

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

2015 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 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：保证半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
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及的未来计划、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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第八节	财务报告.....	22
第九节	备查文件目录.....	94

第一节 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 91.67%
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 75.08%
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%
阳光商贸	指	阿拉尔新农阳光商贸有限公司，公司控股 100%
鑫龙化纤	指	阿拉尔市鑫龙化纤有限责任公司，公司控股 100%
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1-6 月

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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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

五、公司股票简况

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	

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	297,016,200.56	290,224,970.85	2.34
归属于上市公司股东的净利润	67,296,320.01	5,041,121.41	1,234.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-84,516,751.19	2,990,778.35	-2,925.91
经营活动产生的现金流量净额	38,061,246.79	-106,744,034.31	135.66
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,052,826,211.85	987,896,840.81	6.57
总资产	2,498,177,050.12	2,448,058,494.99	2.05

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	0.016	1,025.00
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.016	1,025.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.22	0.009	-2,544.44
加权平均净资产收益率(%)	6.60	1.22	增加5.38个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-8.28	0.73	减少9.01个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-514,928.07	
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	1,250,870.91	
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		
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	-771,967.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	151,470,000.00	
少数股东权益影响额	141,648.50	
所得税影响额	237,447.48	
合计	151,813,071.20	

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

报告期内，公司实现营业收入 2.97 亿元，比上年同期增长 2.34%；营业利润-1.06 亿元，比上年同期下降 1025.77%；净利润 4541.45 万元，其中归属于母公司所有者的净利润 6729.63 万元，比上年同期增加 1,234.95%，增加原因主要为转回原为新疆海龙银行贷款提供的担保而计提的预计负债所致。

2015 年上半年主要工作：

1、募集资金的使用情况。截止到报告期末公司累计使用募集资金 431,615,634.85 元，其中用于募投项目的资金为 151,615,634.85 元，募集资金补充流动资金 280,000,000.00 元。报告期内为了使募投项目能够按照预期的进度有序的开展，公司紧抓募投项目的管理工作，成立项目筹建办由专人负责，对于募集资金的使用严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》执行。募集资金用于补充流动资金使公司节约了财务费用，降低了公司的运行成本。

2、鑫龙化纤股权收购工作。2015 年上半年公司完成了对阿拉尔市鑫龙化纤有限责任公司股权收购工作。鑫龙化纤现全额拥有原中国建设银行阿克苏地区分行与中国银行阿克苏地区分行对新疆海龙的贷款债权以及附带的质押及担保追偿权。因此，本次收购完成后，其作为本公司的全资子公司将无需向本公司行使担保追偿权，这就解除了本公司原为新疆海龙贷款本息提供担保而存在的被追偿风险。根据有关会计制度，该等担保被追偿风险解除后，原计提的预计负债 15147.00 万元转回，因而增加本公司效益，对本公司本期经营业绩产生较大影响。同时，鑫龙化纤实现正常生产经营后，将能带动新农棉浆满负荷开工，提高配套电厂资产的利用率，对于提升本公司部分存量资产运作效率有着直接而深远的意义，对于延伸产业链条提升产品附加值作用明显。

3、重大合同签订工作。为了全面推进公司粘胶纤维产业持续稳定发展，公司与浙江富丽达股份有限公司签订了《30 万吨粘胶纤维项目战略合作协议》与《承包经营合同》。本次合同的签订有利于公司引入战略合作伙伴，依托区域资源优势，通过优势互补和强强联合做大做强粘胶纤维产业，可全面推进公司粘胶纤维产业持续稳定发展，并将为公司未来的经营业绩带来积极的影响，本合同所涉及的标的资产预计每年产生的净利润总额（或减亏金额）占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上（2014 年度归属于上市公司股东的净利润为 20,329,116.28 元）。

下半年，公司将继续坚持年初制定的目标，以市场需求为导向，调整修正经营策略；优化产品结构，提升产品质量，积极采取有效措施降低成本；加强费用预算管理，控制三项费用；把握市场机遇，推动项目建设，尽快投产或扩产适销对路的高附加值产品。将力争在外部环境没有显著改善的情况下，力保公司主营业务平稳发展。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	297,016,200.56	290,224,970.85	2.34
营业成本	223,026,668.50	223,913,968.55	-0.40
销售费用	11,845,234.15	13,551,133.90	-12.59
管理费用	50,943,094.90	32,402,948.34	57.22
财务费用	21,280,542.45	18,387,235.34	15.74
经营活动产生的现金流量净额	38,061,246.79	-106,744,034.31	135.66
投资活动产生的现金流量净额	-308,773,652.74	-5,168,642.87	-5873.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-101,001,926.47	-57,377,457.34	-76.03%

管理费用变动原因说明:主要是棉浆公司、阳光商贸公司因技改检修未能满负荷生产期间,所发生的人工成本及折旧进管理费用所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是收到政府一亿元的补贴收入致现金流增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因系对鑫龙化纤公司的投资,支付塔河种业公司股权转让款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于公司受托支付增加所致。

2 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,公司利润构成和利润来源均未发生重大变动,公司收入及利润仍主要源于种业、乳制品业、甘草制品及棉浆粕。

(2) 经营计划进展说明

报告期内,公司按照原定经营计划积极开展各项工作。报告期内完成2015年经营计划情况:

一、工业方面:1、生产皮棉3765吨,完成全年计划的49.54%,系棉花生产受农业季节性影响,主要生产时间集中在四季度;2、生产棉种4460吨,完成全年计划的89.20%,增长原因系上年棉种生产环境较好,为生产优良棉种提供了好的原料,因而公司增加了生产棉种计划;3、生产棉浆粕4488.255吨,完成全年计划的16.02%,未完成计划原因系公司因技改检修未能满负荷生产。4、生产甘草制品797.38吨,完成全年计划的66.44%,主要是随着销售市场的不畅,我们采取以销定产的策略,采取定单生产。防止产品积压,占用资金,有效的提高资产的有效运行;二、畜牧乳业:生产鲜奶5568吨,完成全年计划的46.4%,较之上年同期有所增长;生产液态奶8359吨,完成全年计划的32.15%;液态奶生产减少原因:乳业公司因液态奶销售订单减少,导致液态奶产量未完成预算指标。生产工业奶粉原粉2242吨,完成全年计划的74.73%;

报告期内公司完成营业收入 2.97 亿元，完成全年计划的 35.04%，主要原因系棉浆粕市场及奶粉市场低迷，产品销售均与计划相差较大，而塔河种业皮棉销售受棉花收购政策影响延迟销售也使本期未完成计划目标；营业成本 2.23 亿元，达到全年计划的 32.41%，主要原因系受到产品销量不足的影响；三项费用总计 0.84 亿元，达到全年计划的 44.65%，公司下半年将继续采取控制各项费用的增长。报告期内公司利润总额 4567.19 万元，比上年同期增加收益 5511.51 万元；净利润-4541.45 万元，其中归属于母公司所有者的净利润 6729.63 万元，比上年同期增加净收益 6225.52 万元。增加的原因主要是转回了新疆海龙预计负债 15147 万元。

(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	180,580,672.11	159,882,076.82	11.46	-30.85	-19.40	减少 12.57 个百分点
农业	110,255,977.79	59,846,594.26	45.72	484.24	221.79	增加 44.27 个百分点
畜牧业	584,540.00	147,448.25	74.78	-91.20	-97.14	增加 52.42 个百分点
园林绿化	2,316,971.84	2,343,514.16	-1.15	95.16	36.70	增加 43.25 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 (%)
棉花	27,924,654.56	24,686,887.48	11.59	71.54	52.16	11.26
甘草制品	30,354,976.76	26,430,690.42	12.93	-21.23	-23.75	2.88
浆粕	84,252,668.43	78,850,457.82	6.41	57.96	42.18	10.39
奶粉	3,245,947.80	3,329,133.23	-2.56	60.23	67.18	-4.26
种子及副产品	82,752,951.21	35,613,840.05	56.96	-7.41	-5.26	-0.98
液态奶	56,377,365.77	44,094,852.94	21.79	-22.89	-29.08	6.83
蒸汽	4,175,870.77	4,785,114.18	-14.59	-54.50	-62.48	24.36
电	1,752,214.60	1,937,694.96	-10.59	-49.68	66.12	-77.09
奶牛	584,540.00	147,448.25	74.78	-55.09	55.09	-17.92
苗木工程	2,316,971.84	2,343,514.16	-1.15	95.16	36.70	43.26

主营业务分行业和分产品情况的说明

目前种业、乳业、甘草产业和棉浆化纤产业依然是公司主导产业，其中畜牧业和园林业分别为乳业和种业辅助产业。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。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。蒸汽

和电与上年同期毛利率变化较大主要是新农棉浆与阳光商贸因技改检修未能满负荷生产造成。苗木工程属绿化行业，是公司发展农业多元化增加。

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	262,987,039.99	7.22
新疆以外	30,751,121.75	-27.74

