



新疆机械研究院股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 07 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.....	9
第四节 重要事项.....	23
第五节 股份变动及股东情况.....	28
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第七节 财务报告.....	35
第八节 备查文件目录.....	108

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
吉林新研牧神公司	指	吉林新研牧神机械制造有限公司
山东海山公司	指	山东海山机械制造有限公司
奥瑞海山销售公司	指	山东奥瑞海山机械销售有限公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
上年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 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
明日宇航	指	什邡市明日宇航工业股份有限公司

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	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 501 号		
办公地址的邮政编码	830026		
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	吴洋	马智
联系地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 501 号	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 501 号
电话	0991-3718201	0991-3736150
传真	0991-3736150	0991-3736150
电子信箱	kokunff@sohu.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	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 501 号 5 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）	102,992,657.62	89,437,717.09	15.16%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	16,961,862.36	16,126,608.20	5.18%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	13,061,568.12	13,540,937.42	-3.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	30,449,936.94	-71,070,796.87	142.84%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0422	-0.0985	142.84%
基本每股收益（元/股）	0.0235	0.0223	5.38%
稀释每股收益（元/股）	0.0235	0.0223	5.38%
加权平均净资产收益率	1.54%	1.57%	-0.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.38%	1.32%	0.06%
	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）	1,517,397,297.19	1,274,672,662.02	19.04%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,107,134,557.97	1,108,213,023.61	-0.10%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.5343	1.5358	-0.10%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-213.85	
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）	3,903,339.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,831.61	
合计	3,900,294.24	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

七、重大风险提示

1、我国农机工业竞争形势严峻，农机工业转型升级迫在眉睫

随着我国农业机械化水平快速提升，我国农机工业也保持快速增长势头，但是与农机强国相比还有较大差距，国外农机在产品可靠性和智能控制方面远远领先国内农机产品，随着行业角力加剧，恶性竞争不可避免，近三年来，玉米机市场竞争急速加剧，产品同质化导致竞争同质化，竞争同质化的唯一角力点即为价格战，价格战的打响对公司产品的销售会起到不利影响。

目前农机行业面临阶段性调整，行业内各类农机产品、农机具的销量都不乐观，市场大势不稳定的周期格局还需要进一步消化。

面对上述问题，公司首先要坚持做好自身，在产品保持基本功能的前提下，积极向数字化模拟及智能化控制方面探索，主动尝试在保证产品性能稳定的前提下，进行先进化改造，提高农机劳动者的舒适度，更加科学的将先进智控技术实施在产品上，真正做到让农牧业生产更加轻松愉快，从而在竞争激烈的农机市场，占有一席之地，并以此来开拓未来的销售版图。

2、农业现代化的快速推进，上游核心零部件不能满足农机行业的升级步伐

当今农机工业已经不是单个企业间的竞争，而是产业链的竞争，没有强大的农机工业的

拉动，不可能有发达的零部件企业；反之，没有强大的零部件产业技术，也不可能拥有独立完善、竞争力强的农机工业体系。核心零部件决定整机的可靠性和稳定性。

公司将密切保持与供应商的关系，将自身实际发展情况与供应商进行沟通，使主要供应商知道并了解公司的实际情况，并不是单一的为了采购而采购，同时公司在加强自身产品技术改造的同时，与供应商可以一同作战，共同为提高农机工业体系贡献力量。

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

报告期内，公司围绕年初生产经营计划，主营业务稳步推进，各项经营指标较上年保持平稳增长，2015年1-6月公司实现营业收入10,299.27万元，较上年同期增加15.16%，实现营业利润1,679.38万元，较上年同期增长1.53%，实现归属于母公司所有者的净利润1,696.19万元，较上年同期增长5.18%。

报告期内，公司根据2015年度既定的生产经营计划，扎实有效的开展各项工作，主要实现以下成果：

1) 产品销售方面

2015年1-6月，公司销售谷物（小麦）收获机2台，玉米收获机147台，青贮收获机79台，动力旋转耙260台，基本实现了既定目标，为全年销售奠定了基础。同时公司积极开拓新市场，向销售量少及未涉及区域加大营销力度，扩大销售渠道，打开产品销路，为全面稳定产品销售市场奠定基础。

2) 对外并购方面

公司于2014年12月1日起因筹划重大事项停牌，停牌后公司与交易标的公司什邡市明日宇航工业股份有限公司就收购其100%股权事宜进行磋商，并于2014年12月15日起因确定本次收购为重大资产重组继续停牌，在停牌期间，公司积极推进本次重组事宜，并于2015年3月16日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过并对外公告《关于〈新疆机械研究院股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉的议案》，并于3月18日复牌；复牌后，公司继续推进本次重组的相关进展工作，在有关审计报告、评估报告确定后，公司于2015年5月28日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过并对外公告《关于〈新疆机械研究院股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》；随后，公司于2015年6月15日召开2015年第二次临时股东大会，审议通过与本次重大资产重组有关的事项，包括关于〈新疆机械研究院股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉、《新疆机械研究院股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》等。股东大会审议通过后，公司于2015年6月18日将本

次发行股份购买资产并募集配套资金的申请材料上报至中国证监会，并已于2015年7月16日取得中国证监会关于本次发行股份购买资产核准的一次反馈意见，公司将与中介机构按照反馈意见的要求，在规定期限内向中国证监会报送相关回复材料。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	102,992,657.62	89,437,717.09	15.16%	
营业成本	66,583,169.98	50,037,883.96	33.07%	本期销售产品中玉米机占总收入的比重较大，导致综合毛利下降。
销售费用	7,902,300.81	12,058,235.62	-34.47%	公司改变营销策略，导致本期销售费用减少。
管理费用	17,626,491.22	19,355,564.98	-8.93%	
财务费用	-2,644,264.89	-5,610,396.07	52.87%	银行存款利息减少。
所得税费用	3,686,923.78	2,999,373.87	22.92%	
研发投入	3,163,093.46	4,733,443.36	-33.18%	本期研发项目正在进行中。
经营活动产生的现金流量净额	30,449,936.94	-71,070,796.87	142.84%	本期现金支付原材料款减少。
投资活动产生的现金流量净额	-228,314,847.89	-16,462,482.48	-1,286.88%	购买资产支出
筹资活动产生的现金流量净额	4,460,000.00	-36,080,000.00	112.36%	本期收到少数股东对子公司投入。
现金及现金等价物净增加额	-193,404,910.95	-123,613,279.35	-56.46%	购买资产支出较大

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司严格执行年度经营计划，主营业务保持良好发展状态，主要产品产销量符合预期。

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

公司目前主营业务专注于农牧机械的研发、生产、销售一体化。主要产品有自走式玉米联合收获机、青贮饲草料收获机、动力旋转耙等农牧机械。产品销往东北三省、内蒙古、新疆以及华北及中部部分省份。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

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
分产品或服务						
1、主营业务	102,011,803.56	66,583,169.98	34.73%	15.17%	33.07%	-8.78%
2、主营业务（分产品）						
行业名称						
农牧及农副产品加工机械	89,435,600.00	55,870,609.36	37.53%	23.99%	54.53%	-12.35%
机械加工收入	12,576,203.56	10,712,560.62	14.82%	-23.47%	-22.83%	-0.71%
技术收入						
合计	102,011,803.56	66,583,169.98	34.73%	15.17%	33.07%	-8.78%
3、主营业务（分地区）						
地区名称						
新疆地区	40,222,438.10	24,598,504.92	38.84%	-33.90%	-30.00%	-3.41%
内蒙古地区	25,219,500.00	16,732,753.43	33.65%	107.33%	143.50%	-9.86%
黑龙江、吉林、辽宁地区	28,177,046.09	20,767,920.93	26.29%	373.40%	504.09%	-15.94%
其他地区	8,392,819.37	4,483,990.70	46.57%	-12.66%	-2.30%	-5.67%
合计	102,011,803.56	66,583,169.98	34.73%	15.17%	33.07%	-8.78%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 81,697,085.10 元，占应收账款期末余额合计数的比例 39.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总 4,382,477.25 元。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

按应付款归集的期末余额前五名应付账款汇总金额 17,242,343.06 元，占应付账款期末余额合计数的比例 10.06%。本报告期由于子公司购买资产的因素导致应付账款较大。为保证数据的可比性，前五名供应商仍按供货方取数，与上年同期数据一致。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

一直以来，公司除了对批量生产的系列玉米收获机、系列青贮饲料收获机、自走式谷物

联合收获机、系列驱动耙、辣椒收获机等批量生产的产品进行优化设计、细节更改的研发投入以外，还自主研发了多项新产品，在2014年的研发基础上，2015年上半年共有9个项目的研发投入。

(1) 4QZ-2200/2200A型自走式青（黄）贮饲料收获机

4QZ-2200是我公司在原有青（黄）贮饲料收获机技术的基础上，自主研发的青（黄）贮饲料收获机械，目前该机技术准备工作已充分完成并进入小批量生产阶段

4QZ-2200A型是4QZ-2200的升级产品，采用电控液压操纵系统，增加了籽粒破碎器，对饲料中的玉米籽粒进行破碎，使牲畜能充分消化饲料，提高饲料利用率。目前该机技术准备工作已充分完成并进入小批量生产阶段。

(2) 4QZ-3000A型自走式青（黄）贮饲料收获机

该产品是公司在原有的4QZ-3000型自走式青（黄）贮饲料收获机基础上通过技术创新开发了一种有别于国内现有的青（黄）贮饲料收获机的新产品，实现了对国内现有青（黄）贮饲料收获机的技术升级，缩短与国外同类产品的技术差距，填补国内现有机具空白，目前该机技术准备工作已充分完成，已进入试生产阶段。

