

# 新疆机械研究院股份有限公司

## 2012 年半年度报告

报告期间：2012 年 1 月 1 日到 2012 年 6 月 30 日

二〇一二年八月

## 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	4
三、董事会报告 .....	8
四、重要事项 .....	17
五、股本变动及股东情况 .....	23
六、董事、监事和高级管理人员 .....	30
七、财务会计报告 .....	33
八、备查文件目录 .....	129

## 一、重要提示

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。

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。

除独立董事蒲春玲女士因工作原因出差未能参会，并委托独立董事胡斌先生代其参会，其余董事均亲自出席本次审议半年度报告的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人周卫华、主管会计工作负责人李继兰及会计机构负责人(会计主管人员)孙效芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 释义

释义项	指	释义内容
本公司、新研股份	指	新疆机械研究院股份有限公司
波曼公司	指	新疆波曼机械制造有限责任公司
《公司章程》	指	《新疆机械研究院股份有限公司公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
农业部	指	中华人民共和国农业部
证监局	指	中国证券监督管理委员会新疆监管局

## 二、公司基本情况简介

### （一）公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300159	B 股代码	
A 股简称	新研股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	新疆机械研究院股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	新研股份		
公司的法定英文名称	XINJIANG MACHINERY RESEARCH INSTITUTE CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	----		
公司法定代表人	周卫华		
注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661 号		
注册地址的邮政编码	830026		
办公地址	新疆乌鲁木齐市新市区北京北路 239 号		
办公地址的邮政编码	830013		
公司国际互联网网址	www.xjjxy.com.cn		
电子信箱	xjwjj2010@163.com		

#### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王建军	马智
联系地址	新疆乌鲁木齐市北京北路 239 号	新疆乌鲁木齐市北京北路 239 号
电话	0991-3731024	0991-3736150
传真	0991-3736150	0991-3736150
电子信箱	xjwjj2010@163.com	mazhi0991@126.com

#### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
---------------	-----------------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	新疆乌鲁木齐市北京北路 239 号公司证券投资部

#### 4、持续督导机构（如有）

中国民族证券有限责任公司

### （二）会计数据和业务数据摘要

#### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入（元）	63,544,289.93	59,512,807.09	6.77%
营业利润（元）	9,824,936.64	7,722,816.53	27.22%
利润总额（元）	13,277,325.71	12,938,629.81	2.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,806,878.63	10,331,279.29	14.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,354,489.56	5,115,466.01	63.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-17,279,006.47	-105,933,334.52	83.69%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
总资产（元）	980,499,474.61	997,272,672.92	-1.68%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	884,922,392.42	891,155,513.79	-0.7%
股本（股）	180,400,000	90,200,000	100%

主要财务指标

主要财务指标	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）	0.07	0.11	-36.36%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.11	-36.36%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元/股）	0.05	0.06	-16.67%
全面摊薄净资产收益率（%）	1.33%	1.26%	0.07%
加权平均净资产收益率（%）	1.32%	1.25%	0.07%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收	0.94%	0.62%	0.32%

益率 (%)			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.93%	0.62%	0.31%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.1	-1.17	91.45%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.91	9.88	-50.30%
资产负债率 (%)	9.75%	10.64%	-0.89%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

无

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### (3) 存在重大差异明细项目

适用  不适用

### (4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益		
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)	3,656,226.7	
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	-203,837.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	3,452,389.07	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

无此类事项。

### 三、董事会报告

#### （一）管理层讨论与分析

2012年上半年，公司围绕年度发展规划及经营目标，在董事会的领导下，对内坚持以产品质量为企业生存发展之本，加强产品质量管理，通过强化公司内部管理和制度完善，发挥内部监管机制确保公司规范运作和稳健发展。对外坚持以市场为导向的营销方针，不断巩固和开拓销售市场，确保公司营业收入及净利润有一定增长。

2012年上半年，公司实现营业总收入63,544,289.93元，比去年同期增长6.77%，实现利润总额13,277,325.71元，比去年同期增长2.62%，归属于上市公司股东的净利润为11,806,878.63元，比去年同期增长14.28%。

2012年3月22日，公司被乌鲁木齐市人民政府评为“自治区著名商标企业”。

2012年上半年公司主要工作：（1）公司于2012年5月7日与霍尔果斯国际边境合作中心管理委员会签订了《投资协议书》，公司在霍尔果斯经济开发区内的“中哈霍尔果斯国际边境合作中心”设立全资子公司投资建设“中高端农机展示与交易中心”项目；（2）公司于2012年5月17日与乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）管理委员会签订了《投资协议书》及其《补充协议书》，公司在乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）投资建设公司产业化基地二、三期项目；（3）公司于2012年1月聘请深圳华商西点企业管理咨询有限公司对公司进行内部管理水平的提升及改进，从多层次、多方位的角度对公司各个方面进行全面剖析，提炼出适合公司的管理方案。

公司的知识产权情况：截止报告期末，公司共拥有有效专利68项，其中发明专利5项，新申请专利8项，其中3项发明专利。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否

#### 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

截止报告期末，公司有一家全资子公司--新疆波曼机械制造有限公司（以下简称波曼公司），经公司财务部及内审部门审计，波曼公司总资产为21,900.16万元，净资产为6,171.95

万元，2012年上半年度营业收入3,115.94万元，净利润21.54万元。

### 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

#### (1) 管理风险和人力资源风险

随着公司规模及业务量的不断扩大，公司对管理水平的要求将不断提高，公司对高素质的管理人员、高水平研发人员、优秀的市场销售人员的需求将会大幅度增长。若公司的管理能力和人力资源不能适应新的环境变化，将会给公司带来不利影响。

#### (2) 行业竞争风险

目前农机行业的发展日趋成熟，处于快速成长阶段，较高的毛利率水平吸引了更多的竞争者进入本行业，市场竞争将加剧。如果公司不能继续保持在行业内的技术、市场、品牌等方面的优势，加剧的市场竞争会降低公司的盈利能力。

#### (3) 原材料涨价风险

公司一直以来对供应商的付款信用记录良好，与众多供应商建立了长期稳定的合作关系，使得公司外购原材料的采购价格波动幅度较小。如果钢材，外购件等原材料价格上涨，可能导致公司产品成本上升，降低公司产品的毛利率水平，影响公司的效益。随着生产规模的不断扩大，公司对原材料的需求将持续上升，存在原材料的供应形势紧张和价格上涨对公司盈利产生不利影响的风险。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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(%)
分产品						
农牧及农副产品加工机械	49,956,060	29,556,837.49	40.83%	10.29%	12.66%	-1.25%
机械加工收入	13,469,429.93	10,121,757.56	24.85%	24.55%	14.1%	6.89%
技术收入				-100%		-100%

主营业务分行业和分产品情况的说明

本期农牧及农副产品加工机械营业收入比上年同期增长10.29%，主要为动力旋转耙销售增长，机械加工收入增长24.55%，主要是利用农机生产淡季，对外承揽加工业务增加。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

本期综合毛利比上年同期减少3.45%，主要是上年同期技术收入毛利较高影响。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
新疆地区	37,256,283.7	13.17%
内蒙古地区	14,855,000	30.98%
黑龙江、吉林、辽宁地区	9,106,000	-39.75%
其他地区	2,208,206.23	1,530.88%

主营业务分地区情况的说明

新疆地区营业收入比上年同期增长13.17%，主要是动力旋转耙销量增加，内蒙古地区销售增长是自走式玉米机收获机发货比上年同期增加，黑龙江、吉林、辽宁地区销售下降是该地区销售的自走式玉米机收获机尚未大批量发货，其他地区增加较多，受上年同期数据较小影响。

主营业务构成情况的说明

公司主营业务为农牧及农副产品加工机械的生产、销售，报告期末未发生变化。

## 2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用  不适用

## 6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

## 7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用  不适用

**8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施**

适用  不适用

**9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势**

适用  不适用

**10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施**

适用  不适用

**(二) 公司投资情况**

**1、募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	69,293.18
报告期投入募集资金总额	12,379.01
已累计投入募集资金总额	24,626.38
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>经中国证券监督管理委员会一证监许可[2010]1834号文《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的批复》核准，新疆机械研究院股份有限公司于2011年1月7日向社会公开发行人民币普通股（A股）1060万股，发行价格为每股人民币69.98元，募集资金总额为人民币741,788,000.00元，扣除各项发行费用，募集资金净额为人民币692,931,819.64元。立信会计师事务所有限公司对公司首次公开发行股票的募集资金到位情况实施了验证，出具了信会师报字2010第25771号《验资报告》。截止报告期末，公司使用募集资金中新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地项目资金置换先期投入的自筹资金52,068,851.87元；公司先后分3次使用闲置募集资金补充流动资金，截止目前共使用闲置募集资金永久性补充流动资金9,500万元。</p>	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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（一）	否	20,160	20,160	452.87	15,269.29	75.74%	2011年08月31日	677.11	是	否
承诺投资项目小计	-	20,160	20,160	452.87	15,269.29	-	-	677.11	-	-
超募资金投向										
新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地（二）	否	5,000	5,000	2,126.15	2,157.09	43.14%	2014年04月30日		否	否
新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地（三）	否	5,000	5,000				2014年04月30日		否	否
中高端农机展示与交易中心项目	否	10,000	10,000				2014年05月31日		否	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	9,500	9,500	4,800	7,200	75.79%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	29,500	29,500	6,926.15	9,357.09	-	-	-	-	-
合计	-	49,660	49,660	7,379.02	24,626.38	-	-	677.11	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地（一），因场地受限污水处理设备、喷漆设备未按募投项目计划安排采购安装。根据目前公司经营发展需要，提高募集资金使用效率，原定的公司研发楼没有按募投项目计划实施。新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地（三），因办理给新疆波曼机械制造有限责任公司投资手续，虽然 2012 年 5 月已开始建设，但 2012 年 7 月开始支出款项。中高端农机展示与交易中心项目的工商登记手续正在办理中。									

