



新疆机械研究院股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 8 月

第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司 2013 年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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	16
第五节 股份变动及股东情况.....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第七节 财务报告.....	24
第八节 备查文件目录.....	99

释 义

释义项	指	释义内容
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、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
霍尔果斯公司	指	霍尔果斯新研贸易有限责任公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
《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》
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn
新疆证监局	指	中国证券监督管理委员会新疆监管局

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	新研股份	股票代码	300159
公司的中文名称	新疆机械研究院股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新研股份		
公司的外文名称（如有）	XINJIANG MACHINERY RESEARCH INSTITUTE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	MRI		
公司的法定代表人	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	http://www.xjjxy.com.cn/		
电子信箱	xinyangufen@126.com		

二、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	xjwj2010@163.com	mazhi0991@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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的网址	中国证券监督管理委员会指定信息披露网站
公司半年度报告备置地点	新疆乌鲁木齐市北京北路 239 号 2 楼证券投资部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	76,747,265.34	63,544,289.93	20.78%
归属于上市公司股东的净利润(元)	13,995,573.45	11,806,878.63	18.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	10,304,950.50	8,354,489.56	23.35%
经营活动产生的现金流量净额(元)	14,400,926.06	-17,279,006.47	183.34%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0798	-0.1	179.8%
基本每股收益(元/股)	0.08	0.07	14.29%
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.07	14.29%
净资产收益率(%)	1.46%	1.32%	0.14%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	1.08%	0.93%	0.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	1,140,078,040.73	1,031,231,792.67	10.55%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	941,452,070.12	954,610,625.45	-1.38%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.2187	5.29	-1.35%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	3,306,636.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	383,986.11	
合计	3,690,622.95	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

六、重大风险提示

1、农机行业市场竞争风险

国内农机行业前景明朗，政策利好明显，未来发展空间、潜力巨大，潜在的财富也吸引了众多竞争者，国内一拖股份、吉峰农机等上市公司，还有北京亨运通、奇瑞重工、洛阳中收、时风集团、福田雷沃等企业实力更是不容小觑；国外农机企业如约翰迪尔、凯斯纽荷兰、爱科先后进入中国，通过收购、设置子公司等方式来抢占市场份额，分一杯羹，德国克拉斯公司已经与山东金亿达成合作。国内企业虽然具有本土化、成本等优势，但市场竞争压力依然不小，企业成长、扩张、发展不能掉以轻心。

2、人才储备风险

公司要发展，最核心的要素是人才，随着公司业务快速发展，对各类人才尤其是中高端人才的需求不断扩大。对此，公司改善现有人才管理机制；同时根据发展战略，将建立与规模相适应的人才储备制度，努力打造一支高水平的经营管理团队。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

公司继续从事农牧机械的研发、生产、销售和售后服务，主要包括农牧业收获机械、耕作机械、农副产品加工及林果机械，本报告期内，农牧业收获机械、耕作机械仍为公司的主要收入来源，公司根据行业现状以及市场情况进行新产品的开发，使公司成为具有持续竞争力的企业。

报告期内，公司实现主营业务收入7,632.33万元，比上年同期增长20.34%，实现营业利润1,456.77万元，比上年同期增长48.27%，实现净利润1,399.56万元，比上年同期增长18.54%，经营活动产生的现金流量净额1,440.09万元，比上年同期相比增长183.34%。公司主要产品销量较上年同期有所增长。

项目建设方面：

公司产业化基地二、三期项目已经开始投入使用，截至报告期末，已累计投入募集资金11,880.63万元，其中在二期项目中公司投入1,500万元购买的阴极电泳涂装线及其配套设备，是国内农机行业一流的电泳涂装设备，该设备可极大的提高产品制造工艺质量，增加产品外观美洁度，对于提升产品综合竞争力有很大帮助。

无形资产方面：

公司在报告期内，新获得4项实用新型专利和1项发明专利，截止2013年6月30日，公司共获得授权专利68项，其中发明专利7项。

人力资源方面：

公司于2013年4月通过社会公开招聘，分别聘任了公司常务副总经理、行政总监，旨在提高公司的综合管理水平，加强公司内部的人才建设，同时公司另有3名高级管理人员因个人身体原因及其他原因提出离职申请，公司对此事进行了公告。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司的业务增长主要是来自于自走式玉米收获机和S-3000青贮饲草料收获机。

当前，国家对农业机械化的大力推广以及市场环境的影响，使公司的产品在市场上销量增长，顺应大势，为公司带来持续的业绩释放。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司从事农牧业收获机械、耕作机械、农副产品加工及林果机械的研发、生产、销售和售后服务。报告期内，公司主营业务经营正常，未发生影响生产运营的重大事件，按照全年生产经营计划合理排产，保质保量的完成既定生产目标，力争圆满完成全年工作任务。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分行业						
专用设备制造业	76,323,272.16	45,638,439.25	40.2%	20.34%	15.02%	2.76%
分产品						
农牧及农副产品加工机械	61,719,484.07	34,873,088.01	43.5%	23.55%	17.99%	2.66%
机械加工收入	14,601,788.09	10,765,351.24	26.27%	8.41%	6.36%	1.42%
技术收入	2,000.00	0.00	100%	100%	0%	100%
合计	76,323,272.16	45,638,439.25	40.2%	20.34%	15.02%	2.76%
分地区						
新疆地区	59,544,172.16	34,923,745.52	41.35%	59.82%	56.24%	1.35%
内蒙古地区	1,988,000.00	1,096,829.16	44.83%	-86.62%	-87.97%	6.22%
黑龙江、吉林、辽宁地区	7,392,100.00	4,563,812.12	38.26%	-18.82%	-30.23%	10.1%
其他地区	7,399,000.00	5,054,052.45	31.69%	235.07%	203.64%	7.07%
合计	76,323,272.16	45,638,439.25	40.2%	20.34%	15.02%	2.76%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

前五名供应商合计采购金额（元）	60,702,289.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	38.48%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

前五名客户合计销售金额（元）	12,149,013.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	15.83%

6、主要参股公司分析

报告期内，公司拥有2家全资子公司，分别是新疆波曼机械制造有限公司和霍尔果斯新研贸易有限责任公司。无参股公司。

（1）新疆波曼机械制造有限公司

波曼公司设立于2006年3月1日，注册资本及实收资本为人民币8809.9万元，公司注册地址在新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路661号，法定代表人：周卫华，波曼公司的经营范围包括：一般经营项目（国家法律、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，具体经营项目和期限以有关部门的批准文件和颁发的行政许可为准）：加工、销售：农机及配件、机电设备、电气与自动化设备、节能及环保设备、金属材料，与上述业务相关的技术咨询、安装、调试。波曼公司主要业务是承接新研股份的农牧业机械产品的生产任务，该部分产品均直接销售给新研股份，由新研股份对外销售；此外波曼公司还利用农机生产销售淡季承接部分其他机械加工业务。截止2013年6月30日，波曼公司总资产26,757.5万元，净资产11,883.64万元，分别较期初增长48.66%，10.58%，报告期内，实现营业总收入15,093.88万元，净利润1,146.31万元，分别较上年同期增长1451.14%，779.05%。

报告期内，波曼公司的净利润对合并报表的影响较小。

（2）霍尔果斯新研贸易有限责任公司

霍尔果斯公司设立于2012年8月8日，注册资本及实收资本为人民币2500万元，公司注册地址在霍尔果斯口岸友谊西路18号中国银行办公楼负一层103室。营业执照注册号：654000055006235，法定代表人：周卫华，公司经营范围：农牧机械、工程机械、汽车零配件、仪器仪表、电器元件、五金交电、机电产品的批发与销售；货物与技术的进出口业务，并开展边境小额贸易；房屋及场地租赁；机械设备的租赁与销售。截止2013年6月30日，霍尔果斯公司总资产2,500.49万元，净资产2,498.29万元，报告期内，公司实现净利润-1.26万元。

7、研发项目情况

新产品研发情况

1、4YZT-7型自走式玉米籽粒收获机：玉米割台为7行的摘穗割台，行距为520mm，发动机功率为140KW，可直接进行玉米脱粒收获作业，还可挂接割幅为4.57m的小麦割台，可进行小麦、水稻等的收获作业，是一种大型的多功能谷物联合收获机，目前该机已完成试制，正在进行小麦的田间作业试验。

2、4QZ-220型自走式青（黄）贮饲料收获机，该机割幅为2200mm，发动机功率为118KW，自带集料箱，是专门为小地块青贮收获而设计的小型自走式收获机。目前该机已完成试制，现正在进行田间作业试验和推广，并于7月30日参加了在莎车县由自治区农机局组织的现场会。

3、1BQ-5.0型驱动耙，作业幅宽为5m，配套130-250马力拖拉机。该机为折叠式驱动耙，填补国内空白，解决了我国大型拖拉机无配套整地机具的现状。目前该机已完成设计工作，并已开始试制。

