



新疆机械研究院股份有限公司

XINJIANG MACHINERY RESEARCH INSTITUTE CO.,LTD

2011 年半年度报告

报告期间：2011 年 1 月 1 日到 2011 年 6 月 30 日

二〇一一年八月

重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。报告全文刊载于证监会指定网站。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、独立董事孙德生因出差未能出席本次董事会，已授权独立董事胡斌代其行使表决权。

4、公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司董事长周卫华、主管会计工作负责人李继兰及会计机构负责人李继兰声明：保证 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 董事会报告.....	7
第三节 重要事项.....	20
第四节 股本变动及股东情况.....	24
第五节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第六节 财务报告（未经审计）.....	32
第七节 备查文件.....	102

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

(一)、中文名称：新疆机械研究院股份有限公司

英文名称：XINJIANG MACHINERY RESEARCH INSTITUTE CO.,LTD

中文简称：新研股份

(二)、法定代表人：周卫华

(三)、董事会秘书、证券事务代表联系方式：

职务	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王建军	马智
联系地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661号	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661号
电话	0991-3731024	0991-3736150
传真	0991-3736150	0991-3736150
电子信箱	xjwj2010@163.com	mazhi0991@126.com

(四)、公司注册地址：乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661 号

办公地址：乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661 号

邮政编码：830026

互联网网址：<http://www.xjjxy.com.cn>

电子信箱：xjwj2010@163.com

(五)、选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的互联网网址：中国证券监督管理委员会指定信息

披露网站：巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）

半年度报告置备地点：新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路
661 号证券事务部、深圳证券交易所。

(六)、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：新研股份 股票代码：300159

(七)、持续督导机构：中国民族证券有限责任公司

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
营业总收入	59,512,807.09	38,648,528.46	53.98
营业利润	7,722,816.53	4,478,639.05	72.44
利润总额	12,938,629.81	7,592,071.88	70.42
归属于上市公司股东的净利润	10,331,279.29	7,132,607.69	44.85
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润	5,115,466.01	4,019,174.86	27.28
经营活动产生的现金流量净额	-105,933,334.52	-1,598,793.90	6525.83%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期 末增减(%)
总资产	930,403,396.92	925,169,739.81	0.57
归属于上市公司股东的所有者权益	822,289,974.75	824,258,695.46	-0.24
股本(股)	90,200,000.00	41,000,000.00	120.00

(二) 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.11	0.23	-52.17
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.23	-52.17
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.06	0.13	-53.85
加权平均净资产收益率(%)	1.25%	8.42%	-7.17
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	0.62%	4.74%	-4.12
每股经营活动产生的现金流 量净额(元/股)	-1.17	-0.04	2,825.00
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	9.12	20.10	-54.63

1、根据 2010 年度股东大会决议及修改后的章程规定，由资本公积转增股本，每 10 股转增 12 股，共计转增股本 49,200,000.00 股，截止 2011 年 6 月 30 日，公司注册资本为 90,200,000.00 元，增加注册资本 49,200,000.00 元，已经立信会计师事务所有限公司审验，并于 2011 年 4 月 29 日出具信会师报字（2011）第 12762 号验资报告。

2、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

第二节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 公司报告期内经营情况概述

2011 年上半年，公司紧紧围绕企业发展战略及年度经营目标，不断加大生产投入，提高产能，进一步巩固公司在新疆农机制造行业的龙头地位，同时为争做“中国中高端农牧机械的领先者”打下坚实基础，继续推进精益管理和技术创新，实现了经营业绩的持续增长。

报告期内，公司实现营业收入 5951.28 万元，同比增长 53.98%；营业利润 772.28 万元，同比增长 72.44%；净利润 1033.13 万元，同比增长 44.85%。营业收入较同期增长主要原因是公司产能销量提升，产品结构不断优化，使公司整体经营业绩持续增长；净利润较同期增长主要原因是营业收入大幅增加，盈利能力提升。

(二) 公司主要业务及经营情况

1、主营业务及主要产品

公司主要业务为农牧机械的研发、设计、生产和销售，主要产品包括农牧业收获机械、耕作机械、农副产品加工及林果机械三大类二十余种产品。

2、主营业务收入、主营业务利润构成情况

1) 主营业务按产品类别分项列示如下：

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
农牧及农副产品加工机械	4,529.62	2,623.56	42.08	42.45	37.65	2.02

机械加工收入	1,081.42	887.10	17.97	60.73	59.99	0.38
技术收入	340.00	0.00	100.00	121,328.57	-	-
合计	5,951.04	3,510.66	41.01%	54.46	42.68	4.87

报告期农牧及农副产品加工机械毛利率比上年同期增加 2.02%，主要原因是产品结构变化造成，报告期青（黄）贮饲草料收获机销售量比上年同期增加，导致毛利上升。

2) 主营业务按地区分项列示如下：

单位：元

项目	2011年1-6月	占总收入比例(%)	2010年1-6月	占总收入比例(%)	营业收入比上年增减(%)
新疆地区	32,920,007.09	55.32	33,954,528.46	88.13	-3.05
内蒙古地区	11,341,000.00	19.06	2,705,000.00	7.02	319.26
东北三省地区	15,114,000.00	25.40	1,869,000.00	4.85	708.68
其他地区	135,400.00	0.23	-	-	100.00
合计	59,510,407.09	100	38,528,528.46	100	54.46

公司报告期，来自疆外的销售收入有较大增长，主要是因为公司市场的拓展和生产规模扩大，产销量提高。

(三) 公司主要财务数据分析

1、资产构成情况

单位：元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	变动幅度(%)
	金额	金额	
总资产	930,403,396.92	925,169,739.81	0.57
货币资金	610,043,871.69	776,552,679.69	-21.44
应收账款	43,957,989.28	44,264,462.37	-0.69
预付账款	33,878,515.86	6,482,366.12	422.63
其他应收款	1,447,970.20	212,573.03	581.16

存货	143,258,061.70	17,827,986.40	703.56
固定资产净额	62,315,866.31	53,749,321.34	15.94
在建工程	10,069,430.47	3,553,848.87	183.34
无形资产	20,587,064.48	20,879,195.27	-1.40

报告期末公司资产总额比期初略有增加，其中货币资金比期初减少 21.44%，预付账款增加 422.63%、存货增加 703.56%，原因是 1-6 月是公司销售淡季，主要是以生产为主，购进原材料较多，库存较大；固定资产、在建工程增加是因为公司募投项目正在建设中，公司对达到可使用状态的部分转入固定资产，其他在在建工程科目挂账。

2、期间费用同比变化情况

单位：元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动幅度 (%)
销售费用	6,927,979.35	4,024,655.00	72.14
管理费用	11,154,902.31	5,134,253.98	117.26
财务费用	-2,145,457.07	124,922.81	-1,817.43



销售费用增加是本年度销售增加导致相关费用增加，管理费用增加是公司规模扩大相关费用增加造成，财务费用减少主要是存款利息增加。

(四) 无形资产情况

1、商标

截至报告期末，公司共有 4 件商标获得《商标注册证书》。

商标名称及图形	注册号	注册有效期限	类别
 牧神 MUSHEN	3491641	2004.10.14~2014.10.13	第 7 类
 牧神 MUSHINE	3556808	2005.05.21~2015.05.20	第 7 类

	5978705	2010.05.21~2020.05.20	第 35 类
	5978704	2010.05.21~2020.05.20	第 42 类

2、专利使用权

截至报告期末，公司已取得 69 项专利。除此之外，公司已被受理的专利申请共 7 项。公司已获得授权的专利情况如下表：

序号	专利名称	专利申请日	专利号	专利性质	授权公告日
1	通用高效饲草收获机	2001.08.16	ZL 01234311.0	实用新型	2002.12.25
2	杆状作物收获机	2003.01.28	ZL 03203055.x	实用新型	2004.5.26
3	大功率输出自走式动力机	2003.01.28	ZL 03203053.3	实用新型	2003.12.31
4	杆状作物收获机立式喂入装置	2003.01.28	ZL 03202693.5	实用新型	2004.7.28
5	仿地形全浮动悬挂装置	2003.01.28	ZL 03203138.6	实用新型	2004.7.28
6	自走式饲草收获机	2003.01.28	ZL 03203137.8	实用新型	2004.7.28
7	扭杆弹簧压力装置	2005.04.28	ZL 200520019512.9	实用新型	2006.6.28
8	静液压驱动车操纵系统	2005.04.28	ZL 200520019513.3	实用新型	2007.9.26
9	仿地形全液压浮动悬挂装置	2005.04.28	ZL 200520019514.8	实用新型	2006.6.28
10	浮动式喂入搅龙割台	2005.04.28	ZL 200520019515.2	实用新型	2006.6.28
11	仿地形浮动悬挂装置	2005.04.28	ZL 200520019516.7	实用新型	2006.6.28
12	动力旋转耙	2005.08.23	ZL 200520105196.7	实用新型	2006.10.18
13	安全离合器	2005.08.23	ZL 200520105199.0	实用新型	2006.9.20
14	自走式割草压扁机	2005.08.23	ZL 200520105193.3	实用新型	2007.1.31
15	收获机具用大摆臂切割装置	2005.08.23	ZL 200520105192.9	实用新型	2006.9.20
16	自走式割草压扁机	2005.08.23	ZL 200530119860.9	外观设计	2006.9.6
17	自走式全幅穗茎兼收式玉米联合收获机	2006.01.13	ZL 200620200034.6	实用新型	2007.1.31
18	茎秆粉碎收集切碎器	2006.01.13	ZL 200620200035.0	实用新型	2007.2.7

19	全行距玉米摘穗割台	2006.01.13	ZL 200620200039.9	实用新型	2007.2.7
20	玉米收获机部件安全互锁装置	2006.02.17	ZL 200620200168.8	实用新型	2007.1.31
21	玉米剥皮机双风道风机	2006.05.09	ZL 200620200414.X	实用新型	2007.5.23
22	摘穗板间隙整体调节装置	2006.05.09	ZL 200620200415.4	实用新型	2007.4.11
23	锥形拉茎辊	2006.05.09	ZL 200620200416.9	实用新型	2007.4.11
24	免调间隙拉茎辊装置	2006.05.09	ZL 200620200417.3	实用新型	2007.4.11
25	自走式玉米联合收获机	2006.05.12	ZL 200620200424.3	实用新型	2007.6.6
26	青黄贮收获割台	2006.05.12	ZL 200620200422.4	实用新型	2007.5.23
27	背负式玉米联合收获机	2006.05.12	ZL 200620200421.X	实用新型	2007.4.25
28	旋转式秸秆还田装置	2006.05.12	ZL 200620200423.9	实用新型	2007.10.3
29	高速连续离心脱水机	2007.06.15	ZL 200720200475.0	实用新型	2008.6.4
30	静液压驱动车操纵系统	2005.04.28	Z L 200720200521.7	实用新型	2008.5.7
31	防茎秆缠绕搅龙	2007.11.02	ZL 200720201267.2	实用新型	2008.7.30
32	抛送轮	2007.10.24	ZL 200720183107.X	实用新型	2008.8.20
33	拉茎辊前端支撑装置	2007.10.24	ZL 200720183108.4	实用新型	2008.8.20
34	拉茎辊与传动箱万向连接装置	2007.10.25	ZL 200720183109.9	实用新型	2008.8.20
35	防漏粮装置	2007.10.26	ZL 200720201213.6	实用新型	2008.8.20
36	剥皮机与L型升运器果穗输送与籽粒回收装置	2007.10.26	ZL 200720201214.0	实用新型	2008.8.20
37	剥皮机锥齿轮传动定位装置	2007.10.26	ZL 200720201215.5	实用新型	2008.8.20
38	锥形拉茎辊	2007.11.02	ZL 200720201271.9	实用新型	2008.10.15
39	切碎器升降装置	2007.11.02	ZL 200720201270.4	实用新型	2008.10.15
40	切碎器复合安全装置	2007.11.02	ZL 200720201264.9	实用新型	2009.1.28
41	自走式玉米联合收获机传动装置	2007.11.02	ZL 200720201266.8	实用新型	2008.10.15
42	茎秆切碎收集与还田转换装置	2007.11.02	ZL 200720201265.3	实用新型	2008.10.15
43	手扶式履带行走装置	2008.02.27	ZL 200820300276.1	实用新型	2008.12.10
44	果园作业机	2008.02.27	ZL 200820300274.2	实用新型	2008.12.10
45	玉米割台专用齿轮箱	2008.09.28	ZL 200820302299.6	实用新型	2009.7.1
46	粮箱举升装置	2008.10.10	ZL 200820302385.7	实用新型	2009.8.5
47	玉米收获机	2008.10.10	ZL 200820302386.1	实用新型	2009.8.5

