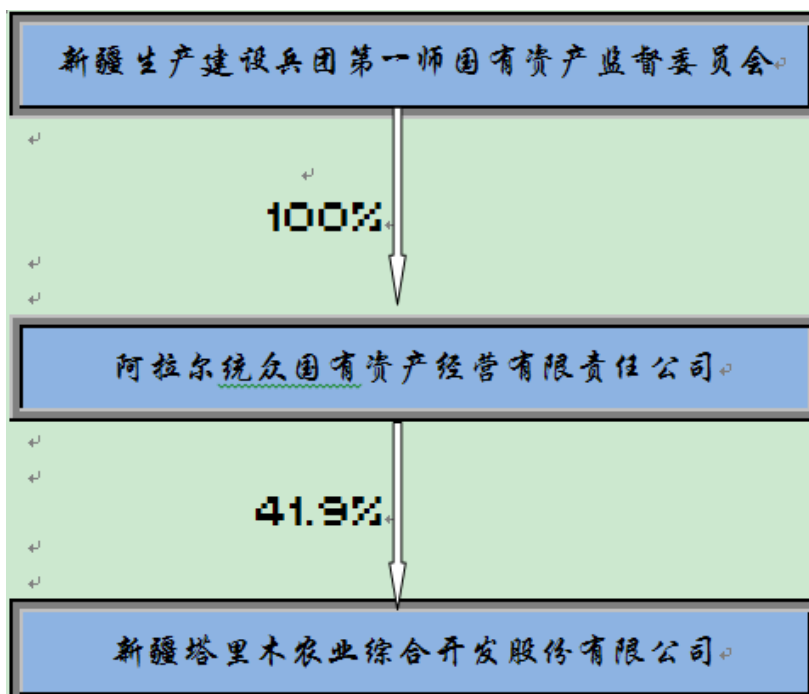
## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	新疆生产建设兵团第一师国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	兰新华
主要经营业务	代表政府履行出资人职责
其他情况说明	无

### 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
李远晨	董事长	男	49	2013年5月3日	2016年5月2日	0	0	0		20	
王永强	董事	男	52	2013年5月3日	2016年5月2日	0	0	0		0	
常俊刚	董事	男	49	2013年5月3日	2016年5月2日	0	0	0		0	20.3
杨有陆	独立董事	男	50	2013年5月3日	2016年5月2日	0	0	0		3	
张敏	独立董事	女	55	2013年5月3日	2016年5月2日	0	0	0		3	
朱晓玲	独立董事	女	52	2013年5月3日	2016年5月2日	0	0	0		3	
郭文生	监事	女	47	2013年5月3日	2016年5月2日	0	0	0		0	20.3
郑海燕	职工代表监事	女	44	2013年5月22日	2016年5月2日	0	0	0		10.4	
樊文建	职工代表监事	男	48	2013年10月22日	2016年5月2日	0	0	0		10.4	
王青	副总经理	男	35	2014年9月26日	2016年5月2日	0	0	0		2	

卢世林	副总经理	男	52	2013年5月3日	2016年5月2日	0	0	0		16	
赵占军	副总经理	男	48	2013年5月3日	2016年5月2日	0	0	0		16	
李光明	财务总监	男	45	2014年5月30日	2016年5月2日	0	0	0		9.3	
张春疆	董事会秘书	男	45	2013年5月3日	2016年5月2日	0	0	0		16	
王永冬	副董事长、总经理	男	42	2012年4月5日	2014年12月30日	0	0	0		13	
丁小辉	监事会主席	男	41	2013年5月3日	2014年12月30日	0	0	0		12.75	
李汉华	监事	男	53	2013年5月3日	2014年12月30日	0	0	0		0	
李颖翠	财务总监	女	52	2013年5月3日	2014年5月30日					5.3	
合计	/	/	/	/	/				/	140.15	40.6

姓名	最近5年的主要工作经历
李远晨	曾任农一师十二团党委书记、政委、南市区管委会书记；农一师阿拉尔市党委、师市政府副秘书长、办公室主任；新疆塔里木农业综合开发股份有限公司党委书记、董事长；农一师国资委主任；农一师阿拉尔市党委、师市政府秘书长。2013年5月起担任公司董事长。
王永强	曾任农一师通用机械厂党委书记、董事长；农一师建化总厂党委书记、总经理；农一师国资委副主任；现任一师国资委党委书记。
常俊刚	曾任农一师五团办公室主任；农一师五团民族分场书记、教导员；师市驻北京联络处主任；农一师阿拉尔市发改委主任；农一师阿拉尔市党委、师市政府副秘书长；现任阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司党委书记、董事长。2013年5月起任公司董事。
杨有陆	2008年至今任北京市天兆雨田律师事务所合伙人律师。
张敏	2001年至今任新疆农业大学经济与贸易学院教授。
朱晓玲	2003年至今任塔里木大学高教研究室副主任。
郭文生	曾任阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司财务总监；现任阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司总经理。
郑海燕	曾任新疆塔里木农业综合开发股份有限公司办公室职员、办公室副主任，现任新疆塔里木农业综合开发股份有限公司纪委副书记。
樊文建	曾任新疆塔里木农业综合开发股份有限公司战略发展部副主任，现任新疆塔里木农业综合开发股份有限公司办公室主任。
王青	曾任一师阿拉尔市“两办”秘书科副主任科员、阿拉尔经济技术开发区党工委委员、副主任，现任新疆塔里木农业综合开发股份有限公司副



	总经理，暂时代行总经理职责。
卢世林	曾任农一师十六团开荒大队大队长；农一师十六团二中职高教师；农一师十六团机务科参谋；农一师十六团甘草膏厂厂长；新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司董事、总经理、董事长；现任新疆塔里木农业综合开发股份有限公司副总经理。
赵占军	曾任阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司运营发展部部长；新疆天山雪米农业有限责任公司国有产权代表、副总经理；现任新疆塔里木农业综合开发股份有限公司副总经理。
李光明	曾任新疆青松建材化工（集团）股份有限公司财务部部长；新疆青松建材化工（集团）股份有限公司副总会计师、财务负责人；2014年5月至今任新疆塔里木农业综合开发股份有限公司财务总监。
张春疆	曾任农一师十二团财务科科员；新疆塔里木农业综合开发股份有限公司农业分公司政研、劳资负责人；新疆塔里木农业综合开发股份有限公司证券事务代表、证券部经理；现任新疆塔里木农业综合开发股份有限公司董事会秘书。
王永冬	曾任农一师三团副总农艺师、副团长；阿瓦提县副县长；农一师六团团、新疆塔里木农业综合开发股份有限公司党委副书记、副董事长、总经理。
丁小辉	曾任新疆联合化工有限公司财务总监，阿拉尔三五九钢铁有限公司董事、财务副总、新疆塔里木农业综合开发股份有限公司纪委书记、监事会主席。
李汉华	曾任新疆塔里木河种业股份有限公司总经理、党委书记、董事长、新疆塔里木农业综合开发股份有限公司监事。
李颖翠	曾任农一师供销合作有限责任公司财务总监、新疆塔里木农业综合开发股份有限公司财务总监。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
常俊刚	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	董事长	2013年4月1日	
郭文生	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	总经理	2012年4月1日	
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨有陆	北京市天兆雨田律师事务所	合伙人律师	2008年8月1日	
杨有陆	新疆准东石油技术股份有限公司	独立董事	2009年1月9日	
杨有陆	新疆赛里木现代农业股份有限公司	独立董事	2009年5月22日	
杨有陆	新疆冠农果茸集团股份有限公司	独立董事	2012年1月8日	
杨有陆	新疆城建(集团)股份有限公司	独立董事	2008年4月22日	2014年4月21日
张敏	新疆农业大学经济与贸易学院	教授	2001年11月14日	
朱晓玲	塔里木大学	高教研究室副主任	2003年9月1日	
王永强	新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	监事	2012年4月5日	2014年4月4日
王永强	新疆生产建设兵团第一师国有资产监督管理委员会	党委书记	2012年8月24日	
李汉华	新疆康地种业科技股份有限公司	董事长	2013年5月1日	
郭文生	新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	董事	2014年4月4日	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司股东推荐的董事、监事，在公司股东单位任职的，不在本公司领取报酬；不在公司股东单位任职的董事和本公司高级管理人员的薪酬由公司根据年度考核指标完成情况确定，并经董事会薪酬与考核委员会审查发放标准和实际发放情况；公司独立
---------------------	--

	董事津贴根据股东大会决议执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据 2009 年第二次临时股东大会通过的《公司管理层薪酬管理制度的议案》制定的各项考核指标完成情况来确定的。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	尚未全部支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 93.35 万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王青	副总经理	聘任	
李光明	财务总监	聘任	
王永冬	副董事长、总经理	离任	工作变动
丁小辉	监事会主席	离任	工作变动
李汉华	监事	离任	工作变动
李颖翠	财务总监	离任	工作变动

#### 五、母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	51
主要子公司在职员工的数量	1,955
在职员工的数量合计	2,006
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	79
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,564
销售人员	81
技术人员	133
财务人员	80
行政人员	148
合计	2,006
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	5
大学本科	123
大学专科	228
中专、高中、及以下	1,650
合计	2,006

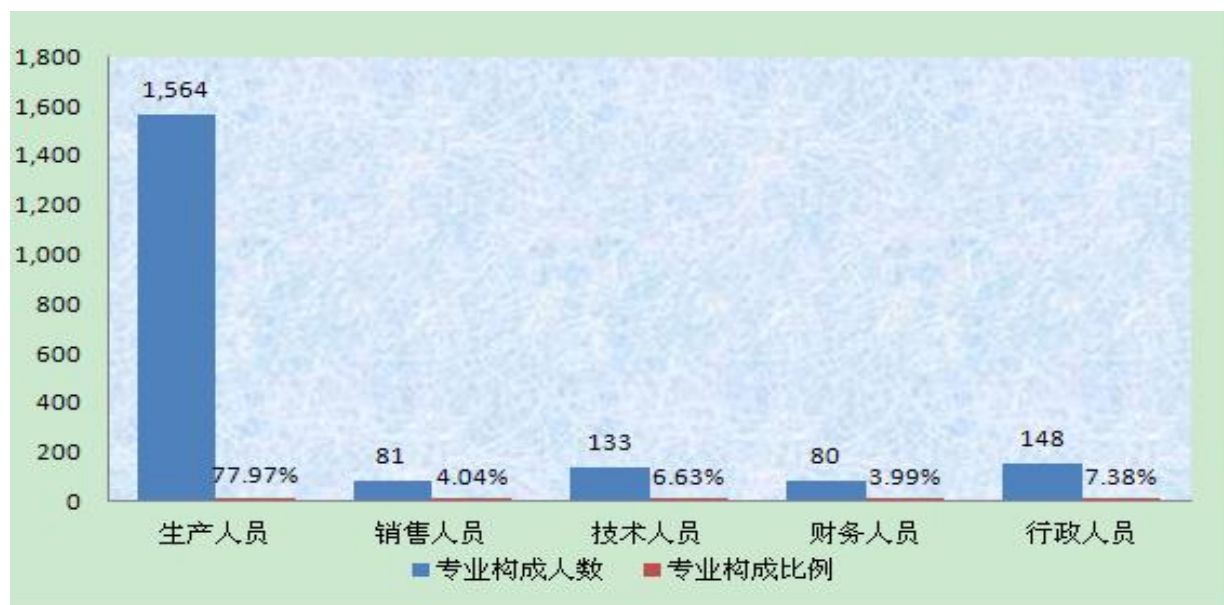
##### (二) 薪酬政策

公司建立了科学、规范的企业人力资源政策，体现公平、公正的原则，充分调动员工在生产经营中的积极性、主动性和创造性。此外，公司严格执行国家、省、市相关政策和要求，员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。

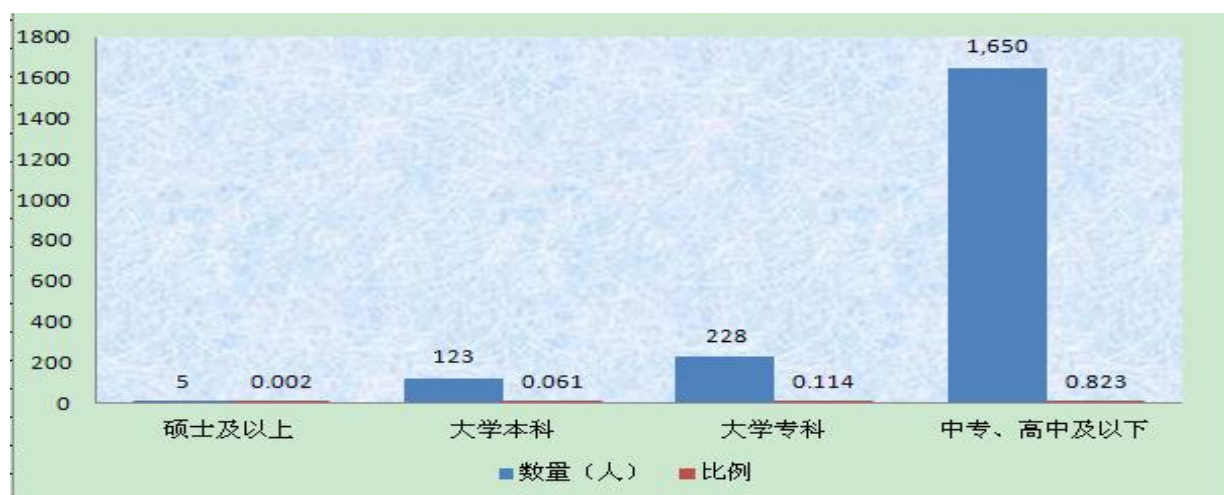
### (三) 培训计划

公司以提高管理人员和专业技术人员综合素质为目标，以加强员工的思维创新、工作创新能力为重点，有针对性地对公司所有人员进行政治理论、思想道德、职业道德、行为规范、业务能力、工作技能等方面的学习培训。具体培训计划（含子公司）：各类短期进修班、研讨班 41 人，技工培训初级班 116 人、中级班 19 人、高级班 37 人，内部举办企业班组长培训、营销培训、财务培训等各种培训班 18 期，计划培训 546 人次，计划投入培训资金 20 余万元。