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变。

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

工信部在2011年3月发布的《农机工业发展规划（2011-2015年）》（以下简称《规划》）中提出的目标，到2015年，农机工业总值达到4000亿元，这也就意味着产业规模至少比现在要提高40%。《规划》提出，到2015年，耕种收综合机械化水平达到60%以上。这一目标比此前《国务院关于促进农业机械化和农机工业又好又快发展的意见》中提出的55%更迈进一步。“十二五”期间，全国耕种收综合机械化水平在50%以上的新起点向前发展，发展区段在大于50%-64%之间，年平均提高幅度在2.5个百分点左右。《规划》强调，要重点提升大马力、高性能、复式作业及适合丘陵山区作业的机械保有量；加快老旧农业机械的更新报废；促进作业机械和拖拉机配套机具的发展，改善配套比，提高利用率，降低单位能耗。“十二五”期间，我国农业机械制造行业面临良好的发展机遇。

公司是国内A股市场首家从事农牧机械研发、生产、销售一体的上市公司，在行业内处于领先地位，公司着力打造的“牧神”牌系列产品，以其“高性能、高水准、经济适用”赢得国内用户的一致认可和好评，并在市场竞争中保持较高的市场占有率，公司牧神牌玉米自走式联合收获机荣获第五届全国农机用户满意品牌。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司在2012年度报告中提到2013年计划生产的自走式玉米联合收获机总量将不低于上年度生产总量的30%，公司按照年度经营计划，合理排产，报告期内较好的完成了年度经营计划。

11、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

1、现场生产管理水平亟待提高。随着公司上市以来，业务规模不断扩大，主营业务收入每年呈递增趋势，公司是生产销售型企业，对于产品的现场生产、装配的管理要求较高，这会直接影响到产品的质量，进而影响到产品的销量，如何采取先进的现场管理，降低人力成本，提高生产效率，是目前亟需解决的问题。对于此，公司会根据实际情况，通过内外学习培训，开展公司内部的关于加强现场生产管理水平的讨论会，结合世界上知名机械生产

企业的现场精益管理，聘请国内外现场生产管理人才，将公司的现场生产管理提高到一个相对高度。

2、针对公司规模扩大带来的管理风险，公司将不断创新管理机制，提高科学决策水平，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力打造农机行业的管理示范标杆企业。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	69,293.18
报告期投入募集资金总额	4,931.46
已累计投入募集资金总额	39,540.26
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%
募集资金总体使用情况说明	
公司的新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地（一期）项目在 2009 年 8 月开始开工建设，厂房及设备已于 2010 年 6 月陆续开始投入使用。新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地（二、三期）于 2013 年 6 月开始投入使用。中高端农机展示与交易中心项目尚未开工，效益尚未实现。	

(2) 募集资金承诺项目情况

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（一期）	否	20,160	20,160	134.13	15,659.63	77.68%	2013 年 06 月 30 日	1,376.81	是	否
承诺投资项目小计	--	20,160	20,160	134.13	15,659.63	--	--	1,376.81	--	--
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	否	10,000	16,392.68	2,497.33	11,880.63	72.48%	2014 年 04 月 30 日	0	是	否

地（二期、三期）							日			
中高端农机展示与交易中心项目		15,000	15,000	0	2,500	25%	2014年 05月31 日	0	否	否
补充流动资金（如有）	--	9,500	9,500	2,300	9,500	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	34,500	40,892.68	4,797.33	23,880.63	--	--	0	--	--
合计	--	54,660	61,052.68	4,931.46	39,540.26	--	--	1,376.81	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地（二期、三期）于2013年6月开始投入使用，故未达到预计收益；2、中高端农机展示与交易中心项目尚未开工，故未达到预计收益。									
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	不适用 公司募集资金净额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。公司使用部分超募资金进行1、基地二期、三期建设；截止2013年6月30日已使用超募资金11880.63万元；2、中高端农机展示与交易中心项目；截止2013年6月30日已使用超募资金2,500万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司2012年12月5日发布《关于使用超募资金置换预先投入产业化基地二期项目自筹资金公告》，置换公司分别于2011年8月8日和2011年10月26日分两次使用自有资金共计10,758,420.00元									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司第一届董事会2012年第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用部分超募资金4,600万元以及将前次于第一届董事会2011年第六次会议审议通过的使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的4,900万元，共计9,500万元转为永久性补充流动资金，以满足公司日常经营的需要。截止2013年6月30日已使用募资金9500万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 项目实施尚未完成，尚不知具体结余金额									
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（二期、三期）于2013年6月开始投入使用，故未达到预计收益；2、中高端农机展示与交易中心项目尚未开工，故未达到预计收益。									

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未在本报告期前及本报告期内对本报告期的盈利进行预测，本公司在2012年年度报告中披露了2013年的生产经营计划。公司基本按照已披露的计划开展工作。详细情况见本董事会报告之“一、报告期内财务状况和经营成果之1、报告期内总体经营情况”。

四、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在历年的分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司也听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

公司2012年年度股东大会审议通过《公司2012年度利润分配的方案》，公司2012年度的利润分配方案为：以2012年12月31日公司总股本180,400,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.50元人民币(含税)，不进行资本公积转增股本；公司于2013年5月20日发出《2012年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2013年5月24日，除权除息日为：2013年5月27日。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	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	披露日期	披露索引
公司(原告)与鄂尔多斯市祥云农机有限公司(被告)买卖合同纠纷案	282.65	否	一审终结	一审已终结	鄂尔多斯祥云农机公司提起上诉	无	无

二、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

(一) 重大销售合同

1、2013年4月16日，公司与乌兰浩特市鸿大农机经销中心签订了玉米机购销合同，共销售4YZB-4型玉米收获机70台，合同总额1,945万元；

2、2013年3月30日，公司与农安县龙泰农机有限公司签订了玉米机购销合同，共销售4YZB-4、4YZB-7型玉米收获机合计70台，合同总额2,043万元；

3、2013年2月28日，公司与黑龙江省农业委员会签订了玉米机、青贮机购销合同，共销售4YZB-4型玉米收获机77台、9QSZ-3000型青贮收获机1台，合同总额2,434万元；

4、2013年1月25日，公司与巴彦淖尔市灵达农机有限公司签订了玉米机购销合同，共销售4YZB-7型玉米收获机90台，合同总额2,493万元；

5、2013年4月13日，公司与通辽市广联农机有限责任公司开发区分公司签订了玉米机购销合同，共销售4YZB-7型玉米收获机100台，合同总额2,780万元。

(二) 重大采购合同

1、2013年1月14日，公司与新疆正和车辆制造有限公司签订了采购加工合同，合同总额687.68万元；

2、2013年2月25日，公司与河北双天机械制造有限公司签订了采购合同，合同总额877.67

万元；

3、2013年1月10日，公司与新疆八一钢铁股份有限公司签订了产品买卖合同，合同总额1,582万元；

4、2013年3月19日，公司与广西玉柴机器股份有限公司签订了采购合同，合同总额3,427万元。

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人（周卫华先生、王建军先生）	1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在公司本次公开发行股票前已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份 2、在前条的自愿锁定期满后，本人在公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%，而且在本人离职后半年内不转让本人所持有的股份。	2009 年 12 月 23 日	自股票上市之日起 36 个月	截止报告期内，承诺人遵守了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

五、其他重大事项的说明

公司聘任高级管理人员事项

2013 年 4 月，公司通过公开社会招聘，聘请了常务副总经理和行政总监，旨在加强公司内部管理，提高公司综合竞争水平，为公司带来新的理念和先进的企业文化思想。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	133,760,000	74.15%						133,760,000	74.15%
1、国有法人持股	1,760,000	0.98%						1,760,000	0.98%
2、其他内资持股	132,000,000	73.17%						132,000,000	73.17%
其中：境内法人持股	5,280,000	2.93%						5,280,000	2.93%
境内自然人持股	126,720,000	70.24%						126,720,000	70.24%
二、无限售条件股份	46,640,000	25.85%						46,640,000	25.85%
1、人民币普通股	46,640,000	25.85%						46,640,000	25.85%
三、股份总数	180,400,000	100%						180,400,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		5,281						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
周卫华	境内自然人	16.31%	29,430,720	无	29,430,720	0	质押	2,440,000
王建军	境内自然人	7.45%	13,432,320	无	13,432,320	0	质押	730,000
李力	境内自然人	4.99%	9,007,680	无	9,007,680	0	质押	610,000
李林	境内自然人	4.93%	8,902,080	无	8,902,080	0	质押	240,000
袁振军	境内自然人	3.01%	5,427,840	无	5,427,840	0		
新疆永安股权投资管理有限公司	境内非国有法人	2.44%	4,400,000	无	4,400,000	0		
叶启江	境内自然人	2.42%	4,371,840	无	4,371,840	0	质押	370,000
金亮	境内自然人	2.42%	4,357,760	无	4,357,760	0	质押	1,800,000
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.84%	3,325,452	增持	0	3,325,452		
施德辛	境内自然人	1.35%	2,428,800	无	2,428,800			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，周卫华、王建军、李力、李林、袁振军、叶启江系一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	3,325,452	人民币普通股	3,325,452					
全国社保基金一一八组合	2,001,242	人民币普通股	2,001,242					
中国银行—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	1,710,021	人民币普通股	1,710,021					