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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司募集资金 69,293.18 万元, 较 20,160.00 万元的募集资金投资项目资金需求超募资金 49,133.18 万元。公司已计划用超募资金 5000 万元进行基地的二期建设, 用超募资金 5000 万元进行基地的三期建设, 二、三期均已在 2012 年 5 月开工建设。截止 2012 年 6 月 30 日已使用超募资金 2157.09 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 新疆机械研究院股份有限公司第一届董事会 2011 年第一次会议决议用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金 5,206.89 万元。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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司于 2012 年 4 月 10 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金》的决议, 同意公司使用部分超募资金永久性补充流动资金, 用于与主营业务相关的生产经营使用, 总额人民币 9,500 万元。截止 2012 年 6 月 30 日已累计使用募资金 7,200 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 募投项目承诺投资总额 20,160 万元, 因为项目尚在建设期, 所以无法确定是否存在募集资金结余情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将按照募投项目陆续投入, 目前均存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地(一)因场地受限, 污水处理设备、喷漆设备未按募投项目计划安排采购安装。2、根据目前公司经营发展需要, 提高募集资金使用效率, 新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地(一)原定的公司研发楼至今尚未按募投项目计划实施。

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司自 2011 年 1 月 7 日上市至今, 共进行过两次年度分红, 分别是 2011 年 4 月 20 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的利润分配方案: 每 10 股派送现金股利 3 元 (含税); 2012 年 4 月 10 日召开的 2011 年度股东大会审议通过的利润分配方案: 每 10 股派送现金股利 2 元 (含税)。两次利润分配共派送现金 3,034 万元。

公司董事会根据证监会和深交所的有关政策, 在 2012 年 8 月 7 日第一届董事会 2012 年第四次会议修订了《公司章程》中有关利润分配政策的规定, 将在 2012 年 8 月 22 日临时股东大会上审议, 修订如下:

第一条 制定规划的原则 公司着眼于长远的可持续发展, 并充分重视对投资者的合理回报, 在综合考虑公司盈利规模、经营发展规划、股东回报、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上, 建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制, 从而对利润分配做出制度性安排, 以保证利润分配政策的连续性和稳定性。规划的制定应符合《公司章程》中有关利润分配政策的相关条款。

第二条 规划的制定周期 董事会每三年重新审阅一次分红回报规划, 确保其提议修改的规划内容不违反公司章程确定的利润分配政策。

### 第三条 公司未来三年（2012 年～2014 年）的股东回报规划

一、分配方式:公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司在盈利、现金流能满足正常经营和长期发展的前提下，积极推行现金分配方式。

二、公司利润分配的最低分红比例 公司实施现金分红应同时满足下列条件： 1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值； 2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告； 3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%，且超过 20,000 万元人民币。在满足上述现金分红条件的情况下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司每年度以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；若公司业绩增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出并实施股票股利分红。

### 三、利润分配方案的制定及执行

1、公司的年度利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出并拟定，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准，独立董事对利润分配预案发表独立意见。

2、股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

3、公司当年盈利，董事会未提出以现金方式进行利润分配预案的，应说明原因，未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见，董事会审议通过后交股东大会审议批准，同时在召开股东大会时，公司应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与股东大会表决。如存在股东违规占用公司资金情况的，公司在进行利润分配时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

4、公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定和执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护。

5、股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事宜。

四、回报规划的调整机制公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。

第四条 附则 本规划由公司董事会负责解释，自公司股东大会审议通过之日起实施。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用  不适用

公司自2011年1月7日上市至今，共进行过两次利润分配，分别如下：

2011年4月29日，以公司现有股本4,100万股为基数，向全体股东每10股派发现金3.00元（含税），共计1,230万元，同时，以资本公积金向全体股东转增股本4,920万股；

2012年5月15日，以公司现有股本9,020万股为基数，向全体股东每10股派发现金2.00元（含税），共计1,804万元，同时，以资本公积金向全体股东转增股本9,020万股。

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
辽宁宏达牧业发展有限公司	辽宁鑫金谷农机有限公司、新疆机械研究院股份有限公司	辽宁鑫金谷农机有限公司	民事判决	一审判决	345.36	已按法定程序上诉	案件正在审理中	未执行	无	无

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 345.36 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

公司2012年6月13日收到辽宁省朝阳市中级人民法院民事判决书【（2011）朝中民一合初字第00089号】，判决书内容为：

原告辽宁宏达牧业发展有限公司诉被告辽宁鑫金谷农机有限公司、新疆机械研究院股份有限公司产品质量损害赔偿，经辽宁省朝阳市中级人民法院民事判决：

1、被告辽宁鑫金谷农机有限公司于本判决生效之日起十五日内接收原告退回的牧神牌9QSZ-3000型自走式青（黄）贮饲草料收获机，并返还原告已付货款34.4万元。

2、被告新疆机械研究院股份有限公司于本判决生效之日起十五日赔偿原告经济损失333.24万元。

3、被告辽宁鑫金谷农机有限公司对上述赔偿款项承担连带责任。本公司收到上述判决书后，已于2012年6月21日向辽宁省高级人民法院提出上诉，辽宁省高级人民法院在2012年6月25日收到上诉材料，目前案件正在审理中。

## （二）资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

### 4、企业合并情况

适用  不适用

### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

## （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

## （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## （五）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 4、其他重大关联交易

### （六）重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### （1）托管情况

适用  不适用

##### （2）承包情况

适用  不适用

##### （3）租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

### （七）发行公司债的说明

适用  不适用

### （八）证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

## (九) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	控股股东、实际控制人周卫华、王建军	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；在本公司任职期间，每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；从本公司离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。	2009 年 12 月 23 日	三十六个月	截至 2012 年 06 月 30 日，上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	(1) 自本次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，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	2009 年 12 月 23 日		

		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。			
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

#### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

#### (十一) 其他重大事项的说明

适用  不适用

#### (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2011 年度业绩预告	--	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
2011 年年度业绩快报	--	2012 年 02 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
2011 年年度报告及其摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
2011 年度股东大会决议公告	--	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
2012 年第一季度报告	--	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
2011 年度权益分派实	--	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网	

施公告			(www.cninfo.com.cn)	
签订的对外投资协议公告	--	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
对外投资公告	--	2012 年 05 月 17 日		
2012 年第一次临时股东大会决议公告	--	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
2012 年半年度业绩预告	--	2012 年 07 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	66,880,000	74.15%			66,880,000		66,880,000	133,760,000	74.15%
1、国家持股									
2、国有法人持股	880,000	0.98%			880,000		880,000	1,760,000	0.98%
3、其他内资持股	66,000,000	73.17%			66,000,000		66,000,000	132,000,000	73.17%
其中：境内法人持股	2,640,000	2.93%			2,640,000		2,640,000	5,280,000	2.93%
境内自然人持股	63,360,000	70.24%			63,360,000		63,360,000	126,720,000	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	23,320,000	25.85%			23,320,000		23,320,000	46,640,000	
1、人民币普通股	23,320,000	25.85%			23,320,000		23,320,000	46,640,000	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	90,200,000	100%			90,200,000		90,200,000	180,400,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

不适用

股份变动的过户情况

公司于2012年05月15日实施了向全体股东以公司现有总股本90,200,000股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金2.00元

(含税, 扣税后, 个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派1.80元); 同时, 以资本公积金向全体股东每10股转增10股, 公司总股本由9020万股变更为18,040万股。公司已于2012年5月29日在新疆维吾尔自治区工商局经济技术开发区分局变更工商登记, 公司企业法人营业执照注册号: 650100050079480。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响 (如有)

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	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	14,715,360	0	14,715,360	29,430,720	首发承诺	2014-01-07
王建军	6,716,160	0	6,716,160	13,432,320	首发承诺	2014-01-07
李力	4,503,840	0	4,503,840	9,007,680	首发承诺	2014-01-07
李林	4,451,040	0	4,451,040	8,902,080	首发承诺	2014-01-07
袁振军	2,713,920	0	2,713,920	5,427,840	首发承诺	2014-01-07
新疆永安股权投资管理有限公司	2,200,000	0	2,200,000	4,400,000	首发承诺	2014-01-07
叶启江	2,185,920	0	2,185,920	4,371,840	首发承诺	2014-01-07
金亮	2,178,880	0	2,178,880	4,357,760	首发承诺	2014-01-07
施德辛	1,214,400	0	1,214,400	2,428,800	首发承诺	2014-01-07
孙晓安	1,203,840	0	1,203,840	2,407,680	首发承诺	2014-01-07
谭新兰	1,103,520	0	1,103,520	2,207,040	首发承诺	2014-01-07
毛善义	1,103,520	0	1,103,520	2,207,040	首发承诺	2014-01-07
冯国祥	1,103,520	0	1,103,520	2,207,040	首发承诺	2014-01-07
吴桂新	1,103,520	0	1,103,520	2,207,040	首发承诺	2014-01-07
高向青	1,050,720	0	1,050,720	2,101,440	首发承诺	2014-01-07
郭琪	929,280	0	929,280	1,858,560	首发承诺	2014-01-07
刘建	834,240	0	834,240	1,668,480	首发承诺	2014-01-07
靳范	786,720	0	786,720	1,573,440	首发承诺	2014-01-07
傅峥	591,360	0	591,360	1,182,720	首发承诺	2014-01-07
吾买尔江·买买提明	559,680	0	559,680	1,119,360	首发承诺	2014-01-07
程向中	549,120	0	549,120	1,098,240	首发承诺	2014-01-07