48	自走式玉米收割机带剥皮机的整体倾翻式粮箱	2008.10.10	ZL 200820302387.6	实用新型	2009.8.5
49	组合式棉花清理装置	2008.10.17	ZL200820302456.3	实用新型	2009.8.5
50	采棉滚筒	2008.10.17	ZL200820302469.0	实用新型	2009.8.5
51	双级输送辣椒采摘收获台	2010.01.19	ZL 201020060663.X	实用新型	2010.9.15
52	单级输送辣椒采摘收获台	2010.01.19	ZL 201020060662.5	实用新型	2010.9.15
53	辣椒收获机	2010.01.19	ZL 201020060661.0	实用新型	2010.9.15
54	弹齿型辣椒采摘器	2010.01.19	ZL 201020060659.3	实用新型	2010.9.15
55	辣椒采摘器	2010.01.19	ZL 201020060660.6	实用新型	2010.9.15
56	秸秆切碎回收还田集条铺放装置	2007.11.19	ZL 200710202582.1	发明	2010.9.15
57	秸秆集条铺放切碎还田装置	2007.11.19	ZL 200710202581.7	发明	2010.12.1
58	棉花采摘头	2008.10.17	ZL 200810304989.X	发明	2010.12.1
59	青核桃脱皮清洗机	2010.8.27	ZL 201020507259.2	实用新型	2011.2.9
60	自走式鼓风型喷雾车	2010.8.27	ZL 201020507688.X	实用新型	2011.2.9
61	坚果果壳柔性破碎装置	2010.8.27	ZL 201020507792.9	实用新型	2011.2.9
62	四轮连动转向装置	2010.8.27	ZL 201020507794.8	实用新型	2011.4.20
63	坚果破壳清选机	2010.8.27	ZL 201020507783.X	实用新型	2011.5.4
64	棉籽脱绒机	2010.10.1	ZL 201020550593.6	实用新型	2011.5.18
65	棉种脱绒机	2010.10.1	ZL 201020550592.1	实用新型	2011.5.18
66	毛刷去皮清洗机	2010.11.12	201020604398.7	实用新型	2011.6.29
67	膜上移栽机覆土装置	2010.11.12	201020604366.7	实用新型	2011. 6.29
68	直角铰接折叠机架	2010.11.12	201020604396.8	实用新型	2011. 6.29
69	移栽机投苗装置	2010.11.12	201020604365.2	实用新型	2011.6.29

公司已被受理的专利情况如下表：

序号	专利名称	申请日	申请号	专利属性	专利状态
1	弹齿型辣椒采摘器	2010.1.19	201010045514.0	发明	申请已受理
2	辣椒采摘器	2010.1.19	201010045515.5	发明	申请已受理
3	坚果破壳清选机	2010.8.27	201010264946.0	发明	申请已受理
4	免耕播种机的破茬机构	2011.3.11	201110058917.3	发明	申请已受理
5	小型链式开沟装置	2011.3.11	201120063513.9	实用新型	申请已受理
6	涡轮圆盘耙片	2011.4.12	201120105205.8	实用新型	申请已受理
7	多功能作业机	2011.4.19	201120111646.9	实用新型	申请已受理

3、土地使用权

公司无形资产主要为土地使用权、专利权及办公软件，报告期末，公司无形资产账面价值为 20,587,064.48 元，原值为 22,482,732.81 元。

土地使用权具体情况如下：

序号	土地证号	面积(m ²)	位置	取得方式	使用年限	抵押状况
1	乌国用(2009)第0026251号	3,480.53	新市区北京北路239号	出让	至2055年6月19日	未抵押
2	乌国用(2009)第0026252号	54,072.43	新市区北京北路239号	出让	至2055年6月19日	未抵押
3	兵十二师国用(2009)第12800023号	98207.10	农十二师104团二连	出让	至2059年10月19日	未抵押

(五) 外部经营环境发展现状和变化趋势对公司的影响

1、公司产业符合十二五规划和国家关于农机购置补贴的相关要求

中国共产党第十七届中央委员会第五次全体会议通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十二个五年规划的建议》，其中“推进农业现代化，加快社会主义新农村建设”是“十二五”规划中的第三项。

公司产业发展完全符合“十二五”规划中第三项建议中所涉及到的“推进农业科技创新，加快农业机械化”。

农机购置补贴是国家强农惠农政策的重要方面，是加快推进农业机械化和建设现代农业，提高农业综合生产能力，增加农民收入的重大举措。2011年农机购置补贴资金总规模为175亿元，比上年增加20亿元。

2、公司部分产品市场需求量大，未来将保证高速增长

全国玉米种植面积有 4 亿亩，而玉米的机收率只有 25%左右，未来仍有很大的增长空间，市场对于玉米机的需求将会飞速增长；公司的自走式辣椒收获机去年第一年投产并全数销售，并有一定的市场空间，产品毛利率较高，在开拓新市场的同时，也可为公司带来一定的利润增长空间。

（六）公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利因素分析

1、募投项目二期建设的周期性较长，短期内影响公司营业利润的增长速度

由于募投项目二期建设期的原因，公司募集资金的投入到实际产生效益仍需要一段时间，在短期内，将会影响公司净利润的增长，对此，公司将积极推进募投项目二期建设，使该项目尽快投产获利，提高公司的盈利水平。

2、公司综合管理水平亟需提高

随着公司成功上市，募集资金的运用和企业经营规模的扩展，公司的资产规模将发生重大变化，加之员工人数的大幅增长，未来对公司在机制建立、战略规划、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。

3、原材料成本的上升

公司大部分机型主要原材料为钢材、橡胶等，近几年随着国内钢材价格和橡胶价格的上涨，导致公司面临采购价格上涨的压力。

4、行业竞争加剧

我国农机市场需求逐年增加，随着农业机械化的推广以及部分农机产品机收率的提高，近年来国内农机生产发展迅猛，在一定程度加剧了行业竞争，据公司所收集到的行业内信息，公司竞争对手每年都在不同程度上加大建设投入，提高产能，因此，未来三年内存在行业竞争加剧风险。

二、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内，募集资金的使用情况

单位：万元

募集资金总额		74,178.80		本报告期投入募集资金总额		6,067.20				
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		11,274.09				
累计变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额比例		0.00%				
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地项目	否	20,160.00	20,160.00	6,067.20	11,274.09	55.92	2012年12月31日	444.55	是	否
承诺投资项目小计	-	20,160.00	20,160.00	6,067.20	11,274.09	-	-	444.55	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如	-						-	-	-	-

有)										
补充流动资金(如有)	-	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	100.00	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	-	-	0	-	-
合计	-	24,660.00	24,660.00	10,567.20	15,774.09	-	-	444.55	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	未达到计划进度原因:按照可研募投资项目计划用地 280 亩,目前已取得土地证的为 147 亩,其他用地正在办理相关手续。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金已用于临时性补充流动资金 4500 万元,其他尚未使用。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2011 年 1 月 24 日,公司用自有资金预先投入金额为人民币 52,068,851.87 元。已由立信会计师事务所于 2011 年 3 月 24 日出具信会师报字[2011]第 10993 号《关于新疆机械研究院股份有限公司以自筹资金预先投入募投资项目的鉴证报告》,公司于 2011 年 3 月 28 日置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司报告期已累计用闲置募集资金临时补充流动资金 4500 万元。									
项目实施出现募集资金结余	适用 募投资项目承诺投资总额为 20,160 万元,项目尚在建设期,尚未确定是否存在募集资金结余的情况。									

的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用募集资金公司于 2011 年 1 月 30 日将 2 亿元募集资金转作六个月定期存单，于 2011 年 5 月 3 日将 3 亿元募集资金转作三个月定期存单，存单的开户银行均为公司募集资金专户的开户行（招商银行股份有限公司乌鲁木齐新华北路支行），其他存于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（二）募集资金管理情况

公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行了有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，保证募集资金专款专用，同时及时告知保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

三、报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

四、报告期内，公司没有持有的以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

五、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

六、报告期内利润分配的执行情况。

经公司 2010 年度股东大会审议批准，公司 2010 年度的利润分配方案为：以现有总股本 41,000,000 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 3 元（含税）；以现有总股本 41,000,000 股为基数，向全

体股东每 10 股转增 12 股，合计转增股本 49,200,000 股。2011 年 4 月 29 日公司实施了上述分配方案。

七、开展投资者关系管理的具体情况

公司高度重视投资者关系管理工作，在投资者关系管理方面形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围。公司证券事务部作为投资者关系管理具体实施机构，一直以认真负责和公平公正的态度努力寻求有效的方式和途径，不断加强与投资者的沟通和联系。主要工作如下：

（一）投资者专线与互动平台

公司证券事务部设置专线电话，由专人负责接听投资者来电，保证专线电话、传真、邮件等沟通渠道的畅通，广泛听取投资者关于公司经营和管理意见与建议。公司在深交所投资者沟通管理平台上及时回复投资者关心的重要问题，与广大投资者保持了良好的沟通关系。

（二）积极开展投资者来访及投资机构调研工作

为保证投资者及投资机构对公司生产经营情况有一个全面的了解，同时避免在来访及调研过程中泄露公司未公开的重要信息，公司严格按照有关法律法规的要求开展相关工作，对投资机构调研人员进行认真审核，并填写现场调研登记表。

（三）举办 2010 年度网上业绩说明会

公司于 2011 年 4 月 26 日通过全景网（www.p5w.net）投资者关系互动平台举办了 2010 年度网上业绩说明会，公司董事长、总经理、独立董事、财务总监、董事会秘书及保荐代表人出席了本次网上业绩

说明会，就公司经营业绩、竞争优势、发展战略及行业前景等问题与投资者进行了深入交流。

第三节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及企业合并事项。

四、报告期内，公司未有股权激励事项。

五、报告期内，公司、子公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门重大处罚的事项。

六、报告期内，公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

七、报告期内，公司不存在对外担保事项。

八、报告期内，公司没有发生控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况。

九、报告期内重大合同及其履行情况：

（一）销售合同

序号	经销商	合同内容	合同金额（万元）	合同执行情况
1	辽宁鑫金谷农机有限公司	购买 4YZB-4 型自走式玉米联合收获机	1602	正在执行
2	辽宁鑫金谷农机有限公司	购买 4YZB-2400 型自走式玉米联合收获机	1602	正在执行
3	鄂尔多斯市衡立农机有限责任公司	购买 4YZB-2400 型自走式玉米联合收获机	1512.5	正在执行

(二) 采购合同

序号	合同名称	合同内容	合同金额 (万元)	签订日期
1	购销合同	与南昌江铃集团协和传动技术有限公司签订的购买前桥总成	1696.5	2011.1.18
2	外协加工合同	与河北双天机械制造有限公司签订的玉米机切碎器	1105	2011.5.12
3	外协加工合同	与新疆正和车辆制造有限公司签订的机架总焊合	928.5	2011.1.13

(三) 银承协议、合同

公司于 2010 年 8 月 2 日与招商银行股份有限公司乌鲁木齐新华北路支行签订了 2010 年信字第 0803 号授信协议,公司向招商银行股份有限公司乌鲁木齐新华北路支行申请对其签发的商业汇票 1,000 万元进行承兑,以其银行存款 500 万元对其签发的商业汇票提供保证金质押担保,其中:500 万银行承兑汇票到期日为 2011 年 9 月 3 日,500 万银行承兑汇票到期日为 2011 年 10 月 25 日。

公司于 2011 年 4 月 20 日与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订了兴银新承字(北京路)第 20110420019 号商业汇票银行承兑合同,公司向兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请对其签发的商业汇票 500 万元进行承兑,以其银行存款 50 万元对其签发的商业汇票提供保证金质押担保,银行承兑汇票到期日为 2011 年 10 月 20 日。

