

# 新疆赛里木现代农业股份有限公司

600540

## 2014 年半年度报告



新疆赛里木现代农业股份有限公司董事会

二〇一四年八月编制

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人马晓宏、主管会计工作负责人刘君及会计机构负责人（会计主管人员）高维泉声明：**保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

五、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介 .....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节	董事会报告 .....	7
第五节	重要事项 .....	15
第六节	股份变动及股东情况 .....	17
第七节	优先股相关情况 .....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	22
第九节	财务报告（未经审计） .....	23
第十节	备查文件目录 .....	107

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
新疆证监局	指	中国证券监督管理委员会新疆监管局
本公司、新赛股份	指	新疆赛里木现代农业股份有限公司
本报告	指	公司 2014 年半年度报告

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	新疆赛里木现代农业股份有限公司
公司的中文名称简称	新赛股份
公司的外文名称	XINJIANG SAYRAM MODERN AGRICULTURE CO., LTD
公司的外文名称缩写	XINSAI CO., LTD
公司的法定代表人	马晓宏

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭玉星	高维泉
联系地址	新疆博乐市红星路 158 号	新疆博乐市红星路 158 号
电话	0909-2268166	0909-2268189
传真	0909-2268162	0909-2268162
电子信箱	guoyvxing@163.com	gmgsgwq@sina.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	新疆博乐市红星路 158 号
公司注册地址的邮政编码	833400
公司办公地址	新疆博乐市红星路 158 号
公司办公地址的邮政编码	833400
公司网址	http://www.xinsai.com.cn
电子信箱	slmny-bl@mail.xj.cninfo.net

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海证券交易所、本公司证券部

### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	新赛股份	600540

### 六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	297,456,041.16	322,770,826.96	-7.84
归属于上市公司股东的净利润	7,804,709.65	5,890,841.22	32.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,876,423.23	-14,631,038.01	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-43,466,212.14	-99,088,318.71	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	685,151,368.20	677,316,369.57	1.16
总资产	2,671,275,073.82	2,657,018,154.40	0.54

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.0258	0.0195	32.31
稀释每股收益 (元/股)	0.0258	0.0195	32.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0161	-0.0483	不适用
加权平均净资产收益率 (%)	0.011	0.006	增加0.005个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.007	-0.01	增加0.003个百分点

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-51,078.46
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,113,925.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,882,872.25
少数股东权益影响额	-1,367,008.53
所得税影响额	-897,577.53
合计	12,681,132.88

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### 报告期内总体经营情况

报告期内，面对复杂严峻的经济形势和内部结构调整的双重挑战，公司按照“稳中求进、进中求效、深化改革、稳定发展”的总体要求，稳健经营、提质增效，努力克服棉纱持续低位运行，食用油价格继续下滑，大宗油品销售不畅、资金严重短缺等诸多不利因素，从调整产业结构和新增生产能力等方面入手，以优化发展存量为基础，以高效发展增量为重点，狠抓目标责任及落实，上半年总体经济运行平稳，各项工作稳步推进并取得了较好的业绩。

报告期内实现营业收入 297,456,041.16 元，比上年同期下降 7.84%；实现利润总额 8,516,469.51 元，实现净利润 6,330,608.26 元，实现归属于母公司所有者的净利润 7,804,709.65 元，比上年同期均略有上升。

报告期内公司围绕工作目标主要做了以下几方面工作：

1、推动企业的管理强化和机制优化。重点解决油脂生产企业与贸易销售的关系，采取自主经营，自负盈亏模式。企业资金自筹、人员自管、责任自担，推动企业经营机制的改革。同时加强各企业经营资金的管控，实行月度计划审批及跟踪抽查、监查制度。大力推动“错位营销”战略，将特色油战略上升为公司油脂发展战略，推动特色油的发展。

2、加强年度经营的统筹计划和考核。通过年初制定企业年度生产经营计划，制定全年资金安排，做好企业年度资金及经营统筹，保证各项经营工作的提前指标量化。按月度对生产经营情况进行考核检查，并定期组织召开经济运行分析会议，及时进行表彰和奖励，推动各企业转变观念，增强发展意识，激发企业经营创效的工作能动性。

3、采取多种形式加强费用管控，统一调配资金、统筹安排使用。采取严格控制贷款规模、加大欠款回收力度、积极利用少数民族地区农贸贷款贴息优惠政策以及制定严格的费用开支标准等方法，努力降低管理费用、财务费用开支，提高

资金使用效率。

#### 4、加强重点项目建设

##### (1) 新赛双陆矿业煤矿 60 万吨/年改扩建项目进展情况：

该项目计划总投资 25,143.78 万元，项目主要是将年产 9 万吨矿井改扩建为年产 60 万吨，矿井采用斜井方式进行开拓，矿井工业场地占地面积 7.21 公顷。2013 年 12 月该项目已进入试采阶段，相关六大避险系统正在报验以备竣工验收。

##### (2) 霍城县可利煤炭物流配送有限公司铁路专用线项目进展情况：

该项目在原精伊霍线水定站基础上进行改、扩建，占地 500 亩，专用线长 4.4206km，于 2011 年 9 月 28 日开工建设，总投资 9663.36 万元。项目于 2013 年 6 月 27 日完成所有的建设内容，累计完成投资 9664.38 万元，2013 年 11 月，通过消防验收，现依照原铁道部机制改革后要求，于 2014 年 4 月 10 日上报国家铁路总公司备案，7 月中旬已经进行了乌铁局组织竣工验收，目前正在对站台及信号进行整改，预计 2014 年 8 月 30 日前完成整改，由乌铁局各处室进行验收，目前正在拟定托管协议，后期铁路局维管段、货运处、调度所、运输处将安排人员进场，进行铁路专线调度工作。

#### 2014 年下半年公司总体发展思路、工作目标及应对措施

1、2014 年下半年经济工作的总体思路：统筹全年经营目标“做大棉业、抓好融资、促进发展”，提升全行业经济效益水平。重点抓好投产项目达产达效，融资项目按步实施，着力转变经济发展方式，使新赛股份经济规模大幅增长，经济效益有较大突破。

2、工作目标及应对措施：一是增强主业业务增盈能力，通过很抓棉业系统化、精细化管理，提高产品市场竞争能力；发挥乌市新赛油脂仓储作用，积极争取国家和自治区代储食用油业务；推动精纺合理调配人力资源，开足马力，满负荷生产，盘活存量资产，积极开拓市场，来达到增强主业的目的。二是积极拓展营销渠道，大力拓展棉业在疆内资源市场的占有份额，打造国内棉花市场知名品牌；积极开展棉花套期保值、电子撮合业务，规避市场风险；拓展油脂疆内中小包装市场，充分发挥区外销售网络优势，建立直销模式，以销带产、以销稳油及力争

建立自销批发体系；以湖北新赛物流为基地，发挥其在四川、郑州的销售辐射作用，带动食用油、棉粕、棉花的销售。使公司经销网络建设，销售网络布局更加合理、完备。三是抓好重点项目的投产达效。以温泉矿业、普耀玻璃、双陆矿业的顺利开工投产为契机，把投产企业生产、销售工作做扎实，实现达产达效；借定向增发融资工作推进，抓好融资项目实施和建设；做好湖北新赛老河口物流二期项目按期投产、继续参股塔城玛依塔斯风电三期项目建设，为 2015 年经济快速发展奠定基础。四是加大企业生产经营绩效考核力度。通过制定新的绩效考核办法，打破工资分配的基础年薪方式，按照企业的贡献大小，结合经营考核指标完成情况和安全、信访、财务预算执行情况，采取基薪加基效、定项加定额、定产加定量相结合的考核方式，以解决企业负赢不负亏，亏多亏少、盈多赢少分配差距不大的问题，充分调动企业经营者的积极性，最终实现企业效益最大化。

下半年是完成全年目标的重要时期，是安全生产的黄金时期，对于圆满完成全年各项任务至关重要。我们一定要按照各项决策部署牢牢把握“稳中求进，逆势提升”的总基调，咬定安全零目标，抢抓发展黄金季，化危为机，逆势奋发，集全局之智，一级抓一级，一级带一级，层层抓落实，确保完成全年目标任务。

### （一）主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	297,456,041.16	322,770,826.96	-7.84
营业成本	279,146,750.21	299,877,081.72	-6.91
销售费用	8,545,534.57	7,515,192.59	13.71
管理费用	21,083,752.22	27,655,220.20	-23.76
财务费用	17,762,047.81	12,779,600.99	38.99
经营活动产生的现金流量净额	-43,466,212.14	-99,088,318.71	
投资活动产生的现金流量净额	-48,279,368.77	-110,198,444.94	
筹资活动产生的现金流量净额	-49,495,335.07	-119,780,453.56	
研发支出	780,769.22	6325200	-87.66

#### 2、其它

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

a、营业收入较上年同期下降 2531.48 万元，下降 7.84%。主要是由于年初可供销售的存货量不足，以及食用油价格持续下跌产生的惜售心理，上半年食用油销售量不大，造成营业收入与上年同期相比有一定幅度的下降。

b、销售费用较去年同期增加 103.03 万元，增长 13.71%，主要原因为报告期内湖北物流公司当期新增油罐、粕库折旧及运费所致。

c、管理费用：较去年同期减少 657.15 万元，下降 23.76%，主要原因为报告期内公司加强了对管理费用的预算管理，年初下达各项预算控制指标，并严格控制五项经费，按月严格按照预算指标拨付及控制各项费用开支，并逐期进行对比分析，导致管理费用有不同程度的下降。

d、财务费用：较去年同期增加 498.25 万元，增长 38.99%，主要原因系报告期内公司生产规模扩大，使得流动资金贷款基数较上期增加 1.84 亿元而导致的财务费用增加。

e、资产减值损失：较去年同期减少 957.83 万元，减少 206.53%，主要原因为本期销售存货引致上年末计提减值准备转回等因素所致。

f、投资净收益：较去年同期增加 246.64 万元，增加 40.71%，主要原因为塔城风电本期利润增加引致的投资收益增加。

g、营业外收入：较去年同期减少 555.99 万元，减少 27%，主要原因为本期农贸贴息未拨付所致。

h、所得税费用：较去年同期增加 201.10 万元，增加 1150.22%，主要原因为：本报告期内乌苏油脂、温泉矿业所得税费用增加所致。

I、研发支出：科研项目减少，导致科研投入下降。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减	营业成本比上年增	毛利率比上年增减 (%)

				(%)	减(%)	
农业	140,072,169.35	142,414,036.39	-1.67	-3.03	1.53	减少4.5个百分点
工业	129,929,203.41	127,726,835.43	1.70	-16.6	-15.25	减少1.5个百分点

主营业务分产品情况

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
皮棉	125,629,172.32	126,278,900.81	-0.52	-5.20	-1.84	减少3.45个百分点
棉籽	11,568,072.40	13,361,872.39	-15.51	-35.24	-24.38	减少16.59个百分点
棉纱	34,465,171.48	34,502,850.90	-0.11	-49.45	-53.02	增加7.60个百分点
棉粕	16,780,930.39	16,628,893.79	0.91	0.16	4.22	减少3.86个百分点
氧化钙和精砂	7,604,228.75	5,500,309.16	27.67			
食用油	12,252,245.02	15,763,409.37	-28.66	-41.64	-13.52	减少41.83个百分点
玻璃制品	23,340,205.71	19,879,346.61	14.83			
副产品及其他	38,361,346.69	38,225,288.79	0.35	-10.84	5.16	减少15.16个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
疆外	91,863,476.29	-24.53
疆内	178,137,896.47	-0.22

(三) 核心竞争力分析

报告期内,公司核心竞争力未发生变化

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位:元 币种:人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数	持股比例	减值准备	本期现金红利
霍城县农村信用合作社	成本法	210,000.00	210,000.00	0	210,000.00	-	-	31500
国电新疆阿勒山山口电开发有限公司	权益法	35,200,000.00	39,352,040.75	672,851.49	40,024,892.24	20%	-	
国电塔城发电有限公司	权益法	35,000,000.00	37,467,003.10	6,982,716.62	44,449,719.72	25%	-	
乌鲁木齐市合兴小额贷款股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	2.50%		412615.72
<b>合计</b>		<b>75,410,000.00</b>	<b>82,029,043.85</b>	<b>7,655,568.11</b>	<b>89,684,611.96</b>	-	-	<b>444115.72</b>

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## (3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 3、主要子公司、参股公司分析