中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	1,499,916	人民币普通股	1,499,916
中国银行—景顺长城动力平衡证券投资基金	1,307,744	人民币普通股	1,307,744
全国社保基金—零五组合	1,261,530	人民币普通股	1,261,530
中国银行—长盛同智优势成长混合型证券投资基金	1,154,427	人民币普通股	1,154,427
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,110,628	人民币普通股	1,110,628
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	1,003,310	人民币普通股	1,003,310
施罗德投资管理有限公司—施罗德中国进取股票基金	992,307	人民币普通股	992,307
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中的第 9 名中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金与前 10 名无限售流通股股东中的第 1 名是同一只基金。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
周卫华	董事长	现任	29,430,720	0	0	29,430,720	0	0	0
王建军	董事、副 经理、董事 会秘书	现任	13,432,320	0	0	13,432,320	0	0	0
司文峰	董事	现任	1,045,440	0	0	1,045,440	0	0	0
孙德生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒲春玲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡斌	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
毛善义	监事会主席	现任	2,207,040	0	0	2,207,040	0	0	0
阿力木买 买提吐尔逊	监事	现任	696,960	0	0	696,960	0	0	0
宋育国	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
魏建华	常务副总 经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李继兰	财务总监	现任	352,000	0	0	352,000	0	0	0
靳范	总工程师	现任	1,573,440	0	0	1,573,440	0	0	0
于俐	行政总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯国祥	质量总监	现任	2,207,040	0	0	2,207,040	0	0	0
袁振军	董事、副 经理	离任	5,427,840	0	0	5,427,840	0	0	0
席辉亚	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
李林	副总经理	离任	8,902,080	0	0	8,902,080	0	0	0
合计	--	--	65,274,880	0	0	65,274,880	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
袁振军	董事、副总经理	离职	2013 年 04 月 24 日	个人身体原因提出辞职
席辉亚	副总经理	离职	2013 年 04 月 24 日	个人原因提出辞职
李林	副总经理	离职	2013 年 04 月 24 日	个人身体原因提出辞职

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	502,622,336.30	541,958,659.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	4,658,299.71	9,354,074.74
应收账款	99,532,768.86	183,041,446.38
预付款项	46,513,991.37	31,359,004.34
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	6,777,567.90	3,105,495.31
买入返售金融资产		
存货	248,399,246.24	72,793,303.72

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	908,504,210.38	841,611,984.28
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	48,668.33	54,082.31
固定资产	157,335,844.40	86,098,604.02
在建工程	32,755,052.69	61,333,369.56
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	39,022,025.96	39,134,754.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,412,238.97	2,998,998.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	231,573,830.35	189,619,808.39
资产总计	1,140,078,040.73	1,031,231,792.67
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	54,420,000.00	4,800,000.00
应付账款	79,523,446.51	52,973,539.93
预收款项	53,865,949.50	8,522,818.93
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	261,516.32	4,809,593.05
应交税费	-10,089,213.27	-16,193,008.03
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,162,834.38	7,491,449.33
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	2,056,593.48	3,203,645.85
流动负债合计	188,201,126.92	65,608,039.06
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	10,424,843.69	11,013,128.16
非流动负债合计	10,424,843.69	11,013,128.16
负债合计	198,625,970.61	76,621,167.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	180,400,000.00	180,400,000.00
资本公积	574,332,476.09	574,332,476.09
减：库存股		0.00
专项储备	1,340,640.21	1,434,768.99
盈余公积	21,730,485.58	21,730,485.58
一般风险准备		0.00
未分配利润	163,648,468.24	176,712,894.79
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	941,452,070.12	954,610,625.45
少数股东权益		

所有者权益（或股东权益）合计	941,452,070.12	954,610,625.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,140,078,040.73	1,031,231,792.67

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

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	447,653,984.71	473,888,950.91
交易性金融资产		
应收票据	3,658,299.71	7,800,000.00
应收账款	93,329,218.45	176,810,087.38
预付款项	112,518,123.59	50,597,247.47
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,184,744.69	3,847,989.40
存货	140,293,078.37	18,213,845.69
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	804,637,449.52	731,158,120.85
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	113,125,920.67	113,125,920.67
投资性房地产	48,668.33	54,082.31
固定资产	106,034,023.57	82,965,082.14
在建工程	24,158,012.44	36,497,342.01
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	30,037,740.16	30,346,933.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,748,710.33	2,320,896.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	275,153,075.50	265,310,257.47
资产总计	1,079,790,525.02	996,468,378.32
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	60,820,000.00	15,000,000.00
应付账款	18,938,984.85	13,237,427.33
预收款项	53,697,385.70	6,958,134.00
应付职工薪酬	47,770.89	2,834,612.55
应交税费	1,426,134.79	1,759,839.83
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,405,090.53	5,297,338.04
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,056,593.48	3,203,645.85
流动负债合计	143,391,960.24	48,290,997.60
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	10,424,843.69	11,013,128.16
非流动负债合计	10,424,843.69	11,013,128.16
负债合计	153,816,803.93	59,304,125.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	180,400,000.00	180,400,000.00

资本公积	574,359,396.76	574,359,396.76
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,730,485.58	21,730,485.58
一般风险准备		
未分配利润	149,483,838.75	160,674,370.22
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	925,973,721.09	937,164,252.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,079,790,525.02	996,468,378.32

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

3、合并利润表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	76,747,265.34	63,544,289.93
其中：营业收入	76,747,265.34	63,544,289.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	62,179,614.69	53,719,353.29
其中：营业成本	45,638,439.25	39,678,595.05
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	213,489.38	258,358.79
销售费用	11,532,601.46	7,879,345.30
管理费用	14,258,444.96	11,947,280.62
财务费用	-4,838,045.95	-5,131,198.67

资产减值损失	-4,625,314.41	-913,027.80
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）		
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）	14,567,650.65	9,824,936.64
加：营业外收入	3,725,059.24	3,663,144.70
减：营业外支出	34,436.29	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）	18,258,273.60	13,277,325.71
减：所得税费用	4,262,700.15	1,470,447.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,995,573.45	11,806,878.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	13,995,573.45	11,806,878.63
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.08	0.07
（二）稀释每股收益	0.08	0.07
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	13,995,573.45	11,806,878.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,995,573.45	11,806,878.63
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：周卫华

主管会计工作负责人：李继兰

会计机构负责人：孙效芳

4、母公司利润表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	70,426,300.38	60,384,636.26
减：营业成本	46,070,899.27	40,700,438.48
营业税金及附加	213,489.38	258,358.79
销售费用	10,842,787.47	6,065,560.00
管理费用	8,242,469.88	7,704,796.47
财务费用	-4,738,968.04	-5,116,808.95
资产减值损失	-4,622,292.66	-827,763.62
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）		
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）	14,417,915.08	11,600,055.09
加：营业外收入	3,709,178.02	3,656,226.70
减：营业外支出	34,436.29	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）	18,092,656.81	15,045,526.16
减：所得税费用	2,223,188.28	1,398,641.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,869,468.53	13,646,884.46
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.08
（二）稀释每股收益	0.09	0.08
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	15,869,468.53	13,646,884.46

法定代表人：周卫华

主管会计工作负责人：李继兰

会计机构负责人：孙效芳

5、合并现金流量表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

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	235,936,062.28	88,519,482.33

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	14,233,682.41	33,802,290.53
经营活动现金流入小计	250,169,744.69	122,321,772.86
购买商品、接受劳务支付的现金	185,713,244.69	96,930,882.20
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	20,729,229.51	19,876,469.95
支付的各项税费	4,650,799.20	7,979,669.28
支付其他与经营活动有关的现金	24,675,545.23	14,813,757.90
经营活动现金流出小计	235,768,818.63	139,600,779.33
经营活动产生的现金流量净额	14,400,926.06	-17,279,006.47
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	454,984.60	0.00
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	454,984.60	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,952,234.15	16,137,774.01
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	27,952,234.15	16,137,774.01
投资活动产生的现金流量净额	-27,497,249.55	-16,137,774.01
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,060,000.00	18,040,000.00
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	27,060,000.00	18,040,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-27,060,000.00	-18,040,000.00
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	-40,156,323.49	-51,456,780.48
加：期初现金及现金等价物余额	541,958,659.79	600,544,512.24
六、期末现金及现金等价物余额	501,802,336.30	549,087,731.76

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

6、母公司现金流量表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

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	206,660,306.94	78,980,647.54
收到的税费返还		0.00
收到其他与经营活动有关的现金	14,005,200.81	25,215,889.15
经营活动现金流入小计	220,665,507.75	104,196,536.69
购买商品、接受劳务支付的现金	180,370,864.92	93,688,666.89
支付给职工以及为职工支付的现金	8,870,146.80	9,936,334.36
支付的各项税费	3,123,301.53	7,919,399.88
支付其他与经营活动有关的现金	17,494,659.30	12,169,353.79
经营活动现金流出小计	209,858,972.55	123,713,754.92
经营活动产生的现金流量净额	10,806,535.20	-19,517,218.23
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	454,984.60	0.00
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	454,984.60	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,256,486.00	15,844,582.40
投资支付的现金		50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	11,256,486.00	65,844,582.40
投资活动产生的现金流量净额	-10,801,501.40	-65,844,582.40
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,060,000.00	18,040,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	27,060,000.00	18,040,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-27,060,000.00	-18,040,000.00
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	-27,054,966.20	-103,401,800.63
加：期初现金及现金等价物余额	473,888,950.91	590,789,587.84
六、期末现金及现金等价物余额	446,833,984.71	487,387,787.21