### (四) 专业构成统计图



### (五) 教育程度统计图



### (六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	144 万元

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### (一) 公司治理情况

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

#### 1、股东与股东大会

公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。公司股东大会的召集、召开、提案程序符合《公司法》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》等相关规定，并有律师出席见证。公司无重大事项绕过股东大会的情况。公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

#### 2、控股股东与上市公司关系

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

#### 3、董事与董事会

公司董事会职责清晰，全体董事能够认真、负责地履行职责。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。各位董事的任职符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规对董事任职资格的要求。各位董事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司董事会会议并能认真履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，各位董事能够以认真、负责的态度出席董事会，并熟悉有关法律法规，能够充分行使和履行作为董事的权利、义务和责任。为适应公司发展的需要，根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他有关规定，公司设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等董事会专门委员会，并制定了《董事会专门委员会工作实施细则》。董事会专门委员会中除战略委员会外，主任委员均由独立董事担任，独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。

#### 4、监事和监事会

公司监事会职责清晰，全体监事能够认真、负责地履行职责。监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。各位监事的任职符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规对监事任职资格的要求。各位监事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司监事会会议并能认真履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，各位监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务、公司董事及高级管理人员履行职责的合法性和合规性进行监督。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

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

#### 6、相关利益者

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

#### 7、信息披露与透明度

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

#### (二) 内幕知情人登记管理情况

为进一步规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司严格遵守《内幕信息知情人登记制度》，加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案。未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因。报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 4 月 9 日	1、《2013 年度董事会工作报告》；2、《2013 年度监事会工作报告》；3、《关于计提资产减值的议案》；4、《2013 年度财务决算报告》；5、《2013 年年度报告及其摘要》；6、《2013 年度独立董事述职报告》；7、《2013 年度利润分配预案》；8、《2014 年度日常关联交易的预计议案》。	通过	www. sse. com. cn	2014 年 4 月 10 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 1 月 17 日	1、《关于续聘会计师事务所的议案》；2、《关于公司 2014 年度贷款计划的议案》；3、《关于公司关联方为控股子公司提供财务资助的议案》；4、《关于为控股子公司提供财务资助的议案》；5、《关于 2014 年度为控股子公司借款预提供担保的议案》。	通过	www. sse. com. cn	2014 年 1 月 18 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 7 月 28 日	1、《关于修改公司章程的议案》；2、《关于修订公司股东回报规划的议案》。	通过	www. sse. com. cn	2014 年 7 月 29 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 10 月 9 日	1、《关于公司非公开发行股票方案有效期延期一年的议案》；2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理非公开发行股票相关事宜延期一年的议案》。	通过	www. sse. com. cn	2014 年 10 月 10 日

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李远晨	否	9	9	8	0	0	否	4
王永冬	否	8	8	7	0	0	否	3
王永强	否	9	9	8	0	0	否	3
常俊刚	否	9	9	8	0	0	否	2
杨有陆	是	9	9	8	0	0	否	0
张敏	是	9	9	8	0	0	否	0
朱晓玲	是	9	9	8	0	0	否	2

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

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下设的薪酬与考核、审计、提名、战略委员会等专门委员会，按照《上市公司治理准则》的相关要求，并根据公司各独立董事的专业特长，分别在各专业委员会中任职。各专项委员会主动调查和问询，了解公司的生产经营和运作情况，发挥自己的专业知识和工作经验，独立、客观、审慎地行使表决权。董事会薪酬与考核委员会对公司董事和高管的履职情况进行了认真考评；董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告、日常关联交易过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，实施了有效监督；董事会提名委员会在公司聘任高级管理人员过程中，认真审查提名候选人资格，严格履行决策程序；董事会战略委员会在公司重大投资决策方面给予了重要意见或建议。董事会各专门委员会为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员的考评激励是依据 2009 年第二次临时股东大会通过的《公司管理层薪酬管理制度》制定的考核指标进行考评激励的，公司管理层薪酬的确定遵循以下原则：

- （一）坚持按劳分配与责、权、利相结合的原则；
- （二）实行收入水平与公司效益及工作目标挂钩的原则；
- （三）实行个人薪酬与公司长远利益相结合的原则，确保主营业务持续增长，防止短期行为，促进公司的永续经营和发展；
- （四）管理层的薪酬考核标准以净资产收益率、增加值、应收帐款回收率、职工收入等指标为依据，既要有利于强化激励与约束相结合，又要符合公司的实际情况；
- （五）管理层的薪酬收入坚持“有奖有罚、奖罚对等、激励与约束并重”的原则；
- （六）管理层的薪酬收入坚持“先考核、后发放”原则。

公司董事会薪酬委员会负责制定公司管理层的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司管理层的薪酬政策与方案。薪酬委员会对董事会负责。具体测算和兑现工作由公司人力资源部和财务部负责实施。

公司报告期内按上述制度执行。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任。公司一直重视对内部控制制度的建立和健全，不断改善公司法人治理结构。公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规要求，建立和完善了内控制度和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现、经营活动的有序进行。目前公司内部控制活动贯穿于公司生产经营活动的各个环节，包括但不限于：组织结构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金管理、资产管理、担保业务、预算管理、仓库管理、工程项目、财务报告、合同管理、信息系统等方面，具有较强的指导性。

目前，公司尚未发现存在有内部控制设计和执行方面的重大缺陷。公司将根据外部经营环境的变化、相关政策的要求，结合公司自身发展的需要，不断完善公司的内部控制制度，切实提

升公司管理水平和风险防范能力。

内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。  
内部控制自我评价报告详见附件

是否披露内部控制自我评价报告：是

## 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2014 年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计,并出具了标准无保留意见的内控审计报告,认为公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。  
是否披露内部控制审计报告：是

## 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

我公司已按相关规定制定了年度报告重大差错责任追究制。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师计峰、成凤兰审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

XYZH/2014URA1013

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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 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)

中国注册会计师：计峰

中国注册会计师：魏月梅

中国 北京

二〇一五年三月十三日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		700,943,907.90	297,856,896.43
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		20,633,219.98	44,907,097.90
应收账款		55,646,949.91	95,836,441.07
预付款项		37,663,379.10	33,024,353.30
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		144,746,044.83	72,844,272.33
买入返售金融资产			
存货		501,136,758.11	450,268,691.80
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		42,940,926.06	50,984,485.62
流动资产合计		1,503,711,185.89	1,045,722,238.45
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		15,107,077.87	15,057,077.87
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		107,444,172.43	109,658,423.53
投资性房地产		9,606,489.07	
固定资产		667,168,837.79	678,851,930.13
在建工程		66,220,503.90	54,017,485.41
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		33,378,955.64	25,127,135.24
油气资产			
无形资产		41,917,880.75	22,109,532.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,503,391.65	2,730,568.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		944,347,309.10	907,552,153.27

资产总计		2,448,058,494.99	1,953,274,391.72
<b>流动负债:</b>			
短期借款		549,000,000.00	382,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,000,000.00	
应付账款		129,712,702.46	106,931,095.34
预收款项		26,826,297.21	34,515,740.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		32,913,394.84	27,235,213.30
应交税费		7,000,849.61	34,402,154.49
应付利息		446,591.81	130,779.89
应付股利		7,816,457.20	7,010,774.99
其他应付款		507,297,684.29	647,490,768.21
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		5,957,559.36	87,966,257.22
其他流动负债		2,645,438.34	2,053,046.79
流动负债合计		1,271,616,975.12	1,329,735,830.24
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		118,111,533.52	126,937,740.06
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		17,891,602.54	15,095,741.97
预计负债		151,470,000.00	151,470,000.00
递延收益		34,697,382.53	28,919,207.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		322,170,518.59	322,422,689.49
负债合计		1,593,787,493.71	1,652,158,519.73
<b>所有者权益</b>			
股本		381,512,820.00	321,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,122,864,439.24	624,818,505.01
减: 库存股			

其他综合收益			
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		-580,174,842.97	-600,503,959.25
归属于母公司所有者权益合计		987,896,840.81	409,008,970.30
少数股东权益		-133,625,839.53	-107,893,098.31
所有者权益合计		854,271,001.28	301,115,871.99
负债和所有者权益总计		2,448,058,494.99	1,953,274,391.72

法定代表人：李远晨 主管会计工作负责人：李光明 会计机构负责人：刘莹

### 母公司资产负债表

2014 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		574,113,583.63	119,428,550.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			19,618,172.60
应收账款			
预付款项		405,390.00	
应收利息			
应收股利			3,721,746.20
其他应收款		995,443,994.72	943,254,766.50
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,569,962,968.35	1,086,023,235.94
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		15,057,077.87	15,057,077.87
持有至到期投资			
长期应收款		286,488.73	286,488.73
长期股权投资		288,467,144.11	308,742,215.58
投资性房地产			
固定资产		12,703,025.85	13,425,082.36
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		640,780.79	720,878.39
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		317,154,517.35	338,231,742.93
资产总计		1,887,117,485.70	1,424,254,978.87
<b>流动负债:</b>			
短期借款		286,000,000.00	282,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		196,116.90	116.90
预收款项			
应付职工薪酬		299,615.39	728,829.00
应交税费		766,028.71	5,306,819.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款		360,481,358.66	308,641,792.58
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		3,000,000.00	85,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		650,743,119.66	681,677,557.57
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		82,000,000.00	88,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		151,470,000.00	151,470,000.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		233,470,000.00	239,470,000.00
负债合计		884,213,119.66	921,147,557.57
<b>所有者权益:</b>			
股本		381,512,820.00	321,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,123,325,422.29	625,279,488.06
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		63,694,424.54	63,694,424.54
未分配利润		-565,628,300.79	-506,866,491.30

所有者权益合计		1,002,904,366.04	503,107,421.30
负债和所有者权益总计		1,887,117,485.70	1,424,254,978.87

法定代表人：李远晨主管会计工作负责人：李光明会计机构负责人：刘莹

### 合并利润表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		667,729,706.18	868,094,781.81
其中：营业收入		667,729,706.18	868,094,781.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		773,210,833.20	915,869,303.69
其中：营业成本		542,307,988.83	718,617,371.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,372,633.35	1,157,423.72
销售费用		29,600,202.10	26,822,442.83
管理费用		100,675,047.71	95,619,285.22
财务费用		50,056,433.01	45,901,577.19
资产减值损失		49,198,528.20	27,751,203.23
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）		-2,214,251.10	5,306,786.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-107,695,378.12	-42,467,735.80
加：营业外收入		112,451,199.78	36,880,994.13
其中：非流动资产处置利得		3,558,554.97	5,478,377.26
减：营业外支出		5,229,911.45	6,353,617.89
其中：非流动资产处置损失		3,322,152.24	2,997,611.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-474,089.79	-11,940,359.56
减：所得税费用		4,370,958.43	3,804,116.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,845,048.22	-15,744,476.47
归属于母公司所有者的净利润		20,329,116.28	15,169,331.20
少数股东损益		-25,174,164.50	-30,913,807.67
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-4,845,048.22	-15,744,476.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,329,116.28	15,169,331.20
归属于少数股东的综合收益总额		-25,174,164.50	-30,913,807.67
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.06	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.06	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：李远晨主管会计工作负责人：李光明会计机构负责人：刘莹

### 母公司利润表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			94,299,201.82
减：营业成本			93,738,928.82
营业税金及附加			81,564.01
销售费用			
管理费用		15,156,075.69	12,766,774.77
财务费用		8,202,356.51	-42,159.11
资产减值损失		105,659,154.29	91,880,959.09
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）		34,842,679.90	5,990,501.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-94,174,906.59	-98,136,364.34
加：营业外收入		36,016,500.00	100,629.87
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出		603,402.90	1,457,727.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-58,761,809.49	-99,493,461.47
减：所得税费用			231,097.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-58,761,809.49	-99,724,558.56
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-58,761,809.49	-99,724,558.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李远晨 主管会计工作负责人：李光明 会计机构负责人：刘莹