子公司全称	法人代表	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
新疆尉犁县舒克新赛油指有限公司	赵建江	3,700.00	72.97%	5556.00	-7050.12	-527.09
新疆赛里木钢木制品有限责任公司	蒋蜀新	1,738.00	85.81%	421.50	9.75	-42.74
伊犁博尔津油指有限责任公司	袁国军	350	51.00%	1840.09	-299.46	-54.57
呼鲁壁县康瑞棉花加工有限公司	薛生泉	836	100.00%	2643.47	1679.72	-19.70
新疆新赛贸易有限公司	刁秀成	800	100.00%	6619.36	979.83	-72.34
新疆新赛棉业有限公司	蒋蜀新	10,000.00	100.00%	15767.34	8043.65	-63.07
沙湾县思远棉业有限责任公司	薛生泉	510	100.00%	2900.10	1171.49	-10.12
呼鲁壁县天源棉业有限公司	薛生泉	230	100.00%	872.47	-538.81	52.68
玛纳斯县金海利棉业有限公司	薛生泉	1,000.00	100.00%	3305.79	3053.92	-69.92
沙湾县康瑞棉花加工有限责任公司	薛生泉	288	100.00%	1730.33	244.94	76.65
沙湾县新赛棉业有限责任公司	薛生泉	300	100.00%	1602.21	934.62	-26.73
乌苏市汇康棉业有限责任公司	薛生泉	300	100.00%	656.24	10.25	113.18
呼鲁壁县银丰棉业有限公司	薛生泉	800	100.00%	4115.60	4072.11	-43.72
新疆乌鲁木齐新赛油指有限公司	赵伦家	2,800.00	100.00%	9042.07	1398.87	-280.10
新疆新赛家纺有限公司	付新林	4,500.00	80.00%	4728.43	4215.21	-174.75
新疆新赛双陆棉业有限公司	程冠卫	7,544.00	51.00%	34173.11	7192.85	9.42
新疆乌鲁木齐市新赛油指有限公司	黄荣瑜	800	100.00%	6747.84	-1120.82	6.73
湖北新赛农产品物流有限公司	李明远	3000	51.00%	8151.62	3185.17	-63.75
霍城县可利煤炭物流配送有限公司	刘勇佐	960	51.00%	13219.32	865.07	-0.18
博尔塔拉蒙古自治州新赛油指材料有限公司	林春花	50	100.00%	37.60	-54.14	-2.18
新疆普瑞新源建材有限公司	马继超	20,000.00	30.00%	46454.40	20115.84	12.01
博州新赛矿业开发有限公司	马继超	100	100.00%	13.22	13.22	-7.94
新疆赛里木棉业有限公司	谢金山	1,000.00	100.00%	1272.85	563.29	-74.85

呼图壁县新米棉业有限责任公司	谢金山	500	100.00%	-890.00	-864.44	-25.56
温泉县新赛矿业有限责任公司	马继超	400	100.00%	5790.19	472.07	20.59
库车县白杨石棉花胡勒加工有限责任公司	谢金山	1,500.00	100.00%	1772.57	1527.13	-42.64
玛纳斯县新民畜产品有限责任公司	谢金山	2,000.00	100.00%	3449.07	3068.31	15.48
新疆新赛投资有限公司	何秀建	950	100.00%	1147.52	990.07	8.17
阿克苏凤凰棉业有限公司	谢金山	1,000.00	100.00%	1918.08	1055.65	104.39
国电新疆阿拉山口风电开发有限公司	田世存	17600	20.00%	74931.62	19983.46	580.31
国电塔城发电有限公司	刘慧奇	8,000.00	25.00%	73953.76	14925.89	421.93
新疆博乐市正大钙业有限公司	杜勇建	1200.00	51.00%	5937.72	959.91	35.33
新疆新赛宏伟投资有限公司	冯建勇	3000.00	35.00%	3104.09	3097.51	97.51

#### 4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
双陆矿业公司60万吨/年煤矿改扩建项	25,143.78	100.02%	25,149.53	25,149.53	建设期无收益
霍城县可利煤炭物流铁路专用线项目	9,663.36	100.01%	9,664.38	9,664.38	建设期无收益
合计	37,585.14	/	34,944.91	34,944.91	/

##### (1) 新赛双陆矿业煤矿 60 万吨/年改扩建项目进展情况:

该项目计划总投资 25,143.78 万元,项目主要是将年产 9 万吨矿井改扩建为年产 60 万吨,矿井采用斜井方式进行开拓,矿井工业场地占地面积 7.21 公顷。2013 年 12 月该项目已进入试采阶段,相关六大避险系统正在报验以备竣工验收。

##### (2) 霍城县可利煤炭物流配送有限公司铁路专用线项目进展情况:

该项目在原精伊霍线水定站基础上进行改、扩建,占地 500 亩,专用线长 4.4206km,于 2011 年 9 月 28 日开工建设,总投资 9663.36 万元。项目于 2013 年 6 月 27 日完成所有的建设内容,累计完成投资 9664.38 万元,2013 年 11 月,通过消防验收,现依照原铁道部机制改革后要求,于 2014 年 4 月 10 日上报国家铁路总公司备案,7 月中旬已经进行了乌铁局组织竣工验收,目前正在对站台及

信号进行整改，预计 2014 年 8 月 30 日前完成整改，由乌铁局各处室进行验收，目前正在拟定托管协议，后期铁路局维管段、货运处、调度所、运输处将安排人员进场，进行铁路专线调度工作。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

本报告期不进行现金股利分配，不进行资本公积转增股本。

## 三、其他披露事项

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
1、2013 年 12 月份完成了对博乐市正大钙业的收购工作，2014 年 2 月 1 日将博乐市正大钙业纳入我公司的合并范围。 2、2013 年 11 月，公司以现金出资 1050 万元设立新疆新赛宏伟投资有限公司，占注册资本的 35.00%，是公司的第一大股东，处于相对控股，2014 年 3 月底办理完毕相关手续。2014 年 4 月纳入我公司合并范围内。	1、相关决议公告详见 2013 年 12 月 21 日刊载于《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 网站上。 2、相关决议公告详见 2013 年 11 月 26 日刊载于《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 网站上。

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

√ 不适用

### 六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	5,000,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	144,350,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	

担保总额 (A+B)	144,350,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	21.07

### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	公司控股股东	公司控股股东新疆艾比湖农工商联合企业总公司在 2006 年股权分置改革做出承诺:持有的非流通股股份自改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让;在上述承诺期满后,通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占新赛股份股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十;通过证券交易所挂牌交易出售的新赛股份股份数量,每达到新赛股份股份总数百分之一时,自该事实发生之日起两个工作日内做出公告,但公告期间无需停止出售股份。	长期有效	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东	公司控股股东新疆艾比湖农工商联合企业总公司在公司首次公开发行时作出了避免同业竞争的承诺并签订了《艾比湖总公司关于放弃与新赛股份同业竞争及避免利益冲突的承诺》,具体承诺事项为:“…不利用控股股东地位谋取不正当的特殊利益,损害股份公司的合法权益;…与股份公司不发生同业竞争,不与股份公司产生利益冲突;艾比湖总公司及其分公司、子公司将不在中国境内外任何地方直接、间接或帮助其子公司或分公司从事对股份公司的经营业务形成竞争或者能形成竞争的业务和活动。”	长期有效	是	是		

与再融资相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东	在公司再融资配股时控股股东新疆艾比湖农工商联合企业总公司承诺：“在作为新赛股份股东期间不进行、不增加与新赛股份及其控股企业相同或相似的业务投入；本公司控股企业不进行、不增加与新赛股份及其控股企业相同或相似的业务投入；不与新赛股份产生直接或间接的利益冲突。若存在与新赛股份构成同业竞争情形，可采取新赛股份确定的有效方式消除同业竞争，并由本公司承担由此产生的法律后果。”	长期有效	是	是		
-----------	--------	--------	---	------	---	---	--	--

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人在报告期内不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形，

## 九、其他重大事项的说明

### （一）其他

报告期内，公司资产收购与出售、项目投资过程中对资质变更问题及欠款回收、非公开发行股票进展情况的说明：

#### 1、博乐油脂转让股权涉及往来欠款回收的承诺

截止 2013 年 12 月 31 日博乐油脂尚欠新赛股份 16542.72 万元未还，经与农五师国有资产经营公司协商，已与博乐油脂续签还款协议，分两期进行还款，此还款协议由农五师国有资产经营公司进行担保，由新赛股份与师国有资产经营公司签订《担保协议》。要求师国有资产经营公司进行监督，于 2014 年 12 月 31 日前归还 8271.36 万元。余款 8271.36 万元在 2015 年 6 月底前还完。

2、报告期内，公司非公开发行股票申报材料已通中国证监会发审委员会审核，目前，公司尚未收到中国证券监督管理委员会的书面核准文件。公司将在收到中国证券监督管理委员会书面核准文件后另行公告。

#### 3、库车县白泉棉业有限公司关于各项资质变更的问题

目前正在办理资质变更手续，预计 2014 年底前办理完毕。  
报告期内公司无除上述事项之外的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				36,889		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	国有法人	49.49	149,817,832			无
新疆生产建设兵团农五师农业生产资料公司	国有法人	0.46	1,393,724			无
姚建文	未知	0.45	1,369,492			未知
高如茂	未知	0.25	743,000			未知
王秀兰	其他	0.21	648,031			未知
新疆生产建设兵团农五师国有资产经营有限责任公司	国有法人	0.19	566,141			无
朱永义	未知	0.18	538,087			未知
赵猛	未知	0.18	530,008			未知
刘改云	未知	0.17	528,753			未知
倪晓贞	未知	0.17	503,270			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	149,817,832		人民币普通股	149,817,832		
新疆生产建设兵团农五师农业生产资料公司	1,393,724		人民币普通股	1,393,724		

姚建文	1,369,492	人民币普通股	1,369,492
高如茂	743,000	人民币普通股	743,000
王秀兰	648,031	人民币普通股	648,031
新疆生产建设兵团农五师国有资产经营有限责任公司	566,141	人民币普通股	566,141
朱永义	538,087	人民币普通股	538,087
赵猛	530,008	人民币普通股	530,008
刘改云	528,753	人民币普通股	528,753
倪晓贞	503,270	人民币普通股	503,270
上述股东关联关系或一致行动的说明	新疆艾比湖农工商联合企业总公司、新疆生产建设兵团农五师农业生产资料公司、新疆生产建设兵团农五师国有资产经营有限责任公司共同隶属于新疆兵团农五师国资委，除此之外，未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
马晓宏	董事长	选举	选举产生
黑永刚	独立董事	聘任	增补
叶海英	董事	聘任	增补
刘清军	董事	离任	工作调动

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：新疆赛里木现代农业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八-1	210,603,319.84	351,844,235.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八-2	4,160,000.00	524,600.00
应收账款	八-2	109,661,117.29	190,074,489.24
预付款项	八-2	61,216,855.16	22,235,573.01
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	八-2	236,212,882.41	215,371,152.53
买入返售金融资产			
存货	八-3	369,013,800.85	391,895,252.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八-4	67,463,254.14	66,418,547.68
流动资产合计		1,058,331,229.69	1,238,363,850.53
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		7,455,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	八-5	89,684,611.96	82,029,043.85
投资性房地产		844,159.16	844,159.16
固定资产	八-6	525,667,087.48	509,449,540.71
在建工程	八-7	681,211,901.46	425,039,449.59
工程物资		422,263.34	69,312.79

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八-8	204,756,851.82	206,800,776.21
开发支出			
商誉	八-9	20,117,480.84	15,101,281.84
长期待摊费用	八-10		
递延所得税资产	八-11	7,496,654.15	7,630,362.33
其他非流动资产	八-12	75,287,833.92	171,690,377.39
非流动资产合计		1,612,943,844.13	1,418,654,303.87
资产总计		2,671,275,073.82	2,657,018,154.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八-15	867,600,000.00	937,600,000.00
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	八-16		
应付账款	八-16	262,503,389.97	129,170,252.32
预收款项	八-16	75,877,633.42	76,847,222.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八-17	26,068,429.63	30,128,544.46
应交税费	八-18	1,430,217.58	1,790,529.38
应付利息		0.00	1,697,985.43
应付股利		7,236.04	7,236.04
其他应付款	八-16	316,182,660.65	399,765,379.66
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	八-19		
流动负债合计		1,549,669,567.29	1,577,007,149.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八-20	142,840,000.00	140,090,000.00
应付债券			
长期应付款		460,000.00	900,000.00
专项应付款		8,199,000.00	2,500,000.00
预计负债			
递延所得税负债			

其他非流动负债	八-21	78,719,509.62	73,535,027.91
非流动负债合计		230,218,509.62	217,025,027.91
负债合计		1,779,888,076.91	1,794,032,177.25
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	八-22	302,708,474.00	302,708,474.00
资本公积	八-23	466,916,103.41	466,916,103.41
减:库存股			
专项储备	八-24	89,658.88	59,369.90
盈余公积	八-25	41,092,499.14	41,092,499.14
一般风险准备			
未分配利润	八-26	-125,655,367.23	-133,460,076.88
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		685,151,368.20	677,316,369.57
少数股东权益		206,235,628.71	185,669,607.58
所有者权益合计		891,386,996.91	862,985,977.15
负债和所有者权益总计		2,671,275,073.82	2,657,018,154.40

法定代表人: 马晓宏 主管会计工作负责人: 刘君 会计机构负责人: 高维泉

### 母公司资产负债表

2014年6月30日

编制单位: 新疆赛里木现代农业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	八-1	169,914,752.33	263,894,646.80
交易性金融资产			
应收票据	八-2	2,050,000.00	524,600.00
应收账款	八-2	47,274,370.36	54,591,905.07
预付款项	八-2	2,055,595.70	380,355.71
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八-2	768,211,678.49	708,860,988.22
存货	八-3	159,280,861.09	182,936,338.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,230,876.47	3,028,362.17
流动资产合计		1,150,018,134.44	1,214,217,196.33

<b>非流动资产：</b>			
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	八-5	602,095,727.97	576,280,159.86
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	八-6	171,029,519.76	181,548,294.95
在建工程	八-7	0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八-8	52,788,796.24	53,859,897.28
开发支出			
商誉	八-9		
长期待摊费用	八-10		
递延所得税资产	八-11	3,739,085.85	3,739,085.85
其他非流动资产	八-12	16,050,000.00	18,050,000.00
非流动资产合计		845,703,129.82	833,477,437.94
资产总计		1,995,721,264.26	2,047,694,634.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八-15	820,000,000.00	872,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	八-16		
应付账款	八-16	39,941,742.15	40,029,186.84
预收款项	八-16	10,904,935.63	21,771,605.00
应付职工薪酬	八-17	20,217,371.24	20,323,434.27
应交税费	八-18	77,455.92	12,298.67
应付利息		0.00	1,613,300.00
应付股利		7,236.04	7,236.04
其他应付款	八-16	344,780,894.59	354,693,372.66
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	八-19		
流动负债合计		1,235,929,635.57	1,310,450,433.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八-20		
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		8,199,000.00	2,500,000.00