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

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	180,400,000.00	574,332,476.09		1,434,768.99	21,730,485.58		176,712,894.79		954,610,625.45	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	180,400,000.00	574,332,476.09		1,434,768.99	21,730,485.58		176,712,894.79		954,610,625.45	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-94,128.78			-13,064,426.55		-13,158,555.33	
(一) 净利润							13,995,573.45		13,995,573.45	
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							13,995,573.45			13,995,573.45
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-27,060,000.00			-27,060,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,060,000.00	0.00	0.00	-27,060,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				-94,128.78						-94,128.78
1. 本期提取										
2. 本期使用				94,128.78						94,128.78
（七）其他										
四、本期期末余额	180,400,000.00	574,332,476.09		1,340,640.21	21,730,485.58		163,648,468.24			941,452,070.12

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	90,200,000.00	664,532,476.09			14,730,485.58		121,692,468.24			891,155,510.12

	000.00	476.09			297.72		739.98			3.79
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、本年年初余额	90,200,000.00	664,532,476.09	0.00	0.00	14,730,297.72	0.00	121,692,739.98	0.00	0.00	891,155,513.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	90,200,000.00	-90,200,000.00		1,434,768.99	7,000,187.86		55,020,154.81			63,455,111.66
（一）净利润							80,060,342.67			80,060,342.67
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计							80,060,342.67			80,060,342.67
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	7,000,187.86	0.00	-25,040,187.86			-18,040,000.00
1. 提取盈余公积					7,000,187.86		-7,000,187.86			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,040,000.00			-18,040,000.00
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	90,200,000.00	-90,200,000.00								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,200,000.00	-90,200,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备				1,434,768.99						1,434,768.99

				8.99					99
1. 本期提取				1,443,593.99					1,443,593.99
2. 本期使用				8,825.00					8,825.00
(七) 其他									0.00
四、本期期末余额	180,400,000.00	574,332,476.09		1,434,768.99	21,730,485.58		176,712,894.79		954,610,625.45

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

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	180,400,000.00	574,359,396.76	0.00	0.00	21,730,485.58	0.00	160,674,370.22	937,164,252.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	180,400,000.00	574,359,396.76	0.00	0.00	21,730,485.58	0.00	160,674,370.22	937,164,252.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,190,531.47	-11,190,531.47
（一）净利润							15,869,468.53	15,869,468.53
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,869,468.53	15,869,468.53
（三）所有者投入和减少资本								0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-27,060,000.00	-27,060,000.00

							0.00	0.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,060,00 0.00	-27,060,00 0.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备								0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
（七）其他								0.00
四、本期期末余额	180,400,00 0.00	574,359,39 6.76	0.00	0.00	21,730,485 .58	0.00	149,483,83 8.75	925,973,72 1.09

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	90,200,000 .00	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、本年年初余额	90,200,000 .00	664,559,39 6.76	0.00	0.00	14,730,297 .72	0.00	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 .00	-90,200,00 0.00	0.00	0.00	7,000,187. 86	0.00	44,961,690 .71	51,961,878 .57
（一）净利润							70,001,878 .57	70,001,878 .57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							70,001,878 .57	70,001,878 .57

(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	7,000,187.86	0.00	-25,040,187.86	-18,040,000.00	
1. 提取盈余公积					7,000,187.86		-7,000,187.86		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,040,000.00	-18,040,000.00	
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	90,200,000.00	-90,200,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,200,000.00	-90,200,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	180,400,000.00	574,359,396.76	0.00	0.00	21,730,485.58	0.00	160,674,370.22	937,164,252.56	

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

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。

根据公司2010年第二次临时股东大会决议，并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1.00元，计增加人民币10,600,000.00元，公司股票已经于2011年1月7日在深圳交易所挂牌交易，公司于2011年1月28日在新疆维吾尔自治区工商局经济技术开发区分局办理了工商变更登记，变更后的注册资本为41,000,000.00元。

根据本公司2011年度股东大会决议，本公司以2010年12月31日股本4,100万股为基数，按每10股由资本公积金转增12股，共计转增4,920万股，并于2011年4月实施。转增后，注册资本增至人民币90,200,000.00元。

根据本公司2012年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日股本9,020万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计转增9,020万股，转增后，注册资本增至人民币180,400,000.00元。

截至2013年6月30日，公司注册资本为180,400,000.00元，股份总数为18,040万股（每股面值1元）。公司的主业是生产和销售农牧业机械。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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

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。

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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

(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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

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

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。

(1) 金融工具的分类

(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。

(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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

(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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值

损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

(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—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

计价方法：加权平均法

原材料发出时按加权平均法计价，库存商品发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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转销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。(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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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执行。

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。

（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提供经济利益，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

（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、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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

19、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。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司对于农牧及农副产品加工机械等的销售收入确认分三种情况：①对于新疆地区的农机用户主要采用直销模式：公司按约定日期交付农机，在提货时，用户会将除农机补贴款外的自筹货款全部付清。农机产品交付用户后，需试生产一个班次（8小时/班次），在满足合同规定的主要技术参数下确认验收合格，用户出具验收合格证明；如农机产品交付至用户后一周内，用户未出具验收证明，也未以书面方式（双方签字认可）提出异议，则视为用户默认验收合格。至此公司根据验收单确认销售收入。②对于新疆以外的地区多数采用经销商模式：用户选择农机经销商，在选定农机经销商后，选择农机类型、型号、生产企业。经销商与本公司签订销售合同，按双方协商或合同约定向公司预付定金或预付农机款。公司按约定日期交付农机，由公司直接发货到用户所在地区。用户向农机经销商资金账户汇入自筹款。经销商接到补贴协议，在网上确认补贴协议后，向本公司付部分自筹款，并要求本公司供货。经销商收到农机发给用户，仍按合同规定试生产一个班次（8小时/班次），在满足合同规定的主要技术参数下确认验收合格，用户出具验收合格证明；如设备交付给用户后一周内，未出具验收证明，也未以书面方式（双方签字认可）提出异议，则视为用户默认验收合格。至此公司确认销售。③与黑龙江省各现代农机合作社的销售通过政府采购的方式：由黑龙江省农业委员会公开招标，确定招标产品销售价格，本公司参与投标，中标后，本公司销售人员按中标价向黑龙江省各现代农机合作社推销本公司中标产品，确定好用户及数量后，将统计数据上报黑龙江省各县（市）农机局，各县（市）农机局汇总审核后，通知公司发货，按约定时间交货，将农机运至各现代农机合作社。在农机到位并安装调试后，由各县（市区）农机局、农机合作社代表黑龙江省农业委员会在7个工作日内进行验收。验收合格后，各县（市区）农机局、农机合作社签署专门的黑龙江省现代农机合作社农机装备验收单，各县（市区）农机局、农机合作社法定代表人签署验收意见，签字并加盖公章，公司取得验收单，至此确认销售。

(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。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 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。

21、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。

22、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。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、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

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。

24、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

本报告期内公司主要会计政策、会计估计不存在变更情况。

(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

25、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

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

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%
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	增值税及营业税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

母公司享受的企业所得税优惠政策如下：

公司于2009年12月29日被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批准为高新技术企业（证书编号：GR200965000092）。根据2007年3月16日公布的《中华人民共和国企业所得税法》（主席令〔2007〕63号）第二十八条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

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家科研机构。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2012年、2013年企业所得税税率为9%。

子公司新疆波曼机械制造有限责任公司享受的企业所得税优惠政策如下：

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的政策通知》（财税〔2011〕58号）、2012年4月25日国家税务总局办公厅发布的关于《深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的解读及《产业结构调整指导目录（2011年版）》，新疆波曼机械制造有限责任公司符合规定在第一类的鼓励类中的第十四条机械类中，具体条款如下：第四十条保护性耕作所需要的深松机、联合整地机和整地播种联合作业机等。第四十四条牧草收获机械：自走式牧草收割机、指盘式牧草搂草机、牧草捡拾压捆机等。第四十五条农业收获机械：自走式谷物联合收割机、自走式玉米联合收割机及棉花采摘机等。新疆波曼机械制造有限责任公司符合以上相关鼓励类企业规定，取得乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）国家税务局出具企业所得税优惠项目备案登记表，对2012年、2013年减按15%的税率征收企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

- | | |
|-----------------------|----------------|
| 1. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司 | 新疆波曼机械制造有限责任公司 |
| 2. 通过设立或投资等方式取得的子公司 | 霍尔果斯新研贸易有限责任公司 |

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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公司	全资子公司	新疆	工业企业	8809.90	生产销售农机	8,809.90		100%	100%	否			

(2) 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
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

													所有者权益中所享有份额后的余额
霍尔果斯新研贸易有限责任公司	全资子公司	新疆	商业企业	2500.00	销售农机	2,500.00		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

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2012年9月新设立一家全资子公司---霍尔果斯新研贸易有限责任公司，与上年同期相比本期利润表增加合并单位1家。

适用 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：	--	--	4,545.59	--	--	654.28
人民币	--	--	4,545.59	--	--	654.28
银行存款：	--	--	501,797,790.71	--	--	541,958,005.51
人民币	--	--	501,797,790.71	--	--	541,958,005.51
其他货币资金：	--	--	820,000.00	--	--	
人民币	--	--	820,000.00	--	--	
合计	--	--	502,622,336.30	--	--	541,958,659.79

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、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	4,658,299.71	9,354,074.74
商业承兑汇票		
合计	4,658,299.71	9,354,074.74