新疆以外的主营业务收入比上年同期降低了 27.74%，主要原因系甘草制品销售大幅下滑所致。

(三) 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。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司报告期内对外投资 37,299.57 万元，与上年同比增加 37,299.57 万元，增加 100%，投资明细如下：

被投资的公司名称	主要经营活 动	占被投资公司 权益的比例 (%)	备注
阿拉尔市鑫龙化纤 有限责任公司	其他合成纤 维制造	100	鑫龙化纤成立于 2015 年 2 月 11 日。2015 年 3 月，公司以货币形式出资 742 万元对其进行增资，增资完成后，持有鑫龙化纤 2% 股权。2015 年 5 月，公司以 36356.57 万元价格收购鑫龙化纤其余的 98% 股权。具体详情请见 2015 年 4 月 30 日上海证券交易所网站 26 号临时公告。
阿拉尔新农棉浆有 限责任公司	棉浆粕生产、 加工、销售	55	新农棉浆为公司控股子公司，公司与恒天海龙股份有限公司（以下简称“恒天海龙”）分别持股 55% 和 45%。2015 年 5 月 28 日，恒天海龙以 1 元钱作为底价以挂牌转让方式出售其所持有的新农棉浆 45% 的股权。2015 年 6 月 25 日，挂牌交易期满，公司以人民币 1 元钱在北京产权交易所通过公开摘牌的方式受让新农棉浆 45% 的股权。具体详情请见上海证券交易所网站 2015 年 6 月 2 日 34 号临时公告及 7 月 17 日 57 号临时公告。

2、 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	募集方式	募集资金	本报告期已使用募集	已累计使用募集	尚未使用募集资	尚未使用募集资金用
-----	------	------	-----------	---------	---------	-----------

份		总额	资金总额	资金总额	金总额	途及去向
2014 年	非公开发行	558,558,754.23	371,615,634.85	431,615,634.85	126,943,119.38	募集资金余额存放于募集资金专户,后续将根据项目资金需求状况投入。
合计	/	558,558,754.23	371,615,634.85	431,615,634.85	126,943,119.38	/
募集资金总体使用情况说明			截止 2015 年 6 月 30 日,募集资金存款专户余额为 127,559,492.55 元(其中募集资金余额为 126,943,119.38 元,募集资金利息收入扣减手续费后为 616,373.17 元)。公司已累计使用募集资金 431,615,634.85 元(包括以部分闲置募集资金 28,000 万元暂时补充公司流动资金,具体详情请见上海证券交易所网站 2015 年 2 月 6 日 012 号临时公告及 2015 年 6 月 2 日 035 号临时公告),尚未投入使用募集资金余额 126,943,119.38 元,公司对募集资金进行了专户存储和专项使用,募集资金的审批程序合法合规,不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况,亦不存在违规使用募集资金的情形。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位: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	募集资金本报告期投入金额	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	否	210,000,000.00	50,665,040.14	50,665,040.14	是	各项前期工作、设备订购、公辅设施招标均已完成,生活区、生产区正在进行土建施工。		不适用	是	尚未达产	不适用
乳品市场营销网络建设	否	50,000,000.00	2,124,040.31	2,124,040.31	是	建设中		不适用	是	尚未达产	不适用
种业技术中心及配套建设项目	否	120,000,000.00	0	0	否	-		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	否	119,690,000.00	38,826,554.40	38,826,554.40	是	该项目各项前期工作、设备订购、公辅设施招标均已完成,生活区正在进行土建施工,生产区土建		不适用	是	尚未达产	不适用

						工程计划9月初全面开工建设。					
补充流动资金	否	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	是						
合计	/	559,690,000.00	91,615,634.85	151,615,634.85	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	报告期内，公司加强募集资金管理，积极开展各募投项目建设工作。目前公司种业技术中心及配套建设项目技术方案可行，但因受当地农产品种植规划等影响，该募投项目建设进度缓于预期。由于公司在2014年12月完成非公开发行股票的相关工作，按照项目计划进度，项目还处于投入期，尚未产生收益。										

3、主要子公司、参股公司分析

公司名称	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
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	607,195,665.35	196,622,518.53	116,818,115.04	37,784,987.00	36,816,145.53
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	194,983,633.14	103,921,302.00	30,674,826.33	-1,319,785.14	-1,042,785.14
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	33000	475,416,512.16	12,769,278.98	61,280,687.39	-77,754,771.02	-77,993,119.57
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	棉浆粕生产、加工、销售	12000	215,210,097.41	-395,802,511.39	9,780,735.63	-33,744,687.43	-33,565,640.29
阿拉尔市鑫龙化纤有限责任公司	其他合成纤维制造	37098.65	382,140,888.09	370,866,425.96		-120,057.04	-120,057.04
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	476,276,933.46	-48,554,024.19	92,110,208.74	-16,369,433.76	-15,391,715.79

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	

每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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、仲裁或媒体普遍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费用。	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 (www. sse. com. cn) 《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 (www. sse. com. cn) 《金融借款合同纠纷诉讼进展公告》(编号: 2014-025 号); 2015 年 3 月 19 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) 《金融借款合同纠纷诉讼裁定结果公告》(编号: 2015-018 号)。

二、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2015年5月28日,恒天海龙股份有限公司以1元钱作为底价以挂牌转让方式出售其所持有的新农棉浆45%的股权。2015年5月29日公司召开的五届二十三次董事会和2015年6月18日公司召开的2015年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于收购控股子公司股权暨关联交易的议案》,同意公司以摘牌方式收购恒天海龙股份有限公司持有的新农棉浆45%股权。	2015年6月2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)《关于收购控股子公司股权暨关联交易的公告》(编号:2015-034号);2015年6月19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)《2015年第三次临时股东大会决议公告》(编号:2015-044号);2015年7月17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)《摘牌受让阿拉尔新农棉浆有限责任公司45%的股权的公告》(编号:2015-057号)。
2015年4月公司以现金36356.57万元收购鑫龙化纤98%的股权,收购完成后鑫龙化纤成为公司全资子公司。	2015年4月30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)《关于收购阿拉尔市鑫龙化纤有限责任公司98%股权暨关联交易的公告》(编号:2015-026号);2015年5月7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)《关于对阿拉尔市鑫龙化纤有限责任公司增资暨关联交易的公告》(编号:2015-029号);2015年5月16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)《2015年第二次临时股东大会决议公告》(编号:2015-030号)。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

三、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

四、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:万元 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及其下属子公司	购买商品	采购电力	市场价	市场价	1535	100	转账
新疆生产建设兵团第一师供销(集团)有限公司及其下属子公司	购买商品	采购农资	市场价	市场价	2100	100	转账
新疆青松建材化工(集团)股份有限公司及其下属子公司	购买商品	采购化工原料	市场价	市场价	1800	99	转账
新疆青松建材化工(集团)股份有限公司及其下属子公司	销售商品	销售蒸汽	市场价	市场价	1000	32	转账

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	销售商品	销售皮棉	市场价	市场价	12500	88	转账
阿拉尔金阳粮油购销有限责任公司	销售商品	销售水稻	市场价	市场价	230	68	转账
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	销售商品	销售电	市场价	市场价	600	100	转账

上述关联交易已在 2015 年 3 月 17 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上披露。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

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
2015 年 5 月 28 日，恒天海龙股份有限公司以 1 元钱作为底价以挂牌转让方式出售其所持有的新农棉浆 45% 的股权。2015 年 5 月 29 日公司召开的五届二十三次董事会和 2015 年 6 月 18 日公司召开的 2015 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于收购控股子公司股权暨关联交易的议案》，同意公司以摘牌方式收购恒天海龙股份有限公司持有的新农棉浆 45% 股权。	2015 年 6 月 2 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) 《关于收购控股子公司股权暨关联交易的公告》(编号: 2015-034 号); 2015 年 6 月 19 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) 《2015 年第三次临时股东大会决议公告》(编号: 2015-044 号); 2015 年 7 月 17 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) 《摘牌受让阿拉尔新农棉浆有限责任公司 45% 的股权的公告》(编号: 2015-057 号)。
2015 年 4 月公司以现金 36356.57 万元收购鑫龙化纤 98% 的股权, 收购完成后鑫龙化纤成为公司全资子公司。	2015 年 4 月 30 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) 《关于收购阿拉尔市鑫龙化纤有限责任公司 98% 股权暨关联交易的公告》(编号: 2015-026 号); 2015 年 5 月 7 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) 《关于对阿拉尔市鑫龙化纤有限责任公司增资暨关联交易的公告》(编号: 2015-029 号); 2015 年 5 月 16 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) 《2015 年第二次临时股东大会决议公告》(编号: 2015-030 号)。

五、重大合同及其履行情况

(1) 承包情况

√适用 □不适用

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	2015 年 1 月 1 日	2015 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 12 月 31 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: 2014-059 号)。