(3) 4YZ-3自走式玉米（穗茎兼收）型联合收获673A

该产品是中小型的农业收获机械，目前已完成设计、试验，各项性能指标均达到或优于国家有关标准的要求。2015年下半年将进入小批量生产阶段。

(4) 4YZB/T-4/5/8自走式玉米（双功能）联合收获机

该机是公司2015年新开发产品，通过加装脱粒清选装置，能完成玉米的果穗和籽粒兼收，使玉米收获机实现了一机多用，提高了机具的使用范围；2014年完成实验进入小批量生产，2015年仍处于小批量生产阶段。

(5) 4YZB-4(560)/4YZB-6型自走式玉米联合收获机

该机是公司在吸收国内外玉米收获机的先进技术的基础上，自主研发的系列玉米收获机械。目前已完成设计、试验进入批量生产阶段。

(6) 4KZ-275自走式秸秆收获打捆机

该产品是公司通过自主创新研制的一种全方位多功能农作物秸秆收获机械新产品，主要用于秸秆类饲料的收获打捆作业，是目前机收玉米秸秆收获、打捆、干草贮存的最佳机具。目前已进入小批量生产阶段。

(7) 1BX-5.0型折叠驱动耙

该产品在吸取国际同类产品的优点基础上,结合我公司现有产品研制完成具有自主知识产权的5米折叠型驱动耙。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。目前该机已完成试生产工作,准备进行小批量生产。

(8) 1LFT550型型调幅翻转犁/1LFT650型调幅翻转犁

产品在吸取国际同类产品的优点基础上,研制完成具有自主知识产权的翻转调幅犁,该机具解决了200马力以上大马力拖拉机无国产配套农机具的现状,可替代国外进口的大型调幅翻转犁。目前该机已完成小批量生产进入小批量生产阶段。

(9) 20吨拖车等

目前国内生产的拖车都较为低端,安全性、可靠性、承载能力都很难达到道路运输要求,为了解决现状,我公司委托国外研发公司开发的多系列拖车。系列拖车包括单轴拖车、双轴拖车、三轴拖车。特别适合运输青贮饲料、粮食、糖甜菜、木屑、砂,砾石、泥和其它散装物料,是一种高端的运输通用自卸车。目前设计图纸已交付,基本完成试生产工作,计划2015年下半年投产。

8、核心竞争力不利变化分析

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

国家正进行全面深化改革,为我国农机行业发展扫除体制、机制障碍,注入新动力。加快推进全面、全程农业机械化关键取决于:承包经营权有序流转,构建集约化、专业化、组织化和社会化新型农业经营体系;以及“强农、富农、惠农”等相关配套政策的支持。

我国正经历着面向全程、全面机械化加速发展的阶段,市场的刚性需求继续增大。国家农机产业正经历从低端产品向多样、智能、高效、节能、环保高端产品演变过程,农机产业转型升级助推持续稳定发展。

我国在新一轮产业竞争格局中面临巨大挑战,农机装备位列《中国制造2025》十大重点突破领域。《中国制造2025》将驱动“中国制造”向“中国智造”加速转变,农业装备也将充分受益,在该规划的带动下,我国农业装备自主创新能力有望进一步提升,农机智能化的进程加速,这将极大提高农业生产效率。

公司适时根据市场大势,坚持创新驱动、资源优化、能力提升,不断融合先进设计和制

造技术，推动公司向中高端、功能化方向稳步发展。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司按照年度经营计划，合理排产，主要产品的产销量均符合进度计划。因公司主要销售在三季度，上半年销售占全年比重不会太大。

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

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的主要风险请参见第二节公司基本情况简介下的“七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(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	22,033.82
已累计投入募集资金总额	63,691.57
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	28,000
累计变更用途的募集资金总额比例	40.41%

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，截止 2015 年 6 月 30 日基地的厂房及主要设备均已达到预定可使用状态。但研发楼还未完工。新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地（二、三期）项目基本完工，是作为一期的附属设备，单独不产生效益。中高端农机展示与交易中心项目因整体建设情况不如预期，在 2014 年 2 月 13 日公司第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议分别审议通过了《关于使用自筹资金置换中高端农机展示与交易中心项目中已投入超募资金》的决议，公司拟将累计投入的 2,500.00 万元用自筹资金进行置换，并拟将置换出的 2,500.00 万元和该项目中的尚未投入的超募资金 12,500.00 万元，共计 15,000.00 万元变更投入到通辽经济技术开发区的农牧机械制造基地和东北仓储中心项目。2014 年 3 月 3 日公司第一次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金投资建设农牧机械制造基地和东北仓储中心项目可行性》和《关于使用超募资金设立全资子公司“通辽新研农机制造有限责任公司”投资建设农牧机械制造基地和东北仓储中心项目》的决议，

该项目总投资 41,000.00 万元，使用超募资金 28,000.00 万元，截止 2014 年 10 月 31 日该项目未进行具体建设。因公司与其他同行业公司洽谈合作取得成功，2014 年 10 月 31 日公司第二届董事会第十五次会议和 2014 年 11 月 18 日公司第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目可行性》和《关于使用超募资金设立合资公司购买资产》的决议，公司将农牧机械制造基地和东北仓储中心项目中的超募资金 28,000.00 万元变更投入到与赤山集团有限公司成立合资公司并购买相关资产。合资公司吉林新研牧神机械制造有限公司已于 2014 年 11 月 21 日成立，注册资本 25,000.00 万元，分三期缴足，首次出资 15,000.00 万元，公司出资 12,750.00 万元，占 85.00% 的股权，赤山集团有限公司出资 2,250.00 万元，占 15% 股权。截至 2015 年 6 月 30 日止，新设公司吉林新研牧神机械制造有限公司购买赤山集团控股孙公司吉林松原奥瑞海山机械制造有限公司的土地、厂房、房屋建筑物、生产设备等实物资产项目使用超募资金 93,457,852.54 元。新设公司海山机械制造有限责任公司购买山东荣成海山机械制造有限公司的土地、厂房、房屋建筑物、生产设备等实物资产以及品牌、专利及生产销售所需要的各种资质等，使用超募资金 124,964,344.70 元。

(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	截止报告期末累计实现的效益	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	77.53	16,667.9	82.68%	2013 年 12 月 31 日	1,691.77	36,942.03	是	否
承诺投资项目小计	--	20,160	20,160	77.53	16,667.9	--	--	1,691.77	36,942.03	--	--
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（二期、三期）	否	10,000	16,392.68	114.07	15,146.53	92.40%	2014 年 05 月 31 日	0	0	是	否
中高端农机展示与交易中心项目	是		0	0	0	0.00%		0	0	否	是
农牧机械制造基地和东北仓储中心项目	是		0	0	0	0.00%		0	0	否	是
吉林新研牧神机械制造有限公司及购买相关资产项目	否	15,000	15,000	9,345.79	9,880.7	65.87%	2015 年 12 月 31 日	0	0	否	否
山东海山机械制造有限公司及购买相关资产项目	否	13,000	13,000	12,496.43	12,496.43	96.13%	2017 年 12 月 31 日	0	0	否	否

归还银行贷款（如有）											
补充流动资金（如有）	--	9,500	9,500		9,500		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	47,500	53,892.68	21,956.29	47,023.66	--	--			--	--
合计	--	67,660	74,052.68	22,033.82	63,691.56	--	--	1,691.77	36,942.03	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、“中高端农机展示与交易中心“项目已累计投入 2,500.00 万元，投资进度为 16.67%，因整体建设情况不如预期，在 2014 年 2 月 13 日公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用自筹资金置换中高端农机展示与交易中心项目中已投入超募资金》的决议，公司将累计投入的 2,500.00 万元用自筹资金进行置换，并将置换出的 2,500.00 万元和该项目中的尚未投入超募资金 12,500.00 万元变更投入在通辽经济技术开发区的农牧机械制造基地和东北仓储中心项目。2、2014 年 3 月 3 日公司第一次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金投资建设农牧机械制造基地和东北仓储中心项目可行性》和《关于使用超募资金设立全资子公司“通辽新研农机制造有限责任公司”投资建设农牧机械制造基地和东北仓储中心项目》的决议，该项目总投资 41,000.00 万元，使用超募资金 28,000.00 万元，截止 2014 年 10 月 31 日该项目未进行具体建设。因公司与其他同行业公司洽谈合作取得成功，2014 年 10 月 31 日公司第二届董事会第十五次会议和 2014 年 11 月 18 日公司第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目可行性》和《关于使用超募资金设立合资公司购买资产》的决议，公司将农牧机械制造基地和东北仓储中心项目中的超募资金 28,000.00 万元变更投入到与赤山集团有限公司成立合资公司并购买相关资产。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、“中高端农机展示与交易中心“项目已累计投入 2,500.00 万元，投资进度为 16.67%，因整体建设情况不如预期，在 2014 年 2 月 13 日公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用自筹资金置换中高端农机展示与交易中心项目中已投入超募资金》的决议，公司将累计投入的 2,500.00 万元用自筹资金进行置换，并将置换出的 2,500.00 万元和该项目中的尚未投入超募资金 12,500.00 万元变更投入在通辽经济技术开发区的农牧机械制造基地和东北仓储中心项目。2、2014 年 3 月 3 日公司第一次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金投资建设农牧机械制造基地和东北仓储中心项目可行性》和《关于使用超募资金设立全资子公司“通辽新研农机制造有限责任公司”投资建设农牧机械制造基地和东北仓储中心项目》的决议，该项目总投资 41,000.00 万元，使用超募资金 28,000.00 万元，截止 2014 年 10 月 31 日该项目未进行具体建设。因公司与其他同行业公司洽谈合作取得成功，2014 年 10 月 31 日公司第二届董事会第十五次会议和 2014 年 11 月 18 日公司第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目可行性》和《关于使用超募资金设立合资公司购买资产》的决议，公司将农牧机械制造基地和东北仓储中心项目中的超募资金 28,000.00 万元变更投入到与赤山集团有限公司成立合资公司并购买相关资产。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>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 2015 年 6 月 30 日已使用超募资金 15,146.53 万元；2、与赤山集团有限公司成立合资公司(吉林松原)并购买相关资产项目，截止 2015 年 6 月 30 日已累计使用超募资金 9,880.70 万元;3、与赤山集团有限公司成立合资公司(山东荣成)并购买相关资产项目，截止 2015 年 6 月 30 日已累计使用超募资金 12,496.43 万元。</p>										
募集资金投资项目	适用										