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	八-21	433,333.00	483,333.00
非流动负债合计		8,632,333.00	2,983,333.00
负债合计		1,244,561,968.57	1,313,433,766.48
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	八-22	302,708,474.00	302,708,474.00
资本公积	八-23	464,019,280.03	464,019,280.03
减:库存股			
专项储备	八-24		
盈余公积	八-25	40,891,826.50	40,891,826.50
一般风险准备			
未分配利润	八-26	-56,460,284.84	-73,358,712.74
所有者权益(或股东权益)合计		751,159,295.69	734,260,867.79
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,995,721,264.26	2,047,694,634.27

法定代表人: 马晓宏 主管会计工作负责人: 刘君 会计机构负责人: 高维泉

### 合并利润表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		297,456,041.16	322,770,826.96
其中:营业收入	八-26	297,456,041.16	322,770,826.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		312,410,601.72	344,168,865.53
其中:营业成本	八-26	279,146,750.21	299,877,081.72
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	八-27	88,607.28	979,547.71
销售费用	八-28	8,545,534.57	7,515,192.59
管理费用	八-29	21,083,752.22	27,655,220.20
财务费用	八-30	17,762,047.81	12,779,600.99
资产减值损失	八-31	-14,216,090.37	-4,637,777.68
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）	八-32	8,525,311.13	6,058,938.04
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）		-6,429,249.43	-15,339,100.53
加：营业外收入	八-33	15,029,385.14	20,589,289.92
减：营业外支出	八-34	83,666.20	67,410.69
其中：非流动资产处置损失			16,146.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,516,469.51	5,182,778.70
减：所得税费用	八-35	2,185,861.25	174,837.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,330,608.26	5,007,940.95
归属于母公司所有者的净利润		7,804,709.65	5,890,841.22
少数股东损益		-1,474,101.39	-882,900.27
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	十五 -(一)	0.0258	0.0195
（二）稀释每股收益	十五 -(一)	0.0258	0.0195
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：马晓宏 主管会计工作负责人：刘君 会计机构负责人：高维泉

### 母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八-26	123,604,673.64	165,615,433.78
减: 营业成本	八-26	110,418,194.01	155,368,580.17
营业税金及附加	八-27	0.00	418,034.95
销售费用	八-28	2,517,732.20	1,815,501.68
管理费用	八-29	11,004,495.83	15,884,189.92
财务费用	八-30	3,982,873.32	2,566,699.01
资产减值损失	八-31	-3,338,421.51	3,012,384.59
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)	八-32	7,655,568.11	5,878,647.17
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)		6,675,367.90	-7,571,309.37
加: 营业外收入	八-33	10,225,060.00	12,264,985.60
减: 营业外支出	八-34	2,000.00	27,149.11
其中: 非流动资产处置损失			8,360.17
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		16,898,427.90	4,666,527.12
减: 所得税费用	八-35		
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		16,898,427.90	4,666,527.12
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益	十 五 -(一)	0.0558	0.0154
(二) 稀释每股收益	十 五 -(一)	0.0558	0.0154
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 马晓宏 主管会计工作负责人: 刘君 会计机构负责人: 高维泉

### 合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		356,816,839.14	306,534,756.19
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	八-36	28,587,985.44	58,010,492.07
经营活动现金流入小计		385,404,824.58	364,545,248.26
购买商品、接受劳务支付的现金		355,636,199.28	379,875,570.03
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		39,425,243.97	17,017,167.48
支付的各项税费		7,528,531.73	11,782,839.33
支付其他与经营活动有关的现金		26,281,061.74	54,957,990.13
经营活动现金流出小计		428,871,036.72	463,633,566.97
经营活动产生的现金流量净额		-43,466,212.14	-99,088,318.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			87,000,000.00
取得投资收益收到的现金		53,287.50	209,663.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			31,000.00
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		53,287.50	87,240,663.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,712,656.27	89,509,108.51
投资支付的现金		21,620,000.00	107,930,000.00
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		48,332,656.27	197,439,108.51

投资活动产生的现金流量净额		-48,279,368.77	-110,198,444.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	9,500,000.00
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		182,000,000.00	240,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,699,000.00	
筹资活动现金流入小计		223,699,000.00	249,500,000.00
偿还债务支付的现金		239,250,000.00	339,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,944,335.07	29,880,453.56
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		273,194,335.07	369,280,453.56
筹资活动产生的现金流量净额		-49,495,335.07	-119,780,453.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-141,240,915.98	-329,067,217.21
加：期初现金及现金等价物余额		348,579,416.71	525,183,858.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		207,338,500.73	196,116,641.28

法定代表人：马晓宏 主管会计工作负责人：刘君 会计机构负责人：高维泉

### 母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		127,746,271.84	127,499,130.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	八-36	22,090,276.92	44,356,514.73
经营活动现金流入小计		149,836,548.76	171,855,644.83
购买商品、接受劳务支付的现金		141,945,228.44	229,066,862.17
支付给职工以及为职工支付的现金		18,616,480.33	9,253,811.59
支付的各项税费		239,998.93	3,960,037.26
支付其他与经营活动有关的现金	八-36	18,440,001.16	41,770,751.42
经营活动现金流出小计		179,241,708.86	284,051,462.44
经营活动产生的现金流量净额		-29,405,160.10	-112,195,817.61

<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,340.00	2,180.00
投资支付的现金		14,620,000.00	20,930,000.00
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		14,624,340.00	20,932,180.00
投资活动产生的现金流量净额		-14,624,340.00	-20,932,180.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		175,000,000.00	215,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,699,000	
筹资活动现金流入小计		180,699,000.00	215,000,000.00
偿还债务支付的现金		202,000,000.00	339,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,649,394.37	25,129,149.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		230,649,394.37	364,129,149.25
筹资活动产生的现金流量净额		-49,950,394.37	-149,129,149.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-93,979,894.47	-282,257,146.86
加: 期初现金及现金等价物余额		263,894,646.80	415,526,569.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		169,914,752.33	133,269,422.90

法定代表人: 马晓宏 主管会计工作负责人: 刘君 会计机构负责人: 高维泉

### 合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

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	302,708,474.00	466,916,103.41	-	59,369.90	41,092,499.14		-133,460,076.88	-	185,669,607.58	862,985,977.15
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额										
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)	302,708,474.00	466,916,103.41	-	59,369.90	41,092,499.14	-	-133,460,076.88	-	185,669,607.58	862,985,977.15
(一)净利润	-	-	-	30,288.98	-	-	7,804,709.65	-	20,566,021.13	28,401,019.76
(二)其他综合收 益	-	-	-	-	-		7,804,709.65	-	20,566,021.13	28,370,730.78
上述(一)和(二) 小计							7,804,709.65	-	20,566,021.13	28,370,730.78
(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										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准 备										
3.对所有者(或股 东)的分配										
4.其他										
(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	-	-	-	30,288.98	-	-	-	-	-	30,288.98
1. 本期提取	-	-	-	64,532.98	-	-	-	-	-	64,532.98
2. 本期使用	-	-	-	34,244.00	-	-	-	-	-	34,244.00
(七) 其他										
四、本期期末余额	302,708,474.00	466,916,103.41	-	89,658.88	41,092,499.14	-	-125,655,367.23	-	206,235,628.71	891,386,996.91

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	302,708,474.00	458,894,396.91	-	186,013.02	41,092,499.14	-	-94,944,191.75	-	111,664,004.74	819,601,196.06
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额										
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	302,708,474.00	458,894,396.91	-	186,013.02	41,092,499.14	-	-94,944,191.75	-	111,664,004.74	819,601,196.06
(一) 净利润	-	-	-	154,463.14	-	-	5,890,841.22	-	-1,014,606.77	5,030,697.59
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	5890841.22	-	-1,014,606.77	4,876,234.45
上述(一)和(二)小计							5,890,841.22	-	-1,014,606.77	4,876,234.45
(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										

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(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	-	-	-	154,463.14	-	-	-	-	-	154,463.14
1. 本期提取	-	-	-	269,810.10	-	-	-	-	-	269,810.10
2. 本期使用	-	-	-	115,346.96	-	-	-	-	-	115,346.96
(七) 其他										
四、本期末余额	302,708,474.00	458,894,396.91	-	340,476.16	41,092,499.14	-	-89,053,350.53	-	110,649,397.97	824,631,893.65

法定代表人：马晓宏 主管会计工作负责人：刘君 会计机构负责人：高维泉

### 母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	302,708,474.00	464,019,280.03	-	-	40,891,826.50		-73,358,712.74	734,260,867.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额								
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	302,708,474.00	464,019,280.03	-	-	40,891,826.50		-73,358,712.74	734,260,867.79
(一) 净利润	-	-	-	-	-		16,898,427.90	16,898,427.90
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-		16,898,427.90	16,898,427.90
上述(一)和(二)							16,898,427.90	16,898,427.90

小计								
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	302,708,474.00	464,019,280.03	-	-	40,891,826.50	-	-56,460,284.84	751,159,295.69

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	302,708,474.00	464,019,280.03	-	-	40,891,826.50		-82,397,298.63	725,222,281.90
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额								
三、本期增减变动金额(减少以	302,708,474.00	464,019,280.03	-	-	40,891,826.50	-	-82,397,298.63	725,222,281.90

“一”号填列)								
(一) 净利润	-	-	-	-	-		4,666,527.12	4,666,527.12
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-		4,666,527.12	4,666,527.12
上述(一)和(二)小计							4,666,527.12	4,666,527.12
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	302,708,474.00	464,019,280.03	-	-	40,891,826.50	-	-77,730,771.51	729,888,809.02

法定代表人：马晓宏 主管会计工作负责人：刘君 会计机构负责人：高维泉

## 二、 公司基本情况

### (一)、 公司简介

#### 1、 公司概况

(1) 公司名称：新疆赛里木现代农业股份有限公司(以下简称“公司”或“本

公司” )

(2) 公司成立日期：1999 年 12 月 22 日

(3) 注册资本：人民币叁亿零贰佰柒拾万捌仟肆佰柒拾肆元整  
(RMB302,708,474.00)

(4) 住所：新疆博乐市红星路

(5) 法定代表人：马晓宏

## 2、公司历史沿革

新疆赛里木现代农业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于同意设立新疆赛里木现代农业股份有限公司的批复》（新政函[1999]173号），由新疆艾比湖农工商联合企业总公司作为主发起人，联合农五师农资公司、新疆博尔塔拉蒙古自治州国有资产经营公司、新疆金融租赁有限责任公司和农五师农机公司等四家发起人，以发起方式于 1999 年 12 月 22 日设立，股本总额为人民币 10000 万元；经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆赛里木现代农业股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2003]134号）核准，公司于 2003 年 12 月 19 日公开发行人民币普通股 5000 万股，股本总额变更为人民币 15000 万元；经公司 2003 年度股东大会决议，实施资本公积转增股本方案，股本增至人民币 18000 万元；经公司 2007 年 9 月 24 日第四次临时股东大会决议：公司申请以 2006 年 12 月 31 日总股本 18000 万股为基数，每 10 股配 3 股，该方案业经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆赛里木现代农业股份有限公司配股的通知》（证监许可[2008]232号）核准，公司 2008 年 3 月以配股发行方式发行人民币普通股 52,852,672.00 股，配股后股本总额增加至人民币 232,852,672.00 元；经公司 2010 年度股东大会决议，实施资本公积转增股本方案，股本增至人民币 302,708,474.00 元。

## 3、公司所处行业、经营范围

所处行业：农业

经营范围：农作物种植；农业高新技术产品的研究及开发；农副产品（粮食收储、批发除外）的加工和销售；农业机械及配件的销售；棉花加工；农作物种子生产及销售；食用植物油的销售；籽棉收购、加工；水果、蔬菜的保鲜；针纺织品的生产、销售；农用节水设备的生产销售；皮棉经营；成品油零售；建材、

地膜、五金交电产品、化工产品（国家有专项审批规定的除外）的销售。

## （二）财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 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（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上按照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。

## （三）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二） 遵循企业会计准则的声明：

本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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### （三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、合并日的确定原则

①合并合同或协议已获股东大会通过；②合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；③参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续；④合并方或购买方已支付了合并价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力有计划支付剩余款项；⑤合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益及承担相应的风险。

##### 2、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并

非暂时性的(通常在 1 年以上),为同一控制下的企业合并。合并方存在企业合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同进行调整外,应当按合并日被合并方原账面价值计量,合并对价的账面价值(或发行权益性证券的账面价值),与合并中取得的被投资方净资产账面价值的份额的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的,母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债,按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润,被合并方在合并前实现的净利润,在合并利润表中单独列项反映。合并现金流量表包括参与合并各方合并当期期初至合并日所发生的现金流量。

### 3、非同一控制下的企业合并定义

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的企业合并处理,购买方应区别下列情况确定合并成本:

① 一次交换交易实现的企业合并,合并成本为在购买日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。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。

③ 公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,公司将其计入合并成本。

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,按成本扣除累计减值准备后的金额计量。对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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表，企业合并取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。并将公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的纳入合并财务报表的合并范围

(1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。

(2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。

(3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。

(4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

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、会计期间应与本公司一致。如果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。合并财务报表以母公司和其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，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该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，将该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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的会计主体在以前期间一直存在。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，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。购买日之前持有的持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

本公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产份额之间的差额，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其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

根据企业会计准则关于合并报表之合并范围，已宣告被清理整顿的原子公司、已宣告破产的原子公司、母公司不能控制的其他被投资单位不是母公司的子公司，不应当纳入母公司的合并财务报表的合并范围。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率或即期汇率的近似汇率折合为本位币记账。即期汇率的近似汇率指交易发生日当月月末的汇率。期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入管理费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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，不产生汇兑差额。