公司于 2011 年 6 月 9 日与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订了兴银新承字(北京路)第 20110608033 号商业汇票银行承兑合同,公司向兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请对其签发的商业汇票 1000 万元进行承兑,以其银行存款 100 万元对其签发的商业汇票提供保证金质押担保,其中:500 万元银行承兑汇票到期日为 2011 年 9 月 8 日,500 万元银行承兑汇票到期日为 2011 年 12 月 8 日。

公司于 2011 年 6 月 21 日与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行

签订了兴银新承字(北京路)第 20110620036 号商业汇票银行承兑合同,公司向兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请对其签发的商业汇票 600 万元进行承兑,以其银行存款 60 万元对其签发的商业汇票提供保证金质押担保,其中:200 万元银行承兑汇票到期日为 2011 年 9 月 20 日,400 万元银行承兑汇票到期日为 2011 年 12 月 20 日。

十、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项:

有关股份锁定的承诺:

本公司控股股东及实际控制人周卫华、王建军承诺:自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。另外,周卫华、王建军还承诺:自其离职后半年内,不转让其持有的公司股份;在其任职期间,每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%。

公司董事、监事和高级管理人员均承诺:(1)自本次新研股份股票上市之日起,三十六个月内不转让或者委托他人管理,也不由本公司回购该部分股份。(2)在前条的自愿锁定期满后,本人在本公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%,而且在本人离职半年内不转让本人所持有的股份。

避免同业竞争的承诺:为避免同业竞争,保障公司的利益,公司控股股东及实际控制人周卫华先生、王建军先生向本公司出具了《控股股东、实际控制人的承诺函》,承诺:

1、本人未直接或间接从事与新研股份已生产经营或将生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营，将来也不直接或间接从事与新研股份已生产经营或将生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营。

2、作为新研股份的控股股东、实际控制人将尽量避免与新研股份发生关联交易。报告期内，公司控股股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

报告期内，该上述股东均遵守了所做的承诺。

十一、报告期内公司公告索引

报告期内公司公告了以下重要信息：

序号	日期	公告内容	刊登网站
1	2011-03-28	2010 年度审计报告	巨潮资讯网
2	2011-03-28	2010 年度报告	巨潮资讯网
3	2011-03-28	2011 年第一届董事会第一次会议决议	巨潮资讯网
4	2011-03-28	2010 年度内部控制自我评价报告	巨潮资讯网
5	2011-04-18	2011 年第一季度报告正文	巨潮资讯网
6	2011-04-21	2010 年度股东大会决议	巨潮资讯网
7	2011-05-31	关于聘任公司高管的公告	巨潮资讯网
8	2011-07-08	关于超募资金使用安排的公告	巨潮资讯网

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股本变动情况表 (截止 2011 年 6 月 30 日) 单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	32,500,000	79.27			36,480,000	-2,100,000	34,380,000	66,880,000	74.15
1、国家持股									
2、国有法人持股	400,000	0.98			480,000		480,000	880,000	0.98
3、其他内资持股	32,100,000	78.29			36,000,000	-2,100,000	33,900,000	66,000,000	73.17
其中: 境内非国有法人持股	3,300,000	8.05			1,440,000	-2,100,000	-660,000	2,640,000	2.93
境内自然人持股	28,800,000	70.24			34,560,000		34,560,000	63,360,000	70.24
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	8,500,000	20.73			12,720,000	2,100,000	14,820,000	23,320,000	25.85
1、人民币普通股	8,500,000	20.73			12,720,000	2,100,000	14,820,000	23,320,000	25.85
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	41,000,000	100.00			49,200,000	0	49,200,000	90,200,000	100.00

(二) 限售股份变动情况表(截止 2011 年 6 月 30 日)

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周卫华	6,688,800	0	8,026,560	14,715,360	IPO 前发行的股份	2014-01-07
王建军	3,052,800	0	3,663,360	6,716,160	IPO 前发行的股份	2014-01-07
李力	2,047,200	0	2,456,640	4,503,840	IPO 前发行的股份	2014-01-07
李林	2,023,200	0	2,427,840	4,451,040	IPO 前发行的股份	2014-01-07

袁振军	1,233,600	0	1,480,320	2,713,920	IPO 前发行的股份	2014-01-07
新疆永安股权投资管理有限公司	1,000,000	0	1,200,000	2,200,000	IPO 前发行的股份	2014-01-07
叶启江	993,600	0	1,192,320	2,185,920	IPO 前发行的股份	2014-01-07
金亮	990,400	0	1,188,480	2,178,880	IPO 前发行的股份	2014-01-07
施德辛	552,000	0	662,400	1,214,400	IPO 前发行的股份	2014-01-07
孙晓安	547,200	0	656,640	1,203,840	IPO 前发行的股份	2014-01-07
谭新兰	501,600	0	601,920	1,103,520	IPO 前发行的股份	2014-01-07
毛善义	501,600	0	601,920	1,103,520	IPO 前发行的股份	2014-01-07
冯国祥	501,600	0	601,920	1,103,520	IPO 前发行的股份	2014-01-07
吴桂新	501,600	0	601,920	1,103,520	IPO 前发行的股份	2014-01-07
高向青	477,600	0	573,120	1,050,720	IPO 前发行的股份	2014-01-07
郭琪	422,400	0	506,880	929,280	IPO 前发行的股份	2014-01-07
刘建	379,200	0	455,040	834,240	IPO 前发行的股份	2014-01-07
靳范	357,600	0	429,120	786,720	IPO 前发行的股份	2014-01-07
傅峥	268,800	0	322,560	591,360	IPO 前发行的股份	2014-01-07
吾买尔江·买买提明	254,400	0	305,280	559,680	IPO 前发行的股份	2014-01-07
程向中	249,600	0	299,520	549,120	IPO 前发行的股份	2014-01-07
薛玉和	244,800	0	293,760	538,560	IPO 前发行的股份	2014-01-07
董世平	237,600	0	285,120	522,720	IPO 前发行的股份	2014-01-07
司文峰	237,600	0	285,120	522,720	IPO 前发行的股份	2014-01-07
刘洪生	232,800	0	279,360	512,160	IPO 前发行的股份	2014-01-07
张科	218,400	0	262,080	480,480	IPO 前发行的股份	2014-01-07

					股份	
战长江	213,600	0	256,320	469,920	IPO 前发行的股份	2014-01-07
杜建新	213,600	0	256,320	469,920	IPO 前发行的股份	2014-01-07
吴少勇	208,800	0	250,560	459,360	IPO 前发行的股份	2014-01-07
新疆招标有限公司	97,143	0	116,572	213,715	IPO 前发行的股份	2014-01-07
乌鲁木齐龙海置业有限公司	200,000	0	240,000	440,000	IPO 前发行的股份	2014-01-07
刘正直	180,000	0	216,000	396,000	IPO 前发行的股份	2014-01-07
王玲	175,200	0	210,240	385,440	IPO 前发行的股份	2014-01-07
李谦绪	172,800	0	207,360	380,160	IPO 前发行的股份	2014-01-07
孙国生	168,000	0	201,600	369,600	IPO 前发行的股份	2014-01-07
史明	163,200	0	195,840	359,040	IPO 前发行的股份	2014-01-07
贺建新	163,200	0	195,840	359,040	IPO 前发行的股份	2014-01-07
喀德尔·克里木	163,200	0	195,840	359,040	IPO 前发行的股份	2014-01-07
阿力木·买买提吐尔逊	158,400	0	190,080	348,480	IPO 前发行的股份	2014-01-07
丁启东	158,400	0	190,080	348,480	IPO 前发行的股份	2014-01-07
尹建江	158,400	0	190,080	348,480	IPO 前发行的股份	2014-01-07
曹雪松	158,400	0	190,080	348,480	IPO 前发行的股份	2014-01-07
梁宇晨	153,600	0	184,320	337,920	IPO 前发行的股份	2014-01-07
任宏春	148,800	0	178,560	327,360	IPO 前发行的股份	2014-01-07
张俊	144,000	0	172,800	316,800	IPO 前发行的股份	2014-01-07
孙效芳	139,200	0	167,040	306,240	IPO 前发行的股份	2014-01-07
张丽军	129,600	0	155,520	285,120	IPO 前发行的股份	2014-01-07

姜阳	124,800	0	149,760	274,560	IPO 前发行的股份	2014-01-07
鞠俭	124,800	0	149,760	274,560	IPO 前发行的股份	2014-01-07
杜玉峰	108,000	0	129,600	237,600	IPO 前发行的股份	2014-01-07
罗永忠	108,000	0	129,600	237,600	IPO 前发行的股份	2014-01-07
杨秋科	98,400	0	118,080	216,480	IPO 前发行的股份	2014-01-07
刘杰	88,800	0	106,560	195,360	IPO 前发行的股份	2014-01-07
马勇	88,800	0	106,560	195,360	IPO 前发行的股份	2014-01-07
李来华	88,800	0	106,560	195,360	IPO 前发行的股份	2014-01-07
孙锐	88,800	0	106,560	195,360	IPO 前发行的股份	2014-01-07
王晓强	86,400	0	103,680	190,080	IPO 前发行的股份	2014-01-07
阿地里江·买买提力	84,000	0	100,800	184,800	IPO 前发行的股份	2014-01-07
马峰伟	84,000	0	100,800	184,800	IPO 前发行的股份	2014-01-07
陈国武	81,600	0	97,920	179,520	IPO 前发行的股份	2014-01-07
李继兰	80,000	0	96,000	176,000	IPO 前发行的股份	2014-01-07
王琼	69,600	0	83,520	153,120	IPO 前发行的股份	2014-01-07
高洪勇	64,800	0	77,760	142,560	IPO 前发行的股份	2014-01-07
张燕	60,000	0	72,000	132,000	IPO 前发行的股份	2014-01-07
王晓春	57,600	0	69,120	126,720	IPO 前发行的股份	2014-01-07
谢建庆	57,600	0	69,120	126,720	IPO 前发行的股份	2014-01-07
鲁文辉	52,800	0	63,360	116,160	IPO 前发行的股份	2014-01-07
也里肯·居马拜克	38,400	0	46,080	84,480	IPO 前发行的股份	2014-01-07
张海福	28,800	0	34,560	63,360	IPO 前发行的股份	2014-01-07

常新莉	28,800	0	34,560	63,360	IPO 前发行的股份	2014-01-07
高修涛	28,800	0	34,560	63,360	IPO 前发行的股份	2014-01-07
李志明	28,800	0	34,560	63,360	IPO 前发行的股份	2014-01-07
蔡鹏	24,000	0	28,800	52,800	IPO 前发行的股份	2014-01-07
李进	19,200	0	23,040	42,240	IPO 前发行的股份	2014-01-07
甄希	9,600	0	11,520	21,120	IPO 前发行的股份	2014-01-07
薛世明	9,600	0	11,520	21,120	IPO 前发行的股份	2014-01-07
全国社会保障基金理事会	302,857	0	363,428	666,285	IPO 前发行的股份	2014-01-07
网下配售股份	2,100,000	2,100,000	0	0	网下配售限售三个月	2011-04-07
合计	30,400,000	2,100,000	36,480,000	66,880,000	—	—

二、公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东情况介绍

股东总数	4,477				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
周卫华	境内自然人	16.31%	14,715,360	14,715,360	0
王建军	境内自然人	7.45%	6,716,160	6,716,160	0
李力	境内自然人	4.99%	4,503,840	4,503,840	0
李林	境内自然人	4.93%	4,451,040	4,451,040	0
中国建设银行-工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.72%	3,359,495	0	0
袁振军	境内自然人	3.01%	2,713,920	2,713,920	0
新疆永安投资有限公司	境内非国有法人	2.44%	2,200,000	2,200,000	0
叶启江	境内自然人	2.42%	2,185,920	2,185,920	0
金亮	境内自然人	2.42%	2,178,880	2,178,880	0
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.42%	1,282,532	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国建设银行-工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	3,359,495	人民币普通股
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	1,282,532	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司-国投瑞银景气行业证券投资基金	1,022,347	人民币普通股
中国工商银行-国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	698,245	人民币普通股
华鑫证券有限责任公司	615,564	人民币普通股
中国工商银行-融通动力先锋股票型证券投资基金	600,000	人民币普通股
中国银行-工银瑞信大盘蓝筹股票型证券投资基金	470,000	人民币普通股
工银瑞信基金公司-工行-特定客户资产	417,886	人民币普通股
中国建设银行-华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	398,244	人民币普通股
中国工商银行-国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	395,596	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，周卫华、王建军、李力、李林、袁振军是一致行动人。	