### 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		595,149,327.68	754,614,386.19
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		1,525,664.09	730,611.25
收到其他与经营活动有关的现金		90,852,414.02	92,812,648.32
经营活动现金流入小计		687,527,405.79	848,157,645.76
购买商品、接受劳务支付的现金		472,161,605.40	533,466,346.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		109,114,791.60	94,602,295.59
支付的各项税费		42,332,065.41	36,595,099.20
支付其他与经营活动有关的现金		98,120,438.91	110,435,324.26
经营活动现金流出小计		721,728,901.32	775,099,065.14
经营活动产生的现金流量净额		-34,201,495.53	73,058,580.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			7,856,500.00
取得投资收益收到的现金			206,758.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,749,130.00	17,639,274.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,448,055.19	
投资活动现金流入小计		7,197,185.19	25,702,533.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,763,604.35	59,536,850.35
投资支付的现金			
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			20,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		5,078,096.22	67,409.70
投资活动现金流出小计		38,841,700.57	79,604,260.05
投资活动产生的现金流量净额		-31,644,515.38	-53,901,727.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		560,999,995.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		574,170,988.84	480,450,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		105,954,945.09	158,502,718.33
筹资活动现金流入小计		1,241,125,928.93	638,952,718.33
偿还债务支付的现金		504,003,306.22	558,953,867.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,805,005.17	47,285,798.69
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		226,529,299.08	348,757,754.41
筹资活动现金流出小计		774,337,610.47	954,997,420.74
筹资活动产生的现金流量净额		466,788,318.46	-316,044,702.41

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		44,703.92	75,368.47
五、现金及现金等价物净增加额		400,987,011.47	-296,812,480.35
加：期初现金及现金等价物余额		297,856,896.43	594,669,376.78
六、期末现金及现金等价物余额		698,843,907.90	297,856,896.43

法定代表人：李远晨主管会计工作负责人：李光明会计机构负责人：刘莹

### 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			94,299,201.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,592,061.64	24,159,103.11
经营活动现金流入小计		7,592,061.64	118,458,304.93
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,656,528.15	7,011,662.29
支付的各项税费		3,476,752.75	23,442,056.03
支付其他与经营活动有关的现金		16,533,729.48	20,188,555.77
经营活动现金流出小计		29,667,010.38	50,642,274.09
经营活动产生的现金流量净额		-22,074,948.74	67,816,030.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			3,134,407.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			14,253,504.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			17,387,911.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		443,600.00	37,153.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			20,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		443,600.00	20,037,153.00
投资活动产生的现金流量净额		-443,600.00	-2,649,241.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		560,999,995.00	
取得借款收到的现金		310,000,000.00	370,450,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		353,141,489.71	398,574,384.21
筹资活动现金流入小计		1,224,141,484.71	769,024,384.21
偿还债务支付的现金		394,000,000.00	457,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,293,463.52	30,169,406.40

支付其他与筹资活动有关的现金		327,644,439.46	672,624,274.28
筹资活动现金流出小计		746,937,902.98	1,160,743,680.68
筹资活动产生的现金流量净额		477,203,581.73	-391,719,296.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		454,685,032.99	-326,552,507.11
加：期初现金及现金等价物余额		119,428,550.64	445,981,057.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		574,113,583.63	119,428,550.64

法定代表人：李远晨主管会计工作负责人：李光明会计机构负责人：刘莹

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	321,000,000.00				624,818,505.01				63,694,424.54		-600,503,959.25	-107,893,098.31	301,115,871.99
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	321,000,000.00				624,818,505.01				63,694,424.54		-600,503,959.25	-107,893,098.31	301,115,871.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	60,512,820.00				498,045,934.23						20,329,116.28	-25,732,741.22	553,155,129.29
(一) 综合收益总额											20,329,116.28	-25,174,164.50	-4,845,048.22
(二) 所有者投入和减少资本	60,512,820.00				498,045,934.23								558,558,754.23
1. 股东投入的普通股	60,512,820.00				498,045,934.23								558,558,754.23
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-558,576.72	-558,576.72
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												-558,576.72	-558,576.72
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	381,512,820.00				1,122,864,439.24				63,694,424.54		-580,174,842.97	-133,625,839.53	854,271,001.28

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	321,000,000.00				624,818,505.01				63,694,424.54		-615,673,290.45	-73,987,023.64	319,852,615.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	321,000,000.00				624,818,505.01				63,694,424.54		-615,673,290.45	-73,987,023.64	319,852,615.46
三、本期增减变动金额（减少）											15,169,	-33,906,0	-18,736,7

以“-”号填列)											331.20	74.67	43.47
(一) 综合收益总额											15,169,331.20	-30,913,807.67	-15,744,476.47
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-2,992,267.00	-2,992,267.00
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												-2,992,267.00	-2,992,267.00
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	321,000,000.00				624,818,505.01				63,694,424.54		-600,503,959.25	-107,893,098.31	301,115,871.99

法定代表人：李远晨 主管会计工作负责人：李光明 会计机构负责人：刘莹

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	321,000,000.00				625,279,488.06				63,694,424.54	-506,866,491.30	503,107,421.30
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	321,000,000.00				625,279,488.06				63,694,424.54	-506,866,491.30	503,107,421.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	60,512,820.00				498,045,934.23					-58,761,809.49	499,796,944.74
(一)综合收益总额										-58,761,809.49	-58,761,809.49
(二)所有者投入和减少资本	60,512,820.00				498,045,934.23						558,558,754.23
1.股东投入的普通股	60,512,820.00				498,045,934.23						558,558,754.23
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	381,512,820.00				1,123,325,422.29			63,694,424.54	-565,628,300.79	1,002,904,366.04	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	321,000,000.00				646,298,395.84				63,694,424.54	-407,141,932.74	623,850,887.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	321,000,000.00				646,298,395.84				63,694,424.54	-407,141,932.74	623,850,887.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-21,018,907.78					-99,724,558.56	-120,743,466.34
（一）综合收益总额										-99,724,558.56	-99,724,558.56
（二）所有者投入和减少资本					-21,018,907.78						-21,018,907.78
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-21,018,907.78						-21,018,907.78



					07.78						07.78
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	321,000,000.00				625,279,488.06				63,694,424.54	-506,866,491.30	503,107,421.30

法定代表人：李远晨 主管会计工作负责人：李光明 会计机构负责人：刘莹

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (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）。

2014 年 10 月 24 日，中国证监会签发《关于核准新疆塔里木农业综合开发股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1128 号），核准发行人本次非公开发行申请。本次非公开发行人民币普通股（A 股）60512820 股，非公开发行后公司股本增加至 381,512,820.00 元。

(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。

(5)、本公司的三家分公司南口农场、幸福城农场和阿拉尔农场，已在 2012 年底进行了处置，处置方式为以资产带负债的形式转让。其中南口农场已于 2013 年注销，阿拉尔农场已于 2014 年注销，该农场银行账户于 2014 年底注销；截至 2014 年 12 月 31 日幸福城农场尚未注销。

## 2. 合并财务报表范围

公司合并财务报表范围包括新疆塔里木河种业股份有限公司（以下简称塔河种业）、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）、阿克苏新农乳业有限责任公司（以下简称新农乳业）、阿拉尔新农棉浆有限责任公司（以下简称新农棉浆）、阿拉尔新农棉纺有限责任公司（以下简称新农棉纺）、阿克苏新农乳制品有限责任公司（以下简称新农乳制品）、新疆新农矿业投资有限责任公司（以下简称新农矿业）、阿拉尔新农阳光商贸有限公司（以下简称阳光商贸）8 家子公司。

公司持有阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司 60% 股权，由于该公司已全面停产，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。

与上年相比，本年合并财务报表范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。通过多次交易分步取得非同一控制下被

投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (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。

## (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折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，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。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

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。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。

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。

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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价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所有者权益。

## （2） 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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。

### 2) 金融负债终止确认条件

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。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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

公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能



够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	30	30
5 年以上	100	100

### (3). 单项金额不重大但单独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

## 12. 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 and 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。

### 13. 划分为持有待售资产

无

### 14. 长期股权投资

公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为公司的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的会计处理方法。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本会计处理方法。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位

直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

公司投资性房地产为已出租的房屋建筑物，采用成本模式计量。

公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-45	5.00	4.75-2.11

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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、出租或经营管理而持有的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	平均年限法	20-45	5.00	4.75-2.11
机器设备	平均年限法	8-15	5.00	11.88-6.33
运输设备	平均年限法	8-15	5.00	11.88-6.33
办公设备	平均年限法	4-10	5.00	23.75-9.50
其他设备	平均年限法	5	5.00	19.00

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。

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。

## 17. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，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，但不调整原已计提的折旧额。上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- (1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- (2) 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

## 18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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。

## 19. 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。

## 20. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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。

## 21. 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。

## 22. 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。

## 23. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费及职教费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于职工与企业签订的合同到期前，企业根据法律与职工本人或职工代表（如工会）签订的协议，或者基于商业惯例，承诺其提前终止对职工的雇佣关系时支付的补偿产生，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 24. 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。

## 25. 收入

公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入：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：本公司将产品按照合同或协议规定地点交付，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) 提供劳务收入：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) 让渡资产收入：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。

## 26. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助为与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。除与资产相关的政府补助之外的政府补



助为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。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，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助为与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。除与资产相关的政府补助之外的政府补助为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。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，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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。

## 27. 递延所得税资产/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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 28. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

公司作为经营租赁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。

## 29. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2014 年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资	相关会计政策变更已经本公司第五	在 2014 年以前，公司对于被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资采用成本法核算，确认为长期

资》等一系列会计准则，公司在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	届十五次董事会会议批准。	股权投资。根据修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表调减长期股权投资15,057,077.87元，调增可供出售金融资产15,057,077.87元，资产总额无影响。
--	--------------	--

## 其他说明

2014年1月至6月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第37号——金融工具列报》在编制2014年年度财务报告时开始执行，上述其他准则自2014年7月1日（首次执行日）起施行。

2014年10月30日，公司五届十五次董事会和公司五届九次监事会，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。公司按相关准则的规定进行了追溯调整，主要调整如下：

1) 根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》，对被投资单位不能实施控制、重大影响的权益性投资及对其合营企业的权益性投资，按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行处理；《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，应当按照成本计量。本公司将对参股公司的股权投资调整至可供出售金融资产核算。

2) 根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》，本公司将财务报表格式进行了更改，并相应对本年度财务报表的比较数据进行了调整。

上述会计政策变更对2013年12月31日合并财务报表的主要影响如下：

受影响的项目	2013年12月31日		
	调整前	调整金额	调整后
资产合计	1,911,995,017.76	41,279,373.96	1,953,274,391.72
其中：长期股权投资	124,715,501.40	-15,057,077.87	109,658,423.53
可供出售金融资产		15,057,077.87	15,057,077.87
其他流动资产	9,705,111.66	41,279,373.96	50,984,485.62
负债合计	1,610,879,145.77	41,279,373.96	1,652,158,519.73
其中：应交税费	-6,877,219.47	41,279,373.96	34,402,154.49
其他非流动负债	28,919,207.46	-28,919,207.46	
递延收益		28,919,207.46	28,919,207.46
所有者权益合计	301,115,871.99		301,115,871.99

如上所述，上述会计政策变更追溯调整使得 2013 年末资产总额及负债总额分别增加 41,279,373.96 元，对 2013 年末股东权益无影响。

上述会计政策变更对 2013 年 1 月 1 日合并财务报表的主要影响如下：

受影响的项目	2013 年 1 月 1 日		
	调整前	调整金额	调整后
资产合计	2,189,425,140.39	28,448,126.08	2,217,873,266.47
其中：长期股权投资	125,322,442.55	-15,057,077.87	110,265,364.68
可供出售金融资产		15,057,077.87	15,057,077.87
其他流动资产	7,659,524.53	28,448,126.08	36,107,650.61
负债合计	1,869,572,524.93	28,448,126.08	1,898,020,651.01
其中：应交税费	-1,641,786.84	28,448,126.08	26,806,339.24
其他非流动负债	21,019,254.25	-21,019,254.25	
递延收益		21,019,254.25	21,019,254.25
所有者权益合计	319,852,615.46		319,852,615.46

如上所述，上述会计政策变更追溯调整使得 2013 年初资产总额及负债总额分别增加 28,448,126.08 元，对 2013 年初股东权益无影响。

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司、新农棉纺、新农棉浆、阳光商贸、新农乳制品、库车乳业、新农矿业、塔河种业	25.00%
新农甘草	15.00%
新农乳业	0

## 2. 税收优惠

(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,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。2014年度公司之子公司新农甘草按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”,据此公司享受免征农业税、牧业税的税收优惠。

(4) 公司之子公司新农乳业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,故公司之子公司新农棉浆、新农棉纺可享受15%的税收优惠。