本公司在对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产、负债类项目按照合并财务报表决算日的即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币；利润表中的收入和费用项目采用报告期的平均汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同而产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该项境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。

#### （九） 金融工具：

##### 1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

（1）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交易性金融负债、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；

（2）持有至到期投资；

（3）应收款项；

（4）可供出售金融资产；

（5）其他金融负债。

##### 2、金融工具的确认依据和计量标准

（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收益。

（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

本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账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

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

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

### （5）其他金融负债

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

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本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，将所转移的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。

#### 5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

##### ① 持有至到期投资

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。

##### ② 可供出售金融资产

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因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售金融资产的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

#### (十) 应收款项：

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判	资产负债表日，对应收款项进行减值测试，根据本公司的实际情况，
----------	--------------------------------

断依据或金额标准	将 500 万元以上的确定为单项金额重大应收款项；500 万元以下的确定为单项金额非重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
信用风险特征组合的确定依据	对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合有期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过未来现金流量现值的金额。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄分析法

### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

## 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	资产负债表日，对应收款项进行减值测试，根据本公司的实际情况，将 500 万元以上的确定为单项金额重大应收款项；500 万元以下的确定为单项金额非重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不重大但有客观证据表明发生减值的应收款项，例如：涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (十一) 存货：

### 1、 存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括在途材料、原材料、包装物、在产品、低值易耗品、库存商品、委托加工物资、施工成本、劳务成本等。

## 2、发出存货的计价方法

加权平均法

## 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

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，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。

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

## 4、存货的盘存制度

永续盘存制

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1)低值易耗品

一次摊销法

### (2)包装物

一次摊销法

## (十二)长期股权投资：

### 1、投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让

的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并，按下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

a. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。

b. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

c. 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

d. 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

c. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币性资产交换不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的

账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按公允价值和应支付的相关税费确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

### ① 后续计量

公司对被投资单位不具有控制、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。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。对子公司投资和其他股权投资采用成本法核算，编制合并报表时按照权益法进行调整。

本公司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。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

被投资单位除净收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收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应承担的部分，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 损益调整

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，本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，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质

上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；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。

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核算。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 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生产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政策有参与决策的权利，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

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产，是指能够单独计量和出售，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租建筑物、已出租土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权；其计量原则如下：

(1) 投资性房地产按照成本进行初始计量；

(2) 投资性房地产的后续支出，当满足其有关经济利益可能流入企业且该后续支出成本能可靠计量，该后续支出计入投资性房地产成本；

(3) 资产负债表日，公司对投资性房地产采用成本进行计量。

(4) 投资性房地产-房屋及建筑物，其折旧采用年限平均法计算，预计残值率5%，估计经济折旧年限及折旧率如下：

项 目	预计使用年限(年)	年 折 旧 率(%)
房屋建筑物—出租	12-30	7.9-3.2

(5) 投资性房地产-土地使用权，在自取得当月起在受益期限内分期平均摊销，计入损益；

(6) 投资性房地产被处置，或永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

(7) 投资性房地产减值准备的计提原则详见“资产减值”的核算办法。

(十四) 固定资产：

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

## 2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	12-30	4	7.9-3.2
机器设备	10-15	4	9.5-6.3
电子设备	5-10	4	19.0-9.5
运输设备	5-10	4	19.0-9.5

## 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的,估计其可回收金额。可回收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。当固定资产的可回收金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可回收金额,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做相应的调整,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)。

固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## (十五) 在建工程:

## 1、 在建工程核算原则:

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 2、 在建工程结转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,按照估计的价值转入固定资产,并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价格,但不调整原已计提的折旧额。

## 3、 在建工程减值测试以及减值准备的计提方法:

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可回收金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可回收金额。可回收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。当在建工程的可回收金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可回收金额，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。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

#### （十六） 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、折价或者溢价的推销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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，计入相关的资产成本；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。

符合资本化条件的在，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。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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支付的现金、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估计或生产活动已经开始。

##### 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资本化时点的期

间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者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；该项中断如果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继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法：

对于为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，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末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。

### (十七) 生物资产：

本公司生物资产为生产性生物资产及消耗性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

### (十八) 无形资产：

无形资产按照实际成本进行初始计量。无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。具体摊销年限如下：

类别	摊销年限
土地使用权	40-50 年

软件	5 年
商标权	10 年
采矿权	产量法

划分研究阶段和开发阶段的标准：

公司内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。公司将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段，研究阶段是探索性的。开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (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) 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；
- (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的计量。
- (6) 矿产勘探支出的核算方法

矿产勘探，是指为了识别勘探区域或探明矿产储量而进行的地质调查、地球物理勘探、钻井活动以及其他相关活动。

1) 勘探支出包括在现有矿床基础上发生的与技术及商业开发可行性研究相关的地质勘查、勘探钻井以及挖沟取样等活动支出。在可合理地肯定矿山可作商业生产后发生的勘探支出将可予以资本化，按照产量法计提折耗。倘任何工程于开发阶段被放弃，则其总开支将予核销，计入当期费用。

2) 矿产开发，是指为了取得探明矿区中的矿产而建造或更新井及相关设施的活动。矿产开发活动所发生的支出，应当根据其用途分别予以资本化，作为矿产开发形成的井及相关设施的成本。

3) 矿产开发形成的井及相关设施的成本主要包括：

a、钻前准备支出，包括前期研究、工程地质调查、工程设计、确定井位、清理井场、修建道路等活动发生的支出；

b、井的设备购置和建造支出，井的设备包括井内设备和井口装置等，井的建造包括钻井和完井；

c、购建提高采收率系统发生的支出；

d、购建矿区内集输设施、分离处理设施、计量设备、储存设施、电缆等发生的支出。

(十九) 长期待摊费用：

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

(二十) 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该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的，应当确认为预计负债：

- a. 该义务是企业承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- c. 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。

(二十一) 股份支付及权益工具：

1、股份支付的种类：

股份支付，包括权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，其计量原则如下：

(1) 权益结算的股份支付的计量原则：按照授予日权益工具的公允价值计量，不确认其后续公允价值变动。

权益结算的股份支付的公允价值的确定方法为：存在市场价格的，按照其市场价格计量；没有市场价格的，参照具有相同交易条款的期权的市场价格；以上

两者均无法获取的，采用期权定价模型估计。

资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

## 2、权益工具公允价值的确定方法

现金结算的股份支付的计量原则：按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量；资产负债表日对权益工具的公允价值重新计量，确认成本费用和相应的应付职工薪酬，每期权益工具公允价值变动计入当期损益。

### (二十二) 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

①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

③与交易相关的经济利益能够流入公司；

④相关的收入和成本能够可靠地计量。

##### (2) 本公司销售商品确认收入的依据

公司主要销售产品为皮棉及副产品、食用油及副产品、棉纱及副产品等。

公司产品收入确认条件：根据合同约定将产品交付给购货方，取得出库单或结算单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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，并按照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，经已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、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。

### (二十三) 政府补助：

#### 1、政府补助的类型

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。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。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。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。

#### 2、会计政策

##### (1) 会计处理方法

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；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。

## （2）确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## （二十四） 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## （二十五） 经营租赁、融资租赁：

### 1、经营租赁的会计处理

①本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本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。

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

## 2、融资租赁的会计处理

①融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；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。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内推销，计入财务费用。本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：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和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。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十六) 持有待售资产：

1、持有待售资产确认标准同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售资产：

- ①本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。2、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不

包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

#### (二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、会计政策变更

无

##### 2、会计估计变更

无

#### (二十八) 前期会计差错更正

##### 1、追溯重述法

无

##### 2、未来适用法

无

#### (二十九) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

##### (1) 土地复垦及环境恢复费用

公司根据《土地复垦规定》、《新疆维吾尔自治区矿山地质环境治理恢复保证金管理办法》并参考同行业上市公司计提标准予以估计土地复垦及环境恢复费用，计算固定资产弃置费用。其中土地复垦及环境恢复费用的估计受到各地对土地复垦、植被及环境恢复的要求标准，不同恢复治理方案的成本差异等因素影响。尽管上述估计存在内生的不精确性，这些估计仍被用作评估计算复垦及环境治理费用的依据。

##### (2) 矿产储量

矿产储量为按工作量法计提折旧的主要参数。公司对矿产储量的估计遵从相

关规章规定和技术标准。由于生产水平及技术标准逐年变更，探明及可能储量的估计也会出现变动。尽管技术估计固有的不精确性，这些估计仍被用作折旧、摊销及评估计算减值损失的依据。

### (3) 维简费和安全生产费

公司根据《财政部关于提高冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》（财政部财企[2004]324号）的规定计提和使用维简费。根据财政部、国家安全生产监督管理总局2012年2月14日发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定计提和使用安全生产费。

公司根据《关于印发〈企业会计准则解释第3号〉的通知》对维简费及安全生产费进行会计处理：使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产。同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。企业提取的维简费及其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

## 四、 税项：

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、17%
消费税	应税营业额	5%
营业税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	7%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%

### (二) 税收优惠及批文

#### 1、 增值税优惠政策

(1)根据乌鲁木齐市沙依巴克区国家税务局于2007年1月下发的“减、免税批准通知书”[乌沙国税减免字(2007)第52号]规定：新疆新赛贸易有限公司自2006年12月1日起减征棉粕增值税，减征幅度100%。

(2)根据霍城县国家税务局于2007年1月15日下发的“减免税批准通知书”[霍国税减免字(2007)年第43号]规定：伊犁恒信油脂有限责任公司自2007年2月1日起减征棉粕、棉壳增值税，减征幅度为100%。

(3)根据图木舒克国家税务局于 2006 年 4 月 12 日下发的“税收减免登记备案告知书”[图国税减免备字(2006)年 1 号]规定:新疆图木舒克新赛油脂有限公司自 2006 年 3 月 1 日起减征棉粕、棉壳增值税,减征幅度为 100%。

(4)根据财政部、国家税务总局 2001 年 7 月 21 日下发的《关于饲料陈品免征增值税问题的通知》(财税【2001】121 号)第一条:免税饲料产品范围包括规定:(一)单一大宗饲料。指以一种动物、植物、微生物或矿物质为来源的产品或其副产品。其范围仅限于糠麸、酒糟、鱼粉、草饲料、饲料级磷酸氢钙及除豆粕以外的菜籽粕、棉籽粕、向日葵粕、花生粕等粕类产品。湖北新赛农产品物流有限公司自 2011 年 8 月 20 日享受上述免税政策,相关饲料免征增值税。

## 2、所得税优惠政策

(1)根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》(国税函【2008】850 号),新疆赛里木现代农业股份有限公司(除精纺五万锭项目外)免征企业所得税。

(2)根据霍城县国家税务局于 2012 年 5 月 30 日下发的“减、免税批准通知书”[霍国税减免字(2011)000010 号]规定:伊犁恒信油脂有限责任公司自 2011 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日减征企业所得税,减征税率为 15.00%。

(3)根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十一条第(一)项及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条第(一)项的规定,本公司所属全资子公司呼图壁县康瑞棉花加工有限公司、呼图壁县银丰棉业有限公司、呼图壁县天源棉业有限公司、玛纳斯县金海利棉业有限公司、沙湾县康瑞棉花加工有限责任公司、沙湾县新赛棉业有限责任公司、沙湾县思远棉业有限责任公司、乌苏市汇康棉业有限责任公司、呼图壁县新米棉业有限责任公司、玛纳斯县新民畜产品有限责任公司、库车县白钻石棉花油脂加工有限责任公司、阿克苏凤凰棉业有限公司均为从事农产品初加工之企业,免征企业所得税。

(4)根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《关于小型微利企业所得税预缴问题的通知》(国税函[2008]251 号)、《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2011]117 号)、《国家税务总局关于小型微利企业预缴企业所得税有关问题的公告》(2012 年第 14

号)规定,博尔塔拉蒙古自治州新赛矿业开发有限公司享受小型微利企业所得税优惠政策。

## 五、 企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司单位:

万元 币种:人民币

子(孙)公司全称	公司类型	注册地址	业务性质	主营范围	注册资本	持股比例	表决权比例	期末实际出资额	是否合并报表	少数股东权益
新疆图木舒克新赛油脂有限公司	有限责任公司	图木舒克市工业园区8号	工业	植物油生产、加工、销售	3,700.00	72.97%	72.97%	2,700.00	已合并	-1,763.28
新疆新赛贸易有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐经济技术开发区6号小区中亚大道93号	工业	销售农副产品、饲料、化工产品、食用油等	800.00	100.00%	100.00%	800.00	已合并	0.00
新疆乌鲁木齐新赛油脂有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐经济技术开发区赛里木湖路209号	工业	油脂加工及销售;进出口业务	2,800.00	100.00%	100.00%	2,800.00	已合并	0.00
新疆乌苏新赛油脂有限公司	有限责任公司	乌苏市柳沟镇	工业	生产销售食用植物油	800.00	100.00%	100.00%	800.00	已合并	0.00
湖北新赛农产品物流有限公司	有限责任公司	老可口市航空路6号	运输业	普通货运;农产品收购、仓储、销售等	3,000.00	51.00%	51.00%	1,530.00	已合并	1,591.97
博尔塔拉蒙古自治州新赛油脂材料有限公司	有限责任公司	博乐市新工业区路3号	工业	棉籽、油菜、大豆、菜籽、葡萄籽、红花籽、番茄籽收购、销售	50.00	100.00%	100.00%	50.00	已合并	0.00
新疆新赛棉业有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐经济技术开发区赛里木湖路209号	工业	棉花种植,棉花投资,棉花销售	10,000.00	100.00%	100.00%	10,000.00	已合并	0.00
沙湾县新赛棉业有限责任公司	有限责任公司	沙湾县商户地乡五户村	工业	籽棉收购、加工;皮棉、棉籽、短绒销售	300.00	100.00%	100.00%	300.00	已合并	0.00
新疆赛里木棉业有限公司	有限责任公司	阿克苏市英阿瓦提路4号1幢楼3单元12层01号	工业	籽棉收购,皮棉及棉产品采购销售;棉花种植,棉业投资等	1,000.00	100.00%	100.00%	1,000.00	已合并	0.00
新疆新赛棉纺有限公司	有限责任公司	博乐市工业区建设路9号	工业	棉纱、棉线生产、销售;籽棉收购、销售	4,500.00	80.00%	80.00%	3,600.00	已合并	877.99
新疆普耀新型建材有限公司	有限责任公司	博乐市红基路158号	工业	节能玻璃生产、销售;玻璃加工	20,000.00	30.00%	30.00%	6,000.00	已合并	14,072.69
博尔塔拉蒙古自治州新赛矿业开发有限公司	有限责任公司	博乐市红基路158号	工业	金属矿物产品、非金属矿物产品加工、销售	100.00	100.00%	100.00%	62.00	已合并	0.00
新疆新赛双湖矿业开发有限公司	有限责任公司	新疆霍城县界梁子	工业	煤炭生产、销售	7,544.00	51.00%	51.00%	3,847.44	已合并	3,519.88