(2) 租赁情况

□适用 √不适用

1 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
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）													
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						14,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						15,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						15,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						14.25							
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）						3,000							
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）						3,000							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

2 其他重大合同或交易

无

六、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》，就公司收购塔里木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，为其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	2014 年—2016 年	是	是		

		<p>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>					
--	--	---	--	--	--	--	--

七、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

八、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

适用 不适用

九、可转换公司债券情况

适用 不适用

十、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司规范治理的要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，强化内控体系建设，提升规范运作水平，维护全体股东利益。公司法人治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十一、其他重大事项的说明

(一) 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

(二) 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

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	60,116
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	-7,600,000	152,264,300	39.91	0	无	0	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	0	12,081,050	3.17	12,081,050	未知	0	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	0	10,256,410	2.69	10,256,410	未知	0	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	711,426	8,968,605	2.35	0	未知	0	未知
中国工商银行股份有限公司—华商量化进取灵活配置混合型证券投资基金	7,916,784	7,916,784	2.08	0	未知	0	未知
马红燕	0	6,338,461	1.66	6,338,461	未知	6,330,000	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	0	6,109,230	1.6	6,109,230	未知	0	未知
国信证券股份有限公司	0	6,052,307	1.59	6,052,307	未知	0	未知
财通基金—工商银行—富春定增 60 号资产管理计划	0	5,128,205	1.34	5,128,205	未知	0	未知
丛强	1,896,200	1,896,200	0.5	0	未知	0	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	152,264,300	人民币普通股	152,264,300				
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	8,968,605	人民币普通股	8,968,605				
中国工商银行股份有限公司—华商量化进取灵活配置混合型证券投资基金	7,916,784	人民币普通股	7,916,784				
丛强	1,896,200	人民币普通股	1,896,200				
伦志斌	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
长春铁发实业有限公司	829,051	人民币普通股	829,051				
许春辉	600,000	人民币普通股	600,000				
陈穗生	505,600	人民币普通股	505,600				
杨柯	470,400	人民币普通股	470,400				
马宝林	450,000	人民币普通股	450,000				
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	0	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	0	非公开发行新增股份
3	马红燕	6,338,461	2015 年 12 月 25 日	0	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	0	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	0	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	0	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	0	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	0	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	0	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	0	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。			

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王青	董事	选举	增补
李军华	监事	选举	增补
张亦	监事会主席	选举	增补
兰新华	董事	选举	增补
王永强	董事	离任	工作变动

三、其他说明

无

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015年6月30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
流动资产：			
货币资金		329,229,575.48	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		20,260,939.21	20,633,219.98
应收账款		117,725,122.84	55,646,949.91
预付款项		145,593,392.89	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		75,751,377.52	144,746,044.83
买入返售金融资产			
存货		448,020,960.91	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		35,293,536.30	42,940,926.06
流动资产合计		1,171,874,905.15	1,503,711,185.89
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		15,107,077.87	15,107,077.87
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		107,425,676.52	107,444,172.43
投资性房地产		9,311,877.43	9,606,489.07
固定资产		946,887,168.91	667,168,837.79
在建工程		115,216,933.69	66,220,503.90
工程物资		9,387,920.49	
固定资产清理			
生产性生物资产		32,315,176.63	33,378,955.64
油气资产			
无形资产		87,146,921.78	41,917,880.75

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,503,391.65	3,503,391.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,326,302,144.97	944,347,309.10
资产总计		2,498,177,050.12	2,448,058,494.99
流动负债：			
短期借款		619,000,000.00	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		7,000,000.00	2,000,000.00
应付账款		154,607,768.69	129,712,702.46
预收款项		10,981,767.84	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		26,643,209.36	32,913,394.84
应交税费		3,382,416.97	7,000,849.61
应付利息			446,591.81
应付股利		7,401,282.53	7,816,457.20
其他应付款		590,884,163.54	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		4,457,559.36	5,957,559.36
其他流动负债		2,466,385.32	2,645,438.34
流动负债合计		1,426,824,553.61	1,271,616,975.12
非流动负债：			
长期借款		116,508,906.38	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		21,172,521.74	17,891,602.54
预计负债			151,470,000.00
递延收益		33,985,564.64	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		171,666,992.76	322,170,518.59
负债合计		1,598,491,546.37	1,593,787,493.71
所有者权益			

股本		381,512,820.00	381,512,820.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,120,497,490.27	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
一般风险准备			
未分配利润		-512,878,522.96	-580,174,842.97
归属于母公司所有者权益合计		1,052,826,211.85	987,896,840.81
少数股东权益		-153,140,708.10	-133,625,839.53
所有者权益合计		899,685,503.75	854,271,001.28
负债和所有者权益总计		2,498,177,050.12	2,448,058,494.99

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

母公司资产负债表

2015年6月30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
流动资产：			
货币资金		163,539,225.63	574,113,583.63
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			
应收账款			
预付款项		60,478,800.00	405,390.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		883,318,786.01	995,443,994.72
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		1,107,336,811.64	1,569,962,968.35
非流动资产：			
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
长期股权投资		801,332,436.26	288,467,144.11
投资性房地产			
固定资产		12,286,979.68	12,703,025.85
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		600,731.99	640,780.79
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		829,277,225.80	317,154,517.35
资产总计		1,936,614,037.44	1,887,117,485.70
流动负债：			
短期借款		296,000,000.00	286,000,000.00
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		116.90	196,116.90
预收款项			
应付职工薪酬		300,361.13	299,615.39
应交税费		851,325.78	766,028.71
应付利息			
应付股利			
其他应付款		478,986,375.51	360,481,358.66
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,500,000.00	3,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		777,638,179.32	650,743,119.66
非流动负债：			
长期借款		82,000,000.00	82,000,000.00
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
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		82,000,000.00	233,470,000.00
负债合计		859,638,179.32	884,213,119.66
所有者权益：			
股本		381,512,820.00	381,512,820.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,123,325,422.29	1,123,325,422.29

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		-491,556,808.71	-565,628,300.79
所有者权益合计		1,076,975,858.12	1,002,904,366.04
负债和所有者权益总计		1,936,614,037.44	1,887,117,485.70

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

2015 年 1—6 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		297,016,200.56	290,224,970.85
其中：营业收入		297,016,200.56	290,224,970.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		402,760,817.28	299,699,429.66
其中：营业成本		223,026,668.50	223,913,968.55
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		256,568.62	399,316.48
销售费用		11,845,234.15	13,551,133.90
管理费用		50,943,094.90	32,402,948.34
财务费用		21,280,542.45	18,387,235.34
资产减值损失		95,408,708.66	11,044,827.05
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）		-17,455.90	31,257.32
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）		-105,762,072.62	-9,443,201.49
加：营业外收入		154,611,301.33	4,300,784.21
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		3,177,326.11	1,198,089.40
其中：非流动资产处置损失			484,179.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		45,671,902.60	-6,340,506.68
减：所得税费用		257,400.13	1,417,698.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		45,414,502.47	-7,758,204.83

归属于母公司所有者的净利润		67,296,320.01	5,041,121.41
少数股东损益		-21,881,817.54	-12,799,326.24
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			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.18	0.016
（二）稀释每股收益(元/股)		0.18	0.016

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
2015年1—6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			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		9,024,677.34	6,299,953.91
财务费用		3,881,362.97	334,152.27
资产减值损失		63,852,316.77	14,016,011.75
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）		-120,150.84	370,236.09

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）		-76,878,507.92	-20,279,881.84
加：营业外收入		151,470,000.00	2,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		520,000.00	281,252.90
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		74,071,492.08	-20,559,134.74
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		74,071,492.08	-20,559,134.74
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			
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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		154,920,562.59	218,057,348.21
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			791,052.24
收到其他与经营活动有关的现金	226,947,961.02		54,135,185.94
经营活动现金流入小计	381,868,523.61		272,983,586.39
购买商品、接受劳务支付的现金	144,550,749.17		258,028,220.37
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	58,142,513.69		50,281,175.81
支付的各项税费	9,548,067.31		36,845,468.79
支付其他与经营活动有关的现金	131,565,946.65		34,572,755.73
经营活动现金流出小计	343,807,276.82		379,727,620.70
经营活动产生的现金流量净额	38,061,246.79		-106,744,034.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			943,110.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,021,060.00		
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	1,021,060.00		943,110.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,370,012.74		6,111,752.87
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	231,424,700.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	309,794,712.74		6,111,752.87
投资活动产生的现金流量净额	-308,773,652.74		-5,168,642.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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	389,000,000.00		297,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	4,571,461.10		89,214,711.09
筹资活动现金流入小计	393,571,461.10		386,214,711.09
偿还债务支付的现金	322,102,627.14		298,079,212.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,569,910.53		16,636,158.24