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

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
愚公机械股份有限公司	2013年04月26日	2013年10月25日	2,000,000.00	
巴彦淖尔市灵达农机有限公司	2013年01月30日	2013年07月29日	2,000,000.00	
巴彦淖尔市灵达农机有限公司	2013年02月04日	2013年08月04日	2,000,000.00	
巴彦淖尔市灵达农机有限公司	2013年02月06日	2013年08月05日	2,000,000.00	
巴彦淖尔市联兴机电设备有限公司	2013年05月27日	2013年11月27日	1,000,000.00	
合计	--	--	9,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	106,477.09 0.22	100%	6,944,321.3 6	6.52%	194,750.2 52.29	100%	11,708,805.9 1	6.01%
组合小计	106,477.09 0.22	100%	6,944,321.3 6	6.52%	194,750.2 52.29	100%	11,708,805.9 1	6.01%
合计	106,477.09 0.22	--	6,944,321.3 6	--	194,750.2 52.29	--	11,708,805.9 1	--

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：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）。

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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年以内小计	85,519,800.15	80.32%	4,275,990.00	167,090,932.92	85.8%	8,354,546.65
1至2年	17,667,632.35	16.59%	1,766,763.24	24,311,528.65	12.48%	2,431,152.87
2至3年	2,834,523.02	2.66%	566,904.60	2,861,683.80	1.48%	572,336.76
3至4年	114,740.00	0.11%	57,370.00	143,812.22	0.07%	71,906.11
4至5年	315,505.90	0.3%	252,404.72	317,155.90	0.16%	253,724.72
5年以上	24,888.80	0.02%	24,888.80	25,138.80	0.01%	25,138.80
合计	106,477,090.22	--	6,944,321.36	194,750,252.29	--	11,708,805.91

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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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（%）
巴彦淖尔市联兴机电设备有限公司	客户	7,278,000.00	1 年以内	6.84%
鄂尔多斯衡立农机公司	客户	6,377,600.00	1-2 年	5.99%
武威市红日农机销售有限责任公司	客户	5,606,000.00	1 年以内	5.26%
绥化市庆丰农业机械公司	客户	4,742,000.00	1 年以内	4.45%
甘肃紫轩酒业有限公司	客户	1,878,106.98	1 年以内	1.76%
合计	--	25,881,706.98	--	24.3%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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其他应收款	126,160.38	1.73%	126,160.38	100%	126,160.38	3.62%	126,160.38	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	7,170,514.07	98.27%	392,946.17	5.48%	3,359,271.34	96.38%	253,776.03	7.55%
组合小计	7,170,514.07	98.27%	392,946.17	5.48%	3,359,271.34	96.38%	253,776.03	7.55%
合计	7,296,674.45	--	519,106.55	--	3,485,431.72	--	379,936.41	--

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：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）。

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 年以内小计	7,000,680.26	97.63%	350,034.01	2,193,597.53	65.3%	109,679.87
1 至 2 年	35,346.00	0.49%	3,534.60	1,028,186.00	30.61%	102,818.60
2 至 3 年	113,687.81	1.59%	22,737.56	114,887.81	3.42%	22,977.56
4 至 5 年	20,800.00	0.29%	16,640.00	21,500.00	0.64%	17,200.00
5 年以上				1,100.00	0.03%	1,100.00
合计	7,170,514.07	--	392,946.17	3,359,271.34	--	253,776.03

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

单位: 元

其他应收款内容	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

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

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
------	----	----------	----------------

说明

(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(%)
汪洋	公司员工	320,000.00	1 年以内	4.39%
李书臣	公司员工	300,738.89	1 年以内	4.12%
王晓鹏	公司员工	300,000.00	1 年以内	4.11%
张海生	公司员工	300,000.00	1 年以内	4.11%
郝金龙	公司员工	290,000.00	1 年以内	3.97%
合计	--	1,510,738.89	--	20.7%

(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(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

5、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	46,131,334.28	99.18%	30,938,895.25	98.66%
1 至 2 年	378,787.09	0.81%	416,239.09	1.33%
2 至 3 年	3,870.00	0.01%	3,870.00	0.01%
合计	46,513,991.37	--	31,359,004.34	--

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
南昌江铃集团协和传动技术有限公司	供应商	8,853,407.93	2013 年 4 月	预付材料款
黑龙江省农业机械化技术推广总站	经销商	4,193,940.00	2013 年 3 月	保证金款
新疆八一钢铁股份有限公司	供应商	3,708,724.56	2013 年 1 月	预付材料款
德国罗鼎有限公司	供应商	3,622,955.79	12 年 12 月和 13 年 4 月支付	预付农机款
德国拉科泰克有限公司	供应商	3,341,886.11	12 年 12 月和 13 年 4 月支付	预付农机款
合计	--	23,720,914.39	--	--

6、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	50,867,118.41	2,523,705.77	48,343,412.64	30,934,625.12	2,523,705.77	28,410,919.35
在产品	63,897,375.52		63,897,375.52	20,934,073.80		20,934,073.80
库存商品	136,158,458.08		136,158,458.08	23,418,195.45		23,418,195.45
周转材料	0.00		0.00	0.00		0.00
委托加工物资				30,115.12		30,115.12
合计	250,922,952.01	2,523,705.77	248,399,246.24	75,317,009.49	2,523,705.77	72,793,303.72

(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	2,523,705.77				2,523,705.77
合计	2,523,705.77				2,523,705.77

7、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	334,196.54			334,196.54
1.房屋、建筑物	334,196.54			334,196.54
二、累计折旧和累计摊销合计	280,114.23	5,413.98		285,528.21
1.房屋、建筑物	280,114.23	5,413.98		285,528.21
三、投资性房地产账面净值合计	54,082.31	-5,413.98		48,668.33
1.房屋、建筑物	54,082.31	-5,413.98		48,668.33
五、投资性房地产账面价值合计	54,082.31	-5,413.98		48,668.33

1.房屋、建筑物	54,082.31	-5,413.98		48,668.33
----------	-----------	-----------	--	-----------

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	5,413.98
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

8、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：	105,963,709.47	75,504,772.16		1,060,845.00	180,407,636.63
其中：房屋及建筑物	59,152,724.23	43,215,183.00			102,367,907.23
机器设备	40,239,326.48	31,281,399.16		173,126.00	71,347,599.64
运输工具	6,571,658.76	1,008,190.00		887,719.00	6,692,129.76
--	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：	19,865,105.45	4,215,088.35		1,008,401.57	23,071,792.23
其中：房屋及建筑物	7,425,296.96	1,337,335.69			8,762,632.65
机器设备	9,659,711.52	2,515,459.78		152,817.64	12,022,353.66
运输工具	2,780,096.97	362,292.88		855,583.93	2,286,805.92
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	86,098,604.02	--			157,335,844.40
其中：房屋及建筑物	51,727,427.27	--			93,605,274.58
机器设备	30,579,614.96	--			59,325,245.98
运输工具	3,791,561.79	--			4,405,323.84
五、固定资产账面价值合计	86,098,604.02	--			157,335,844.40

本期折旧额 4,215,088.35 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 75,652,640.04 元。

(2) 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	48,360,893.80	产权证正在办理当中

固定资产说明

二、三期基地建设工程在报告期末尚未办妥产权证书。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

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（一期）	553,707.95		553,707.95	1,828,907.95		1,828,907.95
新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地（二期）	25,436,177.12		25,436,177.12	35,244,462.86		35,244,462.86
新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地(三期)	6,029,681.58		6,029,681.58	23,532,908.71		23,532,908.71
中高端农机展示与交易中心	735,486.04		735,486.04	727,090.04		727,090.04
合计	32,755,052.69		32,755,052.69	61,333,369.56		61,333,369.56

(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）		1,828,907.95	39,800.00	1,315,000.00								553,707.95
新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地（二期）（注1）	29,871.00	35,244,462.86	34,100,159.56	43,908,445.30								25,436,177.12
新疆农		23,532,908.71	12,925,908.71	30,429,108.71								6,029,681.58

牧机械产品制造及科技成果转化基地(三期)(注2)		08.71	67.61	94.74							1.58
中高端农机展示与交易中心(注3)		727,090.04	8,396.00								735,486.04
合计	29,871.00	61,333,369.56	47,074,323.17	75,652,640.04		--	--			--	32,755,052.69

在建工程项目变动情况的说明

注1: 根据乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)乌经开投促【2011】107号文, 同意公司建设新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地二期项目。公司于2012年8月10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”; 于2012年8月10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施工许可证”。截止2013年6月30日, 新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地二期项目已投入使用, 部分厂房、建筑物及设备已预转固定资产。

注2: 根据乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)乌经开投促【2011】108号文, 同意公司建设新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地三期项目。由于建造项目实际实施主体均为旗下全资子公司新疆波曼机械制造有限责任公司, 公司向乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)提交变更项目实施主体请示。乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)根据该相关请示出具【2012】19号文, 同意将三期项目的实施主体变更为新疆波曼机械制造有限责任公司。公司于2012年5月2日取得进入绿色通道审批意见表, 工程提前施工。公司于2012年9月8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”; 于2012年12月6日取得乌鲁木齐市经济技术开发区(头屯河区)建设发展局颁发的“中华人民共和国建设工程施工许可证”。截止2013年6月30日, 新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地三期项目已投入使用, 部分厂房、建筑物及设备已预转固定资产。