三、报告期内，公司控股股东、实际控制人均未发生变化。

第五节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况及持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数	报告期末持股数	变动原因	报告期从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位和其他关联单位领取薪酬
周卫华	董事长、总经理	男	51	2009年7月	2012年7月	6,688,800	14,715,360	公积金转股	6.32	否
王建军	副总经理、董秘	男	48	2009年7月	2012年7月	3,052,800	6,716,160	公积金转股	5.72	否
李力	董事	男	58	2009年7月	2012年7月	2,047,200	4,503,840	公积金转股	1.79	在参股公司科力公司领取4.32万元
李林	董事、副总经理	男	53	2009年7月	2012年7月	2,023,200	4,451,040	公积金转股	5.51	否
袁振军	董事、副总经理	男	49	2009年7月	2012年7月	1,233,600	2,713,920	公积金转股	5.22	否
黄新	独立董事	女	45	2009年10月	2012年7月	-	-	-	1.5	否
蒲春玲	独立董事	女	50	2009年10月	2012年7月	-	-	-	1.5	否
胡斌	独立董事	男	39	2009年10月	2012年7月	-	-	-	1.5	否
孙德生	独立董事	男	49	2009年10月	2012年7月	-	-	-	1.5	否
叶启江	监事会主席	男	54	2005年10月	2012年7月	993,600	2,185,920	公积金转股	4.84	否
毛善义	监事	男	48	2011年6月	2012年7月	501,600	1,103,520	公积金转股	4.08	否
谭新兰	监事	女	47	2009年7月	2012年7月	501,600	1,103,520	公积金转股	4.08	否
靳范	监事	男	43	2009年7月	2011年6月	357,600	786,720	公积金转股	4.83	否
李继兰	财务总监	女	45	2009年7月	2012年7月	80,000	176,000	公积金转股	4.60	否
席辉亚	副总经理	男	37	2011年5月	2013年5月	-	-	-	0.55	否
合计	-	-	-	-	-	16,978,200	37,669,280	-		

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

公司于2011年5月28日召开的第一届监事会第八次会议中通过了关于靳范先生申请辞去非职工代表监事职务；2011年5月30

日召开的第一届董事会 2011 年第三次董事会会议中通过了关于聘任席辉亚先生为公司副总经理职务，任期两年；2011 年 6 月 15 日召开的 2011 年第一次临时股东大会通过了选举毛善义为第一届监事会新任非职工代表监事，任期到 2012 年 7 月，除以上聘任监事和高级管理人员之外，无新聘或解聘情况。

第六节 财务报告 (未经审计)

财务报表

资产负债表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司 2011年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	610,043,871.69	606,336,460.54	776,552,679.69	771,661,191.90
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,282,331.60		50,000.00	50,000.00
应收账款	43,957,989.28	39,574,442.02	44,264,462.37	40,803,268.44
预付款项	33,878,515.86	148,693,869.11	6,482,366.12	2,027,952.55
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	1,447,970.20	1,250,829.44	212,573.03	171,332.00
买入返售金融资产				
存货	143,258,061.70	20,784,882.40	17,827,986.40	4,354,224.39
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	835,868,740.33	816,640,483.51	845,390,067.61	819,067,969.28
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,060,450.99	1,387,371.66	1,149,013.62	1,475,934.29

投资性房地产				
固定资产	62,315,866.31	61,082,850.96	53,749,321.34	52,786,591.73
在建工程	10,069,430.47	10,069,430.47	3,553,848.87	3,553,848.87
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	20,587,064.48	20,516,093.02	20,879,195.27	20,825,286.28
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	501,844.34	385,123.96	448,293.10	363,289.68
其他非流动资产				
非流动资产合计	94,534,656.59	93,440,870.07	79,779,672.20	79,004,950.85
资产总计	930,403,396.92	910,081,353.58	925,169,739.81	898,072,920.13

法定代表人：周卫华

主管会计工作负责人：李继兰

会计机构负责人：李继兰

资产负债表（续）

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司 2011年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	31,000,000.00	31,000,000.00	9,650,000.00	10,000,000.00
应付账款	28,664,032.69	6,140,086.43	26,803,561.77	6,771,524.46
预收款项	32,837,532.84	32,734,100.15	7,374,815.80	7,321,844.30
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	181,796.93	17,678.70	4,399,003.87	2,824,954.95
应交税费	-7,769,903.67	2,202,746.74	-1,934,710.51	462,457.13
应付利息				
应付股利				
其他应付款	6,307,749.61	6,217,485.85	9,420,346.37	8,864,077.53
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	91,221,208.40	78,312,097.87	55,713,017.30	36,244,858.37
非流动负债：				
长期借款			25,000,000.00	25,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				

递延所得税负债				
其他非流动负债	16,892,213.77	16,892,213.77	20,198,027.05	20,198,027.05
非流动负债合计	16,892,213.77	16,892,213.77	45,198,027.05	45,198,027.05
负债合计	108,113,422.17	95,204,311.64	100,911,044.35	81,442,885.42
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	90,200,000.00	90,200,000.00	41,000,000.00	41,000,000.00
资本公积	664,532,476.09	664,559,396.76	713,732,476.09	713,759,396.76
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	6,643,063.79	6,643,063.79	6,643,063.79	6,643,063.79
一般风险准备				
未分配利润	60,914,434.87	53,474,581.39	62,883,155.58	55,227,574.16
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	822,289,974.75	814,877,041.94	824,258,695.46	816,630,034.71
少数股东权益				
所有者权益合计	822,289,974.75	814,877,041.94	824,258,695.46	816,630,034.71
负债和所有者权益总计	930,403,396.92	910,081,353.58	925,169,739.81	898,072,920.13

法定代表人：周卫华

主管会计工作负责人：李继兰

会计机构负责人：李继兰

利润表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司 2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上年同期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	59,512,807.09	53,978,248.44	38,648,528.46	34,288,345.70
其中：营业收入	59,512,807.09	53,978,248.44	38,648,528.46	34,288,345.70
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	51,701,427.93	46,697,255.28	34,138,175.07	30,295,492.93
其中：营业成本	35,106,571.65	34,678,639.07	24,604,759.10	23,592,522.93
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	385,001.96	385,001.96	44,865.30	44,865.30
销售费用	6,927,979.35	5,640,781.80	4,024,655.00	3,105,409.02
管理费用	11,154,902.31	7,987,972.44	5,134,253.98	3,501,940.73
财务费用	-2,145,457.07	-2,140,701.88	124,922.81	125,940.30
资产减值损失	272,429.73	145,561.89	204,718.88	-75,185.35
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)	-88,562.63	-88,562.63	-31,714.34	-31,714.34
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)	7,722,816.53	7,192,430.53	4,478,639.05	3,961,138.43
加：营业外收入	5,215,813.28	5,215,813.28	3,343,522.29	3,343,522.29
减：营业外支出			230,089.46	230,089.46
其中：非流动资产处置损失				

四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	12,938,629.81	12,408,243.81	7,592,071.88	7,074,571.26
减：所得税费用	2,607,350.52	1,861,236.58	459,464.19	
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	10,331,279.29	10,547,007.23	7,132,607.69	7,074,571.26
归属于母公司所有者的净利润	10,331,279.29	10,547,007.23	7,132,607.69	7,074,571.26
少数股东损益				
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.11		0.23	
(二) 稀释每股收益	0.11		0.23	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	10,331,279.29	10,547,007.23	7,132,607.69	7,074,571.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,331,279.29	10,547,007.23	7,132,607.69	7,074,571.26
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：周卫华

主管会计工作负责人：李继兰

会计机构负责人：李继兰

现金流量表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司 2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上年同期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	93,036,609.26	79,955,743.77	77,222,852.26	78,358,615.19
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	7,273,284.43	9,222,161.82	9,916,786.64	9,857,113.84
经营活动现金流入小计	100,309,893.69	89,177,905.59	87,139,638.90	88,215,729.03
购买商品、接受劳务支付的现金	173,289,687.94	168,916,565.07	72,572,489.56	76,746,526.12
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	12,054,889.70	6,289,522.08	5,205,782.95	3,436,777.26
支付的各项税费	1,857,671.74	2,379,761.67	768,536.43	156,756.12
支付其他与经营活动有关的现金	19,040,978.83	17,037,717.22	10,191,623.86	9,438,092.11
经营活动现金流出小计	206,243,228.21	194,623,566.04	88,738,432.80	89,778,151.61
经营活动产生的现金流量净额	-105,933,334.52	-105,445,660.45	-1,598,793.90	-1,562,422.58
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	16,000.00	16,000.00	176,538.46	176,538.46
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	16,000.00	16,000.00	176,538.46	176,538.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,563,873.48	23,867,470.91	21,846,082.39	21,326,307.37
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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	24,563,873.48	23,867,470.91	21,846,082.39	21,326,307.37
投资活动产生的现金流量净额	-24,547,873.48	-23,851,470.91	-21,669,543.93	-21,149,768.91
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			20,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	25,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,427,600.00	12,427,600.00	4,815,743.95	4,815,743.95
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				
筹资活动现金流出小计	37,427,600.00	37,427,600.00	9,815,743.95	9,815,743.95
筹资活动产生的现金流量净额	-37,427,600.00	-37,427,600.00	10,184,256.05	10,184,256.05
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	-167,908,808.00	-166,724,731.36	-13,084,081.78	-12,527,935.44
加：期初现金及现金等价物余额	774,052,679.69	769,161,191.90	54,921,102.75	53,363,727.72
六、期末现金及现金等价物余额	606,143,871.69	602,436,460.54	41,837,020.97	40,835,792.28

法定代表人：周卫华

主管会计工作负责人：李继兰

会计机构负责人：李继兰

合并所有者权益变动表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

单位：元

项目	2011年1-6月				所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	41,000,000.00	713,732,476.09	6,643,063.79	62,883,155.58	824,258,695.46
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	41,000,000.00	713,732,476.09	6,643,063.79	62,883,155.58	824,258,695.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	49,200,000.00	-49,200,000.00		-1,968,720.71	-1,968,720.71
（一）净利润				10,331,279.29	10,331,279.29
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				10,331,279.29	10,331,279.29
（三）所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配				-12,300,000.00	-12,300,000.00
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配				-12,300,000.00	-12,300,000.00
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转	49,200,000.00	-49,200,000.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	49,200,000.00	-49,200,000.00			
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（七）其他					
四、本期期末余额	90,200,000.00	664,532,476.09	6,643,063.79	60,914,434.87	822,289,974.75

法定代表人：周卫华

主管会计工作负责人：李继兰

会计机构负责人：李继兰

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

单位：元

项目	上年金额				所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	30,400,000.00	31,400,656.45	2,176,408.40	20,243,479.37	84,220,544.22
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	30,400,000.00	31,400,656.45	2,176,408.40	20,243,479.37	84,220,544.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,600,000.00	682,331,819.64	4,466,655.39	42,639,676.21	740,038,151.24
（一）净利润				51,666,331.60	51,666,331.60
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				51,666,331.60	51,666,331.60
（三）所有者投入和减少资本	10,600,000.00	682,331,819.64			692,931,819.64
1. 所有者投入资本	10,600,000.00	682,331,819.64			692,931,819.64
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			4,466,655.39	-9,026,655.39	-4,560,000.00
1. 提取盈余公积			4,466,655.39	-4,466,655.39	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配				-4,560,000.00	-4,560,000.00
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（七）其他					
四、本期期末余额	41,000,000.00	713,732,476.09	6,643,063.79	62,883,155.58	824,258,695.46

法定代表人：周卫华

主管会计工作负责人：李继兰

会计机构负责人：李继兰

母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

单位：元

项目	2011年1-6月				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	41,000,000.00	713,759,396.76	6,643,063.79	55,227,574.16	816,630,034.71
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	41,000,000.00	713,759,396.76	6,643,063.79	55,227,574.16	816,630,034.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	49,200,000.00	-49,200,000.00		-1,752,992.77	-1,752,992.77
（一）净利润				10,547,007.23	10,547,007.23
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				10,547,007.23	10,547,007.23
（三）所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配				-12,300,000.00	-12,300,000.00
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配				-12,300,000.00	-12,300,000.00
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转	49,200,000.00	-49,200,000.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	49,200,000.00	-49,200,000.00			
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（七）其他					
四、本期期末余额	90,200,000.00	664,559,396.76	6,643,063.79	53,474,581.39	814,877,041.94