实施地点变更情况	以前年度发生 “中高端农机展示与交易中心”项目实施地点为新疆霍尔果斯，因整体建设情况不如预期，该项目募集资金变更为在通辽经济技术开发区建设农牧机械制造基地和东北仓储中心项目，因公司与其他同行业公司洽谈合作取得成功，该项目未进行具体建设，公司将农牧机械制造基地和东北仓储中心项目中的超募资金变更投入到与赤山集团有限公司成立合资公司并购买相关资产，该项目实施地点在吉林松原和山东荣成。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生 “中高端农机展示与交易中心”项目实施主体为霍尔果斯新研贸易有限责任公司，因整体建设情况不如预期，该项目募集资金变更为在通辽经济技术开发区建设农牧机械制造基地和东北仓储中心项目，实施主体为通辽新研农机制造有限责任公司（以工商注册核准名称为准），建设装配车间、涂装车间、综合机械加工车间等。因公司与其他同行业公司洽谈合作取得成功，该项目未进行具体建设，公司将农牧机械制造基地和东北仓储中心项目中的超募资金变更投入到与赤山集团有限公司成立合资公司并购买相关资产，该项目实施主体为吉林新研牧神机械制造有限公司，实施方式为购买松原奥瑞海山的土地、厂房、房屋建筑物、生产设备等实物资产以及品牌、专利及生产销售所需要的各种资质等，该项目另一实施主体为山东新研海山农机制造有限公司，实施方式为购买山东荣成海山机械制造有限公司的土地、厂房、房屋建筑物、生产设备等实物资产以及品牌、专利及生产销售所需要的各种资质等。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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；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 1,075.84 万元；2014 年 2 月 13 日第二届董事会第九次会议决议使用自筹资金置换中高端农机展示与交易中心项目中已投入超募资金 2,500.00 万元。
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 4,600.00 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 4,900.00 万元，共计 9,500.00 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 2015 年 6 月 30 日已累计使用募集资金 9,500.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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	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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
农牧机械制造基地和东北仓储中心项目	中高端农机展示与交易中心项目								是
成立吉林新研牧神机械制造有限公司及购买相关资产项目	农牧机械制造基地和东北仓储中心项目	15,000	9,345.79	9,880.7	65.87%	2017年12月31日	0	否	否
成立山东海山机械制造有限公司及购买相关资产项目	农牧机械制造基地和东北仓储中心项目	13,000	12,496.43	12,496.43	96.13%	2017年12月31日	0	否	否
合计	--	28,000	21,842.22	22,377.13	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	“中高端农机展示与交易中心”项目实施主体为霍尔果斯新研贸易有限责任公司，因整体建设情况不如预期，该项目募集资金变更为在通辽经济技术开发区建设农牧机械制造基地和东北仓储中心项目，实施主体为通辽新研农机制造有限责任公司（以工商注册核准名称为准），建设装配车间、涂装车间、综合机械加工车间等。因公司与其他同行业公司洽谈合作取得成功，该项目未进行具体建设，公司将农牧机械制造基地和东北仓储中心项目中的超募资金变更投入到与赤山集团有限公司成立合资公司并购买相关资产，该项目实施主体为吉林新研牧神机械制造有限公司，实施方式为购买松原奥瑞海山的土地、厂房、房屋建筑物、生产设备等实物资产以及品牌、专利及生产销售所需要的各种资质等，该项目另一实施主体为山东新研海山农机制造有限公司，实施方式为购买山东荣成海山机械制造有限公司的土地、厂房、房屋建筑物、生产设备等实物资产以及品牌、专利及生产销售所需要的各种资质等。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、“中高端农机展示与交易中心”项目已累计投入 2,500.00 万元，投资进度为 16.67%，因整体建设情况不如预期，在 2014 年 2 月 13 日公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用自筹资金置换中高端农机展示与交易中心项目中已投入超募资金》的决议，公司将累计投入的 2,500.00 万元用自筹资金进行置换，并将置换出的 2,500.00 万元和该项目中的尚未投入超募资金 12,500.00 万元变更投入在通辽经济技术开发区的农牧机械制造基地和东北仓储中心项目。2、2014 年 3 月 3 日公司第一次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金投资建设农牧机械制造基地和东北仓储中心项目可行性》和《关于使用超募资金设立全资子公司“通辽新研农机制造有限责任公司”投资建设农牧机械制造基地和东北仓储中心项目》的决议，该项目总投资 41,000.00 万元，使用超募资金 28,000.00 万元，截止 2014 年 10 月 31 日该项目未进行具体建设。因公司与其他同行业公司洽谈合作取得成功，2014 年 10 月 31 日公司第二届董事会第十五								

	次会议和 2014 年 11 月 18 日公司第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目可行性》和《关于使用超募资金设立合资公司购买资产》的决议，公司将农牧机械制造基地和东北仓储中心项目中的超募资金 28,000.00 万元变更投入到与赤山集团有限公司成立合资公司并购买相关资产。3、新设子公司吉林新研牧神总投资额为 25000 万元，其中募投资金 15000 万元，截止 2015 年 6 月 30 日已使用募投资 9880.70 万元，募集资金使用的投资进度为 65.87%，整体项目的投资进度为 39.52%，项目工程正在建设中。4、新设子公司山东海山机械制造有限公司总投资额为 25000 万元，其中募投资金 13000 万元，截止 2015 年 6 月 30 日已使用募投资 12,496.43 万元，募集资金使用的投资进度为 96.13%，整体项目的投资进度为 49.99%，项目工程正在建设中。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、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原因说明

适用 不适用

五、董事会、监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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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

2014年度利润分配方案已由2015年4月28日召开的公司2014年度股东大会审议通过，以2014年末总股本36,080万股为基数，按每10股派发现金股利0.50元（含税），共计1,804万元，同时进行资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股。转增后公司总股本为72,160万股。上述分配方案于2015年6月10日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司对外投资项目处于运营初期，后续还需要进一步投资。	用于公司及子公司的日常生产经营。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
赤山集团有限公司	土地、厂房、房屋建筑物、生产设备等实物资产以及品牌、专利及生产销售所需要的各种资质等	14,000	该项目所涉及的资产产权已全部过户。	有利于公司进一步开拓其他区域的农机市场,提高产能,扩大产业化布局,在增强竞争力的同时,丰富产品种类,扩大产品销售区域,减少产品运输成本,缩短运输半径,有助于公司加快实现争做国内中高端农牧机械的领跑者的战略目标。			否		2014年10月31日	详细内容请参见公司在巨潮资讯网披露的2014年9月22日《新研股份关于与赤山集团有限公司签订战略合作框架协议的公告》、2014年12月18日第2014-050公告《新疆机械研究

										院股份有限公司关于使用超募资金资金设立合资公司购买资产的公告》。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

(1) 2015年4月20日，公司与广西玉柴机器股份有限公司签订采购合同，合同总额为1276.20万元，采购产品为柴油发动机。

(2) 2015年1月7日，公司与南昌江铃集团协和传动技术有限公司签订购销合同，合同总额为737.10万元，产品为前桥总成；

(3) 2015年4月7日，公司与一拖(洛阳)柴油机有限公司签订采购合同，合同总额为650.15万元，产品为柴油发动机；

(4) 2015年4月17日，公司与南昌江铃集团协和传动技术有限公司签订购销合同，合同

总额为602.39万元，产品为前桥总成；

(5) 2015年2月1日，公司与南昌江铃集团协和传动技术有限公司签订购销合同，合同总额为558.90万元，产品为前桥总成。

六、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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	司文峰、毛善义、阿力木·买买提吐尔逊、薛世民、郭琪、吴洋、李继兰、靳范、冯国祥	本人所持新研股份的股份自一致行动协议公告之日起十二个月内不进行转让。	2015年03月18日	协议公告之日起十二个月。	自承诺至今，前述承诺人不存在违反承诺的行为。
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人（周卫华先生和王建军先生）	作为新研股份的控股股东、实际控制人，本人目前未直接或间接从事与新研股份已生产经营或将生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营；将来也不直接或间接从事与新研股份已生产经营或将生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营。承诺：限售期届满后，本人在本公司任职期间每年转让的股份	2009年12月23日	任职期内	自承诺至今，前述承诺人不存在违反承诺的行为。

		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。自首次公开发行股票之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

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

七、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

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,784,193	20.17%			72,784,193		72,784,193	145,568,386	20.17%
3、其他内资持股	72,784,193	20.17%			72,784,193		72,784,193	145,568,386	20.17%
境内自然人持股	72,784,193	20.17%			72,784,193		72,784,193	145,568,386	20.17%
二、无限售条件股份	288,015,807	79.83%			288,015,807		288,015,807	576,031,614	79.83%
1、人民币普通股	288,015,807	79.83%			288,015,807		288,015,807	576,031,614	79.83%
三、股份总数	360,800,000	100.00%			360,800,000		360,800,000	721,600,000	100.00%

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

公司2015年4月28日召开的2014年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配方案及资本公积转增股本方案的决议》，公司向全体股东以资本公积每10股转增10股，每10股派发现金0.50元（含税），并于2015年6月10日完成此次利润分配实施工作，权益分派实施后，公司总股本由36,080万股增至72,160万股。