薛玉和	538,560	0	538,560	1,077,120	首发承诺	2014-01-07
董世平	522,720	0	522,720	1,045,440	首发承诺	2014-01-07
司文峰	522,720	0	522,720	1,045,440	首发承诺	2014-01-07
刘洪生	512,160	0	512,160	1,024,320	首发承诺	2014-01-07
张科	480,480	0	480,480	960,960	首发承诺	2014-01-07
战长江	469,920	0	469,920	939,840	首发承诺	2014-01-07
杜建新	469,920	0	469,920	939,840	首发承诺	2014-01-07
吴少勇	459,360	0	459,360	918,720	首发承诺	2014-01-07
新疆招标有限公司	213,715	0	213,715	427,430	首发承诺	2014-01-07
乌鲁木齐龙海置业有限公司	440,000	0	440,000	880,000	首发承诺	2014-01-07
刘正直	396,000	0	396,000	792,000	首发承诺	2014-01-07
王玲	385,440	0	385,440	770,880	首发承诺	2014-01-07
李谦绪	380,160	0	380,160	760,320	首发承诺	2014-01-07
孙国生	369,600	0	369,600	739,200	首发承诺	2014-01-07
史明	359,040	0	359,040	718,080	首发承诺	2014-01-07
贺建新	359,040	0	359,040	718,080	首发承诺	2014-01-07
喀德尔·克里木	359,040	0	359,040	718,080	首发承诺	2014-01-07
阿力木·买买提吐尔逊	348,480	0	348,480	696,960	首发承诺	2014-01-07
丁启东	348,480	0	348,480	696,960	首发承诺	2014-01-07
尹建江	348,480	0	348,480	696,960	首发承诺	2014-01-07
曹雪松	348,480	0	348,480	696,960	首发承诺	2014-01-07
梁宇晨	337,920	0	337,920	675,840	首发承诺	2014-01-07
任宏春	327,360	0	327,360	654,720	首发承诺	2014-01-07
张俊	316,800	0	316,800	633,600	首发承诺	2014-01-07
孙效芳	306,240	0	306,240	612,480	首发承诺	2014-01-07
张丽军	285,120	0	285,120	570,240	首发承诺	2014-01-07
姜阳	274,560	0	274,560	549,120	首发承诺	2014-01-07
鞠俭	274,560	0	274,560	549,120	首发承诺	2014-01-07
杜玉峰	237,600	0	237,600	475,200	首发承诺	2014-01-07
罗永忠	237,600	0	237,600	475,200	首发承诺	2014-01-07
杨秋科	216,480	0	216,480	432,960	首发承诺	2014-01-07
刘杰	195,360	0	195,360	390,720	首发承诺	2014-01-07

马勇	195,360	0	195,360	390,720	首发承诺	2014-01-07
李来华	195,360	0	195,360	390,720	首发承诺	2014-01-07
孙锐	195,360	0	195,360	390,720	首发承诺	2014-01-07
王晓强	190,080	0	190,080	380,160	首发承诺	2014-01-07
阿地里江·买买提力	184,800	0	184,800	369,600	首发承诺	2014-01-07
马峰伟	184,800	0	184,800	369,600	首发承诺	2014-01-07
陈国武	179,520	0	179,520	359,040	首发承诺	2014-01-07
李继兰	176,000	0	176,000	352,000	首发承诺	2014-01-07
王琼	153,120	0	153,120	306,240	首发承诺	2014-01-07
高洪勇	142,560	0	142,560	285,120	首发承诺	2014-01-07
张燕	132,000	0	132,000	264,000	首发承诺	2014-01-07
王晓春	126,720	0	126,720	253,440	首发承诺	2014-01-07
谢建庆	126,720	0	126,720	253,440	首发承诺	2014-01-07
鲁文辉	116,160	0	116,160	232,320	首发承诺	2014-01-07
也里肯·居马拜克	84,480	0	84,480	168,960	首发承诺	2014-01-07
张海福	63,360	0	63,360	126,720	首发承诺	2014-01-07
常新莉	63,360	0	63,360	126,720	首发承诺	2014-01-07
高修涛	63,360	0	63,360	126,720	首发承诺	2014-01-07
李志明	63,360	0	63,360	126,720	首发承诺	2014-01-07
蔡鹏	52,800	0	52,800	105,600	首发承诺	2014-01-07
李进	42,240	0	42,240	84,480	首发承诺	2014-01-07
甄希	21,120	0	21,120	42,240	首发承诺	2014-01-07
薛世明	21,120	0	21,120	42,240	首发承诺	2014-01-07
全国社会保障基金理事会	666,285	0	666,285	1,332,570	首发承诺	2014-01-07
合计	66,880,000		66,880,000	133,760,000	--	--

## （二）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 **5,967** 户。

## 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
周卫华	其他	16.31%	29,430,720	29,430,720	质押	2,440,000
王建军	其他	7.45%	13,432,320	13,432,320	质押	730,000
李力	其他	4.99%	9,007,680	9,007,680	质押	610,000
李林	其他	4.93%	8,902,080	8,902,080	质押	240,000
新疆永安股权投资管理 有限公司	社会法人股	2.44%	4,400,000	4,400,000	-	0
叶启江	其他	2.42%	4,371,840	4,371,840	质押	370,000
金亮	其他	2.42%	4,357,760	4,357,760	-	0
中国银行－嘉实价值优 势股票型证券投资基金	其他	1.56%	2,814,918	0	-	0
施德辛	其他	1.35%	2,428,800	2,428,800	-	0
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件 股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国银行－嘉实价值优势股票型证券投资基金	2,814,918	A 股	2,814,918
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资 基金	1,493,460	A 股	1,493,460
兴业银行股份有限公司－中欧新趋势股票型证 券投资基金(LOF)	937,616	A 股	937,616
国信证券股份有限公司	901,200	A 股	901,200
中国建设银行－宝盈增强收益债券型证券投资 基金	750,000	A 股	750,000
中信信托有限责任公司－建苏 713	737,620	A 股	737,620
中国银行－景顺长城动力平衡证券投资基金	613,448	A 股	613,448
中国银行－招商先锋证券投资基金	611,870	A 股	611,870
东北证券－建行－东北证券 5 号基金优选集合 资产管理计划	561,372	A 股	561,372
交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	549,856	A 股	549,856

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

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	周卫华	29,430,720	2014年01月07日	0	首发承诺
2	王建军	13,432,320	2014年01月07日	0	首发承诺
3	李力	9,007,680	2014年01月07日	0	首发承诺
4	李林	8,902,080	2014年01月07日	0	首发承诺
5	袁振军	5,427,840	2014年01月07日	0	首发承诺
6	新疆永安股权投资管理有限公司	4,400,000	2014年01月07日	0	首发承诺
7	叶启江	4,371,840	2014年01月07日	0	首发承诺
8	金亮	4,357,760	2014年01月07日	0	首发承诺
9	施德辛	2,428,800	2014年01月07日	0	首发承诺
10	孙晓安	2,407,680	2014年01月07日	0	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述前 10 大有限售条件的股东中，周卫华、王建军、李力、李林、袁振军、孙晓安是一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□ 适用 √ 不适用

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否

实际控制人名称	周卫华、王建军
---------	---------

实际控制人类别	个人
---------	----

情况说明：

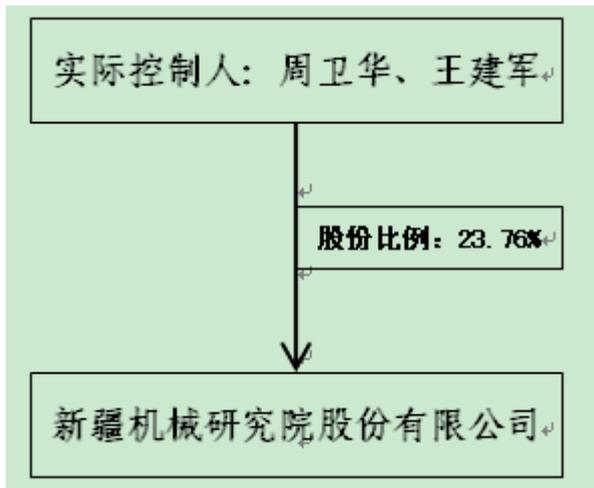
周卫华、王建军合计直接持有发行人 23.76%的股份，为本公司的控股股东及实际控制人。其中周卫华为公司单一最大股东。自本公司设立以来，周卫华和王建军一直为本公司关键管理人员。两人均为中国国籍，均未取得其他国家或地区居留权。

2010年5月28日，周卫华、王建军等公司其他6名高管为加强八人之间一致行动的约束力签订了《一致行动协议书》。

周卫华先生，1960年生，本科学历，2005年3月至2009年7月在新疆机械研究院（有限责任公司）担任董事长、总经理。2009年7月至今在新疆机械研究院股份有限公司担任董事长、总经理。兼任控股公司新疆波曼机械制造有限责任公司董事长。

王建军先生，1963年生，硕士学历，2005年3月至2009年7月在新疆机械研究院（有限责任公司）担任董事、党委书记、纪委书记、副总经理。2009年7月至今担任董事、董事会秘书、党委书记、纪委书记、副总经理。

### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 六、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
周卫华	董事长;总 经理	男	52	2009年07 月21日	2012年07 月21日	14,715,360	14,715,360	0	29,430,720			公积金转增	6.32	否
王建军	副总经理; 董事会秘书	男	49	2009年07 月21日	2012年07 月21日	6,716,160	6,716,160	0	13,432,320			公积金转增	4.37	否
李力	董事	男	59	2009年07 月21日	2012年07 月21日	4,503,840	4,503,840	0	9,007,680			公积金转增	8.15	否
李林	董事;副总 经理	男	54	2009年07 月21日	2012年07 月21日	4,451,040	4,451,040	0	8,902,080			公积金转增	5.51	否
袁振军	董事;副总 经理	男	50	2009年07 月21日	2012年07 月21日	2,713,920	2,713,920	0	5,427,840			公积金转增	5.22	否
蒲春玲	独立董事	女	51	2009年07 月21日	2012年07 月21日	0	0	0	0				1.5	否
胡斌	独立董事	男	40	2009年07 月21日	2012年07 月21日	0	0	0	0				1.5	否
孙德生	独立董事	男	50	2009年07 月21日	2012年07 月21日	0	0	0	0				1.5	否