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		152,900,849.90	128,876,797.71
筹资活动现金流出小计		494,573,387.57	443,592,168.43
筹资活动产生的现金流量净额		-101,001,926.47	-57,377,457.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-371,714,332.42	-169,290,134.52
加：期初现金及现金等价物余额		698,843,907.90	297,856,896.43
六、期末现金及现金等价物余额		327,129,575.48	128,566,761.91

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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		45,256,647.93	1,658,418.96
经营活动现金流入小计		45,256,647.93	1,658,418.96
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		5,070,989.50	3,266,086.92
支付的各项税费		77,754.97	5,347,962.56
支付其他与经营活动有关的现金		11,831,832.97	8,753,157.37
经营活动现金流出小计		16,980,577.44	17,367,206.85
经营活动产生的现金流量净额		28,276,070.49	-15,708,787.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,755,350.00	18,750.00
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		373,424,700.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		378,180,050.00	18,750.00
投资活动产生的现金流量净额		-378,180,050.00	-18,750.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		135,000,000.00	152,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		234,400,000.00	197,871,913.65
筹资活动现金流入小计		369,400,000.00	349,871,913.65
偿还债务支付的现金		126,500,000.00	241,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,870,174.69	11,472,354.11
支付其他与筹资活动有关的现金		291,700,203.80	146,701,077.77
筹资活动现金流出小计		430,070,378.49	399,673,431.88
筹资活动产生的现金流量净额		-60,670,378.49	-49,801,518.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-410,574,358.00	-65,529,056.12
加：期初现金及现金等价物余额		574,113,583.63	119,428,550.64
六、期末现金及现金等价物余额		163,539,225.63	53,899,494.52

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
2015 年 1—6 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	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
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	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-2,366,948.97						67,296,320.01	-19,514,868.57	45,414,502.47
(一) 综合收益总额											67,296,320.01	-21,881,817.54	45,414,502.47
(二) 所有者投入和减少资本					-2,366,948.97							2,366,948.97	
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					-2,366,948.97							2,366,948.97	
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													

(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				1,120,497,490.27			63,694,424.54		-512,878,522.96	-153,140,708.10	899,685,503.75

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		-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

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
2015 年 1—6 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	381,512,820.00				1,123,325,422.29				63,694,424.54	-565,628,300.79	1,002,904,366.04
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	381,512,820.00				1,123,325,422.29				63,694,424.54	-565,628,300.79	1,002,904,366.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										74,071,492.08	74,071,492.08
(一)综合收益总额										74,071,492.08	74,071,492.08
(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											
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	-491,556,808.71	1,076,975,858.12

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				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

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

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。

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。

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。

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。

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）、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）、阿拉尔市鑫龙化纤有限责任公司（以下简称鑫龙化纤）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增加一家投资收购的全资子公司鑫龙化纤。

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

公司的记账本位币为人民币。

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、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 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。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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	4.75-2.11

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

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。

24. 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。

25. 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。

26. 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。

27. 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

(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

适用 不适用

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、鑫龙化纤	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》(主席令第六3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。

七、合并财务报表项目注释

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	2,249.00	315.00

银行存款	327,112,326.48	698,828,592.90
其他货币资金	2,115,000.00	2,115,000.00
合计	329,229,575.48	700,943,907.90
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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,260,939.21	20,433,219.98
商业承兑票据		200,000.00
合计	20,260,939.21	20,633,219.98

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	8.89	12,220,734.25	100.00		12,220,734.25	16.76	12,220,734.25	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	124,155,533.28	90.27	6,430,410.44	14.41	117,725,122.84	59,547,010.98	81.65	3,900,061.07	6.55	55,646,949.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,164,740.9	0.84	1,164,740.9			1,164,740.90	1.59	1,164,740.90	100	
合计	137,541,008.43	/	19,815,885.59	/	117,725,122.84	72,932,486.13	/	17,285,536.22	/	55,646,949.91

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√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
拜城鼎元牛业有限公司	7,628,800.00	7,628,800.00	100%	帐龄较长,收回的可能性较小
丹东五兴化纤纺织(集团)有限公司	2,089,682.50	2,089,682.50	100%	预计无法收回
沙雅县种子公司	2,502,251.75	2,502,251.75	100%	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 年以内小计	97,858,235.48	978,582.35	1.00
1 至 2 年	20,156,456.75	2,015,645.68	10.00
2 至 3 年	1,148,486.45	229,697.29	20.00
3 至 4 年	1,523,826.71	457,148.02	30.00
4 至 5 年	1,027,415.40	308,224.61	30.00
5 年以上	2,441,112.49	2,441,112.49	100.00
合计	124,155,533.28	6,430,410.44	

(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 2,785,690.92 元; 本期收回或转回坏账准备金额 255,341.55 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

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
新疆阿拉尔市鹏祥棉麻有限责任公司	31,032,099.00	1 年以内	22.56	310,320.99
拜城鼎元牛业有限公司	7,628,800.00	5 年以上	5.55	7,628,800.00
新疆生产建设兵团第一师二团	4,938,783.30	1-2 年	3.59	52,480.46
新疆生产建设兵团第一师十三团	4,684,989.18	1-3 年	3.41	217,935.24
玛纳斯澳洋科技有限公司	4,261,573.04	1 年以内	3.10	42,615.73
合计	52,546,244.52		38.20	8,252,152.42

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	106,434,449.10	73.10	37,146,315.38	98.63
1 至 2 年	39,115,682.77	26.87	61,915.00	0.16
2 至 3 年	41,640.02	0.03	1,428.00	0.00
3 年以上	1,621.00	0.00	453,720.72	1.20
合计	145,593,392.89	100	37,663,379.10	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

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 (%)
第一师供销(集团)有限公司	54,625,000.00	一年以内	37.52

新疆生产建设兵团第一师十团	29,000,000.00	一年以内	19.92
第一师生产资料有限公司	6,000,000.00	一年以内	4.12
新疆生产建设兵团农一师三团	5,000,000.00	一年以内	3.43
三原博康机械有限公司	4,048,950.00	一年以内	2.78
合计	98,673,950.00	/	67.77

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	2,186,149.74	2.35	2,186,149.74	100.00		60,006,026.61	31.40	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	83,173,953.62	89.41	7,422,576.10	8.92	75,751,377.52	129,810,305.68	67.92	8,192,211.60	6.31	121,618,094.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,664,595.45	8.24	7,664,595.45			1,303,298.78	0.68	1,303,298.78	100.00	
合计	93,024,698.81	/	17,273,321.29	/	75,751,377.52	191,119,631.07	/	46,373,586.24	/	144,746,044.83

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
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	2,186,149.74	2,186,149.74	/	/

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	64,531,142.19	645,311.42	1.00
1 至 2 年	9,605,456.26	960,545.63	10.00
2 至 3 年	610,510.00	122,102.00	20.00
3 至 4 年	1,230,838.02	369,251.41	30.00
4 至 5 年	2,672,345.03	801,703.52	30.00
5 年以上	4,523,662.12	4,523,662.12	100.00
合计	83,173,953.62	7,422,576.10	

(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 10,794,236.03 元; 本期收回或转回坏账准备金额_____元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	39,894,500.98

其中重要的其他应收款核销情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
新疆海龙化纤有限公司	非关联方借款	39,894,500.98	破产清算		否
合计	/	39,894,500.98	/	/	/

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

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	77,920,839.83	60,620,759.03
职工往来	1,140,116.37	2,044,722.09
保证金	7,501,000.00	5,648,892.75
应收其他款项	6,462,742.61	22,805,257.20
合计	93,024,698.81	191,119,631.07

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

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破产管理人	欠款	11,235,708.65	1 年以内	12.08	112,357.09
新疆生产建设兵团第一师阿拉尔市奶业协会	保证金	5,000,000.00	1 年以内	5.37	50,000.00
梁文亮	往来款	3,064,162.17	1-2 年、3-4 年	3.29	2,690,962.17

新疆中融信投资发展有限公司	股权转让欠款	3,000,000.00	3-4年	3.22	3,000,000.00
诸城市金日东造纸机械公司	欠款	1,288,000.00	5年	1.38	1,288,000.00
合计	/	23,587,870.82	/	25.34	7,141,319.26

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	111,599,370.15	516,251.80	111,083,118.35	110,561,070.07	519,551.31	110,041,518.76
在产品	8,858,321.09		8,858,321.09	17,983.00		17,983.00
库存商品	363,374,512.98	104,975,357.96	258,399,155.02	389,709,978.84	61,445,426.13	328,264,552.71
周转材料	123,738.67		123,738.67			
消耗性生物资产	55,801,076.08	1,017,716.39	54,783,359.69	49,500,396.21	1,166,947.02	48,333,449.19
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物及低值易耗品	8,922,667.03		8,922,667.03	509,144.71	385,406.04	123,738.67
受托加工物资	260,053.03	100,052.27	160,000.76	260,053.03	100,052.27	160,000.76
发出商品	5,696,508.03	5,907.73	5,690,600.30	15,748,658.30	1,553,143.28	14,195,515.02
合计	554,636,247.06	106,615,286.15	448,020,960.91	566,307,284.16	65,170,526.05	501,136,758.11