股份变动的的原因

适用 不适用

公司2015年4月28日召开的2014年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配方案及资本公积转增股本方案的决议》，公司向全体股东以资本公积每10股转增10股，每10股派发现金0.50元（含税），并于2015年6月10日完成此次利润分配实施工作，权益分派实施

后，公司总股本由36,080万股增至72,160万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司2015年4月28日召开的2014年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配方案及资本公积转增股本方案的决议》，公司向全体股东以资本公积每10股转增10股，每10股派发现金0.50元（含税），并于2015年6月10日完成此次利润分配实施工作，权益分派实施后，公司总股本由36,080万股增至72,160万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司实施了2014年度权益分配实施方案，于2015年6月10日实施完毕，本次所转增股份于2015年6月10日直接记入股东证券账户，实施后公司总股本由36,080万股增至72,160万股。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

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	拟解除限售日期
周卫华	44,146,080	2,250,000	41,896,080	83,792,160	高管锁定股	任期内按比例解限
王建军	16,148,480	1,650,000	22,498,480	36,996,960	高管锁定股	任期内按比例解限
毛善义	3,310,560	207,600	5,171,600	8,274,560	重组承诺	2016-3-17
郭琪	2,787,840	258,293	4,215,913	6,745,460	重组承诺	2016-3-17
靳范	2,360,160	590,040	2,950,200	4,720,320	重组承诺	2016-3-17
李继兰	528,000	132,000	660,000	1,056,000	重组承诺	2016-3-17
薛世民	63,360	0	105,600	168,960	重组承诺	2016-3-17
冯国祥	3,310,560	743,114	4,279,076	6,846,522	重组承诺	2016-3-17
司文峰	468,160	392,040	3,060,200	3,136,320	重组承诺	2016-3-17
阿力木·买买提吐尔逊	1,045,440	261,360	1,306,800	2,090,880	重组承诺	2016-3-17
合计	74,168,640	6,484,447	86,143,949	153,828,142	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		19,623						
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	15.48%	111,722,880	增加	83,792,160	27,930,720		
王建军	境内自然人	6.84%	49,329,280	增加	36,996,960	12,332,320	质押	9,440,000
李林	境内自然人	2.65%	19,125,120	增加	0	19,125,120		
李力	境内自然人	2.33%	16,800,000	增加	0	16,800,000		
中国工商银行股份有限公司—华商新锐产业灵活	境内非国有法人	2.00%	14,399,750	增加	0	14,399,750		

配置混合型证券投资基金								
新疆永安股权投资管理有限公司	境内非国有法人	1.84%	13,260,000	增加	0	13,260,000		
中国农业银行股份有限公司—宝盈科技 30 灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.54%	11,078,332	增加	0	11,078,332		
金亮	境内自然人	1.48%	10,647,040	增加	0	10,647,040	质押	1,400,000
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.44%	10,367,832	增加	0	10,367,832		
蔡守平	境内自然人	1.34%	9,681,826	增加	0	9,681,826		
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)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	周卫华、王建军为公司控股股东、实际控制人，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					
周卫华	27,930,720	人民币普通股	27,930,720					
李林	19,125,120	人民币普通股	19,125,120					
李力	16,800,000	人民币普通股	16,800,000					
中国工商银行股份有限公司—华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	14,399,750	人民币普通股	14,399,750					
新疆永安股权投资管理有限公司	13,260,000	人民币普通股	13,260,000					
王建军	12,332,320	人民币普通股	12,332,320					
中国农业银行股份有限公司—宝盈科技 30 灵活配置混合型证券投资基金	11,078,332	人民币普通股	11,078,332					
金亮	10,647,040	人民币普通股	10,647,040					
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	10,367,832	人民币普通股	10,367,832					

蔡守平	9,681,826	人民币普通股	9,681,826
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 名股东同样是前 10 名无限售流通股股东，其中周卫华、王建军为公司控股股东、实际控制人和一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易
 是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
周卫华	董事长、总经理	现任	55,861,440	55,861,440	0	111,722,880	0	0	0	0
王建军	董事、副总经理	现任	24,664,640	24,664,640	0	49,329,280	0	0	0	0
司文峰	董事	现任	1,568,160	1,568,160	0	3,136,320	0	0	0	0
蒲春玲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
孙德生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
胡斌	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
毛善义	监事会主席	现任	4,137,280	4,137,280	0	8,274,560	0	0	0	0
阿力木·买买提吐尔逊	监事	现任	1,045,440	1,045,440	0	2,090,880	0	0	0	0
薛世民	监事	现任	84,480	84,480	0	168,960	0	0	0	0
李继兰	财务总监	现任	528,000	528,000	0	1,056,000	0	0	0	0
靳范	总工程师	现任	2,360,160	2,360,160	0	4,720,320	0	0	0	0
冯国祥	质量总监	现任	3,423,261	3,423,261	0	6,846,522	0	0	0	0
于俐	行政总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
吴洋	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	93,672,861	93,672,861	0	187,345,722	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	354,912,937.19	527,977,848.14
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	47,569,998.55	26,128,000.00
应收账款	193,558,906.21	252,768,039.25
预付款项	41,921,877.63	24,634,268.51
应收保费		0.00
应收分保账款		0.00
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		0.00
其他应收款	4,098,187.81	1,018,531.49
买入返售金融资产		
存货	364,403,952.32	185,739,860.24

划分为持有待售的资产		0.00
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产		0.00
流动资产合计	1,006,465,859.71	1,018,266,547.63
非流动资产：		
发放贷款及垫款		0.00
可供出售金融资产		0.00
持有至到期投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资		
投资性房地产	68,583.73	83,393.99
固定资产	297,932,008.64	200,994,382.27
在建工程	118,204,717.36	5,981,076.67
工程物资		0.00
固定资产清理		0.00
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
无形资产	89,520,487.11	43,912,199.21
开发支出		0.00
商誉		0.00
长期待摊费用		0.00
递延所得税资产	5,205,640.64	5,435,062.25
其他非流动资产		0.00
非流动资产合计	510,931,437.48	256,406,114.39
资产总计	1,517,397,297.19	1,274,672,662.02
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	134,700,000.00	40,600,000.00

应付账款	171,412,670.02	63,126,600.96
预收款项	55,866,830.54	9,685,647.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	157,133.01	6,983,529.10
应交税费	-28,763,014.94	-6,780,065.18
应付利息		0.00
应付股利		0.00
其他应付款	12,051,768.54	11,045,172.36
应付分保账款		0.00
保险合同准备金		0.00
代理买卖证券款		
代理承销证券款		0.00
划分为持有待售的负债		0.00
一年内到期的非流动负债		0.00
其他流动负债		0.00
流动负债合计	345,425,387.17	124,660,884.84
非流动负债：		
长期借款		0.00
应付债券		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		0.00
预计负债		0.00
递延收益	19,915,917.11	19,422,639.81
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	19,915,917.11	19,422,639.81
负债合计	365,341,304.28	144,083,524.65
所有者权益：		
股本	721,600,000.00	360,800,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		0.00
永续债		
资本公积	33,132,476.09	393,932,476.09
减：库存股		0.00
其他综合收益		
专项储备	4,247,383.00	4,247,711.00
盈余公积	40,166,127.26	40,166,127.26
一般风险准备		0.00
未分配利润	307,988,571.62	309,066,709.26
归属于母公司所有者权益合计	1,107,134,557.97	1,108,213,023.61
少数股东权益	44,921,434.94	22,376,113.76
所有者权益合计	1,152,055,992.91	1,130,589,137.37
负债和所有者权益总计	1,517,397,297.19	1,274,672,662.02

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	294,025,201.52	392,416,399.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	37,474,500.00	12,580,000.00
应收账款	183,763,160.00	242,004,232.87
预付款项	56,373,838.48	11,393,054.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,798,193.05	316,606.01
存货	195,300,355.31	117,095,231.32
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	769,735,248.36	775,805,523.96

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	368,125,920.67	240,625,920.67
投资性房地产	68,583.73	83,393.99
固定资产	128,496,021.83	133,923,349.62
在建工程	835,812.48	
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	34,389,214.81	35,180,888.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,152,986.23	2,586,037.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	534,068,539.75	412,399,589.98
资产总计	1,303,803,788.11	1,188,205,113.94
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	149,000,000.00	40,600,000.00
应付账款	7,726,579.98	8,672,255.14
预收款项	30,895,060.81	8,176,117.30
应付职工薪酬	47,945.03	3,875,913.65
应交税费	2,455,064.30	3,187,486.32
应付利息		
应付股利		
其他应付款	41,375,638.29	54,111,699.05
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	231,500,288.41	118,623,471.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,186,882.12	11,200,973.20
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,186,882.12	11,200,973.20
负债合计	242,687,170.53	129,824,444.66
所有者权益：		
股本	721,600,000.00	360,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	33,159,396.76	393,959,396.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,166,127.26	40,166,127.26
未分配利润	266,191,093.56	263,455,145.26
所有者权益合计	1,061,116,617.58	1,058,380,669.28
负债和所有者权益总计	1,303,803,788.11	1,188,205,113.94

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	102,992,657.62	89,437,717.09
其中：营业收入	102,992,657.62	89,437,717.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	86,198,844.54	72,897,405.80
其中：营业成本	66,583,169.98	50,037,883.96
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	235,682.06	186,681.61
销售费用	7,902,300.81	12,058,235.62
管理费用	17,626,491.22	19,355,564.98
财务费用	-2,644,264.89	-5,610,396.07
资产减值损失	-3,504,534.64	-3,130,564.30
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）	16,793,813.08	16,540,311.29
加：营业外收入	3,942,958.30	2,617,866.40
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	42,664.06	32,195.62
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,694,107.32	19,125,982.07
减：所得税费用	3,686,923.78	2,999,373.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,007,183.54	16,126,608.20
归属于母公司所有者的净利润	16,961,862.36	16,126,608.20