法定代表人：周卫华

主管会计工作负责人：李继兰

会计机构负责人：李继兰

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

单位：元

项目	上年金额				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,400,000.00	31,427,577.12	2,176,408.40	19,587,675.64	83,591,661.16
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	30,400,000.00	31,427,577.12	2,176,408.40	19,587,675.64	83,591,661.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,600,000.00	682,331,819.64	4,466,655.39	35,639,898.52	733,038,373.55
（一）净利润				44,666,553.91	44,666,553.91
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				44,666,553.91	44,666,553.91
（三）所有者投入和减少资本	10,600,000.00	682,331,819.64			692,931,819.64
1. 所有者投入资本	10,600,000.00	682,331,819.64			692,931,819.64
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			4,466,655.39	-9,026,655.39	-4,560,000.00
1. 提取盈余公积			4,466,655.39	-4,466,655.39	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配				-4,560,000.00	-4,560,000.00
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（七）其他					
四、本期期末余额	41,000,000.00	713,759,396.76	6,643,063.79	55,227,574.16	816,630,034.71

法定代表人：周卫华

主管会计工作负责人：李继兰

会计机构负责人：李继兰

新疆机械研究院股份有限公司

2011 年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

新疆机械研究院股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原新疆机械研究院（有限责任公司）的基础上整体变更设立的股份有限公司，由周卫华、王建军、李力、李林、袁振军等 49 名自然人作为发起人，注册资本为 2,400 万元（每股面值人民币 1 元），于 2009 年 7 月 21 日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局办妥工商变更登记，取得注册号为 650100050079480 的《企业法人营业执照》。

新疆机械研究院（有限责任公司）（以下简称“新研有限”）成立于 2005 年 5 月 12 日，系根据 2003 年 9 月 15 日新疆维吾尔自治区机械电子工业行业管理办公室出具的《关于新疆机械研究院改制为有限责任公司的批复》（新机电办企改字〔2003〕92 号）和新疆维吾尔自治区财政厅于 2004 年 12 月 22 日出具的《关于确认新疆机械研究院企业改制净资产的批复》（新财统〔2004〕19 号），改制为有限责任公司，注册资本（实收资本）为 200 万元。

2005 年 10 月 27 日，公司股东会决议，同意王建军、郭琪、李林、叶启江等 11 人分别将其持有共计 46.78% 的股权转让给施德辛、孙晓安、谭新兰、刘建等 21 人，本次股权转让后公司股东人数由 13 人增加至 28 人。

2009 年 4 月 23 日，公司股东会决议，同意阿力木 买买提吐尔逊、王晓春、傅峥分别将其持有的共计 4.20% 的股权转让给周卫华、王建军、叶启江、李力、李林、袁振军。

2009 年 5 月 26 日，公司股东会决议，同意刘正直、杨秋科、姜阳、蔡鹏等 12 人分别将其持有的共计 20.49% 的股权转让给常新莉、张海福、王琼、张燕等 26 人，本次股权转让后公司股东人数由 28 人增加至 49 人。

2009 年 6 月 17 日，公司创立大会审议通过《新疆机械研究院（有限责任公司）整体变更为新疆机械研究院股份有限公司方案》的议案，根据 2009 年 5 月 31 日经立信会计师事务所有限公司审计的净资产人民币 46,580,953.12 元折为股份有限公司的股本 24,000,000.00 元。

2009 年 8 月 6 日，公司股东大会决议，公司申请增加注册资本 3,729,600.00 元，变更后公司注册资本由原 24,000,000.00 元增至 27,729,600.00 元，增资扩股后公司股东由 49 人增加至 71 人。

2009 年 9 月 24 日，公司股东大会决议，公司申请增加注册资本 2,670,400.00 元，变更后公司注册资本由原 27,729,600.00 元增至 30,400,000.00 元，增资扩股后公司股东由 71 人增加至 77 人。

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1834号《关于核准新疆机械研究院股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）10,600,000股（每股面值1元），并于2011年1月7日在深圳证券交易所上市交易，发行后总股本为41,000,000.00股。

根据2010年度股东大会及修改后的章程规定，由资本公积转增股本，每10股转增12股，共计转增股本49,200,000.00股，截止2011年6月30日，公司注册资本为90,200,000.00元，公司总股本90,200,000.00股（每股面值1元），其中有限售条件股份A股为66,880,000股，占股份总数的74.15%，无限售条件股份A股为23,320,000股，占股份总数的25.85%。公司所属行业为农牧业机械类。

经营范围为：一般经营项目（国家法律、行政法规规定有专项审批的项目除外；需取得专项审批待取得有关部门的批准文件或颁发的行政许可证书后方可经营，具体经营项目期限以有关部门的批准文件和颁发的行政许可证书为准）；机电设备、农牧机械、农副产品加工机械、林果业机械、轻工机械、节能及环保机械、电气与自动化设备的研究开发、工程设计、试制、销售及售后服务；有色金属合金、铸造机械、钢铁铸件、冶金专用设备、模具其他非金属加工专用设备制造；金属表面处理及热处理加工；技术推广、其他科技服务；进出口业务；仪器仪表、电器元件、五金交电、铸造原辅材料、机械产品配件及各类机电产品销售；房屋租赁。主要产品为农牧业机械。公司注册地：乌鲁木齐经济技术开发区融合南路661号，总部办公地：乌鲁木齐市北京北路239号。

公司的主业是生产和销售农牧业机械。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

公司所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变动等有关信息。

（三） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与

本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，

由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：

单项金额重大的应收账款是指：余额前五名或占余额 10%以上的明细之和。

单项金额重大的其他应收款是指：占余额 10%以上的明细之和。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：

账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项，或属于特定对象的应收款项等。

3、 账龄分析法

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)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价，库存商品发出时按先进先出法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以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,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以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,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 周转的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次摊销法;
- (2) 包装物采用一次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并:合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的

控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

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

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

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

3、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建

筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20—30	3	3.23% —4.85%
机器设备	5—10	3	9.70% —19.40%
运输设备	8	3	12.13%
电子及其他设备	3—5	3	19.40% —32.33%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:

(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;

(2) 公司具有购买资产的选择权,购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值,与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已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、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的

暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可

靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

无形资产类别	预计使用寿命	预计使用寿命的依据
土地使用权	50年	按土地使用权的可使用年限
财务软件	5年	预计软件更新升级期间
玉米收获机系列技术专利	5年	预计专利技术更新年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记

至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十九) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为

与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十三) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期无重大会计估计变更。

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率	备 注
增值税	应税农机销售收入	13%	
增值税	应税加工业务	17%	
营业税	技术开发收入、技术服务收入、租赁收入	5%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	详见附注三(二)

(二) 税收优惠及批文

1、 公司增值税的税收优惠

子公司报告期内无增值税税收优惠政策，母公司增值税税收优惠政策如

下:

根据乌鲁木齐市新市区国家税务局签发的乌新国税函【2005】32号文件规定,同意新疆机械研究院根据财政部国家税务总局财税【2001】113号文件的规定“批发和零售的种子、种苗、化肥、农药、农机,免征增值税”,对于销售农机产品的收入免征增值税。

根据乌鲁木齐市新市区国家税务局签发的乌新国税登字【2005】第0934号《减、免税批准通知书》文件规定,自2004年1月1日起减征增值税,减征幅度为100%。

2、 公司享受的企业所得税优惠政策

子公司报告期内无企业所得税优惠政策,母公司享受的企业所得税优惠政策如下:

母公司于2009年12月29日取得新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,按照有关规定2011年、2012年企业所得税享受15%的企业所得税优惠税率。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位,除非特别说明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况:

1、 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册 资本	经营范围	期末实际投资 额
新疆波曼机械制造有限责任公司	全资子公司	新疆	工业企业	30	生产销售农机	32.69

子公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆波曼机械制造有限责任公司		100%	100%	是		

(二) 报告期内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 报告期内无合并范围发生变更。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			48,061.12			11,690.89
小计			48,061.12			11,690.89
银行存款						
人民币			602,895,810.57			771,540,988.80
小计			602,895,810.57			771,540,988.80
其他货币资金						
人民币			7,100,000.00			5,000,000.00
小计			7,100,000.00			5,000,000.00
合 计			610,043,871.69			776,552,679.69

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	7,100,000.00	5,000,000.00

1、银行承兑汇票保证金详细情况见附注五（十四）3。

2、期末流动性受限在3个月以上的银行汇票保证金3,900,000.00元，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣减项被剔除。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,882,331.60	50,000.00
商业承兑汇票	400,000.00	
合 计	3,282,331.60	50,000.00

2、 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 3,826,900.00 元，其中金额前五名：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
金湖众成农业装备有限公司	2011.04.13	2011.10.13	900,000.00	
新疆天富国际经贸有限公司	2011.02.17	2011.08.17	500,000.00	
乌鲁木齐世峰农机设备有限公司	2011.04.28	2011.10.28	500,000.00	
乌鲁木齐世峰农机设备有限公司	2011.04.28	2011.10.28	500,000.00	
中粮屯河股份有限公司	2011.01.18	2011.07.18	330,000.00	
合计			2,730,000.00	

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项 计提 坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备 的 应收账款	46,782,673.64	100	2,824,684.36	6.04	46,879,695.67	100	2,615,233.30	5.58
单项金额虽不重大但 单项 计提坏账准备的应收 账款								
合计	46,782,673.64	100	2,824,684.36	6.04	46,879,695.67	100	2,615,233.30	5.58

2、 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

3、 期末无单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收账款。

4、 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	43,557,010.66	93.11	2,177,850.53	43,697,571.79	93.21	2,184,878.59
1—2 年	2,062,913.55	4.41	206,291.36	2,387,604.93	5.09	238,760.49
2—3 年	499,279.61	1.07	99,855.92	715,909.90	1.53	143,181.98
3—4 年	633,631.02	1.35	316,815.51	48,250.00	0.10	24,125.00
4—5 年	29,838.80	0.06	23,871.04	30,359.05	0.07	24,287.24
5 年以上						
合计	46,782,673.64	100	2,824,684.36	46,879,695.67	100	2,615,233.30

5、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的 比例 (%)
辽宁鑫金谷农机有限公司	客户	4,954,000.00	1 年以内	10.59
鄂尔多斯衡立农机有限公司	客户	3,086,000.00	1 年以内	6.60
鄂尔多斯祥云农机有限公司	客户	2,869,000.00	1 年以内	6.13
哈尔滨民维恒兴机械设备有限公司	客户	2,810,400.00	1 年以内	6.01
新疆金风科技股份有限公司	客户	1,955,150.88	1 年以内	4.18

7、期末无应收关联方账款。

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	126,160.38	7.61	126,160.38	100	126,160.38	35.11	126,160.38	100
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,532,679.16	92.39	84,708.96	5.53	233,124.24	64.89	20,551.21	8.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,658,839.54	100	210,869.34	-	359,284.62	100	146,711.59	-

2、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
甘肃永登粮食机械有限公司	126,160.38	126,160.38	100.00	预付货款对方未提供货物也不归还预付款，进行多次催款无果
合计	126,160.38	126,160.38	100.00	

3、期末无单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

4、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,490,979.16	97.28	74,548.96	5.00	199,024.24	85.37	9,951.21	5.00
1-2年	10,600.00	0.69	1,060.00	10.00		0		
2-3年	21,500.00	1.40	4,300.00	20.00	21,500.00	9.22	4,300.00	20.00
3-4年	9,600.00	0.63	4,800.00	50.00	12,600.00	5.41	6,300.00	50.00
4-5年								
5年以上								
合计	1,532,679.16	100	84,708.96		233,124.24	100	20,551.21	

5、本报告期无核销的其他应收款。

6、期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

7、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
刘杰	公司员工	203,164.43	1年以内	12.25	业务借款
毛善义	公司员工	165,000.00	1年以内	9.95	借出国差费
张海生	公司员工	130,000.00	1年以内	7.84	业务借款
甘肃永登粮食机械有限公司	供应商	126,160.38	2-3年	7.61	预付材料款
罗永忠	公司员工	80,000.00	1年以内	4.82	业务借款