注3: 根据项目可行性研究报告, 项目投资额两亿, 建设期2012年5月-2014年5月, 截止到2013年6月30日只发生零星待摊支出。

10、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	41,985,552.81	205,128.21		42,190,681.02
(1) 土地使用权	40,771,664.17			40,771,664.17
(2) 专利权	696,928.64			696,928.64
(3) 软件	516,960.00	205,128.21		722,088.21

二、累计摊销合计	2,850,798.51	317,856.55		3,168,655.06
(1) 土地使用权	1,866,021.19	213,700.34		2,079,721.53
(2) 专利权	604,004.98	78,356.21		682,361.19
(3) 软件	380,772.34	25,800.00		406,572.34
三、无形资产账面净值合计	39,134,754.30	-112,728.34		39,022,025.96
(1) 土地使用权	38,905,642.98		213,700.34	38,691,942.64
(2) 专利权	92,923.66		78,356.21	14,567.45
(3) 软件	136,187.66	205,128.21	25,800.00	315,515.87
(1) 土地使用权				
(2) 专利权				
(3) 软件				
无形资产账面价值合计	39,134,754.30	-112,728.34		39,022,025.96
(1) 土地使用权	38,905,642.98		213,700.34	38,691,942.64
(2) 专利权	92,923.66		78,356.21	14,567.45
(3) 软件	136,187.66	205,128.21	25,800.00	315,515.87

本期摊销额 317,856.55 元。

11、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

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	1,087,813.60	1,504,273.19
递延收益	1,123,329.34	1,279,509.66
专项储备	201,096.03	215,215.35
小计	2,412,238.97	2,998,998.20
递延所得税负债：		

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	23,809,211.06	30,263,991.09
合计	23,809,211.06	30,263,991.09

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	7,463,427.91	12,088,742.32
存货跌价准备	2,523,705.77	2,523,705.77
递延收益	12,481,437.17	14,216,774.01
专项储备	1,340,640.21	1,434,768.99
小计	23,809,211.06	30,263,991.09

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,412,238.97		2,998,998.20	

12、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	12,088,742.32	-4,625,314.41			7,463,427.91
二、存货跌价准备	2,523,705.77				2,523,705.77
合计	14,612,448.09	-4,625,314.41			9,987,133.68

资产减值明细情况的说明

13、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	54,420,000.00	4,800,000.00
合计	54,420,000.00	4,800,000.00

下一会计期间将到期的金额 15,820,000.00 元。

应付票据的说明

序号	出票银行	票据种类	票据号码	金额(元)	出票日期	到期日期	保证金
1	招商银行	银行承兑	93305607	15,820,000.00	2013-1-9	2013-7-9	0%

14、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	73,340,197.52	46,566,708.51
1 年以上	6,183,248.99	6,406,831.42
合计	79,523,446.51	52,973,539.93

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
湖南中兴设备安装工程有限公司 新疆分公司	373,149.20	基地建设设备款
扬州浙峰机械有限公司	245,324.40	材料尾款
新疆建化实业有限责任公司	223,143.15	基地建设工程款
乌市祥龙杰机电有限公司	101,459.50	材料尾款
哈尔滨西岗齿轮有限公司	87,210.00	材料尾款

15、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	53,752,739.50	7,667,831.43
1 年以上	113,210.00	854,987.50
合计	53,865,949.50	8,522,818.93

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

刘伟	83,000.00	尚未发货	2013年发货
----	-----------	------	---------

16、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	4,516,765.12	11,371,158.74	15,887,923.86	
二、职工福利费		813,760.31	813,760.31	
三、社会保险费		3,386,524.58	3,386,524.58	
四、住房公积金		449,715.00	449,715.00	
六、其他	292,827.93	289,753.30	321,064.91	261,516.32
合计	4,809,593.05	16,310,911.93	20,858,988.66	261,516.32

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 261,516.32 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-12,869,246.17	-17,794,324.78
消费税	0.00	0.00
营业税	94,064.52	91,258.66
企业所得税	2,347,451.33	1,279,521.43
个人所得税	129,854.24	9,360.56
城市维护建设税	9,075.09	6,388.11
印花税	98,288.38	108,279.92
教育费附加	3,889.33	2,737.77
地方教育费附加	2,592.88	1,825.17
房产税	94,817.13	101,945.13
合计	-10,089,213.27	-16,193,008.03

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

注1、增值税：母公司销售农机税率分为免税农机和税率为17%的应税农机，机械加工业务按应税收入的17%计征；子公司新疆波曼机械制造有限责任公司生产销售农机按应税收入的13%计征，机械加工业务按应税收入的17%计征。

注2、房产税、土地使用税：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》，免征2011-2015年自用房产税及自用土地使用税。

18、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,518,260.68	5,844,186.49
1 年以上	1,644,573.70	1,647,262.84
合计	8,162,834.38	7,491,449.33

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

新疆科力先进制造技术有限责任公司	1,584,262.84	未付材料、设备款
------------------	--------------	----------

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

改制离退休经费结余	3,831,596.26	改制离退休经费结余	
离退休经费	1,763,675.71	离退休经费余额	
新疆科力先进制造技术有限责任公司	1,584,262.84	材料、设备款	

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）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。

19、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
玉米收获机项目	20,000.00	80,000.00
新技术新机具研究经费	63,157.89	138,472.66
先进制造技术集成与应用示范资金	97,156.86	329,803.92
财政部 2009 产业技术成果转化	40,000.00	160,000.00
玉米联合收割机中试与示范项目拨款	33,333.40	133,333.40
科技局应用于科技开发资金	358,461.55	716,923.08
其他支持中小企业发展和管理支出	233,080.26	
采棉头研制	94,736.85	

2013 年财政扶持农机化资金	166,666.67	
科技成果转化基地	300,000.00	
科技兴新计划	150,000.00	
2014 科技创新专项发展基金	500,000.00	
2012 年自治区科研机构创新发展专项资金		571,428.57
头区财政局自主创新		600,000.00
其他支持中小企业发展和管理支出		284,210.54
采棉头研制		189,473.68
合计	2,056,593.48	3,203,645.85

其他流动负债说明

公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、项目，“其他非流动负债”项目，本期将1年内到期的递延收益并此列报。

20、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
技术设施扶持资金	3,572,100.00	3,836,700.00
新疆农牧机械产品制造及科技转化基地项目基建款	5,489,585.80	5,958,614.40
2013 年自治区科技兴新计划	150,000.00	200,000.00
2013 年自主创新扶持资金	900,000.00	923,076.92
十二五新疆制造业信息化科技示范专项资金	63,157.89	94,736.84
2013 年财政扶持农机化资金	250,000.00	
合计	10,424,843.69	11,013,128.16

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

项目	2013年1-6月收款	期末余额	是否与资产或收益相关
2012年专项扶持资金	300,000.00	207,692.31	与收益相关
2013年国际合作科技经费	250,000.00	166,666.67	与收益相关
2012年进口贴息	121,300.00	90,975.00	与收益相关
科技成果转化基地	300,000.00	300,000.00	与收益相关
2013年财政扶持农机化资金	250,000.00	250,000.00	与收益相关
科技兴新计划	150,000.00	150,000.00	与收益相关
2013科技创新专项发展基金	200,000.00	200,000.00	与收益相关
合计	1,571,300.00	1,365,333.97	与收益相关

21、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	180,400,000.00						180,400,000.00

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

22、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全准备金	1,434,768.99		94,128.78	1,340,640.21
合 计	1,434,768.99		94,128.78	1,340,640.21

根据财政部、安全监管总局印发的财企【2012】16号文：关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据提取。

23、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）	574,332,476.09			574,332,476.09
合计	574,332,476.09			574,332,476.09

资本公积说明

24、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	21,730,485.58			21,730,485.58
合计	21,730,485.58			21,730,485.58

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

25、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	176,712,894.79	--
调整后年初未分配利润	176,712,894.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,995,573.45	--

应付普通股股利	27,060,000.00	
期末未分配利润	163,648,468.24	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

26、营业收入、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	76,323,272.16	63,425,489.93
其他业务收入	423,993.18	118,800.00
营业成本	45,638,439.25	39,678,595.05

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	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
专用设备制造业	76,323,272.16	45,638,439.25	63,425,489.93	39,678,595.05
合计	76,323,272.16	45,638,439.25	63,425,489.93	39,678,595.05

(3) 主营业务(分产品)

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	61,719,484.07	34,873,088.01	49,956,060.00	29,556,837.49
机械加工收入	14,601,788.09	10,765,351.24	13,469,429.93	10,121,757.56
技术收入	2,000.00	0.00		

合计	76,323,272.16	45,638,439.25	63,425,489.93	39,678,595.05
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(4) 主营业务（分地区）

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	59,544,172.16	34,923,745.52	37,256,283.70	22,353,308.21
内蒙古地区	1,988,000.00	1,096,829.16	14,855,000.00	9,119,263.59
黑龙江、吉林、辽宁地区	7,392,100.00	4,563,812.12	9,106,000.00	6,541,528.20
其他地区	7,399,000.00	5,054,052.45	2,208,206.23	1,664,495.05
合计	76,323,272.16	45,638,439.25	63,425,489.93	39,678,595.05