叶启江	监事	男	55	2009年07月21日	2012年07月21日	2,185,920	2,185,920	0	4,371,840			公积金转增	6.56	否
毛善义	监事	男	49	2009年07月21日	2012年07月21日	1,103,520	1,103,520	0	2,207,040			公积金转增	4.08	否
谭新兰	监事	男	48	2009年07月21日	2012年07月21日	1,103,520	1,103,520	0	2,207,040			公积金转增	4.08	否
靳范		男	44	2011年08月09日	2013年08月09日	786,720	786,720	0	1,573,440			公积金转增	4.85	否
李继兰	财务总监	女	46	2009年07月21日	2012年07月21日	176,000	176,000	0	352,000			公积金转增	4.6	否
席辉亚	副总经理	男	38	2011年05月30日	2013年05月30日	0	0	0	0				4.62	否
冯国祥	副总经理	男	48	2012年04月19日	2013年04月19日	1,103,520	1,103,520	0	2,207,040			公积金转增	4.35	否
合计	--	--	--	--	--	39,559,520	39,559,520		79,119,040			--	67.21	--

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）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

2012年4月19日，经新疆机械研究院股份有限公司第一届董事会2012年第二次会议通过，决定聘任冯国祥先生为公司质量总监（副总经理级），该职务为公司高级管理人员，任职期限自2012年4月19日至2013年4月18日，任期一年。

## 七、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		550,187,731.76	601,544,512.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		5,907,965.59	3,700,098
应收账款		101,060,256.36	113,887,902.82
预付款项		31,934,842.86	40,703,048.85
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		2,024,870.22	2,100,331.84
买入返售金融资产			
存货		175,820,466.68	121,007,749.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		866,936,133.47	882,943,643.13
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			
投资性房地产			
固定资产		89,607,808.97	90,872,815.08
在建工程		1,341,306.3	309,411.09
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		19,950,856.84	20,269,446.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,663,369.03	2,877,357.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		113,563,341.14	114,329,029.79
资产总计		980,499,474.61	997,272,672.92
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		26,900,000	23,000,000
应付账款		46,189,937.82	49,729,649.11
预收款项		17,325,906.98	11,569,991.8
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,453,276.75	7,291,182.1

应交税费		-19,778,546.26	-10,082,769.25
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,926,671.66	7,731,043.43
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		80,017,246.95	89,239,097.19
非流动负债：			
长期借款			
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		15,559,835.24	16,878,061.94
非流动负债合计		15,559,835.24	16,878,061.94
负债合计		95,577,082.19	106,117,159.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		180,400,000	90,200,000
资本公积		574,332,476.09	664,532,476.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		14,730,297.72	14,730,297.72
一般风险准备			
未分配利润		115,459,618.61	121,692,739.98
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		884,922,392.42	891,155,513.79
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		884,922,392.42	891,155,513.79
负债和所有者权益（或股东权益）		980,499,474.61	997,272,672.92

总计			
----	--	--	--

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：孙效芳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		488,487,787.21	591,789,587.84
交易性金融资产			
应收票据		3,000,000	3,610,098
应收账款		95,708,247.28	106,806,134.71
预付款项		168,101,729.77	91,453,085.89
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,787,137.21	2,983,802.85
存货		51,918,638.47	56,177,432.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		810,003,539.94	852,820,141.47
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		50,326,920.67	326,920.67
投资性房地产			
固定资产		86,311,932.76	87,750,624.46
在建工程		1,341,306.3	309,411.09
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		19,897,706.56	20,206,899.76
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		1,900,120.7	2,092,809.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		159,777,986.99	110,686,665.81
资产总计		969,781,526.93	963,506,807.28
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		31,000,000	25,000,000
应付账款		18,140,077.09	7,703,808.62
预收款项		16,946,406.98	11,435,770.5
应付职工薪酬			4,937,790.67
应交税费		1,009,368.52	6,293,496.47
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,316,580.65	6,055,505.09
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,412,433.24	61,426,371.35
非流动负债：			
长期借款			
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		15,559,835.24	16,878,061.94
非流动负债合计		15,559,835.24	16,878,061.94
负债合计		88,972,268.48	78,304,433.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		180,400,000	90,200,000
资本公积		574,359,396.76	664,559,396.76
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		14,730,297.72	14,730,297.72
未分配利润		111,319,563.97	115,712,679.51
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		880,809,258.45	885,202,373.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		969,781,526.93	963,506,807.28

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		63,544,289.93	59,512,807.09
其中：营业收入		63,544,289.93	59,512,807.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		53,719,353.29	51,701,427.93
其中：营业成本		39,678,595.05	35,106,571.65
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		258,358.79	385,001.96
销售费用		7,879,345.3	6,927,979.35
管理费用		11,947,280.62	11,154,902.31
财务费用		-5,131,198.67	-2,145,457.07
资产减值损失		-913,027.8	272,429.73
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
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）		9,824,936.64	7,722,816.53
加：营业外收入		3,663,144.7	5,215,813.28
减：营业外支出		210,755.63	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,277,325.71	12,938,629.81
减：所得税费用		1,470,447.08	2,607,350.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,806,878.63	10,331,279.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润		215,388.05	2,238,341.83
归属于母公司所有者的净利润		11,806,878.63	10,331,279.29
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.07	0.11
（二）稀释每股收益		0.07	0.11
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		11,806,878.63	10,331,279.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,806,878.63	10,331,279.29
归属于少数股东的综合收益总额			

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：215,388.05 元。

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：孙效芳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		60,384,636.26	53,978,248.44
减：营业成本		40,700,438.48	34,678,639.07

营业税金及附加		258,358.79	385,001.96
销售费用		6,065,560	5,640,781.8
管理费用		7,704,796.47	7,987,972.44
财务费用		-5,116,808.95	-2,140,701.88
资产减值损失		-827,763.62	145,561.89
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
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）		11,600,055.09	7,192,430.53
加：营业外收入		3,656,226.7	5,215,813.28
减：营业外支出		210,755.63	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		15,045,526.16	12,408,243.81
减：所得税费用		1,398,641.7	1,861,236.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,646,884.46	10,547,007.23
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		13,646,884.46	10,547,007.23

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	88,519,482.33	93,036,609.26
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	33,802,290.53	7,273,284.43
经营活动现金流入小计	122,321,772.86	100,309,893.69
购买商品、接受劳务支付的现金	96,930,882.2	173,289,687.94
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	19,876,469.95	12,054,889.7
支付的各项税费	7,979,669.28	1,857,671.74
支付其他与经营活动有关的现金	14,813,757.9	19,040,978.83
经营活动现金流出小计	139,600,779.33	206,243,228.21
经营活动产生的现金流量净额	-17,279,006.47	-105,933,334.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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
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	0	16,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,137,774.01	24,563,873.48

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	16,137,774.01	24,563,873.48
投资活动产生的现金流量净额	-16,137,774.01	-24,547,873.48
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		
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	0	0
偿还债务支付的现金		25,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,040,000	12,427,600
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	18,040,000	37,427,600
筹资活动产生的现金流量净额	-18,040,000	-37,427,600
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	-51,456,780.48	-167,908,808
加：期初现金及现金等价物余额	600,544,512.24	774,052,679.69
六、期末现金及现金等价物余额	549,087,731.76	606,143,871.69

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	78,980,647.54	79,955,743.77
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	25,215,889.15	9,222,161.82
经营活动现金流入小计	104,196,536.69	89,177,905.59
购买商品、接受劳务支付的现金	93,688,666.89	168,916,565.07
支付给职工以及为职工支付的现金	9,936,334.36	6,289,522.08
支付的各项税费	7,919,399.88	2,379,761.67
支付其他与经营活动有关的现金	12,169,353.79	17,037,717.22
经营活动现金流出小计	123,713,754.92	194,623,566.04
经营活动产生的现金流量净额	-19,517,218.23	-105,445,660.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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
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	0	16,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,844,582.4	23,867,470.91
投资支付的现金	50,000,000	
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	65,844,582.4	23,867,470.91
投资活动产生的现金流量净额	-65,844,582.4	-23,851,470.91
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		25,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,040,000	12,427,600
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	18,040,000	37,427,600

筹资活动产生的现金流量净额	-18,040,000	-37,427,600
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	-103,401,800.63	-166,724,731.36
加：期初现金及现金等价物余额	590,789,587.84	769,161,191.9
六、期末现金及现金等价物余额	487,387,787.21	602,436,460.54

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,200,000	664,532,476.09			14,730,297.72		121,692,739.98			891,155,513.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	90,200,000	664,532,476.09			14,730,297.72		121,692,739.98			891,155,513.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	90,200,000	-90,200,000					-6,233,121.37			-6,233,121.37
（一）净利润							11,806,878.63			11,806,878.63
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							11,806,878.63			11,806,878.63
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-18,040,000	0	0	-18,040,000

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							-18,040,000			-18,040,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	90,200,000	-90,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,200,000	-90,200,000								
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	180,400,000	574,332,476.09			14,730,297.72		115,459,618.61			884,922,392.42

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	41,000,000	713,732,476.09			6,643,063.79		62,883,155.58			824,258,695.46
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	41,000,000	713,732,476.09			6,643,063.79		62,883,155.58			824,258,695.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,200,000	-49,200,000			8,087,233.93		58,809,584.4			66,896,818.33

(一) 净利润							79,196,818.33			79,196,818.33
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							79,196,818.33			79,196,818.33
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	8,087,233.93	0	-20,387,233.93	0	0	-12,300,000.00
1. 提取盈余公积					8,087,233.93		-8,087,233.93			
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	-49,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	49,200,000	-49,200,000								
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	664,532,476.09			14,730,297.72		121,692,739.98			891,155,513.79

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	90,200,000	664,559,39 6.76			14,730,297 .72		115,712,67 9.51	885,202,37 3.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,200,000	664,559,39 6.76			14,730,297 .72		115,712,67 9.51	885,202,37 3.99
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	90,200,000	-90,200,00 0					4,393,115. 54	-4,393,115. 54
（一）净利润							13,646,884. .46	13,646,884 .46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,646,884 .46	13,646,884 .46
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-18,040,00 0	-18,040,00 0
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							-18,040,00 0	-18,040,00 0
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	90,200,000	-90,200,00 0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,200,000	-90,200,00 0						
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	180,400,000	574,359,396.76			14,730,297.72		111,319,563.97	880,809,258.45