温泉县新赛里木有限公司	有限责任公司	八十八团中学 9-3-42	工业	石英加工、销售	400.00	100.00%	100.00%	400.00	已合并	0.00
新疆新赛里木投资有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐经济技术开发区赛里木湖路209号	工业	房地产开发、矿业、棉业投资	950.00	100.00%	100.00%	950.00	已合并	0.00
新疆新赛里木投资开发有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐经济技术开发区赛里木湖路209号	工业	电子商务、信息咨询、农副产品及粮油销售、化工产品、五金交电、化肥、农药、汽车配件、蔬菜等。	3000.00	35.00%	35.00%	1050.00	已合并	1950.00

## 2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公司 类型	注册地址	业务性 质	经营范围	注册资 本	持股 比例	表决 权比 例	期末 实际 投资 额	是否 合并 报表	少数 股东 权益
新疆赛里木木制品有限公司	有限责任 公司	阿拉山口青年 路以西发展街 以北	工业	木材加工、木制品、 彩钢门窗、塑钢门 窗、拉管制作、销售	1,738.00	86.31%	86.31%	1,738.00	已合并	-36.00
呼图壁县康瑞棉花加工有限公司	有限责任 公司	呼图壁县大丰 镇	工业	籽棉收购、加工； 皮棉、棉短绒、 棉籽销售	836.00	100.00%	100.00%	1,040.00	已合并	0.00
伊犁河谷油脂有限责任公司	有限责任 公司	霍城县 永定路29号	工业	油料及农副产品 收购、加工、销售	350.00	51.00%	51.00%	178.50	已合并	-119.99
沙湾县思远棉业有限责任公司	有限责任 公司	沙湾县四道 河子镇常胜街	工业	籽棉收购、加工； 皮棉销售	510.00	100.00%	100.00%	929.24	已合并	0.00
呼图壁县天源棉业有限公司	有限责任 公司	呼图壁县园户 村镇下三工二 队	工业	籽棉收购、加工；皮 棉、棉籽、短绒销售	230.00	100.00%	100.00%	546.02	已合并	0.00
玛纳斯县金海利棉业有限公司	有限责任 公司	玛纳斯县 六户地镇	工业	籽棉收购加工	1,000.00	100.00%	100.00%	1,128.88	已合并	0.00
沙湾县康瑞棉花加工有限公司	有限责任 公司	沙湾县柳毛 湾镇新户村	工业	籽棉收购、加工； 皮棉、棉籽等销售	288.00	100.00%	100.00%	771.18	已合并	0.00
乌苏市汇康棉业有限责任公司	有限责任 公司	乌苏市 古尔图镇	工业	籽棉收购、加工； 皮棉、棉籽等销售	300.00	100.00%	100.00%	416.15	已合并	0.00
呼图壁县银丰棉业有限公司	有限责任 公司	呼图壁县 五工台镇开发 区	工业	籽棉收购、加工； 皮棉、棉籽等销售	800.00	100.00%	100.00%	1,887.10	已合并	0.00
霍城县可利煤炭物流配送有限公司	有限责任 公司	霍城县 团结路34号	运输业	铁路货物运输代理、 销售金属材料等	960.00	51.00%	51.00%	489.60	已合并	423.70
呼图壁县新米棉业有限责任公司	有限责任 公司	呼图壁县西戈 壁	工业	籽棉收购、加工；皮 棉、棉籽、棉短绒销 售、农作物种植等	500.00	100.00%	100.00%	0.00	已合并	0.00
库车县白钻棉花加工有限公司	有限责任 公司	库车县 齐满镇巴扎村	工业	籽棉收购、加工及 销售、家禽养殖	1,500.00	100.00%	100.00%	2,760.00	已合并	0.00
玛纳斯县新民畜产品有限责任公司	有限责任 公司	玛纳斯县北五 岔镇朱家庄庄 村	工业	籽棉加工；棉花收 购；皮棉销售；棉短 绒、不孕棉加工销售	2,000.00	100.00%	100.00%	2,000.00	已合并	0.00

阿克苏凤凰棉业有限公司	有限责任公司	阿克苏托喀依乡	工业	棉籽收购加工, 精棉脱绒, 皮棉收购销售	1,000.00	100.00%	100.00%	1,760.00	已合并	0.00
新疆博乐市正大钙业有限公司	有限责任公司	新疆博州农五师85团2连	工业	钙制品的加工、销售	1200.00	51.00%	51.00%	766.00	已合并	588.00

## (二) 合并范围发生变更的说明

(1) 2014年4月,公司以现金出资10,500,000.00元设立新疆新赛宏伟投资有限公司,占注册资本的35.00%,是该公司的第一大股东,处于相对控股,故报告期内纳入合并报表范围内。

(2) 2014年2月,公司出资7,660,000.00元,收购了新疆博乐市正大钙业有限公司51.00%的股权,故报告期内纳入合并报表范围内。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
新疆新赛宏伟投资有限公司	30,975,094.80	975,094.80	2014年4月1日
新疆博乐市正大钙业有限公司	5,959,091.99	353,324.33	2014年2月1日

## 六、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	101,266.15	2,638.15
银行存款:	207,237,234.58	348,576,778.56
其他货币资金:	3,264,819.11	3,264,819.11
合计	210,603,319.84	351,844,235.82

注:本账户期末其他货币资金中新疆新赛双陆矿业有限公司流动性受限在三个月以上的矿山地质环境恢复治理保证金为3,264,819.11元,在编制现金流量表时,已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

### (二) 应收票据:

#### 1、应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,160,000.00	524,600.00

合计	4,160,000.00	524,600.00
----	--------------	------------

2、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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
杭州宇盛物资有限公司	2014-01-07	2014-07-06	1,000,000.00	
湖州南方水泥销售有限公司	2014-06-12	2014-12-12	750,000.00	
乌鲁木齐怡美建材有限公司	2014-06-04	2014-12-04	600,000.00	
新疆农资(集团)有限责任公司	2014-5-21	2014-11-21	200,000.00	
斯舒郎(中国)服饰有限公司	2014-5-27	2014-11-27	100,000.00	
合计	/	/	2,650,000	/

### (三) 应收账款：

#### 1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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	0	0	0	0	0	0	0	0
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	119,556,208.45	99.90	9,895,091.16	98.78	199,651,733.96	99.94	9,577,244.72	98.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	121,680.50	0.10	121,680.50	1.22	121,680.50	0.06	121,680.50	1.25
合计	119,677,888.95	100	10,016,771.66	100.00	199,773,414.46	100.00	9,698,925.22	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	57,828,808.90	48.37	1,156,576.18	162,181,324.27	81.23	3,243,626.49
1年以内小计	57,828,808.90	48.37	1,156,576.18	162,181,324.27	81.23	3,243,626.49
1至2年	45,803,235.19	38.31	4,580,323.52	21,456,174.28	10.75	2,145,617.43
2至3年	13,238,146.56	11.07	2,647,629.31	13,311,353.66	6.67	2,662,270.73
3至4年	1,675,477.50	1.4	502,643.25	1,674,157.40	0.84	502,247.22
4至5年	5,242.80	0	2,621.40	10,483.00	0	5,241.50

5 年以上	1,005,297.50	0.85	1,005,297.50	1,018,241.35	0.51	1,018,241.35
合计	119,556,208.45	100	9,895,091.16	199,651,733.96	100	9,577,244.72

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
临汾丰圣达公司	121,680.50	121,680.50	100	无法收回
合计	121,680.50	121,680.50	/	/

2、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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
新疆博乐新赛油脂有限公司	客户	42,677,987.92	1 年以内	35.66
陈军农	客户	13,292,268.66	2-3 年	11.11
农五师棉麻公司	客户	8,261,772.53	1 年以内	6.9
新疆生产建设兵团棉麻公司驻阿克苏储运经销站	客户	9,427,483.77	1 年以内	7.88
克拉玛依九禾工贸有限公司	客户	6,342,425.20	1-2 年	5.3
合计	/	80,001,938.08	/	66.85

(四) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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	0	0	0	0	0	0	0	0
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	277,657,307.51	99.84	41,444,425.10	98.92	259,568,425.59	99.83	44,197,273.06	98.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	450,733.32	0.16	450,733.32	1.08	450,733.32	0.17	450,733.32	1.01
合计	278,108,040.83	100.00	41,895,158.42	100.00	260,019,158.91	100.00	44,648,006.38	100.00

注：公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 500.00 万元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	107,742,877.39	38.8	2,154,857.55	53,017,812.24	20.43	1,060,356.24
1年以内小计	107,742,877.39	38.8	2,154,857.55	53,017,812.24	20.43	1,060,356.24
1至2年	121,836,298.29	43.88	12,183,629.83	157,910,391.41	60.83	15,791,039.14
2至3年	15,124,530.19	5.45	3,024,906.04	12,986,715.72	5	2,597,343.14
3至4年	9,621,684.87	3.47	2,886,505.46	13,286,130.51	5.12	3,985,839.15
4至5年	4,274,781.11	1.54	2,137,390.56	3,209,360.64	1.24	1,604,680.32
5年以上	19,057,135.66	6.86	19,057,135.66	19,158,015.07	7.38	19,158,015.07
合计	277,657,307.51	100	41,444,425.10	259,568,425.59	100	44,197,273.06

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
石河子巾帼服务有限公司	450,733.32	450,733.32	100	无法收回
合计	450,733.32	450,733.32	/	/

2、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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新疆博乐新赛油脂有限公司	原子公司	102,429,697.38	1-2年	36.83
石河子新赛油脂有限公司	原孙公司	32,976,279.65	1-2年	11.86
巴楚艾格农业开发有限公司		19,102,458.17	3-4年	6.87
农五洲财务局		8,863,400.00	1年以内	3.19
墨玉县永和油脂化工有限公司		3,744,562.86	2-3年	1.35
合计	/	167,116,398.06	/	60.1

## (五) 预付款项:

## 1、预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	56,575,808.20	92.42	18,318,913.02	82.39
1 至 2 年	4,558,510.05	7.45	3,850,807.79	17.31
2 至 3 年	82,536.91	0.13	65,852.20	0.3
合计	61,216,855.16	100	22,235,573.01	100

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
邹小峰	供应商	7,434,719.14	1 年以内	货款
新疆兵团第五师八十九团	供应商	6,219,793.80	1 年以内	棉籽款
乌鲁木齐阳光军锋贸易有限公司	供应商	6,000,000.00	1 年以内	商品款
新疆新祝福国际贸易有限公司	供应商	6,000,000.00	1 年以内	商品款
新疆兵团第五师九十团	供应商	3,306,886.00	1-2 年	棉籽款
合计	/	28,961,398.94	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 4、预付款项的说明:

本账户期末余额较期初余额增加 38,981,282.15 元, 增长 175.31%, 主要原因系贸易流通企业增加的预付商品款以及在建企业新增的工程项目投入所致。

## (六) 存货:

## 1、存货分类

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	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	64,521,665.64	6,654,252.76	57,867,412.88	91,270,245.42	7,770,079.46	83,500,165.96
库存商品	309,597,033.20	31,859,900.86	277,737,132.34	342,690,752.94	53,229,034.90	289,461,718.04
在产品	28,332,345.34		28,332,345.34	15,494,872.92		15,494,872.92
包装物	4,131,015.96		4,131,015.96			
低值易耗品	-		-	219,847.96		219,847.96

周转材料	851,101.84	-	851,101.84			-
发出商品	94,792.49	-	94,792.49			-
委托加工物资				3,218,647.37		3,218,647.37
合计	407,527,954.47	38,514,153.62	369,013,800.85	452,894,366.61	60,999,114.36	391,895,252.25

## 2、存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	7,770,079.46		1,115,826.7		6,654,252.76
库存商品	53,229,034.90		10,697,327.66	10,671,806.38	31,859,900.86
合计	60,999,114.36		11,813,154.36	10,671,806.38	38,514,153.62

## (七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税待抵税额	67,463,254.14	66,418,547.68
合计	67,463,254.14	66,418,547.68