(5) 公司来自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(%)
武威市红日农机销售有限责任公司	6,145,000.00	8.01%
塔城市利群农机服务有限责任公司	1,715,000.00	2.23%
新疆东方希望有色金属有限公司	1,629,513.10	2.12%
额敏县英华农机有限公司	1,455,500.00	1.9%
酒泉市宏业农机有限责任公司	1,204,000.00	1.57%
合计	12,149,013.10	15.83%

27、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
营业税	187,606.99	175,176.24	5%
城市维护建设税	15,098.06	49,031.70	7%
教育费附加	6,470.60	21,013.59	3%
地方教育费附加	4,313.73	13,137.26	1%、2%
合计	213,489.38	258,358.79	--

营业税金及附加的说明

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	57,361.58	71,710.16
差旅费	621,138.30	594,467.21
通讯费	31,788.39	13,202.76
工资	1,081,509.35	922,925.62
社保金	287,187.97	197,552.02
公积金	46,535.00	46,146.28
运费	2,328,958.43	1,818,078.92
招待费	600,486.70	459,868.01
车辆费用	208,604.43	226,820.65
宣传费	2,967,004.00	762,888.00
租赁费	724,938.89	138,000.00
服务费	1,682,119.71	1,274,374.53
培训费	121,580.00	
维修费	751,478.36	1,337,466.14
其他	21,910.35	15,845.00
合计	11,532,601.46	7,879,345.30

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	449,436.68	220,216.35
差旅费	370,342.15	236,002.80
水电费	120,273.53	172,133.05
采暖费	87,325.98	18,463.25
工资	3,778,960.28	3,266,455.68
公积金	158,725.00	163,741.00
社保金	1,035,575.91	772,032.86
劳务费	333,877.29	305,024.40
职工福利费	827,492.03	326,204.03
招待费	91,926.70	135,841.20
车辆费用	278,231.35	349,853.00

通讯费	81,034.06	95,665.16
广告费	50,200.00	25,500.00
工会经费	239,102.00	207,576.70
无形资产摊销	317,856.55	318,589.20
折旧费	2,358,374.57	2,078,226.92
研究发展经费	2,142,699.85	1,340,368.94
税金	497,754.85	217,565.94
审计费	375,000.00	605,960.00
专利费	39,318.60	72,961.26
职工教育经费	161,484.55	9,446.76
劳动保护用品	153,511.50	16,313.75
咨询费	51,949.00	330,316.16
会议费	140,546.00	170,000.00
会费	19,560.00	124,971.00
其他	97,886.53	114,851.21
代理费		253,000.00
合计	14,258,444.96	11,947,280.62

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-4,913,693.21	-5,260,682.84
汇兑损益		
金融机构手续费	75,647.26	129,484.17
合计	-4,838,045.95	-5,131,198.67

31、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

(2) 按成本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
-------	-------	-------	--------------

(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
-------	-------	-------	--------------

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

32、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	-4,625,314.41	-913,027.80
合计	-4,625,314.41	-913,027.80

33、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	402,541.18		
其中：固定资产处置利得	402,541.18		
政府补助	3,306,636.84	3,656,226.70	
其它	15,881.22	6,918.00	
合计	3,725,059.24	3,663,144.70	

(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	12,156.87	54,117.65	
重大科技专项	232,647.60	232,647.06	
玉米收获机项目	60,000.00	60,000.00	
乌市科技局三项费	0.00	-16,666.60	
玉米联合收割机中试与示范项目拨款	100,000.00	100,000.00	
财政部 2008 产业技术成果转化资	120,000.00	120,000.00	

金预算			
开发区新建基地基础设施扶持基金	264,600.00	264,600.00	
新疆农牧机械产品制造及科技转化基地项目	345,000.00	345,000.00	
中小企业创新基金		280,000.00	
科技局应用于科技开发	358,461.00	162,500.00	
2012 年自治区科技兴新计划	50,000.00		
2012 年自治区科技创新发展资金	571,428.57		
2012 年自主创新扶持资金	230,769.24		
十二五新疆制造业信息化科技示范专项	31,578.95		
2012 年专项扶持资金	92,307.69		
2013 年国际合作科技经费	83,333.33		
2012 年进口贴息	30,325.00		
改革与发展专项经费		90,000.00	
科及成果转化基地项目		60,000.00	
2011 年农机化新机具研制开发项目	63,157.89	10,526.31	
基建款	124,028.60	124,028.60	
2011 年第一批工业财政专项		225,000.00	
财政扶持农机化专项		105,000.00	
财政部新产品专项		150,000.00	
开发区头区财政局自主创新资金	300,000.00	200,000.00	
战略性新兴产业		1,050,000.00	
其他支持中小企业发展和管理支出	142,105.26	23,684.21	
自治区科技计划支持项目	94,736.84	15,789.47	
合计	3,306,636.84	3,656,226.70	--

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) 公司处置旧车辆利得为 402541.18 元。
- (2) 公司收到下列相关部门拨款，研制开发玉米收割机系列专利，发生了研发支出，陆续形成玉米机系列专利技术，公司于 2008 年玉米机生产形成产业化，于 2008 年 9 月停止资本化，对下列政府补助按照玉米机械系列专利权的摊销年限对与资产相关的政府补助进行摊销，将每年的实际摊销额记入“营业外收入”。

项目	本期金额	上年同期金额
新技术新机具研究经费	12,156.87	54,117.65
重大科技专项	232,647.06	232,647.06
玉米收获机项目	60,000.00	60,000.00
乌市科技局三项费	0.00	-16,666.60
玉米联合收割机中试与示范项目拨款	100,000.00	100,000.00
财政部2008产业技术成果转化资金预算	120,000.00	120,000.00
开发区新建基地基础设施扶持基金	264,600.00	264,600.00
新疆农牧机械产品制造及科技转化基地项目	345,000.00	345,000.00
合计	1,134,403.93	1,159,698.11

(3) 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。

项目	本期金额	上年同期
中小企业创新基金		280,000.00
科技局应用于科技开发	358,461.54	162,500.00
2012年自治区科技兴新计划	50,000.00	
2012年自治区科技创新发展资金	571,428.57	
2012年自主创新扶持资金	230,769.24	
十二五新疆制造业信息化科技示范专项	31,578.95	
2012年专项扶持资金	92,307.69	
2013年国际合作科技经费	83,333.33	
2012年进口贴息	30,325.00	
改革与发展专项经费		90,000.00
科及成果转化基地项目		60,000.00
2011年农机化新机具研制开发项目	63,157.89	10,526.31
基建款	124,028.60	124,028.60
2011年第一批工业财政专项		225,000.00
财政扶持农机化专项		105,000.00
财政部新产品专项		150,000.00
开发区头区财政局自主创新资金	300,000.00	200,000.00
战略性新兴产业		1,050,000.00
其他支持中小企业发展和管理支出	142,105.26	23,684.21
自治区科技计划支持项目	94,736.84	15,789.47
合计	2,172,232.91	2,496,528.59

34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失		1,884.00	
非货币性资产交换损失	34,436.29	208,871.63	34,436.29
对外捐赠	34,436.29	210,755.63	34,436.29
合计	34,436.29	210,755.63	34,436.29

营业外支出说明

35、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	4,849,459.38	1,684,435.63
递延所得税调整	-586,759.23	-213,988.55
合计	4,262,700.15	1,470,447.08

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=P÷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；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1—所得税率)]/(S₀ + S₁ + S_i×M_i÷M₀ - S_j×M_j÷M₀—S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

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

2、基本每股收益的计算过程

项目	计算公式	本年数
归属于公司普通股股东的净利润	P ₀	13,995,573.45
非经常性损益	F	3,690,622.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P ₁ = P ₀ -F	10,304,950.50
年初股份总数	S ₀	180,400,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S ₁	
发行新股或债转股等增加股份数	S _i	

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	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	0.08
扣除非经常损益基本每股收益	EPS1=P1/S	0.06

3、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

37、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
项 目	
收到其他政府补助	1,571,300.00
收到代收的离退休经费拨款	3,738,295.00
收到的租金收入	3,750,139.89
收到利息收入	4,870,761.46
收到往来款	287,304.84
营业外收入-其他	15,881.22
合计	14,233,682.41

(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	17,811,422.25
支付代收的离退休经费拨款	2,773,003.10
财务费用手续费支出	75,245.26
营业外支出-其他	34,436.29
支付的往来款	3,981,438.33
合计	24,675,545.23

38、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	13,995,573.45	11,806,878.63
加：资产减值准备	-4,625,314.41	-913,027.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,220,502.33	4,026,647.40
无形资产摊销	317,856.55	318,589.20
长期待摊费用摊销		0.00
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）	-402,541.18	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）		0.00
投资损失（收益以“-”号填列）		0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	586,759.23	213,988.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-175,605,942.52	-54,812,717.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	65,509,980.24	19,463,446.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	110,404,052.37	2,617,188.37
经营活动产生的现金流量净额	14,400,926.06	-17,279,006.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	501,802,336.30	549,087,731.76
减：现金的期初余额	541,958,659.79	600,544,512.24
现金及现金等价物净增加额	-40,156,323.49	-51,456,780.48

(2) 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	501,802,336.30	541,958,659.79
其中：库存现金	4,545.59	654.28

可随时用于支付的银行存款	501,797,790.71	541,958,005.51
可随时用于支付的其他货币资金		1,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	501,802,336.30	541,958,659.79