(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	519,551.31			3,299.51		516,251.80
在产品						
库存商品	61,445,426.13	81,613,451.15		38,083,519.32		104,975,357.96
周转材料						
消耗性生物资产	1,166,947.02			149,230.63		1,017,716.39
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物及低值易耗品	385,406.04			385,406.04		0
受托加工物资	100,052.27					100,052.27
发出商品	1,553,143.28			1,547,235.55		5,907.73
合计	65,170,526.05	81,613,451.15		40,168,691.05		106,615,286.15

(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
应交税费-期末留抵进项税	33,918,517.02	41,641,713.33
供气管道租赁费及其他	864,342.28	1,299,212.73
其他	510,677.00	
合计	35,293,536.30	42,940,926.06

8、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(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	15,107,077.87		15,107,077.87
按公允价值计量的						
按成本计量的	15,107,077.87		15,107,077.87	15,107,077.87		15,107,077.87
合计	15,107,077.87		15,107,077.87	15,107,077.87		15,107,077.87

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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	
合计	15,107,077.87			15,107,077.87					/	

9、长期股权投资

√适用 □不适用

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	89,895,525.80							89,895,525.80	6,315,717.43
阿拉尔新阳光科技有限公司	20,768,490.11			-120,150.84				20,648,339.27	
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	3,095,873.95			102,694.94				3,198,568.89	
小计	114,572,929.40			-17,455.90				114,555,473.50	7,128,756.97
合计	114,572,929.40			-17,455.90				114,555,473.50	7,128,756.97

10、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,792,934.04	12,792,934.04
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	12,792,934.04	12,792,934.04
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	3,186,444.97	3,186,444.97
2. 本期增加金额	294,611.64	294,611.64
(1) 计提或摊销	294,611.64	294,611.64
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	3,481,056.61	3,481,056.61
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		

(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	9,311,877.43	9,311,877.43
2. 期初账面价值	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	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	487,239,869.14	389,089,052.94	20,159,995.83	14,455,279.19	12,916,378.33	923,860,575.43
2. 本期增加金额	200,838,619.17	102,431,694.37	1,170,465.00	47,150.00	573,329.58	305,061,258.12
(1) 购置	199,512,215.00	102,431,694.37	1,170,465.00	47,150.00	573,329.58	303,734,853.95
(2) 在建工程转入	1,326,404.17					1,326,404.17
3. 本期减少金额		138,600.00	132,356.00			270,956.00
(1) 处置或报废			132,356.00			132,356.00
(2) 其他		138,600.00				138,600.00
4. 期末余额	688,078,488.31	491,382,147.31	21,198,104.83	14,502,429.19	13,489,707.91	1,228,650,877.55
二、累计折旧						
1. 期初余额	86,307,027.91	136,484,044.92	11,920,944.98	8,727,216.29	10,051,806.49	253,491,040.59
2. 本期增加金额	7,917,198.89	14,575,429.81	837,986.17	85,636.09	1,717,384.84	25,133,635.80
(1) 计提	7,917,198.89	14,575,429.81	837,986.17	85,636.09	1,717,384.84	25,133,635.80
3. 本期减少金额		13,462.78	48,202.02			61,664.80
(1) 处置或报废			48,202.02			48,202.02
(2) 其他		13,462.78				13,462.78
4. 期末余额	94,224,226.80	151,046,011.95	12,710,729.13	8,812,852.38	11,769,191.33	278,563,011.59
三、减值准备						
1. 期初余额	1,312,541.86	1,412,679.95	165,947.59	3,548.92	305,978.73	3,200,697.05
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	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. 期末账面价值	592,541,719.65	338,923,455.41	8,321,428.11	5,686,027.89	1,414,537.85	946,887,168.91
2. 期初账面价值	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). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(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	11,223,691.16		11,223,691.16	1,096,848.77		1,096,848.77
新建成品保温库房	34,000.00		34,000.00	34,000.00		34,000.00
日处理 200 吨鲜奶生产线技术改造维修项目	9,027,668.70		9,027,668.70	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	65,567.00		65,567.00
阿拉尔综合加工基地建设项目	34,446,897.82		34,446,897.82	2,515,731.97		2,515,731.97
净乳机设备安装工程	260,000.00		260,000.00	260,000.00		260,000.00
南疆良种繁育及加工基地项目	70,024.00		70,024.00	70,024.00		70,024.00
技术中心及配套设施	67,000.00		67,000.00	67,000.00		67,000.00
保障性住房	58,232,906.59		58,232,906.59	56,337,621.94		56,337,621.94
鑫龙化纤恢复生产建设	72,773.14		72,773.14			
黑液处理改造项目	1,716,405.28		1,716,405.28			
合计	115,379,425.69	162,492.00	115,216,933.69	66,382,995.90	162,492.00	66,220,503.90

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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

黑液改造项目	36,500,000.00		1,716,405.28		1,716,405.28	4.70	建设中				自筹
阿拉尔精深加工项目	119,690,000.00	1,096,848.77	10,126,842.39		11,223,691.16	18.06	建设中				自筹
阿拉尔综合加工基地建设项目	231,190,000	2,515,731.97	31,931,165.85		34,446,897.82	14.90	建设中	424,368.50			自筹
标准化规模养殖场改建项目	10,600,000	65,567.00			65,567.00	95.10	基本完工				专项资金510万元, 自筹550万元
保障性住房	46,300,000	56,337,621.94	1,895,284.65		58,232,906.59	125.77	基本完工				专项资金、自筹
合计	444,280,000.00	60,015,769.68	45,669,698.17		105,685,467.85	/	/	424,368.50		/	/

13、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料	9,387,920.49	
合计	9,387,920.49	

14、生产性生物资产

□适用 □不适用

(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. 期初余额	64,295,820.56	64,295,820.56
2. 本期增加金额	4,047,390.67	4,047,390.67
(1) 自行培育	4,047,390.67	4,047,390.67
3. 本期减少金额	12,024,757.43	12,024,757.43
(1) 处置	12,024,757.43	12,024,757.43
4. 期末余额	56,318,453.80	56,318,453.80
二、累计折旧		
1. 期初余额	30,916,864.92	30,916,864.92
2. 本期增加金额	2,131,319.01	2,131,319.01
(1) 计提	2,131,319.01	2,131,319.01
3. 本期减少金额	9,044,906.76	9,044,906.76
(1) 处置	9,044,906.76	9,044,906.76

4. 期末余额	24,003,277.17	24,003,277.17
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	32,315,176.63	32,315,176.63
2. 期初账面价值	33,378,955.64	33,378,955.64

15、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. 期初余额	43,653,882.09	25,100.00	1,141,546.75	44,820,528.84
2. 本期增加金额	45,719,240.00			45,719,240.00
(1) 购置	45,719,240.00			45,719,240.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	89,373,122.09	25,100.00	1,141,546.75	90,539,768.84
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,514,500.66	15,825.93	372,321.50	2,902,648.09
2. 本期增加金额	441,877.07	775.02	47,546.88	490,198.97
(1) 计提	441,877.07	775.02	47,546.88	490,198.97
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,956,377.73	16,600.95	419,868.38	3,392,847.06
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	86,416,744.36	8,499.05	721,678.37	87,146,921.78

2. 期初账面价值	41,139,381.43	9,274.07	769,225.25	41,917,880.75
-----------	---------------	----------	------------	---------------

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

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

16、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

√适用 □不适用

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	7,446,628.66	1,401,129.84
递延收益	11,939,447.23	2,102,261.81	11,939,447.23	2,102,261.81
合计	19,386,075.89	3,503,391.65	19,386,075.89	3,503,391.65

(2). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

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	108,512,949.07
可抵扣亏损	612,434,401.97	612,434,401.97
合计	720,947,351.04	720,947,351.04

(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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015年	1,179,858.77	1,179,858.77	2010年亏损
2016年	70,569,098.78	70,569,098.78	2011年亏损
2017年	339,086,667.18	339,086,667.18	2012年亏损
2018年	112,382,494.84	112,382,494.84	2013年亏损
2019年	89,216,282.40	89,216,282.40	2014年亏损
合计	612,434,401.97	612,434,401.97	/

17、短期借款

√适用 □不适用

(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	619,000,000.00	549,000,000.00
合计	619,000,000.00	549,000,000.00

18、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,000,000.00	2,000,000.00
合计	7,000,000.00	2,000,000.00

19、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计	154,607,768.69	129,712,702.46
其中：1年以上	23,218,150.26	16,305,473.87

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保障性住房（新城建司）	3,164,698.90	未结算
机采棉项目（华宇棉机）	1,636,880.00	未结算
保障性住房（恒源建安）	1,616,701.29	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
合计	8,498,280.19	/

20、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计	10,981,767.84	26,826,297.21
其中：1年以上	6,349,111.16	418,371.84