(6) 公司之子公司塔河种业棉花加工业务符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条、第一款、第7项“灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务业项目”以及《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(范围)》(2008)第一类、第(八)条、第1款“棉花初加工。通过轧花、剥绒等脱绒工序简单加工处理,制成的皮棉、短绒、棉籽”,以及国家税务总局《关于实施农 林 牧 渔业项目企业所得税优惠问题的公告》(国家税务总局公告2011年第48号)第七条“企业将购入的农、林、牧、渔产品,在自有或租用的场地进行育肥、育秧等再种植、养殖,经过一定的生长周期,使其生物形态发生变化,且并非由于本环节对农产品进行加工而明显增加了产品的使用价值的,可视为农产品的种植、养殖项目享受相应的税收优惠”,享受免征企业所得税的税收优惠。根据《企业所得税法》(主席令第63号)27条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令512号)第八十六条的文件规定,林木的培育和种植符合此文件之相关规定,享受免征企业所得税的税收优惠。

(7) 公司之子公司塔河种业对自产自销的农业产品符合《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条规定的免税范围,自主生产的农业产品皮棉、短绒、棉籽、林木等免征增值税。

根据财政部国家税务总局关于制种行业增值税有关问题的公告(国家税务总局公告2010年第17号文),公司棉种销售享受免征增值税的税收优惠。

## 3. 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2014年1月1日，“年末”系指2014年12月31日，“本年”系指2014年1月1日至12月31日，“上年”系指2013年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	315.00	3,950.99
银行存款	698,828,592.90	297,837,945.44
其他货币资金	2,115,000.00	15,000.00
合计	700,943,907.90	297,856,896.43
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末受限资金210万元为银行承兑汇票保证金。

### 2、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,433,219.98	44,907,097.90
商业承兑票据	200,000.00	
合计	20,633,219.98	44,907,097.90

#### (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	146,231,412.82	
合计	146,231,412.82	

### 3、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,220,734.25	16.76	12,220,734.25	100.00		9,718,482.50	8.84	9,718,482.50	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,547,010.98	81.65	3,900,061.07	6.55	55,646,949.91	100,276,439.45	91.16	4,439,998.38	4.43	95,836,441.07

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,164,740.90	1.59	1,164,740.90	100.00						
合计	72,932,486.13	/	17,285,536.22	/	55,646,949.91	109,994,921.95	/	14,158,480.88	/	95,836,441.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
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
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
沙雅县种子公司	2,502,251.75	2,502,251.75	100.00	预计无法收回
合计	12,220,734.25	12,220,734.25	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	50,427,540.18	504,275.40	1.00
1 至 2 年	3,328,808.45	332,880.85	10.00
2 至 3 年	2,252,251.89	450,450.38	20.00
3 至 4 年	1,028,913.02	308,673.91	30.00
4 至 5 年	293,881.31	88,164.40	30.00
5 年以上	2,215,616.13	2,215,616.13	100.00
合计	59,547,010.98	3,900,061.07	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 3,143,398.35 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,343.00

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位：元 币种：人民币

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
拜城鼎元牛业有限公司	7,628,800.00	5 年以上	10.46	7,628,800.00

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
新疆维吾尔自治区阿拉尔市建设环境保护局	5,537,037.55	1年以内、1-2年	7.59	301,275.55
新疆富丽达纤维有限公司	4,335,228.05	1年以内	5.94	43,352.28
新疆生产建设兵团第一师二团	4,058,615.50	1年以内、1-2年	5.56	80,215.14
新疆生产建设兵团第一师十二团	3,480,100.20	1年以内	4.77	34,801.00
合计	25,039,781.30		34.32	

#### 4、预付款项

##### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	37,146,315.38	98.63	28,525,039.18	86.38
1至2年	61,915.00	0.16	196,600.50	0.60
2至3年	1,428.00	0.00	3,576,709.72	10.82
3年以上	453,720.72	1.21	726,003.90	2.20
合计	37,663,379.10	100.00	33,024,353.30	100.00

##### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
新疆生产建设兵团第一师五团	14,617,747.48	1年以内	38.81
新疆生产建设兵团第一师四团	3,661,881.20	1年以内	9.72
利乐包装(昆山)有限公司	3,000,603.40	1年以内	7.97
新疆生产建设兵团第一师十一团	2,200,000.00	1年以内	5.84
新疆生产建设兵团第一师十团	2,150,260.06	1年以内	5.71
合计	25,630,492.14		68.05

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	60,006,026.61	31.40	36,878,075.86	61.46	23,127,950.75	60,006,026.61	51.83	36,878,075.86	61.46	23,127,950.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	129,810,305.68	67.92	8,192,211.60	6.31	121,618,094.08	55,763,369.39	48.17	6,047,047.81	10.84	49,716,321.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,303,298.78	0.68	1,303,298.78	100.00						
合计	191,119,631.07	/	46,373,586.24	/	144,746,044.83	115,769,396.00	/	42,925,123.67	/	72,844,272.33

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
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
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
新农开发粘胶短纤项目	898,149.74	898,149.74	100.00	预计无法收回
合计	60,006,026.61	36,878,075.86	/	/



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	112,273,446.82	1,122,734.47	1.00
1 至 2 年	2,661,246.44	266,124.65	10.00
2 至 3 年	1,714,226.16	342,845.23	20.00
3 至 4 年	7,835,575.48	2,350,672.64	30.00
4 至 5 年	1,737,108.82	521,132.65	30.00
5 年以上	3,588,701.96	3,588,701.96	100.00
合计	129,810,305.68	8,192,211.60	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,448,462.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收政府补助	100,000,000.00	
外部单位借款	60,620,759.03	63,016,604.37
职工往来	2,044,722.09	4,527,132.39
保证金	5,648,892.75	12,750,892.75
应收其他款项	22,805,257.20	35,474,766.49
合计	191,119,631.07	115,769,396.00

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆生产建设兵团第一师财务局	应收政府补贴款	100,000,000.00	1 年以内	52.32	1,000,000.00
新疆海龙化纤有限公司	非关联方借款	57,819,876.87	3-4 年	30.25	34,691,926.12
计永刚	代垫种植款	3,052,977.25	1 年以内	1.60	30,529.77
新疆维吾尔自治区阿拉尔市财政局	保证金	2,890,000.00	1 年以内、2-3 年	1.51	46,000.00
阿拉尔水利水电工程总公司	农场置换款	1,966,540.69	1-2 年	1.03	196,654.07
合计	/	165,729,394.81	/	86.71	35,965,109.96

(5). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
新疆生产建设兵团第	流动资金贷款	36,000,000.00	1 年以内	2015 年 2 月；

一师财务局	贴息			36,000,000.00; 师市发[2014]117号
新疆生产建设兵团第一师财务局	棉短绒收购补贴	14,000,000.00	1年以内	2015年2月; 14,000,000.00; 师市发[2014]119号
新疆生产建设兵团第一师财务局	养殖、奶制品加工补贴	20,000,000.00	1年以内	2015年2月; 20,000,000.00; 师市发[2014]120号
新疆生产建设兵团第一师财务局	奶制品加工补贴	27,000,000.00	1年以内	2015年2月; 27,000,000.00; 师市发[2014]123号
新疆生产建设兵团第一师财务局	良种繁育补贴	3,000,000.00	1年以内	2015年2月; 3,000,000.00; 师市发[2014]118号
合计	/	100,000,000.00	/	/

其他说明

上述政府补助已于2015年2月6日全部收到。

## 6、 存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	110,561,070.07	519,551.31	110,041,518.76	103,302,375.17	709,824.26	102,592,550.91
在产品	17,983.00		17,983.00	2,052,977.23		2,052,977.23
库存商品	389,709,978.84	61,445,426.13	328,264,552.71	335,913,153.70	47,817,399.11	288,095,754.59
周转材料						
消耗性生物资产	49,500,396.21	1,166,947.02	48,333,449.19	52,598,154.99	3,071,108.47	49,527,046.52
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物及低值易耗品	509,144.71	385,406.04	123,738.67	450,111.45	385,406.04	64,705.41
发出商品	15,748,658.30	1,553,143.28	14,195,515.02	4,782,793.77		4,782,793.77
受托加工物资	260,053.03	100,052.27	160,000.76	4,136,923.12	984,059.75	3,152,863.37
合计	566,307,284.16	65,170,526.05	501,136,758.11	503,236,489.43	52,967,797.63	450,268,691.80

### (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	709,824.26			190,272.95		519,551.31
在产品						
库存商品	47,817,399.11	41,053,524.00		27,425,496.98		61,445,426.13
周转材料						
消耗性生物资产	3,071,108.47			1,904,161.45		1,166,947.02
建造合同形成的已完工未结算资						

产					
发出商品		1,553,143.28			1,553,143.28
包装物及低值易耗品	385,406.04				385,406.04
受托加工物资	984,059.75			884,007.48	100,052.27
合计	52,967,797.63	42,606,667.28		30,403,938.86	65,170,526.05

存货跌价准备“转销”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). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

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。

## 7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		9,705,111.66
应交税费-期末留抵进项税	41,641,713.33	41,279,373.96
供气管道租赁费及其他	1,299,212.73	
合计	42,940,926.06	50,984,485.62

其他说明

待抵扣进项税为暂估入库所引起的待抵扣税金。

## 8、可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	15,107,077.87		15,107,077.87	15,057,077.87		15,057,077.87
按公允价值计量的						
按成本计量的	15,107,077.87		15,107,077.87	15,057,077.87		15,057,077.87
合计	15,107,077.87		15,107,077.87	15,057,077.87		15,057,077.87

### (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司	370,606.00			370,606.00					3.71	
阿拉尔供排水有限责任公司	14,686,471.87			14,686,471.87					18.17	

苏州新农乳业销售有限公司		50,000.00		50,000.00					5.00	
合计	15,057,077.87	50,000.00		15,107,077.87					/	

## 9、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
新疆金胡杨光电有限公司	89,947,762.90			-52,237.10					89,895,525.80	6,315,717.43
阿拉尔新阳光科技有限公司	20,991,324.48			-222,834.37					20,768,490.11	
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	813,039.54								813,039.54	813,039.54
新疆塔河勤丰植物科技有限公司	5,035,053.58			-1,939,179.63					3,095,873.95	
小计	116,787,180.50			-2,214,251.10					114,572,929.40	7,128,756.97
合计	116,787,180.50			-2,214,251.10					114,572,929.40	7,128,756.97

## 10、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		

项目	房屋、建筑物	合计
1. 年初余额		
2. 本年增加金额	12,792,934.04	12,792,934.04
(1) 固定资产转入	12,792,934.04	12,792,934.04
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额	12,792,934.04	12,792,934.04
二、累计折旧和累计摊销		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额	3,186,444.97	3,186,444.97
(1) 计提或摊销	589,203.00	589,203.00
(2) 固定资产转入	2,597,241.97	2,597,241.97
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额	3,186,444.97	3,186,444.97
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
(1) 计提		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值		
2. 年初账面价值	9,606,489.07	9,606,489.07

## 11、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	475,855,864.89	372,604,909.00	19,075,876.83	13,229,397.76	12,818,463.95	893,584,512.43
2. 本年增加金额	26,290,919.97	17,384,482.00	1,384,263.00	1,737,404.88	97,914.38	46,894,984.23
(1) 购置	1,284,301.77	2,490,090.15	1,134,763.00	1,357,404.88	97,914.38	6,364,474.18
(2) 在建工程转入	25,006,618.20	14,894,391.85	249,500.00	380,000.00		40,530,510.05
3. 本年减少金额	14,906,915.72	900,338.06	300,144.00	511,523.45		16,618,921.23
(1) 处置或报废	2,113,981.68	900,338.06	300,144.00	511,523.45		3,825,987.19

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
②)转入投资性房地产	12,792,934.04					12,792,934.04
4. 年末余额	487,239,869.14	389,089,052.94	20,159,995.83	14,455,279.19	12,916,378.33	923,860,575.43
二、累计折旧						
1. 年初余额	75,793,104.85	108,235,209.11	10,469,832.18	7,979,861.06	9,034,547.14	211,512,554.34
2. 本年增加金额	14,728,091.06	28,753,130.63	1,593,889.73	1,243,533.24	1,017,259.35	47,335,904.01
(1) 计提	14,728,091.06	28,753,130.63	1,593,889.73	1,243,533.24	1,017,259.35	47,335,904.01
3. 本年减少金额	4,214,168.00	504,294.82	142,776.93	496,178.01		5,357,417.76
(1) 处置或报废	1,616,926.03	504,294.82	142,776.93	496,178.01		2,760,175.79
(2)转入投资性房地产	2,597,241.97					2,597,241.97
4. 年末余额	86,307,027.91	136,484,044.92	11,920,944.98	8,727,216.29	10,051,806.49	253,491,040.59
三、减值准备						
1. 年初余额	1,312,541.86	1,432,010.86	165,947.59	3,548.92	305,978.73	3,220,027.96
2. 本年增加金额						
(1) 计提						
3. 本年减少金额		19,330.91				19,330.91
(1) 处置或报废		19,330.91				19,330.91
4. 年末余额	1,312,541.86	1,412,679.95	165,947.59	3,548.92	305,978.73	3,200,697.05
四、账面价值						
1. 年末账面价值	399,620,299.37	251,192,328.07	8,073,103.26	5,724,513.98	2,558,593.11	667,168,837.79
2. 年初账面价值	398,750,218.18	262,937,689.03	8,440,097.06	5,245,987.78	3,477,938.08	678,851,930.13