8、期末无其他应收关联方账款。

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	33,511,230.31	98.92	6,272,570.60	96.76
1至2年	353,783.62	1.04	199,155.14	3.07
2至3年	2,861.55	0.01	10,640.38	0.17
3年以上	10,640.38	0.03		
合计	33,878,515.86	100	6,482,366.12	100

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
新疆正和车辆制造有限公司	供应商	3,076,071.04	2011年6月	预付材料款
浙江铁马工程机械有限公司	供应商	2,489,012.40	2011年6月	预付材料款
南昌江铃集团协和传动技术有限公司	供应商	1,955,691.71	2011年6月	预付材料款
扬州浙峰机械有限公司	供应商	1,623,217.92	2011年6月	预付材料款
山东临沂临工汽车桥箱有限公司	供应商	1,520,475.43	2011年6月	预付材料款

3、期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	40,477,095.16		40,477,095.16	9,975,167.06		9,975,167.06
在产品	65,469,604.45		65,469,604.45	4,074,415.00		4,074,415.00
库存商品	37,311,362.09		37,311,362.09	3,778,404.34		3,778,404.34
合计	143,258,061.70		143,258,061.70	17,827,986.40		17,827,986.40

(七) 对联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单位 表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额
新疆科力先进制造技术有限责任公司	45.33	45.33	4,625,403.92	2,424,719.88

被投资单位名称	年末净资产 总额	本年营业收入总额	本期净利润
新疆科力先进制造技术有限责任公司	2,200,684.04	286,552.76	-195,373.11

(八) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
新疆科力先进制造技术有限责任公司	权益法	1,326,500.00	1,149,013.62	-88,562.63	1,060,450.99

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位表决权 比例(%)	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
新疆科力先进制造技术有限责任公司	45.33	45.33			

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	60,569,421.55	10,616,793.41	0.00	71,186,214.96

其中：房屋及建筑物	38,903,687.12				38,903,687.12
机器设备	16,489,719.06		6,908,040.43		23,397,759.49
运输设备	3,388,531.50		2,916,812.06		6,305,343.56
电子及其他设备	1,787,483.87		791,940.92		2,579,424.79
	期初余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末余额
二、累计折旧合计：	6,820,100.21	0.00	2,050,248.44	0.00	8,870,348.65
其中：房屋及建筑物	2,464,658.59		769,159.16		3,233,817.75
机器设备	1,922,168.47		892,877.79		2,815,046.26
运输设备	1,341,441.85		207,692.21		1,549,134.06
电子及其他设备	1,091,831.30		180,519.28		1,272,350.58
三、固定资产账面净值合计	53,749,321.34		10,616,793.41	2,050,248.44	62,315,866.31
其中：房屋及建筑物	36,439,028.53			769,159.16	35,669,869.37
机器设备	14,567,550.59		6,908,040.43	892,877.79	20,582,713.23
运输设备	2,047,089.65		2,916,812.06	207,692.21	4,756,209.50
电子及其他设备	695,652.57		791,940.92	180,519.28	1,307,074.21
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输设备					
电子及其他设备					
五、固定资产账面价值合计	53,749,321.34		10,616,793.41	2,050,248.44	62,315,866.31
其中：房屋及建筑物	36,439,028.53			769,159.16	35,669,869.37
机器设备	14,567,550.59		6,908,040.43	892,877.79	20,582,713.23
运输设备	2,047,089.65		2,916,812.06	207,692.21	4,756,209.50
电子及其他设备	695,652.57		791,940.92	180,519.28	1,307,074.21

本期计提折旧额 2,050,248.44 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 9,026,238.82

元。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无用于抵押的固定资产。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	30,939,041.67	本期预转固定资产，尚未办理	尚无法合理估计

		竣工决算手续，故未办理产证	
合 计	30,939,041.67		

(十) 在建工程

1、

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地	10,069,430.47		10,069,430.47	3,553,848.87		3,553,848.87
合 计	10,069,430.47		10,069,430.47	3,553,848.87		3,553,848.87

2、在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入	其他	工程投入占
				固定资产	减少	预算比例 (%)
新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地		3,553,848.87	15,541,820.42	9,026,238.82		
合 计		3,553,848.87	15,541,820.42	9,026,238.82		

工程项目名称	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	期末余额
					来源	
新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地						10,069,430.47
合 计						10,069,430.47

2009 年公司投资建设的“新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地”，为公司于 2008 年 12 月 24 日取得乌鲁木齐市经济技术开发区投资促进局乌经开投【2008】70 号文件“关于新疆机械研究院（有限责任公司）新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地项目备案的批复”同意该项目建设，该项目总投资 20,160 万元；于 2009 年 4 月 14 日取得乌鲁木齐经济技术开发区市政环保局乌经开（环评）字（2009）13 号文件，同意本项目建设；于 2009 年 10 月 11 日取得乌鲁木齐市经济技术开发区规划

局颁发的“中华人民共和国建设用地规划许可证”；于2009年11月1日取得乌鲁木齐市经济技术开发区规划房产局颁发的“中华人民共和国建设工程规划许可证”；与2009年11月12日取得乌鲁木齐市经济技术开发区建设发展局颁发的“中华人民共和国建筑工程施工许可证”。该项目于2009年8月1日开始开工建设，部分厂房及设备已经于2010年6月投入使用

(十一) 无形资产

无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	22,449,732.81	33,000.00	0.00	22,482,732.81
(1) 土地使用权	21,278,844.17			21,278,844.17
(2) 专利权	696,928.64			696,928.64
(3) 软件	473,960.00	33,000.00		506,960.00
2、累计摊销合计	1,570,537.54	325,130.79	0.00	1,895,668.33
(1) 土地使用权	1,011,219.79	213,700.38		1,224,920.17
(2) 专利权	325,233.46	69,692.88		394,926.34
(3) 软件	234,084.29	41,737.53		275,821.82
3、无形资产账面净值合计	20,879,195.27	33,000.00	325,130.79	20,587,064.48
(1) 土地使用权	20,267,624.38		213,700.38	20,053,924.00
(2) 专利权	371,695.18		69,692.88	302,002.30
(3) 软件	239,875.71	33,000.00	41,737.53	231,138.18
4、减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 专利权				
(3) 软件				
5、无形资产账面价值合计	20,879,195.27	33,000.00	325,130.79	20,587,064.48
(1) 土地使用权	20,267,624.38	0.00	213,700.38	20,053,924.00
(2) 专利权	371,695.18	0.00	69,692.88	302,002.30
(3) 软件	239,875.71	33,000.00	41,737.53	231,138.18

本期摊销额 325,130.79 元。

截止 2011 年 6 月 30 日公司无用于抵押的无形资产。

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	501,844.34	448,293.10
小计	501,844.34	448,293.10

2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
坏账准备	3,035,553.70
小计	3,035,553.70

(十三) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	2,761,944.89	272,429.73	-1,179.08		3,035,553.70
合计	2,761,944.89	272,429.73	-1,179.08		3,035,553.70

(十四) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	31,000,000.00	9,650,000.00

- 1、 期末应付票据余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。
- 2、 期末应付票据余额中无欠关联方票据金额。
- 3、 公司于 2010 年 8 月 2 日与招商银行股份有限公司乌鲁木齐新华北路支行签订了 2010 年信字第 0803 号授信协议，公司向招商银行股份有限公司乌鲁木齐新华北路支行申请对其签发的商业汇票 1,000 万元进行承兑，以其银行存款 500 万元对其签发的商业汇票提供保证金质押担保，其中：500 万银行承兑汇票到期日为 2011 年 9 月 3 日，500 万银行承兑汇票到期日为 2011 年 10 月 25 日。公司于 2011 年 4 月 20 日与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订了兴银新承字(北京路)第 20110420019 号商业汇票银行承兑合同，公司向兴业银行股份

有限公司乌鲁木齐分行申请对其签发的商业汇票 500 万元进行承兑,以其银行存款 50 万元对其签发的商业汇票提供保证金质押担保, 银行承兑汇票到期日为 2011 年 10 月 20 日。

公司于 2011 年 6 月 9 日与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订了兴银新承字(北京路)第 20110608033 号商业汇票银行承兑合同,公司向兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请对其签发的商业汇票 1000 万元进行承兑,以其银行存款 100 万元对其签发的商业汇票提供保证金质押担保,其中:500 万元银行承兑汇票到期日为 2011 年 9 月 8 日,500 万元银行承兑汇票到期日为 2011 年 12 月 8 日。

公司于 2011 年 6 月 21 日与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订了兴银新承字(北京路)第 20110620036 号商业汇票银行承兑合同,公司向兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请对其签发的商业汇票 600 万元进行承兑,以其银行存款 60 万元对其签发的商业汇票提供保证金质押担保,其中:200 万元银行承兑汇票到期日为 2011 年 9 月 20 日,400 万元银行承兑汇票到期日为 2011 年 12 月 20 日。

(十五) 应付账款

1、 明细情况

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	22,019,449.68	21,384,709.87
1 年以上	6,644,583.01	5,418,851.90
合 计	28,664,032.69	26,803,561.77

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	1 年以上	未结转原因
光正钢结构股份有限公司	3,489,400.00	工程尾款
乌鲁木齐光源兴发电力设备工程有限公司	294,515.90	工程质保金
上海团结普瑞玛激光设备有限公司	290,000.00	设备质保金
深圳市大族激光科技股份有限公司	230,000.00	设备质保金

湖南中兴设备安装工程有限公司新疆	113,164.16	工程质保金
------------------	------------	-------

(十六) 预收账款

1、

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	32,624,206.84	7,008,054.80
1年以上	213,326.00	366,761.00
合 计	32,837,532.84	7,374,815.80

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无预收关联方款项。

4、 账龄超过 1 年的大额预收款项

单位名称	期末余额	款项性质	未结转原因
乌恰县燕山果业公司	100,000.00	货款	尚未发货
石河子田培元（世峰农机公司）	33,600.00	农机款	尚未发货
合 计	133,600.00		

(十七) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,226,896.17	6,208,260.78	10,435,156.95	
(2) 职工福利费		102,790.83	102,790.83	
(3) 社会保险费		1,274,399.89	1,274,399.89	
其中：医疗保险费		354,661.82	354,661.82	
基本养老保险费		777,884.16	777,884.16	
年金缴费				
失业保险费		84,257.34	84,257.34	
工伤、生育保险费		57,596.57	57,596.57	
(4) 住房公积金		127,371.00	127,371.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	172,107.70	124,860.26	115,171.03	181,796.93
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿				
(8) 其它				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	4,399,003.87	7,837,682.76	12,054,889.70	181,796.93

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-10,968,468.16	-2,439,333.23
企业所得税	2,502,512.12	80,534.62
营业税	50,000.00	
印花税	21,986.79	382,376.66
代扣代缴个人所得税	524,239.57	36,241.59
城市维护建设税	3,500.00	3,480.82
教育费附加	1,499.99	1,491.77
地方教育费附加	1,000.00	497.26
房产税	52,800.00	
残疾人保证金	41,026.02	
合计	-7,769,903.67	-1,934,710.51

注 1、增值税：母公司销售农机免增值税，农副产品加工机械和机械加工业务按应税收入的 17% 计征；子公司新疆波曼机械制造有限公司生产销售农机按应税收入的 13% 计征，农副产品加工机械和机械加工业务按应税收入的 17% 计征。

注 2、所得税：母公司为高新技术企业，报告期内按规定执行 15% 的优惠企业所得税税率；子公司新疆波曼机械制造有限公司适用的企业所得税的税率为 25%。

(十九) 其他应付款

1、

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,970,604.25	5,083,019.10
1 年以上	4,337,145.36	4,337,327.27
合计	6,307,749.61	9,420,346.37

2、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中无欠关联方款项。

4、账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
------	------	-------	----

改制离退休	3,831,596.26	改制离退休经费结余	
-------	--------------	-----------	--

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
改制离退休经费结余	3,831,596.26	改制离退休经费结余	
离退休经费	1,758,984.30	离退休经费结余	

注：根据新疆维吾尔自治区劳动和社会保障厅下发的《关于新疆机械研究院改制中职工安置费用问题的复函》（新劳社函字[2004]200号）的规定2004年给公司划拨离退休人员安置费用共计412.94万元，用于离退休人员的冬季取暖、医疗保险费、丧葬费、抚恤金和活动经费等，这些费用将在离退休人员的余命年内陆续发生，故形成结余。除此之外，公司改制时划拨离退休人员安置费按相关人员余命平均十年计算得出，公司离退休人员大多数较年轻，实际余命年将远远多于十年，为减轻企业承担的压力，科技厅在每年拨付相关费用时，多拨部分费用，用于补充余命年费用的不足，故形成此余额。