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
阿克苏弘晋棉业有限公司	6,000,000.00	未结算
周燕林	250,000.00	未结算
合计	6,250,000.00	/

21、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

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	32,913,394.84	43,517,331.22	49,787,666.12	26,643,059.94
二、离职后福利-设定提存计划		7,710,948.74	7,710,799.32	149.42

三、辞退福利				
合计	32,913,394.84	51,228,279.96	57,498,465.44	26,643,209.36

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

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	30,501,317.34	34,698,422.72	41,940,670.64	23,259,069.42
二、职工福利费	20,125.74	1,844,890.98	1,873,207.98	-8,191.26
三、社会保险费		3,424,419.60	3,429,119.04	-4,699.44
其中: 医疗保险费		2,900,701.64	2,909,965.54	-9,263.90
工伤保险费		269,302.81	277,589.38	-8,286.57
生育保险费		105,337.46	100,356.43	4,981.03
大额医疗保险		149,077.69	141,207.69	7,870
四、住房公积金	2,245.00	2,226,775.44	2,143,234.44	85,786.00
五、工会经费和职工教育经费	2,389,706.76	1,322,822.48	401,434.02	3,311,095.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	32,913,394.84	43,517,331.22	49,787,666.12	26,643,059.94

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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		7,006,474.63	7,007,986.97	-1,512.34
2、失业保险费		704,474.11	702,812.35	1,661.76
3、企业年金缴费				
合计		7,710,948.74	7,710,799.32	149.42

22、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	440,765.98	1,015,758.12
营业税	364,405.49	556,236.00
企业所得税	1,818,723.79	3,932,559.29
个人所得税	408,434.96	996,677.04
城市维护建设税	7,294.13	64,904.53
房产税	83,268.61	95,812.05
土地使用税	270,001.19	270,192.62
教育费附加	-14,656.54	22,729.70
印花税	4,179.36	45,980.26
合计	3,382,416.97	7,000,849.61

23、应付利息

√适用 □不适用

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

短期借款应付利息		324,500.00
合计		446,591.81

24、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,401,282.53	7,816,457.20
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0	0
合计	7,401,282.53	7,816,457.20

25、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	3,849,802.51	2,714,096.42
风险抵押金	25,392,878.44	24,171,108.59
外部单位借款	251,173,238.79	286,589,259.42
应付政府补助	6,210,357.65	23,845,454.69
股权转让款	178,565,734.13	39,530,916.23
承包户兑现款	-	21,416,590.87
保障性住房款	33,463,104.90	26,806,785.74
承包户自理金	50,299,123.61	45,672,846.63
其他	41,929,923.51	36,550,625.70
合计	590,884,163.54	507,297,684.29

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

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	121,246,749.06	陆续偿付
阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司	19,054,168.02	陆续偿付
合计	230,300,917.08	/

26、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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	4,457,559.36	5,957,559.36
合计	4,457,559.36	5,957,559.36

27、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	2,466,385.32	2,645,438.34
合计	2,466,385.32	2,645,438.34

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
乳制品加工项目资金	100,000.00				100,000.00
乳制品加工项目资金	66,700.00				66,700.00
甘草生产线改扩建资金	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
全面质量管理（GMP）改造加深工 程项目资金	80,000.00				80,000.00
节水项目专项资金	358,106.06		179,053.02		179,053.04
优质长绒棉良种繁育工程	41,666.60				41,666.60
南疆良种繁育及加工基地	460,000.00				460,000.00
杂交棉制种及科研育种项目	170,000.00				170,000.00
打包机项目资金	25,000.00				25,000.00
加工中心良种繁育项目资金	77,137.44				77,137.44
棉花加工设备贴息	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	2,645,438.34	0.00	179,053.02	0.00	2,466,385.32

28、长期借款

√适用 □不适用

(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	115,813,402.99	117,416,030.13
信用借款	695,503.39	695,503.39
合计	116,508,906.38	118,111,533.52

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

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	2013-10-14	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%	5,447,360.85	33,813,402.99	5,787,882.91	35,416,030.13
合计					5,447,360.85	115,813,402.99	5,787,882.91	117,416,030.13

29、专项应付款

√适用 □不适用

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
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	0	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	978,249.36	551,237.00	1,529,486.36	0	师市财企发【2012】401号、 师市财企发【2011】181号
知识产权专项经费	5,600.00			5,600.00	师财事发【2011】144号
信访积化案专项资金	2,801.00			2,801.00	师财事发【2011】127号
科技计划专项经费	556,849.18		354,099.84	202,749.34	师财事发【2011】143号、师 财事发【2014】426号
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	566,103.00		9,832.20	556,270.80	师市财企发【2013】252号、 师市发改发【2014】153号
甘草浸膏生产线GMP改 造项目		1,000,000.00		1,000,000.00	师财企发[2014]345号文件 师工信发[2014]69号文件
第一季度鲜奶补贴款		3,983,100.60		3,983,100.60	师财企发[2015]204号
合计	17,891,602.54	5,534,337.60	2,253,418.40	21,172,521.74	/

30、预计负债

√适用 □不适用

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		
合计	151,470,000.00		/

31、递延收益

√适用 □不适用

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	34,697,382.53		711,817.89	33,985,564.64	
合计	34,697,382.53		711,817.89	33,985,564.64	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	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	4,547,500.00		0.00		4,547,500.00	与资产相关
奶牛饲养补贴资金	2,000,000.00		0.00		2,000,000.00	与资产相关
乳制品加工项目资金	1,000,000.00		0.00		1,000,000.00	与资产相关
乳制品加工项目资金	644,277.78		16,675.00		627,602.78	与资产相关
甘草生产线改扩建资金	900,000.00		75,000.00		825,000.00	与资产相关
甘草黄酮胶囊技术开发项目资金	1,800,000.00		150,000.00		1,650,000.00	与资产相关
全面质量管理（GMP）改造加深工程项目资金	480,000.00		40,000.00		440,000.00	与资产相关
甘草多糖生产项目资金	1,900,000.00		0.00		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		0.00		3,000,000.00	与资产相关
节水项目专项资金	8,952,651.52		0.00		8,952,651.52	与资产相关
优质长绒棉良种繁育工程	250,000.20		0.00		250,000.20	与资产相关
南疆良种繁育及加工基地	1,840,000.00		247,857.14		1,592,142.86	与资产相关
打包机项目资金	175,000.00		12,499.97		162,500.03	与资产相关
杂交棉制种及科研育种项目	1,190,000.00		85,000.02		1,104,999.98	与资产相关
加工中心良种繁育项目资金	2,475,412.35		32,725.02		2,442,687.33	与资产相关
棉花加工设备贴息	230,769.08		17,857.14		212,911.94	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		0.00		2,000,000.00	与资产相关
以工代赈项目资金	742,000.00		12,000.00		730,000.00	与资产相关
阿拉尔厂机采棉项目资金	553,571.41		21,428.58		532,142.83	与资产相关
双五千项目资金	16,200.19		775.02		15,425.17	与资产相关
合计	34,697,382.53		711,817.89		33,985,564.64	/

32、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	381,512,820.00						381,512,820.00

33、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）	1,071,185,861.34	-2,366,948.97		1,068,818,912.37
其他资本公积	51,678,577.90			51,678,577.90

合计	1,122,864,439.24	-2,366,948.97		1,120,497,490.27
----	------------------	---------------	--	------------------

34、 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

35、 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	-580,174,842.97	-600,503,959.25
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	-580,174,842.97	-600,503,959.25
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	67,296,320.01	5,041,121.41
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	-512,878,522.96	-595,462,837.84

36、 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	293,738,161.74	222,219,633.49	287,825,196.52	223,836,571.90
其他业务	3,278,038.82	807,035.01	2,399,774.33	77,396.65
合计	297,016,200.56	223,026,668.50	290,224,970.85	223,913,968.55

37、 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	17,847.83	96,649.30
城市维护建设税	76,660.25	160,615.57
教育费附加	94,280.36	85,457.83
地方教育费附加	62,854.18	56,593.78
房产税	4,908.00	
土地使用税	18.00	
合计	256,568.62	399,316.48

38、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,550,250.19	2,192,775.10
职工福利费	47,396.10	250,593.15

社会保险费	309,451.49	
住房公积金	136,474.00	
折旧费	487,603.88	409,709.12
修理费	3,731.00	
物料消耗	139,904.51	141,089.28
办公费	16,635.50	23,613.80
差旅费	255,120.55	279,187.81
电话费	37,762.96	16,307.91
租赁费	61,622.40	138,114.50
运输费	4,412,789.58	3,641,529.52
装卸费	261,426.76	423,348.21
广告宣传费	906,935.92	833,570.94
检验费	3,600.00	5,160.00
销售服务费	1,745,618.75	4,373,750.82
交际应酬费	110,486.00	47,244.00
车辆费	198,740.84	194,009.61
水电暖及物管费	17,976.08	139,106.06
出口代理费	27,345.00	
其他	114,362.64	442,024.07
合计	11,845,234.15	13,551,133.90