少数股东损益	45,321.18	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	17,007,183.54	16,126,608.20
归属母公司所有者的综合收益总额	16,961,862.36	16,126,608.20
归属于少数股东的综合收益总额	45,321.18	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0235	0.0223
（二）稀释每股收益	0.0235	0.0223

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：4,557,737.79 元，上期被合并方实现的净利润为：6,441,050.65 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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	96,050,791.40	79,403,563.05
减：营业成本	66,365,688.40	48,848,472.14
营业税金及附加	235,525.94	186,681.61
销售费用	5,910,717.59	9,743,298.00
管理费用	9,547,038.10	11,106,246.78
财务费用	-2,578,194.59	-5,562,728.35
资产减值损失	-3,710,179.29	-3,395,949.44
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）	20,280,195.25	18,477,542.31
加：营业外收入	2,981,564.08	2,385,279.74
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	664.06	2,195.62
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,261,095.27	20,860,626.43
减：所得税费用	2,485,146.97	1,810,609.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,775,948.30	19,050,016.80
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	20,775,948.30	19,050,016.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	204,143,433.60	192,106,072.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,580,451.79	14,829,864.29
经营活动现金流入小计	215,723,885.39	206,935,937.23

购买商品、接受劳务支付的现金	127,266,812.50	221,927,678.14
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	29,694,640.74	27,588,621.02
支付的各项税费	7,801,975.57	3,953,687.67
支付其他与经营活动有关的现金	20,510,519.64	24,536,747.27
经营活动现金流出小计	185,273,948.45	278,006,734.10
经营活动产生的现金流量净额	30,449,936.94	-71,070,796.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150.00	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	150.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	228,314,997.89	16,462,482.48
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	228,314,997.89	16,462,482.48
投资活动产生的现金流量净额	-228,314,847.89	-16,462,482.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,500,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

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	22,500,000.00	0.00
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	18,040,000.00	36,080,000.00
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	18,040,000.00	36,080,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,460,000.00	-36,080,000.00
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	-193,404,910.95	-123,613,279.35
加：期初现金及现金等价物余额	527,977,848.14	594,192,626.19
六、期末现金及现金等价物余额	334,572,937.19	470,579,346.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	150,101,856.45	166,041,960.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,815,292.57	43,594,747.14
经营活动现金流入小计	186,917,149.02	209,636,707.69
购买商品、接受劳务支付的现金	117,030,866.89	215,645,390.67
支付给职工以及为职工支付的现金	10,310,356.73	11,254,292.96
支付的各项税费	4,362,294.92	2,965,796.69
支付其他与经营活动有关的现金	29,654,283.82	13,999,537.33
经营活动现金流出小计	161,357,802.36	243,865,017.65
经营活动产生的现金流量净额	25,559,346.66	-34,228,309.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150.00	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	150.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-1,249,305.74	10,966,815.06
投资支付的现金	127,500,000.00	0.00
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	126,250,694.26	10,966,815.06
投资活动产生的现金流量净额	-126,250,544.26	-10,966,815.06
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	18,040,000.00	36,080,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	18,040,000.00	36,080,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-18,040,000.00	-36,080,000.00
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	-118,731,197.60	-81,275,125.02
加：期初现金及现金等价物余额	392,416,399.12	546,327,824.86
六、期末现金及现金等价物余额	273,685,201.52	465,052,699.84

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	360,800,000.00				393,932,476.09			4,247,711.00	40,166,127.26		309,066,709.26	22,376,113.76	1,130,589,137.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	360,800,000.00				393,932,476.09			4,247,711.00	40,166,127.26		309,066,709.26	22,376,113.76	1,130,589,137.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	360,800,000.00				-360,800,000.00			-328.00			-1,078,137.64	22,545,321.18	21,466,855.54
（一）综合收益总额											16,961,862.36	45,321.18	17,007,183.54
（二）所有者投入和减少资本												22,500,000.00	22,500,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-18,040,000.00	0.00	-18,040,000.00
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											-18,040,000.00	0.00	-18,040,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	360,800,000.00				-360,800,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	360,800,000.00				-360,800,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							-328.00						-328.00
1. 本期提取													
2. 本期使用							-328.00						-328.00
（六）其他													
四、本期期末余额	721,600,000.00				33,132,476.09		4,247,383.00	40,166,127.26		307,988,571.62	44,921,434.94		1,152,055,992.91

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	180,400,000.00				574,332,476.09			2,671,337.96	30,426,272.23		242,716,371.28	0.00	1,030,546,457.56	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	180,400,000.00				574,332,476.09			2,671,337.96	30,426,272.23		242,716,371.28	0.00	1,030,546,457.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	180,400,000.00				-180,400,000.00			1,576,373.04	9,739,855.03		66,350,337.98	22,376,113.76	100,042,679.81
(一)综合收益总额											112,170,193.01	-123,886.24	112,046,306.77
(二)所有者投入和减少资本												22,500,000.00	22,500,000.00
1. 股东投入的普通股												22,500,000.00	22,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									9,739,855.03		-45,819,855.03	0.00	-36,080,000.00
1. 提取盈余公积									9,739,855.03		-9,739,855.03	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-36,080,000.00		-36,080,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	180,400,000.00				-180,400,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	180,400,000.00				-180,400,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								1,576,3					1,576,3

								73.04					73.04
1. 本期提取								1,642,544.09					1,642,544.09
2. 本期使用								66,171.05					66,171.05
(六) 其他								0.00					0.00
四、本期期末余额	360,800,000.00				393,932,476.09			4,247,711.00	40,166,127.26		309,066,709.26	22,376,113.76	1,130,589,137.37

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	360,800,000.00				393,959,396.76				40,166,127.26	263,455,145.26	1,058,380,669.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,800,000.00				393,959,396.76				40,166,127.26	263,455,145.26	1,058,380,669.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	360,800,000.00				-360,800,000.00					2,735,948.30	2,735,948.30
（一）综合收益总额										20,775,948.30	20,775,948.30
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-18,040,000.00	-18,040,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	360,800,000.00				-360,800,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	360,800,000.00				-360,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	721,600,000.00				33,159,396.76				40,166,127.26	266,191,093.56	1,061,116,617.58

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,400,000.00				574,359,396.76				30,426,272.23	211,876,450.04	997,062,119.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,400,000.00				574,359,396.76				30,426,272.23	211,876,450.04	997,062,119.03

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	180,400,000.00				-180,400,000.00				9,739,855.03	51,578,695.22	61,318,550.25
(一)综合收益总额										97,398,550.25	97,398,550.25
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									9,739,855.03	-45,819,855.03	-36,080,000.00
1. 提取盈余公积									9,739,855.03	-9,739,855.03	
2. 对所有者(或股东)的分配										-36,080,000.00	-36,080,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	180,400,000.00				-180,400,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	180,400,000.00				-180,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	360,800,000.00				393,959,396.76				40,166,127.26	263,455,145.26	1,058,380,669.28

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，公司向公众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。

根据公司2014年4月2日2013年度股东大会决议，公司以2013年12月31日股本18,040万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增18,040万股，转增后，注册资本增至人民币360,800,000.00元。

根据公司2015年4月28日2014年度股东大会决议，公司以2014年12月31日股本36,080万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增36,080万股，转增后，注册资本增至人民币721,600,000.00元。

截至2015年6月30日，公司注册资本为721,600,000.00元，股份总数为72,160万股（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。

本财务报表业经公司董事会于2015年7月28日批准报出。

截至2015年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
新疆波曼机械制造有限责任公司
霍尔果斯新研贸易有限责任公司
山东奥瑞海山机械销售有限公司
山东海山机械制造有限公司
吉林新研牧神机械制造有限公司

与上年同期相比，增加了山东奥瑞海山机械销售有限公司、山东海山机械制造有限公司、吉林新研牧神机械制造有限公司三家子公司。新疆机械研究院股份有限公司营销分公司和母公司新疆机械研究院股份有限公司是汇总取数。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

本公司采用人民币为记账本位币。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司

而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务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;将子公司或业务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,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

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将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将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。

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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严重下降，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。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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，如有客观证据表明其已发生减值，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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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）。	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价，库存商品发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

12、 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

该项转让将在一年内完成。

13、 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资

的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（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。

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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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一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。

15、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3	3.23 -4.85
机器设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
运输设备	年限平均法	8	3	12.13

电子及其他设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
---------	-------	-----	---	-------------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

16、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

17、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、 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(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
特许使用权	5年	预计使用权年限
玉米收获机系列技术专利	5年	预计专利技术更新年限

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

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序
截止2015年6月30日，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

开发阶段支出资本化的具体条件

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。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，

在以后会计期间不予转回。

20、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。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

22、预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、 各类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、收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

(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

用户收到农机后，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。至此公司以收货证明确认销售。

(3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司以生产制造农牧机械产品为主，大部分产品属于国家农机补贴目录范围内产品，购买本公司农机的用户可享受国家农机补贴，农机购置补贴的结算方式分两种：直补和差额补贴。直补方式是用户全价购机，补贴款由各地财政直接支付给用户；差额补贴是用户差价购机，也就是用户购机时只需支付农机自筹货款部分，补贴款由本公司与各地财政结算。

销售模式分以下两种情况：

①直销模式：对于新疆地区的农机用户主要采用该种方式，用户直接到公司提货，直补用户，提货前用户会将货款全部付清，差额补贴用户，提货前用户会将除农机补贴款外的自筹货款全部付清。