## (2). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	865,636.40
合计	865,636.40

## (3). 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
阿克苏新农乳业有限责任公司运输设备	648,289.15	尚在办理
新疆塔里木河种业股份有限公司房屋建筑物	16,713,601.89	尚在办理
合计	17,361,891.04	

## 12、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安装工程-农业	162,492.00	162,492.00		162,492.00	162,492.00	
阿拉尔精深加工项目	1,096,848.77		1,096,848.77	10,923,347.00		10,923,347.00
新建成品保温库房	34,000.00		34,000.00	34,000.00		34,000.00
酸奶车间技改工程				1,685,493.77		1,685,493.77
日处理 200 吨鲜奶生产线技术改造维修项目	5,773,710.22		5,773,710.22			
标准化规模养殖场改建项目	65,567.00		65,567.00	1,935,679.10		1,935,679.10
阿拉尔综合加工基地建设项目	2,515,731.97		2,515,731.97	6,334,000.00		6,334,000.00
净乳机设备安装工程	260,000.00		260,000.00	260,000.00		260,000.00
奶粉厂技改工程				1,354,844.17		1,354,844.17
阿拉尔项目				85,877.16		85,877.16
南疆良种繁育及加工基地项目	70,024.00		70,024.00			
技术中心及配套设施	67,000.00		67,000.00	64,000.00		64,000.00
保障性住房	56,337,621.94		56,337,621.94	31,340,244.21		31,340,244.21
合计	66,382,995.90	162,492.00	66,220,503.90	54,179,977.41	162,492.00	54,017,485.41

注：保障性住房为新疆生产建设兵团第一师为兵团农业单位职工建设的安居房，资金来源为第一师补贴及职工集资，建设主体为塔河种业，建设期在塔河种业账面“在建工程”科目核算，完工后移交职工。根据项目建设进度要求，预计 2015 年 5 月交付使用。

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
十六团甘草膏车间洁净区改造	1,464,200		1,464,174.15	1,464,174.15			100.00	已完工				自筹
阿拉尔精深加工项目	119,690,000	10,923,347.00	568,848.77		10,395,347.00	1,096,848.77	9.60	建设中				自筹
阿拉尔综合加工基地建设	231,190,000	6,334,000.00	2,151,231.97	249,500.00	5,720,000.00	2,515,731.97	3.67	建设中	424,368.50	424,368.50	6.00	自筹
标准化规模养殖场改建项目	10,600,000	1,935,679.10	8,145,025.49	10,015,137.59		65,567.00	95.10	基本完工				专项资金510万元, 自筹550万元
奶粉厂技改工程	1,550,000	1,354,844.17	110,028.70	1,464,872.87			94.51	已完工				自筹
阿拉尔厂机采棉生产线	25,730,000		22,636,231.91	22,636,231.91			87.98	已完工				专项资金、自筹
保障性住房	46,300,000	31,340,244.21	24,997,377.73			56,337,621.94	121.68	基本完工				专项资金、自筹
合计	436,524,200	51,888,114.48	60,072,918.72	35,829,916.52	16,115,347.00	60,015,769.68	/	/	424,368.50	424,368.50	/	/

期末公司在建工程不存在减值情况，故本期未计提在建工程减值准备。



## 13、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	畜牧养殖业	合计
	奶牛	
一、账面原值		
1. 年初余额	63,779,617.53	63,779,617.53
2. 本年增加金额	16,272,238.22	16,272,238.22
(1) 自行培育	16,272,238.22	16,272,238.22
3. 本年减少金额	15,756,035.19	15,756,035.19
(1) 处置	15,756,035.19	15,756,035.19
4. 年末余额	64,295,820.56	64,295,820.56
二、累计折旧		
1. 年初余额	38,340,428.91	38,340,428.91
2. 本年增加金额	3,181,833.97	3,181,833.97
(1) 计提	3,181,833.97	3,181,833.97
3. 本年减少金额	10,605,397.96	10,605,397.96
(1) 处置	10,605,397.96	10,605,397.96
4. 年末余额	30,916,864.92	30,916,864.92
三、减值准备		
1. 年初余额	312,053.38	312,053.38
2. 本年增加金额		
(1) 计提		
3. 本年减少金额	312,053.38	312,053.38
(1) 处置	312,053.38	312,053.38
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	33,378,955.64	33,378,955.64
2. 年初账面价值	25,127,135.24	25,127,135.24

## 14、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专有技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	22,858,535.09	25,100.00	1,111,546.75	23,995,181.84

项目	土地使用权	专有技术	软件	合计
2. 本年增加金额	20,795,347.00		30,000.00	20,825,347.00
(1) 购置	4,680,000.00		30,000.00	4,710,000.00
(2) 其他增加	16,115,347.00			16,115,347.00
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额	43,653,882.09	25,100.00	1,141,546.75	44,820,528.84
二、累计摊销				
1. 年初余额	1,608,045.45	13,625.86	263,977.65	1,885,648.96
2. 本年增加金额	906,455.21	2,200.07	108,343.85	1,016,999.13
(1) 计提	906,455.21	2,200.07	108,343.85	1,016,999.13
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额	2,514,500.66	15,825.93	372,321.50	2,902,648.09
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	41,139,381.43	9,274.07	769,225.25	41,917,880.75
2. 年初账面价值	21,250,489.64	11,474.14	847,569.10	22,109,532.88

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
塔河种业土地使用权	4,671,702.13	尚在办理过程中

## 15. 递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,446,628.66	1,401,129.84	2,960,068.64	541,890.00
递延收益	11,939,447.23	2,102,261.81	12,410,712.83	2,188,678.21
合计	19,386,075.89	3,503,391.65	15,370,781.47	2,730,568.21

## (2). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	108,512,949.07	110,303,951.02
可抵扣亏损	612,434,401.97	585,357,569.49
合计	720,947,351.04	695,661,520.51

## (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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		6,141,257.58	2009 年亏损
2015 年	1,179,858.77	1,179,858.77	2010 年亏损
2016 年	70,569,098.78	70,930,895.69	2011 年亏损
2017 年	339,086,667.18	374,164,354.24	2012 年亏损
2018 年	112,382,494.84	132,941,203.21	2013 年亏损
2019 年	89,216,282.40		2014 年亏损
合计	612,434,401.97	585,357,569.49	/

## 16、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	549,000,000.00	382,000,000.00
合计	549,000,000.00	382,000,000.00

## 17、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

## 18、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计	129,712,702.46	106,931,095.34
其中：1 年以上	16,305,473.87	24,469,812.61

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
阿克苏新农赛杰草业有限责任公司	1,665,045.00	未结算
潍坊市森涛化工有限公司	1,080,000.00	未结算
姚小娥	1,000,000.00	未结算
新疆东圣化工有限公司	713,648.00	未结算

阿克苏市永兴物资有限公司	592,376.32	未结算
合计	5,051,069.32	/

## 19、预收款项

### (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计	26,826,297.21	34,515,740.01
其中：1年以上	418,371.84	877,404.36

### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
周燕林	250,000.00	未结算
合计	250,000.00	—

## 20、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,235,213.30	102,893,412.61	97,215,231.07	32,913,394.84
二、离职后福利-设定提存计划		14,911,599.11	14,911,599.11	
三、辞退福利		69,540.00	69,540.00	
合计	27,235,213.30	117,874,551.72	112,196,370.18	32,913,394.84

### (2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,049,882.43	85,793,156.07	80,341,721.16	30,501,317.34
二、职工福利费		3,628,575.30	3,608,449.56	20,125.74
三、社会保险费		6,368,476.25	6,368,476.25	
其中：医疗保险费		5,409,613.71	5,409,613.71	
工伤保险费		542,364.84	542,364.84	
生育保险费		133,679.84	133,679.84	
大额医疗保险		282,817.86	282,817.86	
四、住房公积金	341,357.00	3,190,066.68	3,529,178.68	2,245.00
五、工会经费和职工教育经费	1,843,973.87	3,913,138.31	3,367,405.42	2,389,706.76
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	27,235,213.30	102,893,412.61	97,215,231.07	32,913,394.84

### (3). 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,551,030.42	13,551,030.42	

2、失业保险费		1,360,568.69	1,360,568.69	
合计		14,911,599.11	14,911,599.11	

## 21、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,015,758.12	23,651,147.97
营业税	556,236.00	558,311.56
企业所得税	3,932,559.29	4,311,505.36
个人所得税	996,677.04	1,921,594.26
城市维护建设税	64,904.53	1,563,677.38
房产税	95,812.05	768,921.88
土地使用税	270,192.62	298,640.81
教育费附加	22,729.70	1,163,429.65
印花税	45,980.26	164,925.62
合计	7,000,849.61	34,402,154.49

## 22、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	122,091.81	130,779.89
短期借款应付利息	324,500.00	
合计	446,591.81	130,779.89

## 23、 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,816,457.20	7,010,774.99
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0	0
合计	7,816,457.20	7,010,774.99

## 24、 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,714,096.42	1,971,963.91
风险抵押金	24,171,108.59	22,882,302.23
外部单位借款	286,589,259.42	405,872,887.84
应付政府补助	23,845,454.69	13,820,454.89
股权转让款	39,530,916.23	39,530,916.23
承包户兑现款	21,416,590.87	59,938,071.20
保障性住房款	26,806,785.74	21,332,914.90
承包户自理金	45,672,846.63	46,500,686.41
其他	36,550,625.70	35,640,570.60
合计	507,297,684.29	647,490,768.21

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆金胡杨光电有限公司	90,000,000.00	陆续偿付
阿拉尔统众国有资产管理有限公司	151,946,424.85	陆续偿付
阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司	8,000,000.00	陆续偿付
合计	249,946,424.85	/

## 25、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	5,957,559.36	87,966,257.22
合计	5,957,559.36	87,966,257.22

## 26、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的递延收益	2,645,438.34	2,053,046.79
合计	2,645,438.34	2,053,046.79

递延收益明细如下：

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额
标准化牛场工程项目资金				510,000.00	510,000.00
奶牛饲养补贴资金	200,000.00		200,000.00	200,000.00	200,000.00
乳制品加工项目资金	100,000.00		100,000.00	100,000.00	100,000.00
乳制品加工项目资金	66,700.00		66,700.00	66,700.00	66,700.00
甘草生产线改扩建资金	150,000.00		150,000.00	150,000.00	150,000.00
甘草黄铜胶囊技术开发项目资金	300,000.00		300,000.00	300,000.00	300,000.00
全面质量管理（GMP）改造加深工程项目资金	80,000.00		80,000.00	80,000.00	80,000.00
节水项目专项资金	358,106.06		358,106.06	358,106.06	358,106.06
优质长绒棉良种繁育工程	41,666.63		41,666.63	41,666.60	41,666.60
南疆良种繁育及加工基地	460,000.00		460,000.00	460,000.00	460,000.00
杂交棉制种及科研育种项目	170,000.00		170,000.00	170,000.00	170,000.00
打包机项目资金	25,000.00		25,000.00	25,000.00	25,000.00

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额
加工中心良种繁育项目资金	63,112.55		63,112.55	77,137.44	77,137.44
棉花加工设备贴息	38,461.55		38,461.55	38,461.56	38,461.56
阿拉尔厂机采棉项目资金				42,857.16	42,857.16
双五千项目资金				1,509.52	1,509.52
以工代赈项目资金				24,000.00	24,000.00
合计	2,053,046.79		2,053,046.79	2,645,438.34	2,645,438.34

说明：其他变动是将 2015 年预计摊销的政府补助金额由递延收益重分类转入其他流动负债。

## 27、长期借款

### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	117,416,030.13	126,111,167.50
信用借款	695,503.39	826,572.56
合计	118,111,533.52	126,937,740.06

### 年末余额较大长期借款明细

单位：元 币种：人民币

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
中国农业银行股份有限公司阿克苏兵团支行	2013-8-9	2016-8-8	人民币	6.15%同期贷款率为准		28,000,000.00		30,000,000.00
中国农业银行股份有限公司阿克苏兵团支行	2013-8-28	2016-8-27	人民币	6.15%同期贷款率为准		28,000,000.00		30,000,000.00
中国农业银行股份有限公司阿克苏兵团支行	2013-10-14	2016-10-13	人民币	6.15%同期贷款率为准		26,000,000.00		28,000,000.00
中国建设银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	2008-1-15	2028-3-15	美元	LIBOR (六个月) +0.35%	5,787,882.91	35,416,030.13	6,250,909.08	38,111,167.50
合计					5,787,882.91	117,416,030.13	6,250,909.08	126,111,167.50