39、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	14,627,522.77	9,746,066.21
职工福利费	1,212,209.38	848,254.08
工会经费	315,740.42	339,733.34
职工教育经费	134,003.65	355,633.25
劳动保险费	4,003,849.60	1,906,656.94
住房公积金	1,104,950.00	381,366.00
业务招待费	815,409.01	1,372,661.10
税金	549,399.51	200,250.87
劳动保护费	34,932.50	100,000.00
环保绿化费	126,898.37	179,941.41
折旧费	11,476,512.39	4,530,338.89
修理费	232,230.79	47,248.00
物料消耗	603,840.88	154,032.35
低值易耗品摊销	64,114.73	39,087.42
无形资产摊销	490,198.97	321,506.00
邮电费	11,256.90	6,596.00
差旅费	541,497.25	673,767.49
办公费	326,076.80	320,742.14
存货盘亏及毁损（已减盘盈）	3,361.44	28,847.31
水电暖及物管费	1,150,064.89	1,428,838.38
保险费	565,160.00	114,558.61
车辆费用	933,535.95	1,391,562.27
聘请中介机构费用	2,300,044.06	1,757,108.00
技术与研究开发	2,378,684.53	2,148,038.36
其他	6,941,600.11	4,010,113.92

合计	50,943,094.90	32,402,948.34
----	---------------	---------------

40、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	21,280,542.45	18,387,235.34
合计	21,280,542.45	18,387,235.34

41、资产减值损失

√适用 □不适用

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	13,795,257.51	4,031,870.83
二、存货跌价损失	81,613,451.15	7,012,956.22
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		
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	95,408,708.66	11,044,827.05

42、投资收益

√适用 □不适用

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	-17,455.90	31,257.32
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	-17,455.90	31,257.32

43、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	760,654.45	1,545,573.26	760,654.45
其中：固定资产处置利得	760,654.45	1,545,573.26	760,654.45
无形资产处置利得			
债务重组利得		560,256.80	
政府补助	1,250,870.91	1,517,502.33	1,250,870.91
罚款收入	152,057.41	76,896.69	152,057.41
其他	152,447,718.56	600,555.13	152,447,718.56
合计	154,611,301.33	4,300,784.21	154,611,301.33

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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	179,053.04		与资产相关
杂交机制种及科研育种项目	85,000.02	85,000.00	与资产相关
打包机项目	12,499.97	12,500.00	与资产相关
加工中心土地使用权	32,725.02	44,412.42	与资产相关
棉花加工设备贴息	17,857.14	19,230.78	与资产相关
优质长绒棉良种繁育工程	247,857.12	250,833.30	与资产相关
阿拉尔厂机采棉项目	21,428.58		与资产相关
治理污染补助金		94,000.00	与资产相关
双五千项目	775.02	325.83	与资产相关
自治区民族贸易和民族特需商品定点生产贷款贴息		541,200.00	与收益相关
兵团农业产业化专项扶持资金	16,675.00		与资产相关
农业保险费补贴资金	360,000.00		与收益相关
甘草酸单铵盐和黄酮技术改造	277,000.00	470,000.00	与资产相关
合计	1,250,870.91	1,517,502.33	/

44、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	1,275,582.52	484,179.54	1,275,582.52
其中：固定资产处置损失	1,275,582.52	484,179.54	1,275,582.52
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	1,281,661.28	178,021.00	1,281,661.28
赔偿金、违约金及罚款支出	100,082.31	224,106.76	100,082.31
其他	520,000.00	311,782.10	520,000.00
合计	3,177,326.11	1,198,089.40	3,177,326.11

45、其他综合收益

详见附注

46、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	5,593,289.55	100,841.14
营业外收入-其他	126,756.73	600,555.13
收到财政补贴款	106,464,409.90	8,617,502.33
收到其他往来款	67,768,962.84	11,107,170.07
收风险抵押金	3,685,000.00	1,590,000.00
收保证金	4,069,750.00	5,000,000.00
收塔水处款		13,417,770.83
收到良繁场拆迁补偿款		2,567,811.44
收农业保险理赔款		988,377.07
收代收的职工住房公积金		3,106,100.00
“收天然气入户费”		4,475,793.78
种业精细围墙拆迁补偿费		403,264.15
收到农场承包户自理金	689,792.00	2,160,000.00
收棉花目标价格改革补贴款	38,550,000.00	
合计	226,947,961.02	54,135,185.94

(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	101,574.23	1,794,454.22
销售费用-其他	6,295,575.82	442,024.07
管理费用-其他	8,904,947.52	4,010,113.92
营业外支出-其他	754,565.00	311,782.10
支付其他往来款	66,097,085.84	5,619,467.13
退风险抵押金	1,730,000.00	200,000.00
支付(退)保证金	8,031,000.00	880,000.00
支付农业保险	0.00	1,316,350.00
支付农科所合作费	0.00	1,865,671.29
支付代收住房公积金	0.00	1,949,100.00
付农场连队承包户兑现款	38,550,000.00	
专项应付款	1,101,198.24	
垫付连队承包户往来款	0.00	16,183,793.00
合计	131,565,946.65	34,572,755.73

(3). 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
收农一师财务局借款		40,000,000.00
统众还款		39,547,305.56
塔河勤丰还借款		1,000,000.00
好家乡还款		2,700,000.00
收房产公司还款		2,000,000.00
收到十团还款		2,976,159.31

收土地补偿款	4,509,200.50	
收其他往来款	62,260.60	
收到个人应交的个税		991,246.22
合计	4,571,461.10	89,214,711.09

(4). 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
付农一师财务局借款		40,000,000.00
付农一师一团借款	36,114,051.90	10,900,000.00
还统众借款		13,580,000.00
还塔河勤丰款		684,524.29
还塔河创丰款	33,000,000.00	60,010,000.00
保障性住房款		
还农一师十团款	29,000,000.00	3,702,273.42
支付的其他往来款	161,798.00	
付第一师供销(集团)有限公司款	54,625,000.00	
合计	152,900,849.90	128,876,797.71

47、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	45,414,502.47	-7,758,204.83
加：资产减值准备	95,408,708.66	11,044,827.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,120,173.02	25,572,425.12
无形资产摊销	498,261.28	455,727.01
长期待摊费用摊销		-35,385.37
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)	794,057.66	-1,061,393.72
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)	32,761,382.73	16,497,505.52
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,810.22	-31,257.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	456,053.04	
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)	-32,944,336.12	-48,175,018.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-71,729,599.54	-126,114,888.15
经营性应付项目的增加(减少以	-57,705,146.19	22,861,628.45

“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,061,246.79	-106,744,034.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	327,129,575.48	128,566,761.91
减: 现金的期初余额	698,843,907.90	297,856,896.43
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	-371,714,332.42	-169,290,134.52

(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	327,129,575.48	698,843,907.90
其中: 库存现金	2,249.00	315.00
可随时用于支付的银行存款	327,112,326.48	698,828,592.90
可随时用于支付的其他货币资金	15,000	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	327,129,575.48	698,843,907.90
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	2,100,000.00	2,100,000.00

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
阿拉尔市鑫龙化纤有限责任公司		370,985,442.99	100	现金购入	2015.5.19	实际取得对被购买方控制权日		-120,057.04

(2). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	阿拉尔市鑫龙化纤有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	511,338,531.64	511,338,531.64
货币资金	8,518,959.99	8,518,959.99
应收款项		
存货	10,502,031	10,502,031
固定资产	303,480,171	303,480,171
无形资产	45,596,240	45,596,240
其他应收款	140,253,088.65	140,253,088.65
工程物资	2,988,041	2,988,041
负债：	140,353,088.65	140,353,088.65
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
其他应付款	140,353,088.65	140,353,088.65
净资产	370,985,442.99	370,985,442.99
减：少数股东权益		
取得的净资产	370,985,442.99	370,985,442.99

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	75.08		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	91.67		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
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
阿拉尔市鑫龙化纤有限责任公司	阿拉尔	阿拉尔	其他合成纤维制造	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	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权
-------	--------	----------	----------	---------

	比例	东的损益	告分派的股利	益余额
新疆塔里木河种业股份有限公司	1.14	355,708.97		2,780,213.52
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	24.92	-400,938.92		25,896,551.50
阿克苏新农乳业有限责任公司	8.33	-6,732,049.46		-3,369,385.02
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	45.00	-15,104,538.13		-178,448,088.10