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	41,000,000	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、本年初余额	41,000,000	713,759,396.76			6,643,063.79		55,227,574.16	816,630,034.71
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	49,200,000	-49,200,000			8,087,233.93		60,485,105.35	68,572,339.28
（一）净利润							80,872,339.28	80,872,339.28
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							80,872,339.28	80,872,339.28
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	8,087,233.93	0	-20,387,233.93	-12,300,000
1. 提取盈余公积					8,087,233.93		-8,087,233.93	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,300,000	-12,300,000
4. 其他							0	0

(五) 所有者权益内部结转	49,200,000	-49,200,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	49,200,000	-49,200,000						
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	664,559,396.76			14,730,297.72		115,712,679.51	885,202,373.99

### (三) 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，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%。

根据2011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10股，共计转增股本90,200,000.00股，截止2012年6月30日，公司注册资本为180,400,000.00元，公司总股本180,400,000.00股（每股面值1元），其中有限售条件股份A股为133,760,000股，占股份总数的74.15%，无限售条件股份A股为46,640,000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。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、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。

##### 2、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。

##### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

不适用

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (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。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 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。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、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。

## 8、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。

## 9、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。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据****10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款以外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）。

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）	5%	5%

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有明显迹象表明或有确凿证据显示无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法：

全额计提坏账准备。

## 11、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

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次摊销法。

## 12、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,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、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。

## 14、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) 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。

## (3) 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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

类别	折旧年限(年)	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%
电子设备	3—5	3	19.40%—32.33%
运输设备	8	3	12.13%
其他设备	3—5	3	19.40%—32.33%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20—30	3	3.23% — 4.85%
机器设备	5—10	3	9.70%—19.40%
电子设备	3—5	3	19.40%—32.33%
运输设备	8	3	12.13%
其他设备	3—5	3	19.40%—32.33%

## (4) 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。

## （5）其他说明

## 15、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。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。

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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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的各部分分别完工，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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，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。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、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

项目	预计使用寿命	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

### (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。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。  
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。

### (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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 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。

## 23、股份支付及权益工具

无

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

无

## 25、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。

## 26、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。

## 27、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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

## 28、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

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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (五) 税项

#### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税农机销售收入、应税加工业务	13%、17%
消费税		
营业税	技术开发收入、技术服务收入、租赁收入	5%
城市维护建设税	增值税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

--	--	--

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司：新疆波曼机械制造有限公司执行所得税税率25%

## 2、税收优惠及批文

母公司：新疆机械研究院股份有限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%。

母公司：新疆机械研究院股份有限公司企业所得税税收优惠政策如下：

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。

公司于2006年6月6日经新疆维吾尔自治区人民政府办公厅以新政办函【2006】98号文件，确定为自治区区属科研转制机构享受有关税收优惠政策的机构。

根据新疆维吾尔自治区地方税务局文件新地税发[2011]235号《关于落实转制科研机构税收优惠政策的通知》：对已转制科研机构税收优惠政策待遇延长5年。“已转制科研机构”为自治区人民政府办公厅《关于确定自治区区属转制科研机构享受有关税收优惠政策名单的通知》（新政办函[2006]98号）确定的19家科研构。税收优惠政策，包括免征地方分享的企业所得税、自用房产的房产税和自用土地的城镇土地使用税。优惠政策的执行期限为2010年至2015年。

根据乌鲁木齐经济技术开发区地方税务局签发的地税减免备字【2011】53号《乌鲁木齐经济技术开发区地方税务局减免税备案通知书》的内容：新疆机械研究院股份有限公司符合新地税发[2011]235号《关于落实转制科研机构税收优惠政策的通知》第一条规定，免征2011-2015年企业所得税地方分享部分；自用房产税及自用土地使用税。

根据上述税收优惠政策，公司2011年、2012年企业所得税税率为9%。

## 3、其他说明

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司纳入合并范围的子公司一家，为通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

#### 1、子公司情况

新疆波曼机械制造有限公司为公司的全资子公司，注册地：新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路661号，业务性质：

工业企业，注册资金5030万元，经营范围：生产销售农机。

### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

不适用

### (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	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	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 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	全资子 公司	新疆	工业企 业	5,030	生产销 售农机	5,032.6 9		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

### (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

## 2、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

适用  不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

**报告期内合并范围未发生变更。**

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

不适用

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
新疆波曼机械制造有限责任公司	母公司的全资子公司	周卫华、王建军	31,159,422.66	215,388.05	-9,461,732.79

同一控制下企业合并的其他说明：

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

不适用

**9、本报告期发生的吸收合并**

不适用

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

不适用

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	1,211.61	--	--	32,027.58
人民币	--	--	1,211.61	--	--	32,027.58
银行存款：	--	--	548,086,520.15	--	--	597,012,484.66
人民币	--	--	548,086,520.15	--	--	597,012,484.66
其他货币资金：	--	--	2,100,000	--	--	4,500,000
人民币	--	--	2,100,000	--	--	4,500,000
合计	--	--	550,187,731.76	--	--	601,544,512.24

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

不适用

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	5,907,965.59	3,700,098
合计	5,907,965.59	3,700,098

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

不适用

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
巴彦淖尔市灵达农机有限公司	2012年01月05日	2012年07月05日	2,000,000	
巴彦淖尔市灵达农机有限公司	2012年04月20日	2012年10月20日	1,000,000	
内蒙古北青信息技术有限公司	2012年03月05日	2012年09月05日	1,000,000	
江苏宝灵化工股份有限公司	2012年04月09日	2012年10月09日	500,000	
上海迪赛诺化学制药有限公司	2012年02月15日	2012年08月15日	500,000	
合计	--	--	5,000,000	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

**4、应收股利**

不适用

说明：

无

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

不适用

## (2) 逾期利息

不适用

## (3) 应收利息的说明

不适用

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	106,807,094.84	100%	5,746,838.48	5.38%	120,536,613.23	100%	6,648,710.41	5.52%
组合小计	106,807,094.84	100%	5,746,838.48	5.38%	120,536,613.23	100%	6,648,710.41	5.52%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	106,807,094.84	--	5,746,838.48	--	120,536,613.23	--	6,648,710.41	--

应收账款种类的说明：

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。

按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合1	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款以外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄划分的具有类似

	信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）。
按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）	
组合1	账龄分析法

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	102,681,534.12	96.14%	5,134,076.71	114,361,711.17	94.88%	5,718,085.56
1年以内小计	102,681,534.12	96.14%	5,134,076.71	114,361,711.17	94.88%	5,718,085.56
1至2年	3,519,735.8	3.3%	351,973.58	5,085,013.34	4.22%	508,501.33
2至3年	180,812.22	0.17%	36,162.44	472,800.82	0.39%	94,560.17
3年以上	425,012.7	0.39%	224,625.75	617,087.9	0.51%	327,563.35
3至4年	399,873.9	0.37%	199,936.95	568,949.1	0.47%	284,474.55
4至5年	2,250	0%	1,800	25,250	0.02%	20,200
5年以上	22,888.8	0.02%	22,888.8	22,888.8	0.02%	22,888.8
合计	106,807,094.84	--	5,746,838.48	120,536,613.23	--	6,648,710.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## （2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
销售款	收回现金	账龄较长	5,000	5,000

合计	--	--	5,000	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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账款的说明：

无

### （3）本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

应收账款核销说明：

无

### （4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### （5）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
哈尔滨新泰农机有限公司	客户	18,054,000	1 年以内	16.9%
乌兰浩特鸿大农机经销部	客户	11,803,660	1 年以内	11.05%
绥化市庆丰农业机械经销有限公司	客户	9,770,000	1 年以内	9.15%
鄂尔多斯衡立农机有限责任公司	客户	9,389,600	1 年以内	8.79%
鄂尔多斯和鑫农机有限责任公司	客户	6,740,700	1 年以内	6.31%
合计	--	55,757,960	--	52.2%

### （6）应收关联方账款情况

不适用

## (7) 终止确认的应收款项情况

不适用

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	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	5.54%	126,160.38	100%	126,160.38	5.35%	126,160.38	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	2,150,699.59	94.46%	125,829.37	5.85%	2,232,317.08	94.65%	131,985.24	5.91%
组合小计	2,150,699.59	94.46%	125,829.37	5.85%	2,232,317.08	94.65%	131,985.24	5.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	2,276,859.97	--	251,989.75	--	2,358,477.46	--	258,145.62	--

其他应收款种类的说明：

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。

按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合1	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款以外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）。
按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）	
组合1	账龄分析法

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单项计提坏账准备的理由：有明显迹象表明或有确凿证据显示无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法：全额计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
甘肃永登粮食机械有限公司	126,160.38	126,160.38	100%	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	--	--

组合中，采用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

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	2,014,211.78	93.65%	100,710.59	2,089,329.27	93.59%	104,466.46
1 年以内小计	2,014,211.78	93.65%	100,710.59	2,089,329.27	93.59%	104,466.46
1 至 2 年	110,887.81	5.16%	11,088.78	114,887.81	5.15%	11,488.78
2 至 3 年						
3 年以上	25,600	1.19%	14,030	28,100	1.26%	16,030
3 至 4 年	21,500	1%	10,750	21,500	0.96%	10,750
4 至 5 年	4,100	0.19%	3,280	6,600	0.3%	5,280
5 年以上						
合计	2,150,699.59	--	125,829.37	2,232,317.08	--	131,985.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

不适用

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其他应收款的说明：

无

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

其他应收款核销说明：

无

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
刘杰	644,130.09	业务借款	28.29%
姜阳	131,082	业务借款	5.76%
甘肃永登粮食机械有限公司	126,160.38	预付材料款	5.54%
李志明	120,740.9	业务借款	5.3%
方耿	110,008.8	业务借款	4.83%
合计	1,132,122.17	--	49.72%