②经销商模式：对于新疆以外的地区销售多数采用该种方式，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。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，向本公司支付部分自筹款，公司按约定日期交付农机，根据经销商的要求直接发货到用户所在地区或发给经销商。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

与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；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

与资产相关的政府补助以外的政府补助

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（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，确认为租赁相关收入。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相关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）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

27、其他重要的会计政策和会计估计

无

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税农机销售收入	13%
消费税	应税加工业务	17%
营业税	有形动产租赁	3%
城市维护建设税	技术开发收入、技术服务收入、租赁收入	5%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	9%
新疆波曼机械制造有限责任公司	15%
霍尔果斯新研贸易有限责任公司	25%
吉林新研牧神机械制造有限公司	25%
山东海山机械制造有限公司	25%
山东奥瑞海山机械销售有限公司	25%

2、税收优惠

1、公司增值税的税收优惠

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股份有限公司根据财政部国家税务总局财税【2001】113号文件的规定“批发和零售的种子、种苗、化肥、农药、农机，免征增值税”，对于销售农机产品的收入免征增值税。

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

2、公司享受的企业所得税优惠政策

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。

根据上述税收优惠政策，公司2014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，2014年减按15%的税率征收企业所得税。

3、公司营改增享受的税收优惠

母公司营改增后税收优惠政策如下：

根据营改增税务政策的变化相应的业务需求，公司于2013年9月向乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）国家税务局申请公司有形动产租赁简易征收增值税并获批准，对2014年有形动产租赁按3%的税率征收增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,971.73	223.46
银行存款	334,562,965.46	519,857,624.68
其他货币资金	20,340,000.00	8,120,000.00
合计	354,912,937.19	527,977,848.14

其他说明

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	47,569,998.55	26,128,000.00
合计	47,569,998.55	26,128,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,180,000.00	
合计	1,180,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	207,908,201.61	100.00%	14,349,295.40	6.90%	193,558,906.21	271,099,085.24	100.00%	18,331,045.99	6.76%	252,768,039.25
合计	207,908,201.61	100.00%	14,349,295.40		193,558,906.21	271,099,085.24	100.00%	18,331,045.99		252,768,039.25

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	176,763,171.02	8,838,158.54	5.00%
1 至 2 年	23,829,454.56	2,382,945.46	10.00%
2 至 3 年	3,848,893.73	769,778.75	20.00%
3 至 4 年	1,552,239.30	776,119.65	50.00%
4 至 5 年	1,660,750.00	1,328,600.00	80.00%
5 年以上	253,693.00	253,693.00	100.00%
合计	207,908,201.61	14,349,295.40	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,981,750.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
新疆隆平红安生物科技有限责任公司	121,900.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
新疆隆平红安生物科技有限责任公司	货款	121,900.00	长期无法收回	审批核销	否
合计	--	121,900.00	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前十名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前十名应收账款汇总金额107,174,985.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例51.55%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额6,110,642.25 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	40,042,410.66	95.52%	22,754,801.54	92.37%
1 至 2 年	1,879,466.97	4.48%	1,879,466.97	7.63%
合计	41,921,877.63	--	24,634,268.51	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为1,879,466.97元，主要为预付德国罗鼎有限公司款项，因为项目还在进行中，该款项尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

供应商名称	期末余额	占预付账款余额的比例
南昌江铃集团协和传动技术有限公司	5,698,385.88	13.59%
通辽经济技术开发区国土资源局	5,000,000.00	11.93%
松原经济技术开发区管理委员会项目用地服务	3,791,480.00	9.04%
吉林省惠德建工集团有限公司	2,440,619.00	5.82%
江苏金方圆数控机床有限公司	2,416,000.00	5.76%

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,449,541.02	100.00%	351,353.21	7.90%	4,098,187.81	1,219,796.01	100.00%	201,264.52	16.50%	1,018,531.49
合计	4,449,541.02	100.00%	351,353.21		4,098,187.81	1,219,796.01	100.00%	201,264.52		1,018,531.49

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,612,771.38	180,638.56	5.00%
1 至 2 年	275,780.58	27,578.06	10.00%
2 至 3 年	476,526.48	95,305.30	20.00%
3 至 4 年	71,662.58	35,831.29	50.00%
4 至 5 年	4,000.00	3,200.00	80.00%
5 年以上	8,800.00	8,800.00	100.00%
合计	4,449,541.02	351,353.21	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 150,088.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借款	2,573,076.62	129,613.91
购材料款	777,443.16	297,443.16
代扣款	743,668.03	251,212.46
保证金	355,353.21	541,526.48
合计	4,449,541.02	1,219,796.01

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
方耿	本公司职工	172,400.00	1 年以内	3.87%	8,620.00
社保扣款	本公司职工	159,515.83	1 年以内	3.58%	7,975.79
李志明	本公司职工	125,000.00	1 年以内	2.81%	6,250.00
马峰伟	本公司职工	110,000.00	1 年以内	2.47%	5,500.00
王江波	本公司职工	84,400.00	1 年以内	1.90%	4,220.00
合计	--	651,315.83	--	14.64%	32,565.79

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,935,192.46	9,977,736.04	67,957,456.42	42,241,926.53	9,772,508.78	32,469,417.75
在产品	129,681,959.75		129,681,959.75	54,954,226.53		54,954,226.53
库存商品	166,764,536.15		166,764,536.15	98,316,215.96		98,316,215.96
合计	374,381,688.36	9,977,736.04	364,403,952.32	195,512,369.02	9,772,508.78	185,739,860.24

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,772,508.78	205,227.26				9,977,736.04
合计	9,772,508.78	205,227.26				9,977,736.04

7、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计

一、账面原值				
1.期初余额	907,774.22			907,774.22
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	907,774.22			907,774.22
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	824,380.23			824,380.23
2.本期增加金额	14,810.26			14,810.26
(1) 计提或摊销	14,810.26			14,810.26
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	839,190.49	0.00	0.00	839,190.49
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	68,583.73	0.00	0.00	68,583.73
2.期初账面价值	83,393.99			83,393.99

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	电子设备及其它	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	160,261,000.47	7,604,987.64	73,940,485.07	4,684,566.22	246,491,039.40
2.本期增加金额	81,428,818.07	2,174,312.59	22,455,660.35	456,638.05	106,515,429.06
(1) 购置	632,572.64	2,174,312.59	199,228.43	442,078.05	3,448,191.71
(2) 在建工程转入	80,796,245.43		22,256,431.92	14,560.00	103,067,237.35
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				10,388.75	10,388.75
(1) 处置或报废				10,388.75	10,388.75
4.期末余额	241,689,818.54	9,779,300.23	96,396,145.42	5,130,815.52	352,996,079.71
二、累计折旧					
1.期初余额	18,305,171.84	3,996,405.47	20,882,460.83	2,312,618.99	45,496,657.13
2.本期增加金额	3,935,539.10	381,770.25	4,549,647.64	704,967.15	9,571,924.14
(1) 计提	3,935,539.10	381,770.25	4,549,647.64	704,967.15	9,571,924.14
3.本期减少金额				4,510.20	4,510.20
(1) 处置或报废				4,510.20	4,510.20
4.期末余额	22,240,710.94	4,378,175.72	25,432,108.47	3,013,075.94	55,064,071.07

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	219,449,107.60	5,401,124.51	70,964,036.95	2,117,739.58	297,932,008.64
2.期初账面价值	141,955,828.63	3,608,582.17	53,058,024.24	2,371,947.23	200,994,382.27

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	42,976,432.28	2014 年底竣工决算，相关资料审批中

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆农牧机械产 品制造及科技成 果转化基地（一 期）	835,812.48		835,812.48			
新疆农牧机械产 品制造及科技成 果转化基地（二 期）	902,968.48		902,968.48	5,120,634.73		5,120,634.73
新疆农牧机械产 品制造及科技成 果转化基地(三 期)						

中高端农机展示与交易中心	745,486.04		745,486.04	735,486.04		735,486.04
吉林松原牧神机械制造有限公司	108,568,082.86		108,568,082.86	124,955.90		124,955.90
山东海山机械制造有限公司	7,152,367.50		7,152,367.50			
合计	118,204,717.36		118,204,717.36	5,981,076.67		5,981,076.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地（一期）			835,812.48			835,812.48	82.68%	100.00%				募股资金
新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地（二期）		5,120,634.73	880,769.23	5,881,434.78		119,969.18	92.40%	95.00%				募股资金
新疆农牧机械产品制造及科技成果转化基地(三期)			820,575.32	37,576.02		782,999.30		100.00%				募股资金
中高端农机展示与交易中心		735,486.04	10,000.00			745,486.04	0.00%	0.00%				其他

吉林松原牧神机械制造有限公司建设项目		124,955.90	108,443,126.96			108,568,082.86	65.87%	95.00%			募股资金
山东海山机械制造有限公司			151,173,916.93	97,133,666.55	46,887,882.88	7,152,367.50	96.13%	95.00%			募股资金
山东奥瑞海山机械销售有限公司			14,560.00	14,560.00							其他
合计		5,981,076.67	262,178,760.92	103,067,237.35	46,887,882.88	118,204,717.36	--	--			--

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	40,771,664.17	696,928.64	8,081,746.72	949,575.38	50,499,914.91
2.本期增加金额	46,635,882.88			361,970.00	46,997,852.88
(1) 购置	46,635,882.88			361,970.00	46,997,852.88
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	87,407,547.05	696,928.64	1,311,545.38	8,081,746.72	97,497,767.79
二、累计摊销					