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物的构成中不包含作为银行承兑汇票保证金的820,000元。

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
新疆波曼机械制造有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	乌鲁木齐经济技术开发区融合南路661号	周卫华	工业	8,809.90	100%	100%	78467351-X
霍尔果斯新研贸易有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	霍尔果斯口岸友谊西路18号	周卫华	商业	2,500.00	100%	100%	59918604-X

九、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

公司与鄂尔多斯市祥云农机有限公司买卖合同纠纷案一审终结，判定金额为282.65万元，财务未计入预计负债。鄂尔多斯市祥云农机有限公司已提起上诉。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

- (1) 公司无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
- (2) 公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
- (3) 公司无已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响。
- (4) 公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- (5) 公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。
- (6) 公司无其他重大财务承诺事项

2、前期承诺履行情况

本期无需要披露的前期承诺事项。

十一、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	99,820,851.10	100%	6,491,632.65	6.5%	188,045,534.55	100%	11,235,447.17	5.97%
组合小计	99,820,851.10	100%	6,491,632.65	6.5%	188,045,534.55	100%	11,235,447.17	5.97%
合计	99,820,851.10	--	6,491,632.65	--	188,045,534.55	--	11,235,447.17	--

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：	--	--	--	--	--	--
	79,135,346.75	79.28%	3,956,767.34	160,962,879.40	85.6%	8,048,143.97
1 年以内小计	79,135,346.75	79.28%	3,956,767.34	160,962,879.40	85.6%	8,048,143.97
1 至 2 年	17,578,296.35	17.61%	1,757,829.64	23,910,454.15	12.72%	2,391,045.42
2 至 3 年	2,805,605.80	2.81%	561,121.16	2,851,753.80	1.52%	570,350.76
3 至 4 年	101,150.00	0.1%	50,575.00	118,095.00	0.06%	59,047.50
4 至 5 年	175,563.40	0.18%	140,450.72	177,463.40	0.09%	141,970.72

5 年以上	24,888.80	0.02%	24,888.80	24,888.80	0.01%	24,888.80
合计	99,820,851.10	--	6,491,632.65	188,045,534.55	--	11,235,447.17

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) 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 (%)
巴彦淖尔市联兴机电设备有限公司	客户	7,278,000.00	1 年以内	7.29%
鄂尔多斯衡立农机公司	客户	6,377,600.00	1-2 年	6.39%
武威市红日农机销售有限责任公司	客户	5,606,000.00	1 年以内	5.62%
绥化市庆丰农业机械公司	客户	4,742,000.00	1 年以内	4.75%
甘肃紫轩酒业有限公司	客户	1,878,106.98	1 年以内	1.88%
合计	--	25,881,706.98	--	25.93%

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	7,641,789.64	100%	457,044.95	5.98%	4,183,512.49	100%	335,523.09	8.02%
组合小计	7,641,789.64	100%	457,044.95	5.98%	4,183,512.49	100%	335,523.09	8.02%
合计	7,641,789.64	--	457,044.95	--	4,183,512.49	--	335,523.09	--

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

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：	--	--	--	--	--	--
账龄分析法	6,461,255.83	84.55%	323,062.79	2,007,138.68	47.97%	100,356.93
1 年以内小计	6,461,255.83	84.55%	323,062.79	2,007,138.68	47.97%	100,356.93
1 至 2 年	1,146,046.00	15%	114,604.60	2,138,886.00	51.13%	213,888.60
2 至 3 年	13,687.81	0.18%	2,737.56	14,887.81	0.36%	2,977.56
3 至 4 年		0%				
4 至 5 年	20,800.00	0.27%	16,640.00	21,500.00	0.51%	17,200.00
5 年以上				1,100.00	0.03%	1,100.00
合计	7,641,789.64	--	457,044.95	4,183,512.49	--	335,523.09

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) 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 (%)
单位名称	与本公司关系		账龄	
总额的比例 (%)	性质或内容			
汪洋	公司员工	320,000.00	1 年以内	4.19%
李书臣	公司员工	300,738.89	1 年以内	3.94%
王晓鹏	公司员工	300,000.00	1 年以内	3.93%
张海生	公司员工	300,000.00	1 年以内	3.93%

郝金龙	公司员工	290,000.00	1年以内	3.79%
合计	--	1,510,738.89	--	19.78%

(3) 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	1,110,700.00	14.53%
合计	--	1,110,700.00	14.53%

(4) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
子公司：											
新疆波曼机械制造有限责任公司	成本法	88,122,514.72	326,920.67	87,799,000.00	88,125,920.67	100%	100%				
霍尔果斯新研贸易有限责任公司	成本法	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00	100%	100%				
合计	--	113,122,514.72	326,920.67	112,799,000.00	113,125,920.67	--	--	--			

长期股权投资的说明

根据公司2012-024公告“关于使用部分超募资金设立全资子公司的公告”和霍尔果斯新研贸易有限责任公司股东决议批准设立，于2012年8月8日在伊犁哈萨克自治州霍尔果斯口岸工商行政管理局注册成立，注册资本2,500万元，出资已经伊犁众信有限责任会计师事务所审验，并于2012年8月8日出具伊众会验字（2012）第338号验资报告

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	66,676,160.49	56,881,111.51
其他业务收入	3,750,139.89	3,503,524.75
合计	70,426,300.38	60,384,636.26
营业成本	46,070,899.27	40,700,438.48

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
专用设备制造业	66,676,160.49	42,875,880.55	56,881,111.51	37,617,438.15
合计	66,676,160.49	42,875,880.55	56,881,111.51	37,617,438.15

(3) 主营业务（分产品）

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	61,719,484.07	38,914,638.23	49,956,060.00	32,079,069.61
机械加工	4,954,676.42	3,961,242.32	6,925,051.51	5,538,368.54
技术服务	2,000.00	0.00		
合计	66,676,160.49	42,875,880.55	56,881,111.51	37,617,438.15

(4) 主营业务（分地区）

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	49,897,060.49	31,381,286.54	30,711,905.28	20,292,151.31
内蒙古地区	1,988,000.00	1,193,929.77	14,855,000.00	9,119,263.59
黑龙江、吉林、辽宁地区	7,392,100.00	4,574,884.00	9,106,000.00	6,541,528.20
其他地区	7,399,000.00	5,725,780.24	2,208,206.23	1,664,495.05

合计	66,676,160.49	42,875,880.55	56,881,111.51	37,617,438.15
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(5) 公司来自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(%)
武威市红日农机销售有限责任公司	6,145,000.00	8.73%
塔城市利群农机服务有限责任公司	1,715,000.00	2.44%
额敏县英华农机有限公司	1,455,500.00	2.07%
酒泉市宏业农机有限责任公司	1,204,000.00	1.71%
吉林锦农机机械装备有限公司	1,084,000.00	1.54%
合计	11,603,500.00	16.49%

营业收入的说明

5、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	15,869,468.53	13,646,884.46
加：资产减值准备	-4,622,292.66	-827,763.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,037,035.07	3,907,141.38
无形资产摊销	309,193.20	309,193.20
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）	-402,541.18	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	572,186.65	192,689.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-122,079,232.68	4,258,793.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,531,916.55	-56,371,297.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	91,590,801.71	15,367,140.75
经营活动产生的现金流量净额	10,806,535.20	-19,517,218.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	446,833,984.71	487,387,787.21
减：现金的期初余额	473,888,950.91	590,789,587.84
现金及现金等价物净增加额	-27,054,966.20	-103,401,800.63

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	3,306,636.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	383,986.11	
合计	3,690,622.95	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、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	1.46%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.08%	0.06	0.06

3、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	年初余额	变动比率	变动原因
应收票据	4,658,299.71	9,354,074.74	-50.20%	本期部分银行承兑汇票背书转让
应收账款	99,532,768.86	183,041,446.38	-45.62%	本期收回上年欠款
存货	248,399,246.24	72,793,303.72	241.24%	本期为生产购原材料，导致生产的库存商品增加。
预付账款	46,513,991.37	31,359,004.34	48.33%	本期为生产购进原材料增加导致预付款增加。
其他应收款	6,777,567.90	3,105,495.31	118.24%	本期销售人员出差借用差费等
固定资产	157,335,844.40	86,098,604.02	82.74%	部分在建工程完工转入固定资产
在建工程	32,755,052.69	61,333,369.56	-46.60%	部分在建工程完工转入固定资产
预收款项	53,865,949.50	8,522,818.93	532.02%	本期预收销售款增加
应付职工薪酬	261,516.32	4,809,593.05	-94.56%	上年末经营兑现及12月份工资在本期发放
应交税费	-10,089,213.27	-16,193,008.03	-37.69%	本期销售增加
销售费用	11,532,601.46	7,879,345.30	46.36%	本期销售宣传费用增加
资产减值损失	-4,625,314.41	-913,027.80	406.59%	本期收回应收账款增加，导致资产减值损失减少。

第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人周卫华先生签名的2013 年半年度报告文本原件；
 - 2、载有单位负责人周卫华先生、主管会计工作负责人李继兰女士、会计机构负责人孙效芳女士签名并盖章的财务报告文本原件；
 - 3、报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
 - 4、其他有关资料；
- 以上备查文件的备置地点：公司2层证券投资部

新疆机械研究院股份有限公司

董事长签字：周卫华

二〇一三年八月九日