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
刘杰	公司员工	644,130.09	1 年以内	28.29%
姜阳	公司员工	131,082	1 年以内	5.76%
甘肃永登粮食机械有限公司	供应商	126,160.38	2-3 年	5.54%
李志明	公司员工	120,740.9	1 年以内	5.3%
方耿	公司员工	110,008.8	1 年以内	4.83%

合计	--	1,132,122.17	--	49.72%
----	----	--------------	----	--------

## (7) 其他应收关联方账款情况

不适用

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	31,776,509.9	99.51%	40,543,115.89	99.6%
1 至 2 年	128,891.58	0.4%	128,891.58	0.32%
2 至 3 年	18,801	0.06%	20,401	0.05%
3 年以上	10,640.38	0.03%	10,640.38	0.03%
合计	31,934,842.86	--	40,703,048.85	--

预付款项账龄的说明：

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
自治区国土资源局	政府部门	10,758,420	2011 年 08 月 01 日	预付土地款
光正钢结构股份公司	施工方	9,063,093.57	2012 年 06 月 01 日	预付工程款
新疆正和车辆制造有限公司	供应商	1,927,023.94	2012 年 06 月 01 日	预付材料款
浙江铁马科技股份有限公司	供应商	1,153,620.36	2012 年 04 月 01 日	预付材料款
黑龙江省政府采购中心	政府部门	992,840	2011 年 12 月 01 日	保证金

合计	--	23,894,997.87	--	--
----	----	---------------	----	----

预付款项主要单位的说明：自治区国土资源局为公司购买土地的上级政府部门，公司与国土局进行土地出让金的支付；光正钢结构股份有限公司为公司生产基地二期项目的施工方，公司应支付工程款；新疆正和车辆制造有限公司和浙江铁马科技股份有限公司为公司的供应商，黑龙江省政府采购中心是公司出售农机的当地政府机构，需缴纳保证金。

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

本公司2012年5月8日与光正钢结构股份有限公司签订《建设施工合同》，工程名称：新疆机械研究院股份有限公司产业化基地二期制造车间、涂装二车间、值班室、配电室、钢材库，工程地点：乌鲁木齐经济技术开发区与农十二师合作区，开工日期2012年5月10日，竣工日期2012年9月25日，合同总价24,437,731.29元，目前项目正在建设中。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	49,647,479.95	2,571,173.22	47,076,306.73	38,786,463.14	2,571,173.22	36,215,289.92
在产品	61,999,136.48		61,999,136.48	19,247,326.13		19,247,326.13
库存商品	66,745,023.47		66,745,023.47	65,545,133.33		65,545,133.33
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	178,391,639.9	2,571,173.22	175,820,466.68	123,578,922.6	2,571,173.22	121,007,749.38

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,571,173.22				2,571,173.22
在产品					

库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	2,571,173.22	0	0	0	2,571,173.22

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	由于产品改进，原有库存原材料已不适应现行产品的需要		
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

## 10、其他流动资产

不适用

其他流动资产说明：

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

不适用

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明：

无

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

不适用

持有至到期投资的说明：

无

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

## 13、长期应收款

不适用

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

不适用

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

长期股权投资的说明：

无

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况, 说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	102,595,571.99	2,761,641.29		0	105,357,213.28
其中: 房屋及建筑物	59,419,920.77				59,419,920.77
机器设备	33,589,188.85	2,144,992.57			35,734,181.42
运输工具	6,444,778.5				6,444,778.5
电子及其他设备	3,141,683.87	616,648.72			3,758,332.59
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	11,722,756.91	0	4,026,647.4	0	15,749,404.31
其中: 房屋及建筑物	4,282,905.83		1,711,252.68		5,994,158.51
机器设备	4,218,418.22		1,649,852.77		5,868,270.99
运输工具	1,897,141.18		347,985.39		2,245,126.57
电子及其他设备	1,324,291.68		317,556.56		1,641,848.24
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	90,872,815.08	--			89,607,808.97
其中: 房屋及建筑物	55,137,014.94	--			53,425,762.26
机器设备	29,370,770.63	--			29,865,910.43
运输工具	4,547,637.32	--			4,199,651.93
电子及其他设备	1,817,392.19	--			2,116,484.35
		--			
四、减值准备合计	0	--			0
其中: 房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			

电子及其他设备		--	
		--	
五、固定资产账面价值合计	90,872,815.08	--	89,607,808.97
其中：房屋及建筑物	55,137,014.94	--	53,425,762.26
机器设备	29,370,770.63	--	29,865,910.43
运输工具	4,547,637.32	--	4,199,651.93
电子及其他设备	1,817,392.19	--	2,116,484.35
		--	

本期折旧额 4,026,647.4 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,390,130 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	产权证正在办理当中	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：此房屋及建筑物为公司生产基地二期的车间厂房及其他地上附着物。

## 18、在建工程

### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	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	542,355.15		542,355.15			
产业化基地二期	798,951.15		798,951.15	309,411.09		309,411.09
合计	1,341,306.3	0	1,341,306.3	309,411.09	0	309,411.09

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 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	期末数
新疆农牧机 械产品制造 及科技成果 转化基地(一 期)			2,932,485.15	2,390,130								542,355.15
新疆农牧机 械产品制造 及科技成果 转化基地(二 期)		309,411.09	489,540.06									798,951.15
新疆农牧机 械产品制造 及科技成果 转化基地(三 期)												
合计	0	309,411.09	3,422,025.21	2,390,130	0	--	--	0	0	--	--	1,341,306.3

在建工程项目变动情况的说明：

### (3) 在建工程减值准备

不适用

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

### (5) 在建工程的说明

注1：2009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（一期）”，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日开始动工建设，厂房及设备已经于2010年6月陆续开始投入使用。

注2：根据公司2012年第一次临时股东大会决议，公司拟用部分超募资金10,000万元及银行贷款19,871万元，共计29,871万元进行产业化基地二、三期项目的建设，其中二期中的土地、房产使用超募资金5,000万元，实施主体为新研股份，二期其它项目及三期项目共计5,000万元，实施主体为公司的全资子公司新疆波曼机械制造有限责任公司，由新研股份投资给波曼公司，项目建设地点位于乌鲁木齐市经济技术开发区农十二师合作区，二期及三期项目总占地面积141亩，其中二期项目为65亩，三期项目为76亩。二、三期项目建筑面积共计为50011.26平方米，项目达产后，形成年产各类农牧机械4,180台（套）的生产能力。项目建设期限为：2012年5月-2014年4月，公司已于2012年5月17日与乌鲁木齐经济技术开发区管理委员会签订了《投资协议书》。

## 19、工程物资

不适用

工程物资的说明：

无

## 20、固定资产清理

不适用

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况：

无

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

不适用

油气资产的说明：

无

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	22,482,732.81	0	0	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	506,960			506,960
二、累计摊销合计	2,213,286.77	318,589.2	0	2,531,875.97
(1) 土地使用权	1,438,620.55	213,700.38		1,652,320.93
(2) 专利权	464,619.22	69,692.88		534,312.1
(3) 软件	310,047	35,195.94		345,242.94
三、无形资产账面净值合计	20,269,446.04	0	318,589.2	19,950,856.84
(1) 土地使用权	19,840,223.62		213,700.38	19,626,523.24
(2) 专利权	232,309.42		69,692.88	162,616.54
(3) 软件	196,913		35,195.94	161,717.06
四、减值准备合计	0	0	0	0
(1) 土地使用权				
(2) 专利权				
(3) 软件				

无形资产账面价值合计	20,269,446.04	0	318,589.2	19,950,856.84
(1) 土地使用权	19,840,223.62		213,700.38	19,626,523.24
(2) 专利权	232,309.42		69,692.88	162,616.54
(3) 软件	196,913		35,195.94	161,717.06

本期摊销额 318,589.2 元。

## (2) 公司开发项目支出

不适用

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:  
无

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

不适用

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

无

## 25、长期待摊费用

不适用

长期待摊费用的说明:

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 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

适用  不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	642,793.3	642,793.3
开办费		

可抵扣亏损		
坏账准备	620,190.56	715,538.7
递延收益	1,400,385.17	1,519,025.58
小 计	2,663,369.03	2,877,357.58
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

不适用

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

不适用

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

不适用

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,906,856.03	0	913,027.8	5,000	5,998,828.23
二、存货跌价准备	2,571,173.22	0	0	0	2,571,173.22
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	9,478,029.25	0	913,027.8	5,000	8,570,001.45

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

不适用

其他非流动资产的说明

无

## 29、短期借款

**(1) 短期借款分类**

不适用

短期借款分类的说明：

无

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

不适用

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

**30、交易性金融负债**

不适用

交易性金融负债的说明：

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	26,900,000	23,000,000
合计	26,900,000	23,000,000

下一会计期间将到期的金额 10,000,000 元。

应付票据的说明：

- 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2012年3月6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（开发区）第201203060002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1,000万元商业汇票进行承兑，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，该笔银行承兑汇票到期日为2012年9月6日；公司于2012年4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（开发区）第201204090003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600万元商业汇票进行承兑，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，该笔银行承兑汇票到期日为2012年10月9日；公司于2012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（开发区）第201204200008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500万元商业汇票进行承兑，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，该笔银行承兑汇票到期日为2012年10月20日；公司于2012年6月6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2012年承字第0615号银行承兑协议，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1,000万元商业汇票进行承兑，签发的商业汇票无保证金质押担保，该笔银行承兑汇票到期日为2012年12月7日。

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	42,585,816.14	45,655,554.51
1年以上	3,604,121.68	4,074,094.6
合计	46,189,937.82	49,729,649.11

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款主要为以前年度购买材料尾款。

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	17,093,259.48	10,097,627.3
1年以上	232,647.5	1,472,364.5
合计	17,325,906.98	11,569,991.8