1.期初余额	3,455,170.16	696,928.64	684,571.76	1,751,045.14	6,587,715.70
2.本期增加金额	508,950.16		72,440.15	808,174.67	1,389,564.98
(1) 计提	508,950.16		72,440.15	808,174.67	1,389,564.98
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,964,120.32	696,928.64	757,011.91	2,559,219.81	7,977,280.68
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	83,443,426.73		554,533.47	5,522,526.91	89,520,487.11
2.期初账面价值	37,316,494.01		265,003.62	6,330,701.58	43,912,199.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 100.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
产业化基地二期土地使用权	10,289,265.35	2014 年底竣工决算，相关资料审批中
产业化基地三期土地使用权	8,469,207.08	2014 年底竣工决算，相关资料审批中
合计	18,758,472.43	

11、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,700,648.61	1,298,068.75	18,532,097.91	1,727,848.35
存货跌价准备	9,977,736.04	1,496,660.41	9,772,508.78	1,465,876.32
递延收益	19,915,917.11	2,410,911.48	19,422,639.81	2,241,337.58
合计	44,594,301.76	5,205,640.64	47,727,246.50	5,435,062.25

12、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	134,700,000.00	40,600,000.00
合计	134,700,000.00	40,600,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

13、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付设备及工程款	112,550,358.11	9,756,871.09
应付原材料款	58,862,311.91	52,370,745.04
服务费用	0.00	998,984.83
合计	171,412,670.02	63,126,600.96

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆大华建筑工程有限公司	167,631.24	工程尾款
光正集团股份有限公司	1,508,518.50	工程尚未完工
合计	1,676,149.74	--

14、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	55,866,830.54	9,685,647.60
合计	55,866,830.54	9,685,647.60

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
王鸿军	450,000.00	业务尚未完结
昌吉酒庄韩建广	360,000.00	业务尚未完结
合计	810,000.00	--

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,983,529.10	19,303,690.24	26,130,086.33	157,133.01
二、离职后福利-设定提存计划		3,564,194.41	3,564,194.41	
合计	6,983,529.10	22,867,884.65	29,694,280.74	157,133.01

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,762,852.06	15,888,949.02	22,645,943.82	5,857.26
2、职工福利费		533,043.66	532,903.66	140.00
3、社会保险费		1,883,713.49	1,883,713.49	
其中：医疗保险费		1,610,278.84	1,610,278.84	
工伤保险费		182,289.77	182,289.77	
生育保险费		91,144.88	91,144.88	

4、住房公积金		672,417.00	672,417.00	
5、工会经费和职工教育经费	220,677.04	325,567.07	395,108.36	151,135.75
合计	6,983,529.10	19,303,690.24	26,130,086.33	157,133.01

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,260,593.86	3,260,593.86	
2、失业保险费		303,600.55	303,600.55	
合计		3,564,194.41	3,564,194.41	

其他说明：

16、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-33,244,607.41	-13,561,094.03
营业税	97,048.12	
企业所得税	2,779,496.01	6,606,875.31
个人所得税	887,058.18	107,818.61
城市维护建设税	8,875.35	
房产税	218,241.31	
教育费附加	3,803.76	0.03
印花税	134,442.74	66,334.90
土地使用税	0.00	
地方教育费附加	2,535.80	
残疾人保证金	350,091.20	
合计	-28,763,014.94	-6,780,065.18

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代付款	10,796,973.54	9,863,792.36

保证金	1,254,795.00	1,181,380.00
合计	12,051,768.54	11,045,172.36

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
改制离退休	3,831,596.26	改制离退休经费结余（注）
合计	3,831,596.26	--

其他说明

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

18、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,422,639.81	3,937,112.00	3,443,834.70	19,915,917.11	收到政府补助
合计	19,422,639.81	3,937,112.00	3,443,834.70	19,915,917.11	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新疆农牧机械产品制造及科技转化基地项目基建款	4,082,500.00	0.00	345,000.00		3,737,500.00	与资产相关
技术设施扶持基金	2,778,300.00	0.00	264,600.00		2,513,700.00	与资产相关
科技发展自主创新基金	3,017,142.86	0.00	1,189,714.30		1,827,428.56	与资产相关

政策性补贴	285,714.30	0.00	142,857.14		142,857.16	与资产相关
2013 年自治区国际科技合作经费	90,909.10	0.00	45,454.54		45,454.56	与资产相关
科技厅科技支疆项目款	51,428.58	0.00	25,714.28		25,714.30	与资产相关
新疆农牧机械科技成果转化基地	45,454.54	250,000.00	101,010.10		194,444.44	与资产相关
科技厅高技术研究发展计划 2014 年拨款	285,714.29	0.00	142,857.14		142,857.15	与资产相关
2014 年农机化发展专项资金	133,333.34	0.00	66,666.66		66,666.68	与资产相关
经济开发区经济贸易发展局 2014 新兴产业专项资金扶持项目款	357,142.86	0.00	214,285.72		142,857.14	与资产相关
收科技厅优秀青年科技人才培养项目款	73,333.33	0.00	13,333.34		59,999.99	与资产相关
技术创新成果转化应用资金	3,388,333.29	0.00	190,000.02		3,198,333.27	与资产相关
农牧机械关键技术与装备国家地方联合工程研究中心(新疆)创新能力建设项目	4,833,333.32	0.00	250,000.02		4,583,333.30	与资产相关
智能生产制造执行系统开发及应用专项	0.00	210,000.00	70,000.00		140,000.00	与收益相关
产学研联合开发示范基地平台专项	0.00	157,112.00	52,370.67		104,741.33	与收益相关
科技厅高技术研究发展大喂入量自走式多	0.00	250,000.00	55,555.56		194,444.44	与收益相关
科技厅农作物秸秆饲用机械化收获关键技	0.00	150,000.00	20,394.74		129,605.26	与收益相关
科技厅国际科技合作项目 大型	0.00	250,000.00	55,555.56		194,444.44	与收益相关

自走式						
2015 年财政扶持 农机化发展专项	0.00	150,000.00	0.00		150,000.00	与收益相关
农牧收获机械工 程技术研究试制 基地建设	0.00	1,450,000.00	120,833.33		1,329,166.67	与资产相关
十二五新疆制造 业信息化科技示 范工程专	0.00	40,000.00	10,000.00		30,000.00	与收益相关
专利奖励资金	0.00	30,000.00	15,000.00		15,000.00	与收益相关
中小企业发展专 项资金（吉林）	0.00	1,000,000.00	52,631.58		947,368.42	与资产相关
合计	19,422,639.81	3,937,112.00	3,443,834.70		19,915,917.11	--

19、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,800,000.00			360,800,000.00		360,800,000.00	721,600,000.00

其他说明：

2014年度利润分配方案已由2015年4月28日召开的公司2014年度股东大会审议通过，以2014年末总股本36080万股为基数，按每10股派发现金股利0.50元（含税），共计1804万元，同时进行资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股。转增后公司总股本为72160万股。上述分配方案于2015年6月10日实施完毕。

20、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	393,932,476.09		360,800,000.00	33,132,476.09
合计	393,932,476.09		360,800,000.00	33,132,476.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年度利润分配方案已由2015年4月28日召开的公司2014年度股东大会审议通过，以2014年末总股本36080万股为基数，按每10股派发现金股利0.50元（含税），共计1804万元，同时进行资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股。转增后公司总股本为72160万股。

上述分配方案于2015年6月10日实施完毕。

21、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,247,711.00		328.00	4,247,383.00
合计	4,247,711.00		328.00	4,247,383.00

22、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,166,127.26			40,166,127.26
合计	40,166,127.26			40,166,127.26

23、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	309,066,709.26	242,716,371.28
调整后期初未分配利润	309,066,709.26	242,716,371.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,961,862.36	112,170,193.01
减：提取法定盈余公积		9,739,855.03
应付普通股股利	18,040,000.00	36,080,000.00
期末未分配利润	307,988,571.62	309,066,709.26

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

24、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	102,011,803.56	66,583,169.98	88,573,500.83	50,037,883.96
其他业务	980,854.06		864,216.26	
合计	102,992,657.62	66,583,169.98	89,437,717.09	50,037,883.96

25、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	204,057.00	160,494.04
城市维护建设税	18,447.95	15,276.08
教育费附加	7,906.27	6,546.89
地方教育费附加	5,270.84	4,364.60
合计	235,682.06	186,681.61

其他说明：

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	1,910,792.94	1,188,323.65
运输费	1,827,888.68	2,744,853.27
差旅费	2,584,910.50	685,557.20
业务招待费	73,493.00	692,514.70
业务宣传费	493,289.92	2,687,657.00
修理费	279,586.84	682,444.73
车辆费	156,621.02	139,455.76
租赁费	24,699.00	439,397.25
代理服务费		2,005,365.42
其他	551,018.91	792,666.64
合计	7,902,300.81	12,058,235.62

27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

薪酬	5,995,555.10	5,642,300.91
折旧	3,230,364.48	3,592,811.67
无形资产摊销	568,056.98	490,286.01
差旅费	320,762.43	239,212.75
业务招待费	83,927.46	98,050.05
办公费	105,076.39	198,287.17
采暖费	180,619.07	327,448.74
水电费	109,089.41	138,144.61
审计费	557,249.07	961,739.00
劳务费	456,161.72	402,791.16
研究发展经费	3,163,093.46	4,733,443.36
租赁费	821,508.00	
残保金	350,091.20	
其他	1,684,936.45	2,531,049.55
合计	17,626,491.22	19,355,564.98

28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,800,912.20	5,941,899.07
汇兑损益		
金融机构手续费	156,647.31	331,503.00
合计	-2,644,264.89	-5,610,396.07

29、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	-3,831,661.90	-3,127,709.16
二、存货跌价损失	205,227.26	-2,855.14
十四、其他	121,900.00	
合计	-3,504,534.64	-3,130,564.30

30、营业外收入

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
政府补助	3,903,339.70	2,575,279.76	3,903,339.70
其他	39,618.60	42,586.64	39,618.60
合计	3,942,958.30	2,617,866.40	3,942,958.30