(二十) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款		25,000,000.00

公司已经于2011年1月19日全额归还了该笔长期借款25,000,000.00元，上述借款抵押的房屋建筑物、土地使用权已经于2011年2月22日全部解除抵押。

(二十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
农业部农业跨越计划	433,333.40	533,333.40
玉米收获机项目	260,000.00	320,000.00
乌市科技局三项费	108,333.40	133,333.40
面向区域设计	0.00	13,333.29
改革与发展专项经费	270,000.00	0.00
重大科技专项	1,027,745.10	1,260,392.16
财政部2008产业技术成果转化	520,000.00	640,000.00
基建款	744,171.60	744,171.60
新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地项目建设	6,497,500.00	6,842,500.00
新技术新机具研究经费	61,176.48	75,294.13
新技术新机具研究经费	113,333.33	0.00

科技成果转化基金	180,000.00	0.00
项目挂钩经费	300,000.00	0.00
昌吉财政技术改造经费	0.00	391,304.37
财政部 2008 产业技术成果转化（玉米机）	.000	175,000.00
技术设施扶持基金	4,630,500.00	4,895,100.00
多功能果园机作业中试	0.00	100,000.00
2BMF-24 分体式免耕施肥播种机研制	50,000.00	100,000.00
2BMF-24 分体式免耕施肥播种机研制	33,333.34	66,666.67
2BMF-25 分体式免耕施肥播种机研制	128,571.43	0.00
自走式辣椒收获机产业化	105,882.35	211,764.70
中小企业专项补助资金	712,500.00	1,425,000.00
2010 年乌鲁木齐上市企业补助资金	0.00	1,200,000.00
自走式辣椒收获机中试及推广应用（乌鲁木齐科技厅）	62,500.00	137,500.00
自走式辣椒收获机中试及推广应用（自治区科技厅）	653,333.34	933,333.33
合 计	16,892,213.77	20,198,027.05

(二十二) 股本

项目	年初余额	本次变动增减 (+, -)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	32,500,000.00			36,480,000.00	-2,100,000.00	34,380,000.00	66,880,000.00
1、国家持股							
2、国有法人持股	400,000.00			480,000.00		480,000.00	880,000.00
3、其他内资持股	32,100,000.00			36,000,000.00	-2,100,000.00	33,900,000.00	66,000,000.00
其中：境内非国有法人持股	3,300,000.00			1,440,000.00	-2,100,000.00	-660,000.00	2,640,000.00
境内自然人持股	28,800,000.00			34,560,000.00		34,560,000.00	63,360,000.00
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5、高管股份							
二、无限售条件股份	8,500,000.00			12,720,000.00	2,100,000.00	14,820,000.00	23,320,000.00
1、人民币普通股	8,500,000.00			12,720,000.00	2,100,000.00	14,820,000.00	23,320,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							

三、股份总数	41,000,000.00	49,200,000.00	0.00	49,200,000.00	90,200,000.00
--------	---------------	---------------	------	---------------	---------------

注：1. 公司期初有限售条件股份 3250 万股，其中 210 万股解除限售日期为 2011 年 4 月 7 日。

2. 根据 2010 年度股东大会决议及修改后的章程规定，由资本公积转增股本，每 10 股转增 12 股，共计转增股本 49,200,000.00 股，2011 年 4 月 29 日公司实施了转增。截止 2011 年 6 月 30 日，公司注册资本为 90,200,000.00 元，增加注册资本 49,200,000.00 元，已经立信会计师事务所有限公司审验，并于 2011 年 4 月 29 日出具信会师报字（2011）第 12762 号验资报告。

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
(1) 净资产折股	22,580,953.12			22,580,953.12
(2) 投资者投入的资本	691,178,443.64		49,200,000.00	641,978,443.64
(3) 同一控制下企业合并的影响	-26,920.67			-26,920.67
小计	713,732,476.09		49,200,000.00	664,532,476.09
2. 其他资本公积				
合计	713,732,476.09		49,200,000.00	664,532,476.09

根据 2010 年度股东大会决议，由资本公积转增股本，每 10 股转增 12 股，共计转增股本 49,200,000.00 股，减少资本公积 49,200,000.00 元。

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,643,063.79			6,643,063.79
合计	6,643,063.79			6,643,063.79

(二十五) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	62,883,155.58	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	62,883,155.58	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,331,279.29	
减：提取法定盈余公积		

项 目	金 额	提取或分配比例
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,300,000.00	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	60,914,434.87	

根据公司 2010 年度股东大会决议，2010 年度按每 10 股派发 3.00 元现金股利（含税）分红，共计 12,300,000.00 元，公司于 2011 年 4 月 29 日实施了现金分红。

(二十六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	59,510,407.09	38,528,528.46
其他业务收入	2,400.00	120,000.00
营业成本	35,106,571.65	24,604,759.10

2、 主营业务（分产品）

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农牧及农副产品加工机械	45,296,214.91	26,235,559.21	31,797,594.25	19,060,012.47
机械加工收入	10,814,192.18	8,871,012.44	6,728,134.21	5,544,746.63
技术收入	3,400,000.00		2,800.00	
合 计	59,510,407.09	35,106,571.65	38,528,528.46	24,604,759.10

3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新疆地区	32,920,007.09	18,794,262.36	33,954,528.46	21,756,569.60
内蒙古地区	11,341,000.00	7,987,963.47	2,705,000.00	1,523,629.97
黑龙江、吉林、辽宁地区	15,114,000.00	8,246,845.82	1,869,000.00	1,324,559.53
其他地区	135,400.00	77,500.00		
合 计	59,510,407.09	35,106,571.65	38,528,528.46	24,604,759.10

其他业务明细

项 目	本期金额	上年同期金额
租赁收入	2,400.00	120,000.00

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
辽宁鑫金谷农机有限公司	8,984,000.00	15.10
鄂尔多斯衡立农机有限公司	8,800,000.00	14.79
新疆金风科技股份有限公司	4,030,620.43	6.77
哈尔滨民维恒兴机械设备有限公司	2,730,000.00	4.59
梅特勒—托利多(新疆)电子衡器有限公司	1,181,242.00	1.98
合计	25,725,862.43	43.23

(二十七) 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	268,120.00	16,140.00	5%
城建税	75,863.99	3,937.59	7%
教育费附加	32,513.15	9,187.71	3%
地方教育费附加	8,504.82		1%、2%
房产税		15,600.00	12%
合 计	385,001.96	44,865.30	

(二十八) 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
销售费用	6,927,979.35	4,024,655.00
其中大额明细:		
运输费	2,764,912.05	882,163.79
差旅费	596,336.59	892,515.36
材料费	10,586.24	183,455.00
业务招待费	539,852.53	468,469.40
维修费	375,361.61	317,263.76
工资	636,411.00	417,395.39
车辆费用	185,059.68	163,814.43
广告宣传费	451,124.50	208,517.00
合 计	5,559,644.20	3,533,594.13

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
管理费用	11,154,902.31	5,134,253.98
其中大额明细:		
工资	2,411,335.90	1,747,324.46
宣传费	1,386,694.00	
研发费	1,267,304.74	250,867.00
折旧	339,950.00	340,389.00
水电费	226,811.35	261,616.83
办公费	335,559.38	459,128.15
养老金	478,618.75	310,412.56
职工福利费	142,089.07	169,258.24
劳务费	317,895.24	36,596.99
无形资产摊销	325,130.79	314,626.56
招待费	543,297.12	218,076.00
差旅费	278,939.12	147,292.74
取暖费	40,650.44	147,631.47
审计费	479,960.00	
咨询费	300,000.00	
广告费	323,002.00	
合计	9,197,237.90	4,403,220.00

(三十) 财务费用

类别	本期金额	上年同期金额
利息支出	127,600.00	131,663.95
减: 利息收入	2,366,174.43	75,452.95
汇兑损益		
金融机构手续费	93,117.36	68,711.81
合计	-2,145,457.07	124,922.81

(三十一) 投资收益

1、投资收益明细情况

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-88,562.63	-31,714.34
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	-88,562.63	-31,714.34

2、按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期金额	上年同期金额	本期比上期增减变动的原因
新疆科力先进制造技术有限责任公司	-88,562.63	-31,714.34	正常经营

3、本公司投资收益收回无重大限制。

(三十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	272,429.73	204,718.88

(三十三) 营业外收入

1、 明细项目

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	16,000.00		16,000.00
其中：处置固定资产利得	16,000.00		16,000.00
政府补助	5,149,813.28	3,342,503.20	5,149,813.28
其他	50,000.00	1,019.09	50,000.00
合计	5,215,813.28	3,343,522.29	5,215,813.28

2、 政府补助

项 目	本期金额	上年同期金额
(1) 收到的与资产相关的政府补助	1,161,364.71	684,064.71

(2) 收到的与收益相关的政府补助	3,988,448.57	2,658,438.49
合 计	5,149,813.28	3,342,503.20

公司报告期间取得的政府补助种类及金额如下：

(1) 公司收到下列相关部门拨款，研制开发玉米收割机系列专利，发生了研发支出，陆续形成玉米机系列专利技术，公司于 2008 年玉米机生产形成产业化，于 2008 年 9 月停止资本化，对下列政府补助按照玉米机械系列专利权的摊销年限对与资产相关的政府补助进行摊销，将每年的实际摊销额记入“营业外收入”。

项目	本期金额	上年同期金额
新技术新机具研究经费	14,117.65	14,117.65
重大科技专项	232,647.06	232,647.06
玉米收获机项目	60,000.00	60,000.00
乌市科技局三项费	25,000.00	25,000.00
4YZB-2600 自走式全幅穗茎兼收玉米联合收割机中试项目拨款	100,000.00	100,000.00
财政部 2008 产业技术成果转化资金预算	120,000.00	120,000.00
开发区新建基地基础设施扶持基金	264,600.00	132,300.00
新疆农牧机械产品制造及科技转化基地项目	345,000.00	
合 计	1,161,364.71	684,064.71

(2) 根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定，将实际收到的政府补助资金按已经发生成本费用的金额转入营业外收入。

本报告期内结转的政府补助的种类和金额如下：

项目	本期金额	上年同期
昌吉财政技术改造经费	391,304.35	391,304.34
科技成果转化基金		75,000.00
新市区发展改革委员会工业专项		450,000.00
项目挂钩经费	100,000.00	223,529.41
2009 年自治区科技支疆专项经费		7,500.00
番茄机、辣椒机研制		58,571.43
科技厅基础条件平台建设项目		75,000.00
十一五重大科技专项		99,166.68
科技成果转化基金		75,000.00
面向区域设计	13,333.30	23,333.30
科技发展自主创新基金	54,761.90	33,333.33

多功能果园机作业中试		100,000.00
先进制造技术集成与应用示范	100,000.00	115,000.00
4YZ-2600型自走式全幅穗茎兼收玉米联合收割机中试	175,000.00	262,500.00
技术开发类院所保留经费		669,200.00
2010年高技术研究计划项目	50,000.00	
中小企业创新基金	280,000.00	
科技局应用于科技开发	75,000.00	
中小企业专项补助资金	712,500.00	
2011年重大技术创新	105,882.35	
上市企业补助资金	1,600,000.00	
2009-2010知识产权及品牌扶持资金	24,000.00	
2010年科技创新奖	100,000.00	
2010年度工业10强奖	50,000.00	
2010年最具成长力工业企业奖	50,000.00	
2011年优秀新产品奖	50,000.00	
改革与发展专项经费	30,000.00	
科及成果转化基地项目	20,000.00	
2011年农机化新机具研制开发项目	6,666.67	
合 计	3,988,448.57	2,658,438.49

(三十四) 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计		30,089.46	
期中：固定资产处置损失		30,089.46	
捐赠支出		200,000.00	
其他			
合 计		230,089.46	

(三十五) 所得税费用

项 目	本期金额	上年同期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,660,901.76	520,579.62
递延所得税调整	-53,551.24	-61,115.43
合 计	2,607,350.52	459,464.19

(三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	每股收益（元）	
	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	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.06	0.06