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的大额预收账款主要为预收乌恰县燕山果业公司100000.00元，目前尚未发货。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,032,825.97	10,417,794.93	16,182,212.26	1,268,408.64
二、职工福利费		341,277.7	341,277.7	
三、社会保险费	0	2,577,918.51	2,577,918.51	0
其中：医疗保险费		753,894.95	753,894.95	
基本养老保险费		1,543,579.62	1,543,579.62	
年金缴费				
失业保险费		167,569.88	167,569.88	
工伤、生育保险费		112,874.06	112,874.06	
四、住房公积金		473,470	473,470	
五、辞退福利				
六、其他	258,356.13	228,103.46	301,591.48	184,868.11
工会经费和职工教育经费	258,356.13	228,103.46	301,591.48	184,868.11
合计	7,291,182.1	14,038,564.6	19,876,469.95	1,453,276.75

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 184,868.11，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-19,657,518.89	-15,191,514.18
消费税		
营业税	83,720	65,000
企业所得税	-387,655.31	5,068,635.75
个人所得税	12,004.46	10,927.94
城市维护建设税	5,860.4	4,550
印花税	19,081.38	93,780
教育费附加	2,511.6	1,950
地方教育费附加	1,674.4	1,300

房产税	87,057.52	35,260.12
土地使用税		-172,658.88
工会经费	54,718.18	
合计	-19,778,546.26	-10,082,769.25

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

不适用

应付利息说明：

无

### 37、应付股利

不适用

应付股利的说明：

无

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,589,526.3	3,304,208.57
1 年以上	4,337,145.36	4,426,834.86
合计	7,926,671.66	7,731,043.43

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

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	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

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。

### 39、预计负债

不适用

预计负债说明:

无

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 不适用

#### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

不适用

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

不适用

一年内到期的长期借款中的逾期借款

不适用

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明:

无

#### (3) 一年内到期的应付债券

不适用

**(4) 一年内到期的长期应付款**

不适用

一年内到期的长期应付款的说明：

无

**41、其他流动负债**

不适用

其他流动负债说明：

无

**42、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

不适用

长期借款分类的说明：

无

**(2) 金额前五名的长期借款**

不适用

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

**43、应付债券**

不适用

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

**44、长期应付款**

**(1) 金额前五名长期应付款情况**

不适用

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

不适用

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：无

**45、专项应付款**

不适用

专项应付款说明：

无

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
农业部农业跨越计划	233,333.4	333,333.4
玉米收获机项目	140,000	200,000
乌市科技局三项费		83,333.4
重大科技专项	562,450.98	795,098.04
财政部 2008 产业技术成果转化	280,000	400,000
新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地项目建设	6,427,643	6,896,671.6
新技术新机具研究经费	255,748.21	120,392.17
技术设施扶持基金	4,101,300	4,365,900
自走式辣椒收获机中试及推广应用（自治区科技厅）	93,333.33	373,333.33
科技局应用技术与开发	162,500	325,000
新疆农机行业数字化测量公共服务体系建设		90,000
新疆农牧机械科技成果转化基地		60,000
第一批工业财政专项资金扶持项目		225,000
自治区财政扶持农机化发展专项资金	105,000	210,000
专项项目预算	150,000	300,000
自治区战略新兴产业专项资金	1,050,000	2,100,000
商标奖励资金	50,000	
头区财政局自主创新	900,000	
知识产权扶持资金	38,000	

采棉头研制	284,210.53	
其他支持中小企业发展和管理支	426,315.79	
最具成长力奖励资金	300,000	
合计	15,559,835.24	16,878,061.94

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

报告期初金额16,878,061.94元，报告期取得的政府补助2,338,000.00元，报告期将实际收到的政府补助资金分别按（1）收到的与资产相关的政府补助，（2）收到的与收益相关的政府补助分别转入营业外收入3,656,226.70元,报告期末金额15,559,835.24元。

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	90,200,000			90,200,000		90,200,000	180,400,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

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。

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。

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，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）。

根据2011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10股，共计转增股本90,200,000.00股，截止2012年6月30日，公司注册资本为180,400,000.00元，公司总股本180,400,000.00股（每股面值1元），已经立信会计师事务所有限公司审验，并于2012年5月15日出具信会师报字（2012）第113199号验资报告。

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	664,532,476.09		90,200,000	574,332,476.09
其他资本公积				
合计	664,532,476.09	0	90,200,000	574,332,476.09

资本公积说明：

根据公司2011年度股东大会决议：以2011年12月31日公司总股本9,020万股为基数，按每10股派发人民币现金红利2元（含税），共计分配现金股利人民币1,804万元，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增9,020万股。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,730,297.72			14,730,297.72
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	14,730,297.72	0	0	14,730,297.72

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	121,692,739.98	--
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	121,692,739.98	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,806,878.63	--
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	18,040,000	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	115,459,618.61	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

根据公司2011年度股东大会决议：以2011年12月31日公司总股本9,020万股为基数，按每10股派发人民币现金红利2元（含税），共计分配现金股利人民币1,804万元，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增9,020万股。公司于2012年5月实施了现金分红。

## 54、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	63,425,489.93	59,510,407.09
其他业务收入	118,800	2,400

营业成本	39,678,595.05	35,106,571.65
------	---------------	---------------

**(2) 主营业务（分行业）**

适用  不适用

**(3) 主营业务（分产品）**

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	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	49,956,060	29,556,837.49	45,296,214.91	26,235,559.21
机械加工收入	13,469,429.93	10,121,757.56	10,814,192.18	8,871,012.44
技术收入			3,400,000	
合计	63,425,489.93	39,678,595.05	59,510,407.09	35,106,571.65

**(4) 主营业务（分地区）**

适用  不适用

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
乌兰浩特鸿大农机经销部	11,470,000	18.05%
辽宁鑫金谷农机有限公司	4,202,000	6.61%
昌吉市众汇达科技发展有限责任公司	1,791,000	2.82%
哈尔滨惠民机械设备经销有限公司	1,660,000	2.61%
石河子中发化工有限公司	1,524,777	2.4%
合计	20,647,777	32.49%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

适用  不适用

合同项目的说明：

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	175,176.24	268,120	5%
营业税	49,031.7	75,863.99	7%
城市维护建设税	21,013.59	32,513.15	3%
教育费附加			
资源税			
地方教育费附加	13,137.26	8,504.82	1%、2%
合计	258,358.79	385,001.96	--

营业税金及附加的说明：

**57、公允价值变动收益**

不适用

公允价值变动收益的说明：

无

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

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		
权益法核算的长期股权投资收益		-88,562.63
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

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	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	退出出资
合计		-88,562.63	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-913,027.8	272,429.73
二、存货跌价损失		
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	-913,027.8	272,429.73

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		16,000
其中：固定资产处置利得		16,000
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	3,656,226.7	5,149,813.28
其他	6,918	50,000
合计	3,663,144.7	5,215,813.28

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
新技术新机具研究经费	54,117.65	14,117.65	
重大科技专项	232,647.06	232,647.06	
玉米收获机项目	60,000	60,000	
乌市科技局三项费	-16,666.6	25,000	
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	100,000	
财政部 2008 产业技术成果转化资金预算	120,000	120,000	
开发区新建基地基础设施扶持基金	264,600	264,600	
新疆农牧机械产品制造及科技转化基地项目	345,000	345,000	
昌吉财政技术改造经费		391,304.35	

项目挂钩经费		100,000	
面向区域设计		13,333.3	
科技发展自主创新基金		54,761.9	
先进制造技术集成与应用示范		100,000	
4YZ-2600 型自走式全幅穗茎兼收玉米联合收割机中试		175,000	
2010 年高技术研究计划项目		50,000	
中小企业创新基金	280,000	280,000	
科技局应用于科技开发	162,500	75,000	
中小企业专项补助资金		712,500	
2011 年重大技术创新		105,882.35	
上市企业补助资金		1,600,000	
2009-2010 知识产权及品牌扶持资金		24,000	
2010 年科技创新奖		100,000	
2010 年度工业 10 强奖		50,000	
2010 年最具成长力工业企业奖		50,000	
2011 年优秀新产品奖		50,000	
改革与发展专项经费	90,000	30,000	
科及成果转化基地项目	60,000	20,000	
2011 年农机化新机具研制开发项目	10,526.31	6,666.67	
基建款	124,028.6		
2011 年第一批工业财政专项	225,000		
财政扶持农机化专项	105,000		
财政部新产品专项	150,000		
开发区头区财政局自主创新资金	200,000		
战略性新兴产业	1,050,000		
其他支持中小企业发展和管理支出	23,684.21		
自治区科技计划支持项目	15,789.47		
合计	3,656,226.7	5,149,813.28	--

#### 营业外收入说明

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”。（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。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
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	1,884	
其他	208,871.63	
合计	210,755.63	

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,684,435.63	2,660,901.76
递延所得税调整	-213,988.55	-53,551.24
合计	1,470,447.08	2,607,350.52

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 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<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>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<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>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	P0	11,806,878.63
非经常性损益	F	3,452,389.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P1 = P0 - F$	8,354,489.56
年初股份总数	S0	90,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	90,200,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	Si	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	
因回购等减少股份数	Sj	
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	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	180,400,000.00
基本每股收益	$EPS = P0 / S$	0.07
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS1 = P1 / S$	0.05

## 64、其他综合收益

不适用

其他综合收益说明：无

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到其他政府补助	2,338,000
收到代收的离退休经费拨款	3,155,953
收到的租金收入	118,800
收到利息收入	5,260,682.84
收到往来款	22,921,936.69
营业外收入-其他	6,918

合计	33,802,290.53
----	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的各项费用	10,490,234.72
支付代收的离退休经费拨款	2,885,108.65
财务费用手续费支出	129,484.17
营业外支出-其他	210,755.63
支付的往来款	1,098,174.73
合计	14,813,757.9

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 66、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	11,806,878.63	10,331,279.29
加：资产减值准备	-913,027.8	272,429.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,026,647.4	2,050,248.44
无形资产摊销	318,589.2	325,130.79
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
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
投资损失（收益以“-”号填列）		88,562.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	213,988.55	-53,551.24
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）	-54,812,717.3	-125,430,075.3
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,463,446.48	-22,637,457.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,617,188.37	29,008,498.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,279,006.47	-105,933,334.52
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	549,087,731.76	606,143,871.69
减：现金的期初余额	600,544,512.24	774,052,679.69