(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	442,287,052.65	164,908,612.70	607,195,665.35	395,545,683.12	15,027,463.70	410,573,146.82	448,404,425.20	167,084,740.78	615,489,165.98	438,904,837.21	16,777,955.77	455,682,792.98
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	146,278,044.78	48,705,588.36	194,983,633.14	82,067,331.14	8,995,000.00	91,062,331.14	88,256,245.55	39,545,853.44	127,802,098.99	62,566,011.85	8,272,000.00	70,838,011.85
阿克苏新农乳业有限责任公司	241,668,120.14	233,748,392.02	475,416,512.16	409,794,123.42	52,853,109.76	462,647,233.18	300,514,311.04	206,241,076.96	506,755,388.00	459,143,678.15	50,849,311.30	509,992,989.45
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	28,163,232.78	187,046,864.63	215,210,097.41	598,287,389.50	12,725,219.30	611,012,608.80	18,654,987.73	183,937,030.57	202,592,018.30	552,093,837.88	12,735,051.52	564,828,889.40

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	116,818,115.04	36,816,145.53	36,816,145.53	-47,532,282.17	112,582,198.77	41,056,956.73	41,056,956.73	-55,304,705.50
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	30,674,826.33	-1,042,785.14	-1,042,785.14	-8,965,481.45	38,540,042.68	-587,938.08	-587,938.08	-4,115,993.64
阿克苏新农乳业有限责任公司	61,280,687.39	-77,993,119.57	-77,993,119.57	45,329,829.31	83,399,283.71	-1,755,131.61	-1,755,131.61	-3,326,790.26
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	9,780,735.63	-33,565,640.29	-33,565,640.29	85,495.09	22,465,114.10	-27,980,166.64	-27,980,166.64	489,401.48

(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

√适用 □不适用

(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		43,168,772.77	
资产合计	300,664,148.44		300,664,148.44	
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		299,651,752.68	
按持股比例计算的净资产份额	89,895,525.80		89,895,525.80	
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		83,579,808.37	
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	24,087,198.43
下列各项按持股比例计算的合计数	-1,498,513.80	-1,498,513.80
--净利润	-3,746,284.51	-3,746,284.51
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,746,284.51	-3,746,284.51

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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。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2015年6月30日，本公司带息债务主要为一年内到期的短期借款623,457,559.36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116,508,906.38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2015年6月30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2015年6月30日，应收账款前五名金额合计：52,546,244.52元，占应收账款余额的比例38.2%。

(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2015年6月30日，公司尚未使用的银行借款额度为人民币131,750,587.40元，其中公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币127,000,000.00元。

十一、 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（元）	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	39.91	39.91

2、 其他关联方情况

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	4,779,987.36	5,261,702.31
阿拉尔青松化工有限责任公司	采购液碱、盐酸等化工原料	1,958,684.00	6,933,213.99
新疆塔河勤丰植物科技有限公司	购买种衣剂	1,343,200.00	
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	0.00	6,511,285.00
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	87,500.00	
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	6,000,000.00	
合计		14,169,371.36	18,706,201.30

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	3,168,199.20	4,014,355.20

新疆塔河勤丰植物科技有限公司	销售蒸汽	68,792.01	
阿拉尔金阳粮油购销公司	销售水稻	0.00	2,084,880.77
新疆生产建设兵团第一师电力有限责任公司	销售苗木	30,600.00	
新疆阿拉尔市鹏祥棉麻有限责任公司	销售皮棉	31,032,099.00	
合计		34,299,690.21	6,099,235.97

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

4、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(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	35,936.29	359,362.90	3,593.63
应收账款	新疆阿拉尔市鹏祥棉麻有限责任公司	31,032,099.00	310,320.99		
应收账款	新疆生产建设兵团第一师电力有限责任公司	30,600.00	306.00		
应收账款	阿拉尔青松化工有限责任公司	1,209,515.20	12,095.15		

预付账款	阿拉尔青松化工有限责任公司	1,000,275.12		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	1,424.95		862,282.80	
预付账款	新疆生产建设兵团第一师供销(集团)有限公司	54,625,000.00			
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	2,000,000.00	2,000,000.00	1,442,639.02
合计		90,258,277.17	2,358,658.43	3,762,684.32	1,446,232.65

(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	1,554,757.52	2,090,335.66
应付账款	新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	2,805,652.72	3,206,168.98
应付账款	阿拉尔新农赛杰草业有限公司	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	382,900.00	364,400.00
应付账款	新疆塔河勤丰植物科技有限公司	460,000.00	
其他应付款	新疆塔河勤丰植物科技有限公司	175,627.99	
其他应付款	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	121,246,749.06	157,984,202.65
其他应付款	阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司	27,563,368.52	60,643,094.02
其他应付款	阿拉尔市银海机采棉有限责任公司	0.00	103,000.00
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		246,853,920.32	317,056,065.82

十二、 承诺及或有事项

1、 或有事项

√适用 □不适用

(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。2015 年 3 月 18 日本公司收到了高级人民法院对公司下达的 (2014) 新民二终字第 170 号《民事裁定书》, 裁定驳回上诉, 维持原裁定。

(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。2015 年 4 月 10 日中级人民法院依法开庭审理, 2015 年 5 月 20 日本公司收到了中级人民法院对公司下达的 (2014) 阿中民二初字第 23 号《民事裁定书》, 裁定中融信公司在判决生效后七日内支付我公司股权转让款 300 万元, 违约金 72 万元。

(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) 乌中民二初字第 50 号受理通知书。2015 年 7 月 21 日中级人民法院依法开庭审理, 截止到本财务报告报出日中级人民法院尚未作出裁决。

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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,125,778,284.82	99.62	242,459,498.81	21.5	883,318,786.01	1,159,125,800.87	95.15	186,809,756.90	16.12	972,316,043.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,303,298.78	0.38	4,303,298.78	100.00		1,303,298.78	0.10	1,303,298.78	100.00	
合计	1,130,081,583.60	/	246,762,797.59	/	883,318,786.01	1,218,248,976.52	/	222,804,981.80	/	995,443,994.72

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	77,633,832.26	776,338.32	1.00
1 至 2 年	150,518,749.19	15,051,874.92	10.00
2 至 3 年	441,583,702.51	88,316,740.50	20.00
3 至 4 年	169,596,564.07	50,878,969.22	30.00
4 至 5 年	284,299,801.36	85,289,940.42	30.00
5 年以上	2,145,635.43	2,145,635.43	100.00
合计	1,125,778,284.82	242,459,498.81	

(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 64,398,566.76 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	39,894,500.98

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
新疆海龙化纤有限公司	非关联借款	39,894,500.98	破产清算		否
合计	/	39,894,500.98	/	/	/

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

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	1,117,287,294.38	1,169,667,006.67

职工往来	974,280.64	837,529.00
保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
其他	9,820,008.58	9,744,440.85
合计	1,130,081,583.60	1,218,248,976.52

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

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
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	内部借款	434,092,127.72	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	36.64	117,182,079.57
阿拉尔新农阳光商贸有限公司	内部借款	392,966,170.86	1年以内、1-2年	33.17	72,524,293.87
阿克苏新农乳业有限责任公司	内部借款	246,920,112.39	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	20.84	48,640,285.59
新疆生产建设兵团第一师一团	借款	25,375,000.00	1年以内	2.14	253,750.00
阿克苏新农房地产有限责任公司	借款	13,387,073.79	1年以内	1.18	133,870.74
合计	/	1,112,740,484.76	/	93.97	238,734,279.77

2、长期股权投资

√适用 □不适用

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	866,642,545.06	169,538,256.44	697,104,288.62	353,657,102.07	169,538,256.44	184,118,845.63
对联营、合营企业投资	111,356,904.61	7,128,756.97	104,228,147.64	111,477,055.45	7,128,756.97	104,348,298.48
合计	977,999,449.67	176,667,013.41	801,332,436.26	465,134,157.52	176,667,013.41	288,467,144.11

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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

阿拉尔市鑫龙化纤有 限责任公司		370,985,442.99		370,985,442.99	
新疆阿拉尔新农甘草 产业有限责任公司	25,580,000.00	48,000,000.00		73,580,000.00	
阿克苏新农乳业有限 责任公司	91,840,850.85	96,000,000.00		187,840,850.85	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	0.00	
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	514,985,442.99	2,000,000.00	866,642,545.06	169,538,256.44

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

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	89,895,525 .80								89,895,5 25.80	6,315,717. 43
阿拉尔新阳光科 技有限公司	20,768,490 .11			-120,150. 84					20,648,3 39.27	
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	111,477,05 5.45			-120,150. 84					111,356, 904.61	7,128,756. 97
合计	111,477,05 5.45			-120,150. 84					111,356, 904.61	7,128,756. 97

3、投资收益

√适用 □不适用

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		518,773.05
权益法核算的长期股权投资收益	-120,150.84	-148,536.96
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	-120,150.84	370,236.09

十四、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-514,928.07	
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）	1,250,870.91	
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		
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	-771,967.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	151,470,000.00	
所得税影响额	237,447.48	
少数股东权益影响额	141,648.50	
合计	151,813,071.20	

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	6.60	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.28	-0.22	-0.22

第九节 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	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 8 月 24 日