## 28、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
工业发展专项资金	3,650,000.00			3,650,000.00	新兵投字【2006】36号
开棉除渣预浸及白水回收利用系统改造专项拨款		100,000.00	100,000.00		师财预发【2013】402号
养殖标准化项目资金	60,000.00		60,000.00		兵发改农经发【2013】536号
应急保障体系专项资金	12,000.00			12,000.00	师财建发【2012】62号
科技科研项目经费		20,000.00		20,000.00	师财预发【2014】426号
2014年农业保险费补贴资金		360,000.00		360,000.00	师财企【2014】403号
安全能力体系建设项目资金		3,240,000.00		3,240,000.00	师财建发【2014】446号
良种补贴资金	1,683,817.57	183,920.00	889,488.21	978,249.36	师市财企发【2012】401号、师市财企发【2011】181号
社会保险补贴	218,450.40		218,450.40		师市财企发【2010】416号、师市财企发【2011】181号
农业生产保险补贴		1,226,100.00	1,226,100.00		师市财企发【2012】404号、师市财企发【2013】147号
知识产权专项经费	10,000.00		4,400.00	5,600.00	师财事发【2011】144号
信访积化案专项资金	13,313.00		10,512.00	2,801.00	师财事发【2011】127号
科技计划专项经费	899,984.00	370,000.00	713,134.82	556,849.18	师财事发【2011】143号、师财事发【2014】426号
农业技术推广资金		100,000.00	100,000.00		
重点科技专项资金		150,000.00	150,000.00		
职工保障性住房拨款	8,500,000.00			8,500,000.00	
招收安置补助资金	48,177.00	562,600.00	44,674.00	566,103.00	师市财企发【2013】252号、师市发改发【2014】153号
合计	15,095,741.97	6,312,620.00	3,516,759.43	17,891,602.54	

## 29、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	151,470,000.00	151,470,000.00	
合计	151,470,000.00	151,470,000.00	/

## 30、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,919,207.46	8,437,638.28	2,659,463.21	34,697,382.53	
合计	28,919,207.46	8,437,638.28	2,659,463.21	34,697,382.53	/



涉及政府补助的项目:

单位: 元 币种: 人民币

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
标准化牛场工程项目		5,100,000.00	42,500.00	510,000.00	4,547,500.00	与资产相关
奶牛饲养补贴资金	2,200,000.00			200,000.00	2,000,000.00	与资产相关
乳制品加工项目资金	1,100,000.00			100,000.00	1,000,000.00	与资产相关
乳制品加工项目资金	710,977.78			66,700.00	644,277.78	与资产相关
甘草生产线改扩建资金	1,050,000.00			150,000.00	900,000.00	与资产相关
甘草黄铜胶囊技术开发项目资金	2,100,000.00			300,000.00	1,800,000.00	与资产相关
全面质量管理(GMP)改造加深工程项目资金	560,000.00			80,000.00	480,000.00	与资产相关
甘草多糖生产项目资金	1,900,000.00				1,900,000.00	与资产相关
甘草黄酮和甘草多糖技术提升项目资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
节水项目专项资金	9,310,757.58			358,106.06	8,952,651.52	与资产相关
优质长绒棉良种繁育工程	291,666.80			41,666.60	250,000.20	与资产相关
新疆良种繁育及加工基地	2,300,000.00			460,000.00	1,840,000.00	与资产相关
打包机项目资金	200,000.00			25,000.00	175,000.00	与资产相关
杂交棉制种及科研育种项目	1,360,000.00			170,000.00	1,190,000.00	与资产相关
加工中心良种繁育项目资金	2,566,574.66		14,024.87	77,137.44	2,475,412.35	与资产相关
棉花加工设备贴息	269,230.64			38,461.56	230,769.08	与资产相关
日处理200吨鲜奶生产线改造技术项目		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
以工代赈项目资金		790,000.00	24,000.00	24,000.00	742,000.00	与资产相关
阿拉尔厂机采棉项目资金		600,000.00	3,571.43	42,857.16	553,571.41	与资产相关
双五千项目资金		18,790.00	1,080.29	1,509.52	16,200.19	与资产相关
合计	28,919,207.46	8,508,790.00	85,176.59	2,645,438.34	34,697,382.53	/

其他说明: 政府补助“其他变动”主要是将2015年预计摊销的政府补助金额重分类转入其他流动负债。

### 31、股本

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	321,000,000.00	60,512,820.00				60,512,820.00	381,512,820.00

## 32、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	573,139,927.11	498,045,934.23		1,071,185,861.34
其他资本公积	51,678,577.90			51,678,577.90
合计	624,818,505.01	498,045,934.23		1,122,864,439.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年12月18日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行进行了验资，并出具了XYZH/2014URA1028号《验资报告》。截至2014年12月18日止，公司本次非公开发行人民币普通股（A股）60,512,820.00股，共募集资金人民币589,999,995.00元，扣除发行费用人民币31,441,240.77元，实际募集资金净额为人民币558,558,754.23元，其中：增加实收资本（股本）人民币60,512,820.00元；增加资本公积人民币498,045,934.23元。

## 33、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,177,255.55			62,177,255.55
任意盈余公积	1,517,168.99			1,517,168.99
合计	63,694,424.54			63,694,424.54

## 34、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-600,503,959.25	-615,673,290.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-600,503,959.25	-615,673,290.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,329,116.28	15,169,331.20
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-580,174,842.97	-600,503,959.25

## 35、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	656,380,220.84	536,617,315.52	789,717,634.00	648,020,442.11
其他业务	11,349,485.34	5,690,673.31	78,377,147.81	70,596,929.39
合计	667,729,706.18	542,307,988.83	868,094,781.81	718,617,371.50

## 36、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	629,985.64	587,835.55

城市维护建设税	248,825.22	123,769.41
教育费附加	245,598.81	268,879.39
地方教育费附加	141,842.08	176,939.37
房产税	105,606.79	
土地使用税	774.81	
合计	1,372,633.35	1,157,423.72

## 37、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	9,555,683.03	8,773,742.45
销售服务费	7,633,319.63	7,865,502.38
工资	4,660,647.94	4,530,616.37
广告费	1,448,151.44	588,814.71
其他	1,394,835.88	789,636.42
折旧费	1,090,447.28	815,455.94
装卸费	763,009.24	1,020,962.24
车辆费	712,984.55	730,850.30
差旅费	591,317.41	545,987.80
保险费	488,470.37	9,183.45
物料消耗	285,428.08	246,944.52
业务招待费	191,228.00	166,789.70
住房公积金	171,402.00	162,334.00
福利费	148,559.67	86,670.81
印刷费	113,855.02	45,459.77
办公费	103,323.80	121,755.96
工会经费	70,847.40	55,001.40
商检费	63,208.00	27,084.00
出口代理费	46,128.94	49,404.92
出口配额费	35,406.00	87,430.00
职教费	31,948.42	28,818.69
修理费		73,997.00
合计	29,600,202.10	26,822,442.83

## 38、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	38,017,830.07	33,187,964.70
折旧费	12,104,900.38	16,719,329.18
其他	9,090,840.78	4,910,181.39
租赁费	8,069,346.01	8,080,112.32
研究开发费	6,008,154.41	5,051,927.96
社会保险费	5,967,394.65	3,877,766.72
车辆费用	2,878,494.37	2,957,598.71

业务招待费用	2,400,690.92	3,147,927.68
水电费	1,890,601.54	1,130,094.51
福利费	1,876,754.92	2,203,985.62
聘请中介机构费用	1,764,937.00	2,094,750.00
保险费	1,736,102.40	227,178.02
差旅费	1,138,968.37	1,517,102.36
住房公积金	1,124,285.00	1,183,424.42
税金	939,377.66	1,998,551.15
无形资产摊销	901,966.54	470,939.57
修理费	730,375.87	741,188.59
办公费	687,164.13	777,552.23
工会经费	667,847.35	871,504.15
物料消耗	653,413.88	699,317.59
存货报废及盘亏	592,640.90	256,835.74
电话费	555,753.59	524,774.76
律师及诉讼费	341,376.44	1,143,820.96
取暖费	330,045.59	184,971.77
环保绿化费	200,700.35	921,909.40
低值易耗品摊销	77,487.25	116,079.57
职教费	-72,402.66	589,276.26
长期待摊费用摊销		33,219.89
合计	100,675,047.71	95,619,285.22

## 39、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,422,413.98	47,740,293.26
手续费	272,021.50	616,186.79
汇兑损益	160,370.25	-1,240,597.66
减：利息收入	1,566,274.52	2,244,883.35
加：承兑汇票贴息	2,365,021.80	63,982.02
加：其他支出	402,880.00	966,596.13
合计	50,056,433.01	45,901,577.19

## 40、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,591,860.92	3,495,809.22
二、存货跌价损失	42,606,667.28	23,769,087.09
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		486,306.92
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	49,198,528.20	27,751,203.23

## 41、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,214,251.10	-606,941.15
处置长期股权投资产生的投资收益		5,913,727.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-2,214,251.10	5,306,786.08

## 42、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,558,554.97	5,478,377.26	3,558,554.97
其中：固定资产处置利得	3,558,554.97	5,478,377.26	3,558,554.97
无形资产处置利得			
债务重组利得	1,112,825.16	1,952,180.04	1,112,825.16
政府补助	106,734,436.38	26,118,610.81	106,734,436.38
盘盈利得	28,180.95		28,180.95
罚款收入	629,804.11	234,298.71	629,804.11
其他	387,398.21	3,097,527.31	387,398.21
合计	112,451,199.78	36,880,994.13	112,451,199.78

## 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
节水项目专项资金	358,106.06	358,106.06	与资产相关
电费补贴资金	1,218,313.00	1,697,414.00	与收益相关
污染治理及环保补助资金	1,040,000.00		与收益相关
流动资金贷款贴息	36,000,000.00		与收益相关
阿拉尔市政府对棉短绒收购的补贴资金	14,000,000.00		与收益相关
甘草生产线改扩建资金	150,000.00	150,000.00	与资产相关
甘草黄铜胶囊技术开发项目资金	300,000.00	300,000.00	与资产相关
2013 年度奖励外经贸进出口增长奖励资金（第一批）		1,400,000.00	与收益相关
奶牛饲养补贴资金	200,000.00	200,000.00	与资产相关
乳制品加工项目资金	100,000.00	100,000.00	与资产相关
民贸贷款贴息资金	798,800.00		与收益相关
农业保险费补贴资金	1,080,000.00		与收益相关
养殖和奶制品加工资金	20,000,000.00	20,000,000.00	与收益相关
奶制品加工补贴资金	27,000,000.00		与收益相关
良种繁育补贴资金	3,000,000.00		与收益相关
新疆良种繁育及加工基地项目资金	460,000.00	460,000.00	与资产相关
杂交棉制种及科研育种项目资金	170,000.00	170,000.00	与资产相关
	105,875,219.06	24,835,520.06	/

## 43、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,322,152.24	2,997,611.41	3,322,152.24
其中：固定资产处置损失	3,322,152.24	2,997,611.41	3,322,152.24
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	990,060.87	1,790,070.05	990,060.87
罚款支出	270,012.67	584,615.17	270,012.67
其他	647,685.67	981,321.26	647,685.67
合计	5,229,911.45	6,353,617.89	5,229,911.45

## 44、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,143,781.87	5,193,189.36
递延所得税费用	-772,823.44	-1,389,072.45
合计	4,370,958.43	3,804,116.91

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	-474,089.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	827,421.19
调整以前期间所得税的影响	1,978,626.44
非应税收入的影响	-10,120,704.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,885,491.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,096,154.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,896,278.04
所得税费用	4,370,958.43

## 45、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-其他	1,566,274.52	2,324,298.05
营业外收入-其他	1,904,727.19	691,293.20
收到财政补贴款	23,411,471.17	41,745,535.47
收到其他往来款	15,098,070.25	15,364,959.10
收风险抵押金	6,842,314.33	32,686,562.50
收保证金	11,837,500.00	
收回农场置换款	16,417,770.83	
收到农场承包户往来款	6,324,285.73	
收棉花目标价格改革补贴款	7,450,000.00	
合计	90,852,414.02	92,812,648.32

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-其他	1,516,984.18	658,423.07
管理费用-其他	13,669,810.03	16,900,758.01
销售费用-其他	4,436,764.69	6,765,013.91
营业外支出-其他	1,293,172.42	205,038.37
支付其他往来款项	24,729,870.94	18,763,349.66
支付奶业协会保证金		10,000,000.00
支付风险抵押金	4,137,886.54	7,798,050.13
付农场连队承包户往来款	38,802,166.67	47,289,891.11
专项应付款	6,568,320.29	2,054,800.00
支付科研合作经费	2,965,463.15	
合计	98,120,438.91	110,435,324.26

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房改办拨住房公积金	3,106,100.00	
代收保障性住房相关费用	2,341,955.19	
合计	5,448,055.19	

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付农民工保证金	2,800,000.00	
代付保障性住房相关费用	2,278,096.22	
支付股权转让交易手续费		67,409.70
合计	5,078,096.22	67,409.70

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到第一师一团借款		100,000,000.00
收到阿克苏鸿泰棉业有限公司还款		9,000,000.00
收耕地占用补偿金	7,611,303.94	14,056,332.33
收阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司借款	46,247,305.56	6,210,000.00
收保障性住房房款	5,344,875.63	21,500,065.72
收到农一师四团还款		7,736,320.28
收到其他往来款	45,751,459.96	
收新农房产还借款	1,000,000.00	
合计	105,954,945.09	158,502,718.33