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	-51,456,780.48	-167,908,808

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	549,087,731.76	600,544,512.24
其中：库存现金	1,211.61	32,027.58
可随时用于支付的银行存款	548,086,520.15	597,012,484.66
可随时用于支付的其他货币资金	1,000,000	3,500,000
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	549,087,731.76	600,544,512.24

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

不适用

本企业的母公司情况的说明

无

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

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	控股子公司	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	5,030	100%	100%	78467351-X

### 3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
周卫华	公司第一大股东及董事长	
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	

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

出售商品、提供劳务情况表

不适用

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

不适用

公司委托管理/出包情况表

不适用

关联托管/承包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

不适用

公司承租情况表

不适用

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

不适用

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 其他关联交易**

不适用

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

不适用

公司应付关联方款项

不适用

**(十) 股份支付**

**1、股份支付总体情况**

不适用

股份支付情况的说明

无

**2、以权益结算的股份支付情况**

不适用

以权益结算的股份支付的说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

不适用

以现金结算的股份支付的说明

无

**4、以股份支付服务情况**

不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

不适用

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司2012年6月13日收到辽宁省朝阳市中级人民法院民事判决书【(2011)朝中民一合初字第00089号】，判决书内容为：

原告辽宁宏达牧业发展有限公司诉被告辽宁鑫金谷农机有限公司、新疆机械研究院股份有限公司产品质量损害赔偿，经辽宁省朝阳市中级人民法院民事判决：

- 1、被告辽宁鑫金谷农机有限公司于本判决生效之日起十五日内接收原告退回的牧神牌9QSZ-3000型自走式青（黄）贮饲草料收获机，并返还原告已付货款34.4万元。
- 2、被告新疆机械研究院股份有限公司于本判决生效之日起十五日赔偿原告经济损失333.24万元。
- 3、被告辽宁鑫金谷农机有限公司对上述赔偿款项承担连带责任。

本公司收到上述判决书后，已于2012年6月21日向辽宁省高级人民法院提出上诉，辽宁省高级人民法院在2012年6月25日收到上诉材料，目前案件正在审理中。

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

无

#### 2、前期承诺履行情况

无

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

## 3、其他资产负债表日后事项说明

### （十四）其他重要事项说明（不适用）

#### 1、非货币性资产交换

#### 2、债务重组

#### 3、企业合并

#### 4、租赁

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

#### 6、年金计划主要内容及重大变化

#### 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	101,100,178.75	100%	5,391,931.47	5.33%	113,008,294.77	100%	6,202,160.06	5.49%
组合小计	101,100,178.75	100%	5,391,931.47	5.33%	113,008,294.77	100%	6,202,160.06	5.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	101,100,178.75	--	5,391,931.47	--	113,008,294.77	--	6,202,160.06	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	97,179,367.75	96.12%	4,858,968.39	107,033,518.77	94.71%	5,351,675.94
1 年以内小计	97,179,367.75	96.12%	4,858,968.39	107,033,518.77	94.71%	5,351,675.94
1 至 2 年	3,487,645.8	3.45%	348,764.58	5,055,703	4.48%	505,570.3

2至3年	148,095	0.15%	29,619	444,223.6	0.39%	88,844.72
3年以上	285,070.2	0.28%	154,579.5	474,849.4	0.42%	256,069.1
3至4年	260,181.4	0.26%	130,090.7	427,960.6	0.38%	213,980.3
4至5年	2,000	0%	1,600	24,000	0.02%	19,200
5年以上	22,888.8	0.02%	22,888.8	22,888.8	0.02%	22,888.8
合计	101,100,178.75	--	5,391,931.47	113,008,294.77	--	6,202,160.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
收回销售款	收回现金	账龄较长	5,000	5,000
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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账款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

应收账款核销说明：

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
哈尔滨新泰农机有限公司	客户	18,054,000	1 年以内	17.86%
乌兰浩特鸿大农机经销部	客户	11,803,660	1 年以内	11.68%
绥化市庆丰农业机械经销有限公司	客户	9,770,000	1 年以内	9.66%
鄂尔多斯衡立农机有限责任公司	客户	9,389,600	1 年以内	9.29%
鄂尔多斯和鑫农机有限责任公司	客户	6,740,700	1 年以内	6.67%
合计	--	55,757,960	--	55.15%

## (7) 应收关联方账款情况

不适用

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	2,947,822.74	100%	160,685.53	5.45%	3,157,023.41	100%	173,220.56	5.49%
组合小计	2,947,822.74	100%	160,685.53	5.45%	3,157,023.41	100%	173,220.56	5.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	2,947,822.74	--	160,685.53	--	3,157,023.41	--	173,220.56	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用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

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	2,911,334.93	98.76%	145,566.75	3,114,035.6	98.64%	155,701.78
1 年以内小计	2,911,334.93	98.76%	145,566.75	3,114,035.6	98.64%	155,701.78
1 至 2 年	10,887.81	0.37%	1,088.78	14,887.81	0.47%	1,488.78
2 至 3 年					0%	
3 年以上	25,600	0.87%	14,030	28,100	0.89%	16,030
3 至 4 年	21,500	0.73%	10,750	21,500	0.68%	10,750
4 至 5 年	4,100	0.14%	3,280	6,600	0.21%	5,280
5 年以上						
合计	2,947,822.74	--	160,685.53	3,157,023.41	--	173,220.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

不适用

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其他应收款的说明：

不适用

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

其他应收款核销说明：

无

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新疆波曼机械制造有限公司	全资子公司	1,112,778.99	1 年以内	37.75%
刘杰	公司员工	644,130.09	1 年以内	21.85%
姜阳	公司员工	131,082	1 年以内	4.45%
李志明	公司员工	120,740.9	1 年以内	4.1%
方耿	公司员工	110,008.8	1 年以内	3.73%
合计	--	2,118,740.78	--	71.87%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
新疆波曼机械制造有限责任公司	全资子公司	1,112,778.99	37.75%
合计	--	1,112,778.99	37.75%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新疆波曼机械制造有限责任公司	成本法	50,323,514.72	326,920.67	50,000.000	50,326,920.67	100%	100%				
合计	--	50,323,514.72	326,920.67	50,000.000	50,326,920.67	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

## 4、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	56,881,111.51	52,015,848.44
其他业务收入	3,503,524.75	1,962,400
营业成本	40,700,438.48	34,678,639.07
合计	19,684,197.78	19,299,609.37

**(2) 主营业务（分行业）**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	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	49,956,060	32,079,069.61	45,296,214.91	30,209,112.59
机械加工	6,925,051.51	5,538,368.54	3,319,633.53	2,653,206.84
技术服务			3,400,000	
合计	56,881,111.51	37,617,438.15	52,015,848.44	32,862,319.43

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新疆地区	30,711,905.28	20,292,151.31	25,425,448.44	15,157,742.19
内蒙古地区	14,855,000	9,119,263.59	11,341,000	8,177,077.24
黑龙江、吉林、辽宁地区	9,106,000	6,541,528.2	15,114,000	9,450,000
其他地区		1,664,495.05	135,400	77,500
合计	56,881,111.51	37,617,438.15	52,015,848.44	32,862,319.43

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
乌兰浩特鸿大农机经销部	11,470,000	18.99%

辽宁鑫金谷农机有限公司	4,202,000	6.96%
昌吉市众汇达科技发展有限责任公司	1,791,000	2.97%
哈尔滨惠民机械设备经销有限公司	1,660,000	2.75%
石河子中发化工有限公司	1,524,777	2.53%
合计	20,647,777	34.19%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

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		
权益法核算的长期股权投资收益		-88,562.63
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

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	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	退出出资
合计		-88,562.63	--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	13,646,884.46	10,547,007.23
加：资产减值准备	-827,763.62	145,561.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,907,141.38	1,956,706.59
无形资产摊销	309,193.2	309,193.26
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
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
投资损失（收益以“-”号填列）		88,562.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	192,689.13	-21,834.28
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）	4,258,793.71	-16,430,658.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,371,297.24	-140,884,429.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,367,140.75	38,732,629.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,517,218.23	-105,445,660.45
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		
减：现金的期初余额	487,387,787.21	602,436,460.54
加：现金等价物的期末余额	590,789,587.84	769,161,191.9
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-103,401,800.63	-166,724,731.36

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

## (十六) 补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	1.32%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.93%	0.05	0.05

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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
应收票据	5,907,965.59	3,700,098.00	59.67	本期部分销售回款为银行承兑汇票
存货	175,820,466.68	121,007,749.38	45.30	本期为生产季节原材料购进增加导致存货增加。
在建工程	1,341,306.30	309,411.09	333.50	科技成果转化基地(二期)开工建设
预收款项	17,325,906.98	11,569,991.80	49.75	本期预收销售款,尚未发货
应付职工薪酬	1,453,276.75	7,291,182.10	-80.07	上年末经营兑现在本期已发放
应交税费	-19,778,546.26	-10,082,769.25	96.16	本期原材料购进增加导致进项税增加
股本	180,400,000.00	90,200,000.00	100.00	本期资本公积转增股本
营业税金及附加	258,358.79	385,001.96	-32.89	应缴营业税收入减少
财务费用	-5,131,198.67	-2,145,457.07	139.17	募集资金存款利息
资产减值损失	-913,027.80	272,429.73	-435.14	本期收回应收账款
投资收益	-	-88,562.63	-100.00	对投资单位投资在上年末撤资
营业外支出	210,755.63	-	100.00	住宅节能改造支出
所得税费用	1,470,447.08	2,607,350.52	-43.60	本期母公司所得税按9%预缴,上年同期按15%预缴

## 八、备查文件目录

### 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的2012年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部办公室

董事长：周卫华\_\_\_\_\_

董事会批准报送日期：2012年08月09日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容