注：本账户主要反映“应交税费—增值税”期末借方余额重分类转入所致

## (八) 长期股权投资：

## 1、长期股权投资情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数	持股比例	减值准备	本期现金红利
霍城县农村信用合作联社	成本法	210,000.00	210,000.00	0	210,000.00	-	-	31500
国电新疆阿拉山口电开发有限公司	权益法	35,200,000.00	39,352,040.75	672,851.49	40,024,892.24	20%	-	
国电鄯城发电有限公司	权益法	35,000,000.00	37,467,003.10	6,982,716.62	44,449,719.72	25%	-	
乌鲁木齐市合兴小额贷款股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	2.50%		412615.72
合计		75,410,000.00	82,029,043.85	7,655,568.11	89,684,611.96	-	-	444115.72

## (九) 投资性房地产：

## 1、按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	1,175,760.00	0	0	1,175,760.00
1. 房屋、建筑物	1,175,760.00	0	0	1,175,760.00

2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	331,600.84	0	0	331,600.84
1. 房屋、建筑物	331,600.84	0	0	331,600.84
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	844,159.16	0	0	844,159.16
1. 房屋、建筑物	844,159.16	0	0	844,159.16
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	844,159.16			844,159.16
1. 房屋、建筑物	844,159.16	0	0	844,159.16
2. 土地使用权				

## (十) 固定资产:

## 1、固定资产情况

单位:元 币种:人民币

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:	856,734,171.63	47,227,931.48		435,400.00	903,526,703.11
其中:房屋及建筑物	388,469,489.68	13,369,136.15		165,400.00	401,673,225.83
机器设备	432,618,736.50	32,160,675.59			464,779,412.09
运输工具	16,459,237.41	810,852.00		270,000.00	17,000,089.41
电子及其他设备	19,186,708.04	887,267.74			20,073,975.78
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	346,000,122.53	30,865,987.89		291,003.18	376,575,107.24
其中:房屋及建筑物	124,183,997.13	9,007,601.79		189,471.93	133,002,126.99
机器设备	200,989,768.47	20,000,006.95			220,989,775.42
运输工具	8,910,963.80	929,989.91		101,531.25	9,739,422.46
电子及其他设备	11,915,393.13	928,389.24			12,843,782.37
三、固定资产账面净值合计	510,734,049.10	/		/	526,951,595.87
其中:房屋及建筑物	264,285,492.55	/		/	268,671,098.84
机器设备	231,628,968.03	/		/	243,789,636.67
运输工具	7,548,273.61	/		/	7,260,666.95
电子及其他设备	7,271,314.91	/		/	7,230,193.41
四、减值准备合计	1,284,508.39	/		/	1,284,508.39
其中:房屋及建筑物		/		/	
机器设备	1,284,508.39	/		/	1,284,508.39
运输工具		/		/	
电子及其他设备		/		/	

五、固定资产账面价值合计	509,449,540.71	/	/	525,667,087.48
其中：房屋及建筑物	264,285,492.55	/	/	268,671,098.84
机器设备	230,344,459.64	/	/	242,505,128.28
运输工具	7,548,273.61	/	/	7,260,666.95
电子及其他设备	7,271,314.91	/	/	7,230,193.41

本期折旧额：30,865,987.89 元。

## 2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	3,111,973.07	1,831,706.13	1,159,231.54	121,035.40	系子公司钢木公司资产

## 3、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
精纺公司房产	手续正在办理中	目前无法确定

### (1) 期末固定资产抵押事项

① 公司子公司新疆新赛精纺有限公司以机器设备（设备净值为 14,380,000.00 元）以及 1500 吨存货进行抵押，取得农村信用社 4,000 万元贷款。（贷款到期后 2 年内仍为抵押有效期）。

② 截止 2013 年 12 月 31 日，新疆赛里木现代农业股份有限公司为取得中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行流动资金贷款（额度 45,000,000.00 元）而抵押房屋及其他定着物（评估价值）25,430,569.32 元，机器设备（评估价值）64,335,100.00 元。

### (十一) 在建工程：

#### 1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	681,211,901.46		681,211,901.46	425,039,449.59		425,039,449.59

#### 2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	期末数
煤矿改造工	238,233,552.62	25,082,770.34		32,142,841.01	7,330,674.28	263,316,322.96

程						
玻璃生产线	95,057,245.93	218,371,253.53		155,080.00		313,428,499.46
铁路专线	83,671,962.89	4,995,212.49	121.28	18,053,627.01	3,935,414.24	88,667,054.10
物流园建设	35,179.80	641,169.81	676,349.61		35,179.80	
矿建工程	6,167,507.96	636,145.69	10,000.00	1,237,707.23		6,793,653.65
精炼灌装生产线	65,200.00					65,200.00
钙业生产线		7,040,333.16				7,040,333.16
合计	423,230,649.20	256,766,885.02	686,470.89	51,589,255.25	11,301,268.32	679,311,063.33

本账户期末余额较期初余额增加 256,172,451.87 元，增长 60.27%，主要原因系公司本期加大了对普耀建材厂房及设备项目、双陆矿业改造工程、霍城可利铁路专线等续建项目的投入所致，本期正式将正大钙业项目纳入合并范围。

## (十二) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
爆破材料	69,312.79	5,227,114.45	4,874,163.90	422,263.34
合计	69,312.79	5,227,114.45	4,874,163.90	422,263.34

注：本账户期末数较期初数增加 352,950.55 元，下降 509.21%，主要原因系本期购进工程物资所致。

## (十三) 无形资产：

### 1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

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	225,187,680.83	1,064,321.00	0.00	226,252,001.83
土地使用权	194,102,862.34	1,059,821.00	0.00	195,162,683.34
商标权	176,200.00	0.00	0.00	176,200.00
软件使用权	9,154,140.04	4,500.00	0.00	9,158,640.04
采矿权价款	21,754,478.45	0.00	0.00	21,754,478.45
二、累计摊销合计	18,386,904.62	3,108,245.39	0.00	21,495,150.01
土地使用权	12,306,066.68	2,920,550.91	0.00	15,226,617.59
商标权	131,923.33	2,655.00	0.00	134,578.33
软件使用权	1,774,303.48	185,039.48	0.00	1,959,342.96
采矿权价款	4,174,611.13		0.00	4,174,611.13
三、无形资产账面净值合计	206,800,776.21	-2,043,924.39	0	204,756,851.82
土地使用权	181,796,795.66	-1,860,729.91	0	179,936,065.75
商标权	44,276.67	-2,655.00	0	41,621.67
软件使用权	7,379,836.56	-180,539.48	0	7,199,297.08

采矿权价款	17,579,867.32	0	0	17,579,867.32
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标权				
软件使用权				
采矿权价款				
五、无形资产账面价值合计	206,800,776.21	-2,043,924.39		204,756,851.82
土地使用权	181,796,795.66	-1,860,729.91		179,936,065.75
商标权	44,276.67	-2,655.00		41,621.67
软件使用权	7,379,836.56	-180,539.48		7,199,297.08
采矿权价款	17,579,867.32			17,579,867.32

本期摊销额：3,108,245.39 元。

(2) 本账户期末原值较期初增加 1,064,321.00 元，增长 42.44%，主要系本期土地使用权及软件增加所致。

(3) 无形资产本期摊销额为 3,108,245.39 元。

(4) 本公司期末无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(5) 期末无形资产抵押情况：子公司新疆新赛双陆矿业有限公司以其采矿许可证作为抵押，取得银行贷款。

(十四) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
非同一控制下企业合并产生的商誉					
其中：呼图壁县康瑞棉花加工有限公司	1,289,342.83			1,289,342.83	
呼图壁县银丰棉业有限公司	207,940.61			207,940.61	
呼图壁县天源棉业有限公司	817,122.18			817,122.18	
沙湾县康瑞棉花加工有限公司	913,113.30			913,113.30	
沙湾县思远棉业有限责任公司	1,390,306.58			1,390,306.58	
乌苏市汇康棉业有限责任公司	892,234.53			892,234.53	
库车县白钻石棉花油脂加工有限责任公司	4,378,345.19			4,378,345.19	
阿克苏凤凰棉业有限公司	5,212,876.62			5,212,876.62	
博乐市正大钙业有限公司		5,016,199.00		5,016,199.00	
合计	15,101,281.84	5,016,199.00		20,117,480.84	

(1) 期末经测试本账户未发生减值，故未计提商誉减值准备。

(2) 本期新增商誉 5,016,199.00 元，为公司报告期内收购博乐市正大钙业有限公司 51% 股权产生的溢价。

(十五) 递延所得税资产/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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备影响额	2,207,208.24	1,509,713.96
存货跌价准备影响额	3,853,225.33	4,684,564.91
固定资产减值准备影响额	31,319.21	31,319.21
政府补助影响额	1,404,901.37	1,404,764.25
小计	7,496,654.15	7,630,362.33

(十六) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	54,346,931.60		2,402,936.01	32,065.51	51,911,930.08
二、存货跌价准备	60,999,114.36		11,813,154.36	10,671,806.38	38,514,153.62
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,284,508.39				1,284,508.39
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值					

准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	116,630,554.35	0.00	14,216,090.37	10,703,871.89	91,710,592.09

## (十七) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预付工程及设备款	50,176,654.53	146,549,825.30
预付股权收购款	18,050,000.00	18,050,000.00
预付土地出让款	7,020,000.00	7,020,000.00
股权投资差额	41,179.39	70,552.09
合计	75,287,833.92	171,690,377.39

注: 预付工程及设备款期末比期初减少 96,373,170.77 元, 主要系普耀玻璃工程结算所致。

## (十八) 短期借款:

## 1、短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	39,000,000.00	82,000,000.00
保证借款	828,600,000.00	855,600,000.00
合计	867,600,000.00	937,600,000.00

(2) 本账户期末数中无逾期借款及已到期获展期的借款。

## (十九) 应付账款:

## 1、应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	223,351,807.22	95,604,771.77
1-2 年	27,775,213.21	26,351,661.33
2-3 年	4,590,047.80	3,753,549.72
3-4 年	3,556,027.34	2,189,368.42
4-5 年	1,998,322.72	842,139.72
5 年以上	1,231,971.68	428,761.36
合计	262,503,389.97	129,170,252.32

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

## 或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (二十) 预收账款:

## 1、预收账款情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	68,095,919.12	69,104,769.35
1-2 年	7,556,126.80	7,516,865.20
2-3 年	5,166.00	5,166.00
3-4 年	55,317.50	55,317.50
4-5 年	148,240.00	148,240.00
5 年以上	16,864.00	16,864.00
合计	75,877,633.42	76,847,222.05

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (二十一) 应付职工薪酬

单位:元 币种:人民币

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	26,018,344.74	37,703,163.22	42,478,204.90	21,243,303.06
二、职工福利费		1,153,294.25	1,149,946.25	3,348.00
三、社会保险费	143,188.44	3,445,227.77	3,080,731.42	507,684.79
其中:1. 医疗保险费	52,117.84	854,674.57	801,607.14	105,185.27
2. 基本养老保险费	90,175.68	2,270,134.16	2,070,491.90	289,817.94
3. 年金缴费	672.34	95,776.04	10,088.00	86,360.38
4. 失业保险费		174,256.52	164,289.40	9,967.12
5. 工伤保险费		22,550.80	8,396.04	14,154.76
6. 生育保险费	222.58	27,835.68	25,858.94	2,199.32
四、住房公积金	202,719.76	2,068,974.20	1,968,865.02	302,828.94
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	3,764,291.52	1,019,684.76	773,507.44	4,010,468.84
		29,280.70	28,484.70	796.00

合计	30,128,544.46	45,419,624.90	49,479,739.73	26,068,429.63
----	---------------	---------------	---------------	---------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,010,468.84 元。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	444,488.02	0.00
消费税		
营业税	94,323.11	119,046.23
企业所得税	247,449.24	230,590.54
个人所得税	233,128.14	588,625.22
城市维护建设税	115,801.94	170,885.55
教育费附加	11,538.12	128,708.41
地方教育费附加	58,157.72	24,759.99
资源税	0.00	64,624.98
印花税	208,031.36	283,810.55
房产税	4,677.42	32,714.14
土地使用税	0.00	133,333.00
车船税	384.00	384.00
其他	12,238.51	13,046.77
合计	1,430,217.58	1,790,529.38

(二十三) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
借款利息	0	1,697,985.43
合计	0.00	1,697,985.43

(二十四) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付普通股股利	7,236.04	7,236.04	
合计	7,236.04	7,236.04	/

(二十五) 其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	195,367,671.83	142,876,396.67

1 至 2 年	20,673,781.29	161,462,928.40
2 至 3 年	77,736,250.76	73,196,422.44
3 至 4 年	13,194,201.80	13,020,016.75
4 至 5 年	5,412,332.12	5,712,332.12
5 年以上	3,798,422.85	3,497,283.28
合计	316,182,660.65	399,765,379.66

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	64,000,000.00	64,000,000.00
合计	64,000,000.00	64,000,000.00

3、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

(1) 应付家庭农场款核算公司应付、暂收家庭农场的各种款项，期末余额 70,529,139.74 元，为尚未偿付家庭农场的各种款项。

(2) 账户期末余额较期初余额减少 83,582,719.01 元，下降 20.91%，主要原因系本期公司支付了应付、暂收款项所致。

(二十六) 长期借款：

1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	142,840,000.00	140,090,000.00
合计	142,840,000.00	140,090,000.00

2、金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
建设银行	2011-09-23	2016-09-22	人民币		52,000,000.00
建设银行	2013-10-31	2018-10-30	人民币		26,000,000.00
华夏银行	2011-03-29	2016-03-02	人民币	7.095	49,440,000.00
华夏银行	2011-03-02	2016-03-02	人民币	7.095	400,000.00
农商银行	2011-07-24	2014-07-24	人民币	10.64	15,000,000.00
合计	/	/	/	/	142,840,000.00

(二十七) 长期应付款：

1、金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计 利息	期末余额
新疆维吾尔自治区国土资源厅	2010-2015 年	2,220,000.00			460,000.00