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还第一师四团借款		10,000,000.00
偿还第一师一团借款	90,000,000.00	
偿还团场垫付上级拨付资金		287,205,389.11
给阿克苏鸿泰棉业有限公司借款		9,000,000.00
给联营企业借款	700,000.00	2,200,000.00
偿还阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司借款	82,806,000.00	40,352,365.30
定向增发发行费用	2,441,240.77	
支付票据保证金	2,100,000.00	
偿还第一师财务局借款	40,000,000.00	



新农房产借款	900,000.00	
偿还第一师十团款	7,581,790.24	
偿还第一师十三团款	268.07	
合计	226,529,299.08	348,757,754.41

## 46、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-4,845,048.22	-15,744,476.47
加：资产减值准备	49,198,528.20	27,751,203.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,106,940.98	48,276,528.71
无形资产摊销	1,016,999.13	548,957.84
长期待摊费用摊销		33,219.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-236,402.73	-2,480,765.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	48,627,488.15	46,563,677.62
投资损失（收益以“-”号填列）	2,214,251.10	-5,306,786.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-772,823.44	-1,389,072.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-63,070,794.73	145,128,342.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,280,333.68	20,363,664.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-120,720,967.65	-190,685,913.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,201,495.53	73,058,580.62
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	698,843,907.90	297,856,896.43
减：现金的期初余额	297,856,896.43	594,669,376.78
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	400,987,011.47	-296,812,480.35

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	698,843,907.90	297,856,896.43
其中：库存现金	315.00	3,950.99
可随时用于支付的银行存款	698,828,592.90	297,837,945.44

可随时用于支付的其他货币资金	15,000.00	15,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	698,843,907.90	297,856,896.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	2,100,000.00	

## 八、其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆塔里木河种业股份有限公司	阿拉尔	阿拉尔	种子生产、加工	98.86		同一控制下企业合并
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	阿拉尔	阿拉尔	甘草加工	51.16		其他方式
阿克苏新农乳业有限责任公司	温宿县	温宿县	乳制品加工	85.00		其他方式
阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司	阿拉尔	阿拉尔	饲草销售	60.00		其他方式
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	阿拉尔	阿拉尔	棉浆粕加工	55.00		其他方式
阿拉尔新农棉纺有限责任公司	阿拉尔	阿拉尔	棉纱纺织销售	100.00		其他方式
阿克苏新农乳制品有限责任公司	温宿县	温宿县	乳制品加工	100.00		其他方式
新疆新农矿业投资有限责任公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	矿业	100.00		其他方式
阿拉尔新农阳光商贸有限公司	阿拉尔	阿拉尔	商品流通	100.00		其他方式

#### (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆塔里木河种业股份有限公司	1.14	607,355.12	558,576.72	2,424,504.55
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	48.84	-3,871,894.36		27,821,260.18
阿克苏新农乳业有限责任公司	15.00	4,240,308.35		-528,054.29
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	45.00	-26,149,933.61		-163,343,549.97
合计		-25,174,164.50	558,576.72	-133,625,839.53

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆塔里木河种业股份有限公司	448,404,425.20	167,084,740.78	615,489,165.98	438,904,837.21	16,777,955.77	455,682,792.98	366,304,599.15	123,385,220.26	489,689,819.41	301,675,051.05	18,361,214.07	320,036,265.12
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	88,256,245.55	39,545,853.44	127,802,098.99	62,566,011.85	8,272,000.00	70,838,011.85	118,781,502.40	37,971,350.94	156,752,853.34	83,251,054.57	8,610,000.00	91,861,054.57
阿克苏新农乳业有限责任公司	189,619,207.78	135,092,042.82	324,711,250.60	288,687,365.31	14,789,003.39	303,476,368.70	124,230,846.71	115,402,809.22	239,633,655.93	248,156,272.45	4,198,572.56	252,354,845.01
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	18,654,987.73	183,937,030.57	202,592,018.30	552,093,837.88	12,735,051.52	564,828,889.40	48,351,138.24	190,825,299.72	239,176,437.96	530,341,587.91	12,960,757.58	543,302,345.49

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆塔里木河种业股份有限公司	266,055,979.21	39,150,776.99	39,150,776.99	26,428,186.52	306,012,715.63	41,855,708.94	41,855,708.94	83,717,423.53
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	64,505,830.80	-7,927,711.63	-7,927,711.63	6,007,228.75	122,567,915.06	8,024,064.58	8,024,064.58	2,333,047.43
阿克苏新农乳业有限责任公司	154,482,558.17	33,956,070.98	33,956,070.98	-7,334,271.46	111,028,431.65	13,959,090.52	13,959,090.52	-282,627.75
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	51,957,500.45	-58,110,963.57	-58,110,963.57	6,413,819.07	78,256,244.80	-80,373,834.77	-80,373,834.77	889,996.72

**(4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

为解决控股子公司经营资金短缺的需求, 2014 年 12 月 30 日, 公司召开五届十六次董事会, 审议通过了《关于为控股子公司提供财务资助的议案》, 同意向控股子公司提供财务资助, 最高额度不超过 124500 万元。此次财务资助对象均为公司的主要控股子公司, 公司对其具有实质的控制和影响, 风险可控。

**2、在合营企业或联营企业中的权益****(1). 重要的合营企业或联营企业**

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆金胡杨光电有限公司	阿拉尔	阿拉尔	光伏产业	30.00		权益法

**(2). 重要联营企业的主要财务信息**

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	257,495,375.67		257,495,375.67	
非流动资产	43,168,772.77		43,342,896.43	
资产合计	300,664,148.44		300,838,272.10	
流动负债	1,012,395.76		1,012,395.76	
非流动负债				
负债合计	1,012,395.76		1,012,395.76	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	299,651,752.68		299,825,876.34	
按持股比例计算的净资产份额	89,895,525.80		89,947,762.90	
调整事项	-6,315,717.43		-6,315,717.43	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-6,315,717.43		-6,315,717.43	
对联营企业权益投资的账面价值	83,579,808.37		83,632,045.47	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-174,123.66		-174,123.66	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-174,123.66		-174,123.66	

本年度收到的来自联营企业的股利				

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	24,087,198.43	26,026,378.06
下列各项按持股比例计算的合计数	-1,498,513.80	-554,704.05
--净利润	-3,746,284.51	-1,387,048.68
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,746,284.51	-1,387,048.68

## 九、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1. 各类风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是针对金融市场的不可预见性，在风险和收益之间取得适当的平衡，力求将风险对公司财务业绩的潜在不利影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## (1) 市场风险

## 1) 汇率风险

公司主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但公司已确认的少量外币资产和负债依然存在外汇风险。公司承受汇率风险主要与美元有关，除公司下属子公司新农甘草以美元进行采购和销售，新农乳制品期末有外币借款外，公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额外，公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对公司的经营业绩产生影响。

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
货币资金-美元	9,160.71	254,261.31
一年内到期的非流动负债-美元	481,504.02	484,024.59
长期借款-美元	5,891,269.20	6,372,084.80

目前，本公司以外汇进行的交易和外汇资产负债头寸都很小，对公司整体财务状况和经营成果影响不大。随着公司以外汇结算的交易的增加，本公司适时采取适宜的风险控制措施降低外汇风险。

## 2) 利率风险

公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司重视与银行等金融机构的信息交流及国家金融政策的调整，根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，调整长、短期借款额度的比例，通过扩大及缩减投资规模来增加及减少相应银行借款数额以控制及减少由利率带来的风险。

截止2014年12月31日，本公司带息债务主要为一年内到期的短期借款554,957,559.36元，这些借款在借款期内的利率不变，非流动负债中的银行借款118,111,533.52元为浮动利率借款。

## 3) 价格风险

公司以市场价格销售乳制品、皮棉等农产品，因此受到此等价格波动的影响。

公司价格风险主要受国外同类奶粉进口产品数量对价格影响及国际纺织品市场需求对棉产品价格影响。公司重视产品市场的变化及分析，及时采取防范措施应对市场需求和市场风险，并在此基础上，调整产品生产规模及采购政策，降低成本费用，拓展销售渠道和销售网络，通过规模效益发挥对市场价格的影响来控制及减少产品价格风险。

## (2) 信用风险

截止2014年12月31日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失以及公司承担的财务担保。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

公司的银行存款主要存放于信用评级较高的国有银行和其他大中型上市银行，认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而形成重大损失，故流动资金的信用风险较低。

为降低信用风险，对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定了必要的政策以控制信用风险敞口。公司建立了信用防范、合同管理及应收款项的回收制度，对销售业务的主要环节进行控制，通过建立客户档案，对客户授信进行评级分类，规范赊销标准，确定专门部门、划分不同信用额度分级进行审批，通过对合同履行过程中的控制和监督以降低合同执行风险。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。确保公司的整体信用风险在可控的范围内。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

除应收账款金额前五名外，公司无其他重大信用集中风险（公司之子公司塔河种业皮棉主要销售给新疆生产建设兵团第一师棉麻有限责任公司，是新疆特定的兵团棉花销售模式，况且在每年棉花收购之前已基本已预收了大部分货款，应收款项较小，不存在重大信用集中风险）。

截止2014年12月31日，应收账款前五名金额合计：25,039,781.30元，占应收账款余额的比例34.32%。

### (3) 流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，保持合理的负债比率，避免债务扩大过快，公司同时拓展其他融资领域，使融资在品种结构、时间结构上更趋适用，以确保有充裕的资金。流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过对银行借款的使用情况进行监控并以确保有充裕的资金按期偿还到期债务。

公司将银行借款作为主要资金来源。截止2014年12月31日，公司尚未使用的银行借款额度为人民币113,750,587.40元，其中公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币109,000,000.00元。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	新疆阿拉尔	为企业产权交易、股权转让提供服务，对外投资	1,526,292,400.00	41.9	41.9

### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆生产建设兵团第一师供销(集团)有限公司	股东的子公司
新疆生产建设兵团第一师棉麻有限责任公司	股东的子公司
新疆生产建设兵团第一师电力有限责任公司	股东的子公司
新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	股东的子公司
阿拉尔金阳粮油购销有限公司	股东的子公司
阿拉尔青松化工有限责任公司	股东的子公司
新疆阿拉尔市新沪热电有限责任公司	股东的子公司
新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	股东的子公司
阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司	股东的子公司
阿克苏如意棉业有限责任公司	股东的子公司
新疆阿拉尔市鹏祥棉麻有限责任公司	股东的子公司
阿拉尔市银海机采棉有限责任公司	股东的子公司
新疆生产建设兵团第一师农业生产资料有限公司	股东的子公司

### 3、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆生产建设兵团第一师电力有限责任公司	采购电	11,951,907.22	11,568,905.99
阿拉尔青松化工有限责任公司	采购液碱、盐酸等化工料	10,596,923.52	20,429,782.37
新疆阿拉尔市新沪热电有限责任公司	购买蒸汽、供气管道租赁	1,180,000.00	2,082,477.88
新疆塔河勤丰植物科技有限公司	购买种衣剂	3,436,507.50	4,794,710.26
新疆生产建设兵团第一师供销(集团)有限公司	购买农资材料	3,300,000.00	12,199,903.50
新疆生产建设兵团第一师棉麻有限责任公司	购买皮棉包布材料	476,750.00	468,000.00
新疆生产建设兵团第一师农业生产资料有限公司	购买农资材料	7,534,499.00	
阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司	土地定向服务	8,000,000.00	8,000,000.00
新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	提供工程施工服务	5,602,543.93	6,270,000.00
阿拉尔市银海机采棉有限责任公司	机采棉服务	103,000.00	
合计		52,182,131.17	65,813,780.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿拉尔青松化工有限责任公司	销售蒸汽、提供污水处理服务	9,522,767.34	
新疆生产建设兵团第一师棉麻有限责任公司	销售皮棉	27,806,071.63	107,713,178.66
阿拉尔金阳粮油购销公司	销售水稻	2,084,880.77	
新疆生产建设兵团第一师电力有限责任公司	销售电	5,424,567.53	
新疆阿拉尔市鹏祥棉麻有限责任公司	销售皮棉	81,950,816.39	
阿克苏如意棉业有限责任公司	销售皮棉		18,166,565.85
合计		126,789,103.66	125,879,744.51

#### (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新疆塔河勤丰植物科技有限公司	固定资产、投资性房地产	805,000.00	805,000.00

#### (3). 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆生产建设兵团第一师供销(集团)有限公司	50,000,000.00	2014/12/10	2017/12/9	否

#### (4). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----



拆入				
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	100,000,000.00			不定期
阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司	27,900,188.66	2013.1.1	2014.12.31	

## (5). 关键管理人员报酬

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	140.15	152.30

## 4、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆生产建设兵团第一师棉麻有限责任公司	359,362.90	3,593.63	38,063,985.24	380,639.85
预付账款	阿拉尔青松化工有限责任公司	541,038.62			
预付账款	新疆生产建设兵团第一师电力有限责任公司	862,282.80		1,012,342.80	
预付账款	新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司			2,150,000.00	
预付账款	新疆生产建设兵团第一师供销(集团)有限公司			3,300,000.00	
其他应收款	新疆塔河勤丰植物科技有限公司			2,388,161.34	23,881.61
其他应收款	新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	2,000,000.00	1,442,639.02	2,006,177.40	200,617.74
合计		3,762,684.32	1,446,232.65	48,920,666.78	605,139.20