1、基本每股收益和稀释每股收益的计算公式如下：

基本每股收益= $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

2、基本每股收益的计算过程

项目	计算公式	本年数
归属于公司普通股股东的净利润	P_0	10,331,279.29
非经常性损益	F	5,215,813.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	5,115,466.01
年初股份总数	S_0	41,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	49,200,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	S_i	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	
因回购等减少股份数	S_j	

项目	计算公式	本年数
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	6
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	90,200,000.00
基本每股收益	EPS=P0/S	0.11
扣除非经常损益基本每股收益	EPS1=P1/S	0.06

3、 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三十七)其他综合收益

本年度无其他综合收益

(三十八) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收到其他政府补助	1,844,000.00
收到代收的离退休经费拨款	3,060,710.00
收到的租金收入	2,400.00
收到利息收入	2,366,174.43
合 计	7,273,284.43

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
支付的各项费用	12,985,060.90
支付代收的离退休经费拨款	2,716,800.57
财务费用手续费支出	93,117.36
支付上市费用（发行费）	3,246,000.00
合 计	19,040,978.83

(三十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
-----	------	--------

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
归属于母公司所有者的净利润	10,331,279.29	7,132,607.69
加：少数股东损益		
加：资产减值准备	272,429.73	204,718.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,050,248.44	340,389.00
无形资产摊销	325,130.79	314,626.56
长期待摊费用摊销		
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)	-16,000.00	30,089.46
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)	127,600.00	131,663.95
投资损失(收益以“-”号填列)	88,562.63	31,714.34
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-53,551.24	-61,115.43
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)	-125,430,075.30	-25,891,461.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-22,637,457.73	-19,758,707.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	29,008,498.87	35,926,680.40
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-105,933,334.52	-1,598,793.90
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	606,143,871.69	41,837,020.97
减：现金的期初余额	774,052,679.69	54,921,102.75
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	-167,908,808.00	-13,084,081.78

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

一、现金	606,143,871.69	774,052,679.69
其中：库存现金	48,061.12	11,690.89
可随时用于支付的银行存款	602,895,810.57	771,540,988.80
可随时用于支付的其他货币资金	3,200,000.00	2,500,000.00
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	606,143,871.69	774,052,679.69

注：公司截止 2011 年 6 月 30 日，其他货币资金中流动性受限在 3 个月以上的银行汇票保证金为 3,900,000.00 元，在编制现金流量表时已作为 2011 年 6 月 30 日的现金及现金等价物的扣减项剔除。

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的第一大股东信息

名称	与本企业关系	年初持股		2010年度增加 金额	2010年 度减少 金额	年末持股	
		金额	%			金额	%
周卫华	第一大股东	6,688,800.00	16.31	8,026,560.00		14,715,360.00	16.31

(二) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司 类型	企业 类型	注册地	法定代 表人	业务 性质	注册 资本	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	组织机构 代码
新疆波曼机械制 造有限责任公司	全资子 公司	有限责 任公司	乌鲁木齐经济 技术开发区融 合南路661号	周卫华	工业	30	100	100	78467351-X

(三) 本企业的联营企业情况：

被投资单位名称	企业类 型	注册地	法人 代表	业务性质	注册资本	本企业 持股比 例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例(%)	关联 关系	组织机构 代码
联营企业									
新疆科力先进制造 技术有限责任公司	有限责 任公司	新疆乌鲁 木齐市	李力	技术咨询、 材料销售	2,926,500.00	45.33	45.33	联营 企业	72915240-4

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王建军	持股 5%以上的股东及董秘、副总经理及董事
李力	持股 5%以下的股东及董事
李林	持股 5%以下的股东及董事、副总经理
袁振军	持股 5%以下的股东及副总经理、董事
郭琪	公司第一大股东配偶及持股 5%以下的股东

(五) 关联交易

存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

七、 报告期内无股份支付情况。

八、 或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本期无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本期无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(三) 其他或有负债

1、截至 2011 年 6 月 30 日止，已背书未到期的银行承兑汇票金额 3,826,900.00 元。

2、截至 2011 年 6 月 30 日止，无已贴现未到期的银行承兑汇票。

九、 承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、 公司无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

2、 公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

- 3、 公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。
- 4、 公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- 5、 公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。
- 6、 公司无其他重大财务承诺事项

(二) 前期承诺履行情况

公司于2009年7月与光正钢结构股份有限公司签订的新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地建设工程综合车间及办公楼、装配车间及办公楼的主体钢结构设计、制造、施工的《工程施工合同》，合同总价为1,741.00万元，2010年6月综合车间及办公楼、装配车间及办公楼投入使用，尚未办理竣工决算，已经预转固定资产。

十、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

无。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

无

(三) 其他资产负债表日后事项说明：

无

十一、 其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

本期无此事项。

(二) 债务重组

本期无此事项。

(三) 企业合并

本期无此事项。

(四) 其他需要披露的事项

无

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	42,069,275.80	100	2,494,833.78	5.93	43,206,819.01	100.00	2,403,550.57	5.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	42,069,275.80	100	2,494,833.78	5.93	43,206,819.01	100.00	2,403,550.57	

2、 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

3、 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

4、 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	39,416,422.29	93.69	1,970,821.12	5.00	40,244,496.05	93.14	2,012,224.80	5.00
1—2年	1,684,345.00	4.00	168,434.50	10.00	2,334,542.51	5.40	233,454.25	10.00
2—3年	457,509.11	1.09	91,501.82	20.00	550,421.40	1.27	110,084.28	20.00
3—4年	482,410.60	1.15	241,205.30	50.00	47,000.00	0.11	23,500.00	50.00
4—5年	28,588.80	0.07	22,871.04	80.00	30,359.05	0.07	24,287.24	80.00
5年以上								
合计	42,069,275.80	100	2,494,833.78		43,206,819.01	100.00	2,403,550.57	

5、期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
辽宁鑫金谷农机有限公司	客户	4,954,000.00	1年以内	11.78
鄂尔多斯衡立农机有限公司	客户	3,086,000.00	1年以内	7.34
鄂尔多斯祥云农机有限公司	客户	2,869,000.00	1年以内	6.82
哈尔滨民维恒兴机械设备有限公司	客户	2,810,400.00	1年以内	6.68
石河子天业化工有限公司	客户	838,260.20	1年以内	1.99

7、 期末无应收关联方账款。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,324,667.83	100	73,838.39	5.57	189,712.63	100	18,380.63	9.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,324,667.83	100	73,838.39	5.57	189,712.63	100	18,380.63	9.69

2、 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

3、 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

4、 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,292,367.83	97.56	64,618.39	5.00	155,612.63	82.03	7,780.63	5.00
1—2年	1,200.00	0.09	120.00	10.00				
2—3年	21,500.00	1.62	4,300.00	20.00	21,500.00	11.33	4,300.00	20.00
3—4年	9,600.00	0.72	4,800.00	50.00	12,600.00	6.64	6,300.00	50.00
4—5年								
5年以上								
合计	1,324,667.83	100	73,838.39		189,712.63	100.00	18,380.63	

5、 期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
刘杰	本公司员工	业务借款	203,164.43	1年以内	15.34
毛善义	本公司员工	借出国差费	165,000.00	1年以内	12.46
张海生	本公司员工	业务借款	130,000.00	1年以内	9.81
罗永忠	本公司员工	借备用金	80,000.00	1年以内	6.04
李志明	本公司员工	业务借款	74,151.61	1年以内	5.60

7、 期末无其他应收关联方账款。

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位	在被投资单位	减值	本期计提	本期
									减值准备	

	方法					持股比例(%)	表决权比例(%)	准备		现金红利
联营企业:										
新疆科力先进制造技术有限责任公司	权益法	1,326,500.00	1,149,013.62	-88,562.63	1,060,450.99	45.33	45.33			
子公司:										
新疆波曼机械制造有限公司	成本法	323,514.72	326,920.67		326,920.67	100	100		126,867.84	
合计		1,653,420.67	1,475,934.29	-88,562.63	1,387,371.66					

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	52,015,848.44	33,968,345.70
其他业务收入	1,962,400.00	320,000.00
营业成本	32,862,319.43	23,592,522.93
其他业务成本	1,816,319.64	

2、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农牧及农副产品加工机械	45,296,214.91	30,209,112.59	31,797,594.25	21,969,469.47
机械加工	3,319,633.53	2,653,206.84	2,167,951.45	1,623,053.46
技术服务	3,400,000.00		2,800.00	
合 计	52,015,848.44	32,862,319.43	33,968,345.70	23,592,522.93

3、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新疆地区	25,425,448.44	15,157,742.19	29,394,345.70	20,265,309.38
内蒙古地区	11,341,000.00	8,177,077.24	2,705,000.00	1,771,311.37

黑龙江、吉林、辽宁地区	15,114,000.00	9,450,000.00	1,869,000.00	1,555,902.18
其他地区	135,400.00	77,500.00		
合 计	52,015,848.44	32,862,319.43	33,968,345.70	23,592,522.93

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
辽宁鑫金谷农机有限公司	8,984,000.00	16.64
鄂尔多斯衡立农机有限公司	8,800,000.00	16.30
哈尔滨民维恒兴机械设备有限公司	2,730,000.00	5.06
石河子天业化工有限公司	877,316.00	1.63
新疆柳沟红番茄制品有限公司	713,700.00	1.32

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-88,562.63	-31,714.34
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	-88,562.63	-31,714.34

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额	本期比上期增减变动的原因
新疆科力先进制造技术有限责任公司	-88,562.63	-31,714.34	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,547,007.23	7,074,571.26

项 目	本期金额	上年同期金额
加：资产减值准备	145,561.89	-75,185.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,956,706.59	284,759.55
无形资产摊销	309,193.26	306,293.25
长期待摊费用摊销	0	
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）	-16,000.00	30,089.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	
财务费用（收益以“-”号填列）	127,600.00	131,663.95
投资损失（收益以“-”号填列）	88,562.63	31,714.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,834.28	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,430,658.01	-7,535,180.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-140,884,429.25	-47,593,788.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,732,629.49	45,782,640.32
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-105,445,660.45	-1,562,422.58
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	602,436,460.54	40,835,792.28
减：现金的期初余额	769,161,191.90	53,363,727.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-166,724,731.36	-12,527,935.44

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	16,000.00	
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）	5,149,813.28	

项目	本期金额	说明
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	50,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	5,215,813.28	

(二) 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（元）	
		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	1.25	0.11	0.11

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.62	0.09	0.09
-------------------------	------	------	------

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上年同期金额)	变动比率(%)	变动原因
货币资金	610,043,871.69	776,552,679.69	-21.44	募投项目建设支出、产量增加购买原材料资金加大
预付款项	33,878,515.86	6,482,366.12	422.63	本年农机产品产量增加, 购买原材料增加
固定资产	62,315,866.31	53,749,321.34	15.94	募投项目部分转固定资产
在建工程	10,069,430.47	3,553,848.87	183.34	募投项目建设支出增加
应付票据	31,000,000.00	9,650,000.00	221.24	本年度大量使用银行承兑汇票进行结算
应付账款	28,664,032.69	26,803,561.77	6.94	本年农机产量增加, 购买原材料增加
预收款项	32,837,532.84	7,374,815.80	345.27	本年未到销售旺季, 预收款未实现销售
其他应付款	6,307,749.61	9,420,346.37	-33.04	上市费用在本年支付
实收资本	90,200,000.00	41,000,000.00	120.00	资本公积转增股本
资本公积	664,532,476.09	713,732,476.09	-6.89	资本公积转增股本
营业收入	59,512,807.09	38,648,528.46	53.98	本年度销售收入增加
营业成本	35,106,571.65	24,604,759.10	42.68	本年度销售收入增加
销售费用	6,927,979.35	4,024,655.00	72.14	本年度销售增加相关费用增加
管理费用	11,154,902.31	5,134,253.98	117.26	公司规模扩大相关费用加大
财务费用	-2,145,457.07	124,922.81	-1,817.43	存款利息增加
营业外收入	5,215,813.28	3,343,522.29	56.00	政府补助增加, 摊销递延收益增加

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 9 日批准报出。

新疆机械研究院股份有限公司

二〇一一年八月九日

第七节 备查文件

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

二、报告期内在中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的原稿。

三、经公司法定代表人签名的 2011 年半年度报告原本。

以上备查文件的备置地点：证券事务部。

新疆机械研究院股份有限公司

法定代表人：

二〇一一年八月九日