本账户期末数较期初减少 440,000.00 元，下降 48.89%，主要原因系本期支付采矿权价款所致。

(二十八) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注 说明
2012 年公共租赁住房专项补助	2,500,000.00			2,500,000.00	
2013 年“双五千”招收安置款		5,715,000.00	16,000.00	5,699,000.00	
合计	2,500,000.00	5,715,000.00	16,000.00	8,199,000.00	/

(1) 根据新疆生产建设兵团办公厅文件《关于印发新疆生产建设兵团加快发展公共租赁住房的实施意见的通知》(【2011 年】59 号)，公司 2012 年度收到公共租赁住房专项补助金 2,500,000.00 元。

(2) 根据《兵团 2013 年“中央专项”暨“双五千”招收安置计划的通知》，公司 2014 年 1 月收到“中央专项”暨“双五千”招收安置资金 571.50 万元。

(二十九) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-政府补助	78,719,509.62	73,535,027.91
合计	78,719,509.62	73,535,027.91

(3) 政府补助具体明细如下：

①物流园项目补助资金：依据湖北老河口市人民政府与湖北新赛农产品物流有限公司签订《老河口市农产品物流园项目投资合作协议书》和《湖北老河口经济开发区管理委员会文件》(河开管文【2012】21 号)，公司子公司—湖北新赛农产品物流有限公司收到物流园项目补助资金 17,265,082.00 元。本期结转营业外收入 172,650.84 元。

②煤炭升级改造项目：依据新疆生产建设兵团农五师财政局《关于下达中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》(师财【2012】155 号)，公司子公司—新疆新赛双陆矿业有限公司收到煤炭升级改造项目建设资金 11,260,000.00 元。

③2011 年中小企业发展专项资金：依据新疆生产建设兵团工业和信息化

部、财政部《关于做好 2012 年中小企业发展专项资金有关工作的通知》和《关于印发〈中小企业发展专项资金管理办法〉的通知》（兵工信企业【2012】268 号），公司收到中小企业发展专项资金 750,000.00 元。本期新增 28,200.00 元。

④500 吨节能镀膜玻璃项目资金：根据农五师财政局《关于下达 2013 年兵团节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程中央基建投资预算（拨款）的通知》（师财【2013】68 号），公司子公司—新疆普耀新型建材有限公司本年收到农五师财务局拨付的日产 500 吨低辐射节能镀膜玻璃生产项目补助资金 10,000,000.00 元。本期结转营业外收入 202,068.16 元。

⑤普耀新型建材项目补助资金：根据公司子公司—新疆普耀新型建材有限公司与农五师签订的《投资协议书》，公司子公司—新疆普耀新型建材有限公司收到普耀新型建材项目补助资金 34,089,676.00 元，本期结转营业外收入 650,173.77 元。

⑥专项技术改造补助资金：根据自治区财政厅《关于拨付 2013 年自治区技术改造专项资金的通知》（新财企【2013】106 号）及《博尔塔拉蒙古自治州企业专项补助资金管理暂行办法》（博州政办发【2011】71 号），公司子公司—温泉县新赛矿业有限公司收到专项技术改造补助资金 800,000.00 元。

⑦供热锅炉天然气改造项目：根据《乌鲁木齐市燃煤供热锅炉天然气改造工程实施方案》（乌热调指发【2012】11 号），公司子公司—新疆乌鲁木齐新赛油脂有限公司收到煤改气锅炉项目资金 432,000.00 元。

⑧信息化建设项目：根据新疆生产建设兵团农五师财务局《关于拨付 2011 年中小企业发展专项资金的通知》（师财发【2011】171 号），公司子公司—新疆乌鲁木齐新赛油脂有限公司收到信息化建设项目拨款资金 900,000.00 元。

⑨安全补助专项资金：依据新疆生产建设兵团文件《关于对新赛双陆矿业公司煤矿安全经费补助的建议》，公司子公司—新赛双陆矿业有限公司本年收到安全补助专项资金 580,000.00 元。

⑩信息化发展补贴资金：依据新疆生产建设兵团农五师财务局《关于拨付 2013 年兵团信息化发展补贴资金的通知》（师财发[2013]210 号文），公司于 2013 年度收到农五师财务局拨付的信息化发展补贴资金 500,000.00 元。本期转入营业外收入 50,000.00 元。

(11)霍城县可利煤炭物流铁路专用线建设项目：依据新疆生产建设兵团《兵发改投资发〔2013〕521号》及第五师2014年国家资金项目投资计划表（第一批）师发改【2014】9号文件，2014年4月收到国家补贴资金4,000,000.00元。

(12)普耀新型建材排污管网项目：依据《关于为荆楚工业园新疆普耀新型建材有限公司修建排污管网申请资金》的批复，普耀新型建材有限公司2014年3月收到专项管网补贴资金2,000,000.00元。

(13)正大钙业土地出让金补贴资金：公司2011年6月20日收到第五师财务局返还土地出让金650,000.00元列入递延收益，本期转入231,174.48元。

### （三十） 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	302,708,474.00						302,708,474.00

注：本公司设立时股本10000万元，业经新疆华西会计师事务所(有限公司)(华会所验字[1999]138号)验资报告验证；2003年12月，公司公开发行股票募集股本5000万元，业经天津五洲联合会计师事务所新疆华西分所(五洲会字[2003]8—542号)验资报告验证；经公司2003年度股东大会决议，公司以资本公积3000万元转增股本，业经天津五洲联合会计师事务所新疆华西分所(五洲会字[2004]8—383号)验资报告验证；经公司2007年9月24日第四次临时股东大会决议：公司以2006年12月31日总股本18000万股为基数，每10股配3股，该方案业经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆赛里木现代农业股份有限公司配股的通知》(证监许可[2008]232号)核准，公司2008年3月以配股发行方式发行人民币普通股52,852,672.00股，配股后股本总额增加至232,852,672.00元，业经五洲松德联合会计师事务所(五洲审字[2008]8—223号)验资报告验证；经2010年度股东大会决议，公司以2010年末总股本232,852,672.00股为基数，按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份69,855,802.00股，转增后公司股本增至302,708,474.00元，上述增资业经五洲松德联合会计师事务所(五洲松德证验字[2011]2-0588号)验资报告验证。

## (三十一) 专项储备:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全费	1,502.17	25,386.60	26,888.77	0.00
维简费	57,867.73	39,146.38	7,355.23	89,658.88
合 计	59,369.90	64,532.98	34,244.00	89,658.88

## (三十二) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	457,608,396.29			457,608,396.29
其他资本公积	9,307,707.12			9,307,707.12
合 计	466,916,103.41			466,916,103.41

## (三十三) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	41,092,499.14	0	0	41,092,499.14
合 计	41,092,499.14			41,092,499.14

## (三十四) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	-133,460,076.88	/
调整后 年初未分配利润	-133,460,076.88	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	7,804,709.65	/
减: 提取法定盈余公积		10
期末未分配利润	-125,655,367.23	/

## (三十五) 营业收入和营业成本:

## 1、营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	270,001,372.76	300,249,801.30
其他业务收入	27,454,668.40	22,521,025.66
营业成本	279,146,750.21	299,877,081.72

## 2、主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

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
农业	140,072,169.35	142,414,036.39	144,455,819.27	140,267,265.60
工业	129,929,203.41	127,726,835.43	155,793,982.03	150,707,328.91

合计	270,001,372.76	270,140,871.82	300,249,801.30	290,974,594.51
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## 3、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
皮棉	125,629,172.32	126,278,900.81	132,526,795.37	128,639,787.67
棉籽	11,568,072.40	13,361,872.39	17,862,542.01	17,669,507.50
棉纱	34,465,171.48	34,502,850.90	68,185,393.07	73,443,017.52
棉粕	16,780,930.39	16,628,893.79	16,754,486.90	15,955,395.83
氧化钙和精砂	7,604,228.75	5,500,309.16	901,372.87	689,249.52
食用油	12,252,245.02	15,763,409.37	20,993,560.04	18,227,725.02
玻璃制品	23,340,205.71	19,879,346.61		
副产品及其他	38,361,346.69	38,225,288.79	43,025,651.04	36,349,911.45
合计	270,001,372.76	270,140,871.82	300,249,801.30	290,974,594.51

## 4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
疆外	91,863,476.29	92,958,088.10	121,717,634.47	169,003,759.99
疆内	178,137,896.47	177,182,783.72	178,532,166.83	121,970,834.52
合计	270,001,372.76	270,140,871.82	300,249,801.30	290,974,594.51

## 5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
农五师棉麻公司	66,337,449.44	0.25
新疆西部棉业（集团）有限责任公司	18,805,324.90	0.07
新疆生产建设兵团棉麻公司阿克苏储运经销站	10,775,767.54	0.04
中国储备棉管理总公司	10,044,279.41	0.04
安徽安庆市红枫商贸公司	9,870,227.45	0.04
合计	115,833,048.74	0.44

## (三十六) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			应税营业额
营业税	30,000.00	0	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳
城市维护建设税	11,419.17	539,623.72	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳

教育费附加	47,188.11	387,143.31	
资源税		52,780.68	
合计	88,607.28	979,547.71	/

注：本账户本期发生额较上期减少 890,940.43 元，减少 90.95%，主要原因系本期缴纳相应的城建税、教育费附加及资源税所致。

### (三十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,334,642.54	1,256,252.01
福利费	71,895.00	99,651.12
工会经费	23,735.13	19,162.51
职工教育经费	21,169.39	22,825.63
住房公积金	144,397.00	100,953.00
养老等社会统筹金	329,679.49	377,320.39
办公费	28,108.66	14,339.00
电话费	46,326.84	52,644.00
业务招待费	112,792.79	223,662.20
小车费用	127,571.74	217,344.02
差旅费	116,380.10	241,093.20
折旧费	1,415,017.20	139,289.14
运输费	3,752,375.32	2,461,963.37
仓储费	243,090.60	390,141.64
装卸费	77,236.65	403,459.07
其他销售费用	701,116.12	1,495,092.29
合计	8,545,534.57	7,515,192.59

### (三十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,055,562.54	6,552,017.55
福利费	1,123,866.50	2,157,613.60
工会经费	160,184.27	106,079.80
职工教育经费	164,575.97	120,627.85
住房公积金	247,251.00	358,247.60
养老统筹金	1,068,199.15	1,062,932.89
办公费	453,521.21	623,053.71
电话费	148,524.88	275,715.77
业务招待费	259,583.99	1,352,925.40
小车费	471,047.11	1,096,182.78
差旅费	415,748.60	704,701.48

水电费	134,221.83	144,855.19
取暖费	85,748.94	288,066.25
董事会费	367,971.17	420,205.55
中介费	774,636.62	2,559,245.47
无形资产摊销	2,508,102.51	2,244,079.37
递延资产摊销	470,540.76	
折旧费	2,471,326.08	3,608,609.22
税金	744,345.09	623,741.73
研究开发费	27,882.38	88,781.45
土地租赁费	767,093.94	767,093.94
道路使用费	73,999.98	73,999.98
防护林使用费	205,000.02	205,000.02
其他管理费用	884,817.68	2,221,443.60
合计	21,083,752.22	27,655,220.20

## (三十九) 投资收益:

## 1、投资收益明细情况:

单位:元 币种:人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	899,115.72	25,269.04
权益法核算的长期股权投资收益	7,655,568.11	6,063,041.70
其他	-29,372.70	-29,372.70
合计	8,525,311.13	6,058,938.04

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益:

单位:元 币种:人民币

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
霍城县农村信用合作联社	31,500.00	25,269.04	本年现金红利
乌鲁木齐市合兴小额贷款股份有限公司	412,615.72		本年现金红利
新疆晟利兴融资担保有限公司	455,000.00		本年现金红利
合计	899,115.72	25,269.04	/

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益:

单位:元 币种:人民币

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
国电新疆阿拉山口电开发有限公司	672,851.49	1,760,108.35	本年利润减少确认投资收益减少
国电塔城发电有限公司	6,982,716.62	4,302,933.35	本年利润增加确认投资收益增加
合计	7,655,568.11	6,063,041.70	/

## (四十) 资产减值损失:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,402,936.01	-992,876.77
二、存货跌价损失	-11,813,154.36	-3,644,900.91
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-14,216,090.37	-4,637,777.68

## (四十一) 营业外收入:

## 1、营业外收入情况

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		53,472.32	
其中:固定资产处置利得		53,472.32	
政府补助	13,113,925.15	18,587,346.85	13,113,925.15
罚款及违约金收入	31,614.60	108,575.60	31,614.60
无法支付的款项	1,200,000.00		1,200,000.00
其他	683,845.39	1,839,895.15	683,845.39
合计	15,029,385.14	20,589,289.92	15,029,385.14

## 2、政府补助明细

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1、出疆棉纱运费补贴	0.00	4,291,900.00	
2、出疆皮棉运费补贴	0.00	3,998,683.00	
3、民贸贷款贴息收入	5,370,620.00	4,375,600.00	
4、税费返还	0.00	538,863.85	
5、递延收益转入	997,105.15	900,000.00	
6、皮棉配额款	776,700.00		
7、兵团生产棉纱阶段性补贴	5,969,500.00	4,482,300.00	
合计	13,113,925.15	18,587,346.85	/

## 按应收金额确认的政府补助

单位:元 币种:人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
新疆生产建设兵团第五师财务局	民贸贷款贴息收入	5,370,620.00	1 年以内	2014 年度
合计	/	5,370,620.00	/	/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
1、出疆棉纱运费补贴	0.00	4,291,900.00	与收益相关
2、出疆皮棉运费补贴	0.00	3,998,683.00	与收益相关
3、民贸贷款贴息收入	5,370,620.00	4,375,600.00	与收益相关
4、税费返还	0.00	538,863.85	与收益相关
5、递延收益转入	997,105.15	900,000.00	与收益相关
6、皮棉配额款	776,700.00		与收益相关
7.兵团生产棉纱阶段性补贴	5,969,500.00	4,482,300.00	与收益相关
合计	13,113,925.15	18,587,346.85	/