## (2). 应付项目

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆生产建设兵团第一师电力有限责任公司	2,090,335.66	4,341,567.57
应付账款	新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	3,206,168.98	198,744.65
应付账款	阿拉尔青松化工有限责任公司		1,645,533.61
应付账款	阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司	1,665,045.00	1,665,045.00
应付账款	新疆生产建设兵团第一师棉麻有限责任公司	364,400.00	1,913,331.81
应付账款	新疆生产建设兵团第一师供销(集团)有限公司		142,700.80
预收账款	阿拉尔金阳粮油购销公司		500,000.00
其他应付款	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	157,984,202.65	165,268,055.04

其他应付款	阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司	60,643,094.02	82,548,721.04
其他应付款	新疆生产建设兵团第一师供销(集团)有限公司		10,000.00
其他应付款	阿拉尔市银海机采棉有限责任公司	103,000.00	
其他应付款	新疆生产建设兵团第一师电力有限责任公司		1,800.00
其他应付款	新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	284.05	284.05
其他应付款	阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司	999,535.46	999,535.46
其他应付款	新疆金胡杨光电有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
合计		317,056,065.82	349,235,319.03

## 十一、 承诺及或有事项

### 1、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

##### (1) 金牛案件:

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。

乌鲁木齐市中级人民法院于2013年4月初下达(2011)乌中民二初字第9号《民事判决书》判决(一审),裁定本公司对金牛投资所欠商业银行借款本金人民币5000万元承担连带保证责任,另对截至2008年12月21日的债务利息889.89万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。本公司在2013年4月6日对案件一审判决结果进行了上诉,2013年12月初本公司收到了新疆维吾尔自治区高级人民法院(以下简称“高级人民法院”)对本公司下达的(2013)新民二终字第90号《民事裁定书》,裁定撤销乌鲁木齐市中级人民法院(2011)乌中民二初字第9号民事判决并发回乌市中级人民法院重审。

2014年5月本公司收到中级人民法院对公司下达的(2014)乌中民二初字第81号《民事裁定书》判决(二审),裁定驳回原告乌鲁木齐市商业银行股份有限公司北门支行的起诉。同时本公司收到民事上诉状,上诉人商业银行已就新疆乌市人民法院作出的(2014)乌中民二初字第81号《民事裁定书》向自治区高级人民法院提出上诉。商业银行上诉请求依法撤销乌市中级人民法院作出的(2014)乌中民二初字第81号《民事裁定书》。2015年1月27日高级人民法院依法开庭审理。截止到本财务报告报出日高级人民法院尚未作出裁决。

##### (3) 中融信案件:

本公司因与新疆中融信投资发展有限公司（以下简称“中融信公司”）股权转让纠纷对中融信公司提起诉讼，诉讼请求中融信公司立即支付新疆金墩矿业有限公司股权转让款 300 万元及违约金 240 万元，并本案件诉讼费及其他费用由中融信公司承担。新疆阿克苏地区中级人民法院已受理该诉讼案件并下达（2014）阿中民二初字第 23 号受理通知书。本公司已收到新疆阿克苏市地区中级人民法院于 2015 年 1 月 20 日出具的传票，通知拟于 2015 年 4 月 10 日开庭，现处于等待审理阶段。

#### （4）梁文亮案件：

2014 年 8 月 22 日本公司之子公司新农矿业对梁文亮提起诉讼，新农矿业诉讼请求梁文亮立即支付新疆海通矿业有限责任公司股权转让时应承担欠款 265.35 万元及违约金 79.305 万元，并本案件诉讼费及其他费用由梁文亮承担。新农矿业已收到乌鲁木齐市中级人民法院（2015）乌中民初字第 50 号受理通知书，乌鲁木齐市中级人民法院已受理该诉讼案件，等待审理阶段。

### 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。

2013 年 11 月新疆生产建设兵团第一师电力公司向新疆生产建设兵团第一师中级人民法院提出对新疆海龙化纤有限公司的破产清算申请，法院（2013）兵一民破字第 1-1 号《民事裁定书》裁定决定受理。

截止 2014 年 12 月 31 日，新疆海龙化纤有限公司仍处于破产清算阶段。

3. 除存在上述或有事项外，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

## 十二、 其他重要事项

### 其他说明：

2013 年 9 月 22 日，新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会出具《关于新疆塔里木农业综合开发股份有限公司向特定对象非公开发行新股涉及的国有股权管理有关问题的批复》（兵国资发[2013]177 号），同意公司向特定对象非公开增发新股。

2014 年 9 月 12 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过了本次非公开发行 A 股的申请。2014 年 10 月 24 日，中国证监会签发《关于核准新疆塔里木农业综合开发股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]1128 号），核准公司本次非公开发行申请。

2014 年 12 月 18 日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行进行了验资，并出具了 XYZH/2014URA1028 号《验资报告》。截至 2014 年 12 月 18 日止，公司本次非公开发行人民币普通股（A 股）60,512,820.00 股，共募集资金人民币 589,999,995.00 元，扣除发行费用人民币 31,441,240.77 元，实际募集资金净额为人民币 558,558,754.23 元，其中：增加实收资本（股本）人民币 60,512,820.00 元；增加资本公积人民币 498,045,934.23 元。

本次发行新增股份已于 2014 年 12 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件股份，股票限售期为 12 个月，预计上市流通时间为 2015 年 12 月 25 日。

相关事项详见公司公告《新疆塔里木农业综合开发股份有限公司非公开发行股票发行情况报告书》。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	57,819,876.87	4.75	34,691,926.12	60.00	23,127,950.75	57,819,876.87	5.35	34,691,926.12	60.00	23,127,950.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,159,125,800.87	95.15	186,809,756.90	16.12	972,316,043.97	1,022,580,717.14	94.65	102,453,901.39	10.02	920,126,815.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,303,298.78	0.10	1,303,298.78	100.00						
合计	1,218,248,976.52	/	222,804,981.80	/	995,443,994.72	1,080,400,594.01	/	137,145,827.51	/	943,254,766.5

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
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	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	186,518,749.19	1,865,187.49	1.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	186,518,749.19	1,865,187.49	1.00
1 至 2 年	455,583,702.51	45,558,370.25	10.00
2 至 3 年	169,596,564.07	33,919,312.81	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	317,713,718.57	95,314,115.56	30.00
4 至 5 年	27,943,279.63	8,382,983.89	30.00
5 年以上	1,769,786.90	1,769,786.90	100.00
合计	1,159,125,800.87	186,809,756.90	

本年计提坏账准备金额 85,659,154.29 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收政府补助	36,000,000.00	
公司间往来及借款	1,169,667,006.67	1,070,183,365.54
职工往来	837,529.00	797,705.22
保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
其他	9,744,440.85	7,419,523.25
合计	1,218,248,976.52	1,080,400,594.01

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆海龙化纤有限公司	借款	57,819,876.87	3-4 年	4.75	34,691,926.12
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	内部借款	428,059,892.29	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	35.14	102,779,092.92
阿拉尔新农阳光商贸公司	内部借款	397,384,870.86	1 年以内、1-2 年	32.62	35,914,843.11
阿克苏新农乳业有限责任公司	内部借款	199,190,872.91	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	16.35	33,897,632.07
阿克苏新农乳制品有限责任公司	内部借款	84,524,913.48	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	6.94	10,116,559.84
合计	/	1,166,980,426.41	/	95.80	217,400,054.06

## (4). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
新疆生产建设兵团第一师财务局	流动资金贷款贴息	36,000,000.00	1年以内	2015年2月； 36,000,000.00；师市发(2014)117号
合计	/	36,000,000.00	/	/

注：上述政府补助已于2015年2月收到。

## 2、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	353,657,102.07	169,538,256.44	184,118,845.63	353,657,102.07	149,538,256.44	204,118,845.63
对联营、合营企业投资	111,477,055.45	7,128,756.97	104,348,298.48	111,752,126.92	7,128,756.97	104,623,369.95
合计	465,134,157.52	176,667,013.41	288,467,144.11	465,409,228.99	156,667,013.41	308,742,215.58

## (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	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	25,580,000.00			25,580,000.00		
阿克苏新农乳业有限责任公司	91,840,850.85			91,840,850.85		78,738,256.44
阿克苏新农乳制品有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
新疆新农矿业投资有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
阿拉尔新农棉纺有限责任公司	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	1,000,000.00			1,000,000.00		
阿拉尔新农赛杰草业有限责任公司	4,800,000.00			4,800,000.00		4,800,000.00
新疆塔里木河种业股份公司	112,436,251.22			112,436,251.22		
合计	353,657,102.07			353,657,102.07		169,538,256.44

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
新疆金胡杨光电有限公司	89,947,762.90			-52,237.10					89,895,525.80	6,315,717.43
阿拉尔新阳光科技有限公司	20,991,324.48			-222,834.37					20,768,490.11	
新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司	813,039.54								813,039.54	813,039.54
小计	111,752,126.92			-275,071.47					111,477,055.45	7,128,756.97
合计	111,752,126.92			-275,071.47					111,477,055.45	7,128,756.97

## 3、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			29,410,933.77	28,850,660.77
其他业务			64,888,268.05	64,888,268.05
合计			94,299,201.82	93,738,928.82

## 4、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	35,117,751.37	6,856,153.20
权益法核算的长期股权投资收益	-275,071.47	-865,651.78
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	34,842,679.90	5,990,501.42

#### 十四、 补充资料

##### 1、 当期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，公司2014年度非经常性损益如下：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	236,402.73	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	106,734,436.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	1,112,825.16	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-862,375.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	107,221,288.33	
所得税影响额	-1,454,685.72	
少数股东权益影响额	-5,721,455.40	
合计	100,045,147.21	

## 2、净资产收益率及每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	2.91	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.41	-0.25	-0.25

## 3、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	594,669,376.78	297,856,896.43	700,943,907.90
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	9,694,247.70	44,907,097.90	20,633,219.98
应收账款	102,041,850.19	95,836,441.07	55,646,949.91
预付款项	21,342,019.73	33,024,353.30	37,663,379.10
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	37,540,221.13	72,844,272.33	144,746,044.83
买入返售金融资产			
存货	517,959,331.74	450,268,691.80	501,136,758.11
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	36,107,650.61	50,984,485.62	42,940,926.06
流动资产合计	1,319,354,697.88	1,045,722,238.45	1,503,711,185.89
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			

可供出售金融资产	15,057,077.87	15,057,077.87	15,107,077.87
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	110,265,364.68	109,658,423.53	107,444,172.43
投资性房地产			9,606,489.07
固定资产	704,045,307.23	678,851,930.13	667,168,837.79
在建工程	16,168,178.24	54,017,485.41	66,220,503.90
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	28,113,086.87	25,127,135.24	33,378,955.64
油气资产			
无形资产	18,465,556.73	22,109,532.88	41,917,880.75
开发支出			
商誉	4,518,904.23		
长期待摊费用	543,596.98		
递延所得税资产	1,341,495.76	2,730,568.21	3,503,391.65
其他非流动资产			
非流动资产合计	898,518,568.59	907,552,153.27	944,347,309.10
资产总计	2,217,873,266.47	1,953,274,391.72	2,448,058,494.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款	371,000,000.00	382,000,000.00	549,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			2,000,000.00
应付账款	146,195,509.72	106,931,095.34	129,712,702.46
预收款项	46,106,868.58	34,515,740.01	26,826,297.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	28,474,249.03	27,235,213.30	32,913,394.84
应交税费	26,806,339.24	34,402,154.49	7,000,849.61
应付利息	144,087.75	130,779.89	446,591.81
应付股利	17,400,677.24	7,010,774.99	7,816,457.20
其他应付款	769,249,384.86	647,490,768.21	507,297,684.29
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	175,572,119.54	87,966,257.22	5,957,559.36
其他流动负债	2,053,046.79	2,053,046.79	2,645,438.34
流动负债合计	1,583,002,282.75	1,329,735,830.24	1,271,616,975.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	130,151,711.51	126,937,740.06	118,111,533.52
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	9,883,889.40	15,095,741.97	17,891,602.54
预计负债	153,963,513.10	151,470,000.00	151,470,000.00
递延收益	21,019,254.25	28,919,207.46	34,697,382.53
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	315,018,368.26	322,422,689.49	322,170,518.59
负债合计	1,898,020,651.01	1,652,158,519.73	1,593,787,493.71
所有者权益：			
股本	321,000,000.00	321,000,000.00	381,512,820.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	624,818,505.01	624,818,505.01	1,122,864,439.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	63,694,424.54	63,694,424.54	63,694,424.54
一般风险准备			
未分配利润	-615,673,290.45	-600,503,959.25	-580,174,842.97
归属于母公司所有者权益合计	393,839,639.10	409,008,970.30	987,896,840.81
少数股东权益	-73,987,023.64	-107,893,098.31	-133,625,839.53
所有者权益合计	319,852,615.46	301,115,871.99	854,271,001.28
负债和所有者权益总计	2,217,873,266.47	1,953,274,391.72	2,448,058,494.99

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：李远晨

董事会批准报送日期：2015年3月13日