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
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	与资产相关
新疆农牧机械科技成果转化基地	101,010.10	68,181.82	与资产相关
新疆农牧机械产品制造及科技转化基地项目基建款	120,833.33	124,028.60	与资产相关
开发区经济贸易发展局基建投资资金		190,000.02	与资产相关
2012 年自治区科技兴新计划		50,000.00	与收益相关
2012 年自主创新扶持资金		230,769.24	与收益相关
十二五新疆制造业信息化科技示范专项		31,578.95	与收益相关
2013 年国际合作科技经费		83,333.33	与收益相关
2013 年自治区国际科技合作经费	45,454.54	45,454.55	与收益相关
科技兴新计划辣椒机产业化基地建设		50,000.00	与收益相关
政策性补贴	142,857.14	285,714.29	与收益相关
优秀青年科技人才奖	13,333.34	40,000.00	与收益相关
科技发展自主创新基金	1,189,714.30	456,000.00	与收益相关
大型自走式青贮机技术引进及研制		115,384.62	与收益相关
十二五制造业示范企业课题经费		25,000.00	与收益相关
十二五制造业信息化示范项目	10,000.00	20,000.00	与收益相关

科技支疆	25,714.28	12,857.14	与收益相关
大喂入量自走式多功能谷物联合收获机研制		71,428.57	与收益相关
自走式辣椒收获机产业化基地建设		33,333.33	与收益相关
2013 年度进口技术贴息		32,615.30	与收益相关
基础设施扶持资金	264,600.00	264,600.00	与资产相关
专利奖励资金	15,000.00		与收益相关
中小企业发展专项资金（吉林）	52,631.58		与资产相关
科技厅高技术研究发展计划 2014 年拨款	142,857.14		与资产相关
2014 年农机化发展专项资金	66,666.66		与资产相关
经济开发区经济贸易发展局 2014 新兴产业专项资金扶持项目款	214,285.72		与资产相关
技术创新成果转化应用资金	190,000.02		与资产相关
农牧机械关键技术与装备国家地方联合工程研究中心(新疆)创新能力建设项目	250,000.02		与资产相关
智能生产制造执行系统开发及应用专项	70,000.00		与收益相关
产学研联合开发示范基地平台专项	52,370.67		与收益相关
科技厅高技术研究发展大喂入量自走式多	55,555.56		与收益相关
科技厅农作物秸秆饲用机械化收获关键技	20,394.74		与收益相关
科技厅国际科技合作项目大型自走式	55,555.56		与收益相关
大学生社保补助	459,505.00		
合计	3,903,339.70	2,575,279.76	--

31、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
----	-------	-------	---------------

其中：固定资产处置损失	213.85		213.85
其它	42,450.21	32,195.62	42,450.21
合计	42,664.06	32,195.62	42,664.06

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,916,345.39	3,399,042.89
递延所得税费用	-229,421.61	-399,669.02
合计	3,686,923.78	2,999,373.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	20,694,107.32
所得税费用	3,686,923.78

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	2,800,912.20	5,941,899.07
收到的政府补助	3,937,112.00	1,268,307.20
收到的营业外收入-其他	499,123.60	42,586.64
收到代收的离退休经费拨款	3,845,710.00	3,428,638.10
收到租金收入	745,000.00	215,000.00
往来款	-247,406.01	3,933,433.28
合计	11,580,451.79	14,829,864.29

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	8,040,014.74	24,479,722.98
财务费用手续费支出	156,647.31	331,503.00
营业外支出-其他	42,664.06	32,195.62
支付的离退休经费	3,112,138.40	2,805,297.85
支付的往来款	9,159,055.13	-3,111,972.18
合计	20,510,519.64	24,536,747.27

34、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	17,007,183.54	16,126,608.20
加：资产减值准备	-3,504,534.64	-3,130,564.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,586,734.40	8,012,198.80
无形资产摊销	1,389,564.98	1,298,460.69
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）	213.85	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	229,421.61	-399,669.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-178,664,092.08	-140,624,564.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,814,022.67	38,867,448.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	157,591,422.61	8,779,285.66
经营活动产生的现金流量净额	30,449,936.94	-71,070,796.87
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	334,572,937.19	470,579,346.84
减：现金的期初余额	527,977,848.14	594,192,626.19
现金及现金等价物净增加额	-193,404,910.95	-123,613,279.35

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	334,572,937.19	527,977,848.14
其中：库存现金	9,971.73	6,769.52
可随时用于支付的银行存款	334,562,965.46	470,572,577.32
三、期末现金及现金等价物余额	334,572,937.19	527,977,848.14

35、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,340,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	20,340,000.00	--

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新疆波曼机械制造有限责任公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	工业企业	100.00%		同一控制下合并
霍尔果斯新研贸易有限责任公司	新疆伊犁霍尔果斯口岸	新疆伊犁霍尔果斯口岸	商业企业	100.00%		设立取得
吉林新研牧神机械制造有限公司	吉林松原市	吉林松原市	工业企业	85.00%		设立取得
山东海山机械制造有限公司	山东荣成市	山东荣成市	工业企业	85.00%		设立取得
山东奥瑞海山机械销售有限公司	山东荣成市	山东荣成市	商业企业	100.00%		设立取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
吉林松原牧神机械制造有限公司	15.00%	111,207.89		22,487,321.65
山东海山机械制造有限公司	15.00%	-65,886.71		22,434,113.29

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
吉林松原牧神机械制造有限公司	71,402,416.69	109,987,527.30	181,389,943.99	30,527,097.87	947,368.42	31,474,466.29	148,795,247.74	399,955.90	149,195,203.64	21,111.90		21,111.90

造有限公司												
山东海山机械制造有限公司	32,089,795.57	150,876,216.12	182,966,011.69	33,405,256.42		33,405,256.42						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
吉林松原牧神机械制造有限公司	1,018,576.00	741,385.96	741,385.96	3,153,036.86		-825,908.26	-825,908.26	-21,979,796.36
山东海山机械制造有限公司		-439,244.73	-439,244.73	-18,967,319.46				

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新疆机械研究院股份有限公司	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661 号	农机的研发、销售	721,600,000	100.00%	100.00%

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	197,258	100.00%	13,495.6	6.84%	183,763.1	259,452	100.00%	17,448.69	6.73%	242,004.23

合计计提坏账准备的 应收账款	792.96		32.96		60.00	,924.90		2.03		2.87
合计	197,258, 792.96	100.00%	13,495.6 32.96		183,763.1 60.00	259,452 ,924.90	100.00%	17,448.69 2.03		242,004.23 2.87

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	167,263,040.35	8,363,152.02	5.00%
1 至 2 年	23,778,129.73	2,377,812.97	10.00%
2 至 3 年	3,031,421.58	606,284.32	20.00%
3 至 4 年	1,414,079.30	707,039.65	50.00%
4 至 5 年	1,653,890.00	1,323,112.00	80.00%
5 年以上	118,232.00	118,232.00	100.00%
合计	197,258,792.96	13,495,632.96	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,953,059.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
新疆隆平红安科技生物有限责任公司	121,900.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
新疆隆平红安科技生	货款	121,900.00	长期无法收回	审批核销	否

物有限责任公司					
合计	--	121,900.00	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额81,697,085.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例41.41%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额4,382,477.25 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,003,252.88	100.00%	205,059.83	6.84%	2,798,193.05	400,686.06	100.00%	84,080.05	20.98%	316,606.01
合计	3,003,252.88	100.00%	205,059.83		2,798,193.05	400,686.06	100.00%	84,080.05		316,606.01

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, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,693,009.72	134,650.48	5.00%
1 至 2 年	225,780.58	22,578.06	10.00%
3 至 4 年	71,662.58	35,831.29	50.00%
4 至 5 年	4,000.00	3,200.00	80.00%
5 年以上	8,800.00	8,800.00	100.00%
合计	3,003,252.88	205,059.83	

确定该组合依据的说明:

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 120,979.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借款	2,221,898.50	91,111.50
购材料款	297,443.16	297,443.16
代扣款	483,911.22	12,131.40
合计	3,003,252.88	400,686.06

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
方耿	业务借款	172,400.00	1 年以内	5.74%	8,620.00
马峰伟	业务借款	110,000.00	1 年以内	3.66%	5,500.00
王吉隆	业务借款	120,000.00	1 年以内	3.99%	6,000.00
罗永忠	业务借款	106,480.00	1 年以内	3.54%	5,324.00
李志明	业务借款	125,000.00	1 年以内	4.16%	6,250.00
合计	--	633,880.00	--	21.10%	31,694.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	368,125,920.67		368,125,920.67	240,625,920.67		240,625,920.67
合计	368,125,920.67		368,125,920.67	240,625,920.67		240,625,920.67

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆波曼机械制造有限责任公司	88,125,920.67			88,125,920.67		
霍尔果斯新研贸易有限责任公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
吉林松原牧神机械制造有限公司	127,500,000.00			127,500,000.00		
山东海山机械制造有限公司		127,500,000.00		127,500,000.00		
合计	240,625,920.67	127,500,000.00		368,125,920.67		

(2) 对联营、合营企业投资

不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	89,989,597.09	61,712,608.36	74,269,160.07	44,408,088.74
其他业务	6,061,194.31	4,653,080.04	5,134,402.98	4,440,383.40
合计	96,050,791.40	66,365,688.40	79,403,563.05	48,848,472.14

5、其他

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-213.85	
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）	3,903,339.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,831.61	
合计	3,900,294.24	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.54%	0.0235	0.0235
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18%	0.0181	0.0181

3、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) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

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2015年半年度报告文本原件。
- 2、载有公司负责人周卫华先生、主管会计工作负责人李继兰女士及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、其他相关资料。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部办公室。