(3) 公司 2013 年度政府补助明细如下：

①民贸贷款贴息：依据《中国人民银行关于民族贸易和民族特需商品生产贷款利率事宜的通知（银发【2011】171 号）》文件，公司报告期确认的贷款利差补贴 5,370,620.00 元。

②递延收益转入：递延收益转入详见“其他非流动负债—政府补助”。

③皮棉配额款：按照国家进口棉配额管理办法，每购进 4 吨国储棉可配售 1 吨进口棉配额，本公司 2014 年上半年通过购进国储棉获得进口棉配额转售后获得差价 776,700.00 元，

④兵团生产棉纱阶段性补贴：依据新疆生产建设兵团《关于继续实施阶段性棉纱生产补贴的通知》（新兵办发[2013]90 号）及新疆生产建设兵团《关于延续阶段性棉纱生产补贴政策的通知》（兵工信轻纺[2014]93 号）精神，公司 2014 年上半年收到棉纱生产补贴资金 5,969,500.00 元。

(四十二) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	51,078.46	16,146.62	51,078.46
其中：固定资产处置损失	51,078.46	16,146.62	51,078.46
对外捐赠	2,000.00	13,500.00	2,000.00
违约金及罚款	29,638.59	35,708.02	29,638.59
其他	949.15	2,056.05	949.15
合计	83,666.20	67,410.69	83,666.20

## (四十三) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	2,052,153.07	130.98
递延所得税调整	133,708.18	174,706.77
合计	2,185,861.25	174,837.75

## (四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

## (1) 基本每股收益：

基本每股收益 =  $P0 \div S$  $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 

其中：P0 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；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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。本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对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和加权平均数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (3) 计算过程：

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
应付普通股净利润	7,804,709.65	5,890,841.22
非经常性损益	12,681,132.89	20,521,879.23
扣除非经常性损益后净利润	-4,876,423.24	-14,631,038.01
期初股份总数	302,708,474.00	302,708,474.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		
报告期月份数	6.00	6.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		
期初至增加股份月份数	6.00	6.00
配股调整系数	1.00	1.00
每股收益	0.0258	0.0195
扣除非经常性损益每股收益	-0.0161	-0.0483

(4) 报告期内公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

(四十五) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	28,587,985.44
合计	28,587,985.44

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	26,281,061.74
合计	26,281,061.74

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的其他与筹资活动有关的现金	11,699,000.00
合计	11,699,000.00

(四十六) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	6,330,608.26	5,007,940.95
加：资产减值准备	-14,216,090.37	-4,637,777.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,865,987.89	24,992,479.56
无形资产摊销	3,108,245.39	2,621,640.29
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-7,639.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	51,078.46	120,000.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	17,762,047.81	19,784,292.38
财务费用（收益以“-”号填列）	-8,525,311.13	-6,058,938.04
投资损失（收益以“-”号填列）	133,708.18	79,176.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	22,881,451.40	79,543,626.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,028,267.85	75,774,036.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-95,829,670.18	-296,307,156.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,466,212.14	-99,088,318.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	207,338,500.73	196,116,641.28
减：现金的期初余额	348,579,416.71	525,183,858.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-141,240,915.98	-329,067,217.21

## 2、现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	207,338,500.73	348,579,416.71
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	207,338,500.73	348,579,416.71

## 七、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	经营范围	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	最终控制方	组织机构代码
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	母公司	国有企业	博乐市红星路	周志江	农副产品种植、销售、加工、销售	壹亿捌仟肆百万	49.54	49.54	新疆生产建设兵团第五师	71079378-9

### (二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	经营范围	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
新疆图木舒克新赛油脂有限公司	有限责任公司	图木舒克市工业区8号路	赵建江	植物油生产、加工、销售。	3,700.00	72.97%	72.97%	77897650-6
新疆赛里木钢木制品有限责任公司	有限责任公司	阿拉山口青年路以西发展街以北	蒋蜀新	木料加工销售	1,738.00	86.31%	86.31%	73446280-2
伊犁恒信油脂有限责任公司	有限责任公司	霍城县朝阳南路29号	袁国军	油料及农副产品加工、销售	350.00	51.00%	51.00%	76684518-9
呼图壁县康瑞棉花加工有限公司	有限责任公司	呼图壁县大丰镇	薛生泉	籽棉收购、加工；皮棉、棉短绒销售	836.00	100.00%	100.00%	76680718-2
新疆新赛贸易有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐市经济技术开发区赛里木湖路209号	刁秀成	销售农副产品,饲料,食用油	800.00	100.00%	100.00%	78763801-5
新疆新赛棉业有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐市经济技术开发区赛里木湖路209号	蒋蜀新	棉花种植,棉业投资、销售	10,000.00	100.00%	100.00%	79226558-3
沙湾县思远棉业有限公司	有限责任公司	沙湾县四道河子镇常胜街	薛生泉	籽棉收购、加工；皮棉销售,棉短绒加工、销售	510.00	100.00%	100.00%	77897163-3
呼图壁县天源棉业有限公司	有限责任公司	呼图壁县园户村镇下三工二队	薛生泉	籽棉收购、加工；皮棉销售,棉短绒加工、销售	230.00	100.00%	100.00%	78176922-5
玛纳斯县金海利棉业有限公司	有限责任公司	玛纳斯县六户地镇	薛生泉	籽棉收购、加工；皮棉销售,棉短绒加工、销售	1,000.00	100.00%	100.00%	77609408-3
沙湾县康瑞棉花加工有限责任公司	有限责任公司	沙湾县柳毛湾镇新户村	薛生泉	籽棉收购、加工；皮棉销售,棉短绒加工、销售	288.00	100.00%	100.00%	76379692-4
沙湾县新赛棉业有限公司	有限责任公司	沙湾县商户地乡五户村	薛生泉	籽棉收购、加工；皮棉销售,棉短绒加工、销售等	300.00	100.00%	100.00%	67343344-1
乌苏市汇康棉业有限	有限责任	乌苏市古尔图	薛生泉	籽棉收购、加工	300.00	100.00%	100.00%	77897743-7

责任公司	公司	镇		皮棉销售, 棉短绒加工、销售等					
呼图壁县银丰棉业有限公司	有限责任公司	呼图壁县五工台镇开发区	薛生泉	籽棉收购, 加工; 皮棉销售, 棉短绒加工、销售等	800.00	100.00%	100.00%		75167778-4
新疆乌鲁木齐新赛油脂有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐经济技术开发区赛里木湖路209号	赵轮家	油脂加工及销售; 农副产品收购	2,800.00	100.00%	100.00%		66364829-7
新疆新赛棉业有限公司	有限责任公司	博乐市工业区建设路9号	付新林	棉纱、棉线生产, 销售籽棉收购、销售。	4,500.00	80.00%	80.00%		67928916-1
新疆新赛双陆矿业有限公司	有限责任公司	新疆霍城县界梁子	程冠卫	煤炭生产、销售	7,544.00	51.00%	51.00%		23061214-1
新疆乌苏市新赛油脂有限公司	有限责任公司	乌苏市柳沟镇	黄荣瑜	生产销售食用植物油	800.00	100.00%	100.00%		56052580-9
湖北新赛农产品物流有限公司	有限责任公司	老可口市航空路6号	李明远	普通货运; 农产品收购、仓储、销售等	3000.00	51.00%	51.00%		56547409-4
霍城县可利煤炭物流配送有限公司	有限责任公司	霍城县新荣东路8号	刘勇佐	铁路货物运输代理	960.00	51.00%	51.00%		66362226-5
博尔塔拉蒙古自治州新翼油脂材料有限公司	有限责任公司	博乐市新工业区建设路3号	林春华	棉籽、油菜、大豆、菜籽、葡萄籽、红花籽等购销	50.00	100.00%	100.00%		58477574-9
新疆普耀新型建材有限公司	有限责任公司	博乐市红星路158号	马继超	节能玻璃、玻璃生产、销售; 玻璃加工	20,000.00	30.00%	30.00%		58478033-7
博尔塔拉蒙古自治州新赛矿业开发有限公司	有限责任公司	博乐市红星路158号	马继超	金属矿物产品、非金属矿物产品加工、销售	100.00	100.00%	100.00%		56889326-X
新疆赛里木棉业有限公司	有限责任公司	阿克苏市英阿瓦提路4号1幢楼3单元12层01号	谢金山	皮棉及棉副产品购销, 棉花种植, 棉业投资	1,000.00	100.00%	100.00%		59916299-6
呼图壁县新米棉业有限责任公司	有限责任公司	呼图壁县西戈壁	谢金山	籽棉收购、加工; 皮棉、棉籽、棉短绒销售	500.00	100.00%	100.00%		76375512-9
温泉县新赛矿业有限公司	有限责任公司	八十八团中学9-3-4-2	马继超	石英砂加工、销售	400.00	100.00%	100.00%		58934240-8
库车县白钻石棉花油脂加工有限责任公司	有限责任公司	库车县齐满镇巴扎村	谢金山	籽棉收购、加工及销售; 家禽养殖	1,500.00	100.00%	100.00%		75459210-2
玛纳斯县新民畜产品有限责任公司	有限责任公司	玛纳斯县北五岔镇朱家团庄村	谢金山	籽棉加工; 棉花收购; 皮棉销售; 棉短绒销售	2,000.00	100.00%	100.00%		67925069-7
新疆新赛投资有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐经济技术开发区赛里木湖209号	何秀建	房地产开发, 矿业、棉业投资	950.00	100.00%	100.00%		06553926-9
阿克苏凤凰棉业有限公司	有限公司	阿克苏拜容依乡	谢金山	籽棉收购加工; 籽棉短绒、皮棉收购、销售	1,000.00	100.00%	100.00%		68959050-5
新疆新赛宏伟投资有限公司	有限公司	乌鲁木齐经济技术开发区赛里木湖209号	冯建勇	电子商务、信息咨询、农副产品及粮食销售、化工产品、五金交电、化肥、农药、汽车配件蔬菜等。	3000.00	35.00%	35.00%		09276879-6
新疆博乐市正大铝业公司	有限公司	新疆博州农五师85团2连	杜勇剑	铝制品的加工、销售	1200.00	51.00%	51.00%		55649864-1

## (三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末资产总额	期末净资产总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
国电新疆阿拉山口风电开发有限公司	有限公司	阿拉山口天山路西街3号	田世存	风能资源投资、开发前期筹备	17,600.00	20%	20%	74931.62	19983.46	580.31	联营企业	7633552-1
国电塔城发电有限公司	有限公司	塔城县托里乡	刘惠奇	风能资源投资、开发前期筹备	8,000.00	25%	25%	73953.76	14925.89	421.93	联营企业	8933284-0

## (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
新疆生产建设兵团农五师农业生产资料公司	参股股东	22940146-X
新疆生产建设兵团农五师八十一团	母公司的全资子公司	01064611-2
新疆生产建设兵团农五师八十九团	母公司的全资子公司	0106419-8
新疆生产建设兵团农五师八十八团	母公司的全资子公司	73181698-6
新疆生产建设兵团农五师八十七团	母公司的全资子公司	01064617-1
新疆生产建设兵团农五师工程团	母公司的全资子公司	22938475-1
博乐赛里木节水设备有限公司	母公司的全资子公司	72696018-2
新疆生产建设兵团农五师电力公司	母公司的全资子公司	22940015-X
博乐农五师全新勘测设计有限公司	母公司的全资子公司	74524347-X
新疆金博种业中心	母公司的全资子公司	715540043
阿拉山口亚欧大酒店有限公司	母公司的全资子公司	72236923-X
新疆生产建设兵团农五师城建房地产开发公司	母公司的全资子公司	710704036
新疆北疆果蔬产业发展有限责任公司	母公司的全资子公司	73182975-2
新疆兵团农五师日杂茶畜综合公司	母公司的全资子公司	229402091
博乐市五世酒业有限责任公司	母公司的全资子公司	22940026-4
农五师《北疆开发报》报社印刷厂	母公司的全资子公司	229382019
博乐赛里木物资有限公司	母公司的全资子公司	71554145-X
农五师赛里木运输有限公司	母公司的全资子公司	65270596-3
博乐赛里木建筑安装工程有限责任公司	母公司的全资子公司	73839981-2
第五师绿城园林绿化有限公司	母公司的全资子公司	71079385-0
农五师工程团房地产公司	母公司的全资子公司	22938317-7
新疆赛里木大酒店	母公司的全资子公司	74112442-X

## (五) 关联交易情况

## 1、采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类	金额	占同类

		及决策程序		交易金额的比例 (%)		交易金额的比例 (%)
农五师电力公司	包装油	市场价	10,997,546.13	2.56	5,619,470.58	9.62
赛里木节水设备公司	滴灌带	市场价	17,671,500.00	11.32	15,358,464.00	10.99
新疆金博种业中心	毛棉籽、棉种	市场价	3,398,400.00	21.48	6,271,702.00	43.47
赛里木运输有限公司	运输费	协议价	1,499,988.21	1.36	217,500.00	0.16
博赛建筑安装有限公司	包装油	市场价	221,249.96	0.37	4,120,686.00	5.31
合计			33,788,684.30		31,587,822.58	

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
农五师工程团	棉油、包装油	市场价			27,331.86	0.05
农五师电力公司					116,267.26	4.18
新疆金博种业中心	棉种、棉籽	市场价			300,000.00	4.62
博乐新赛油脂有限公司	食用油及粕类	市场价			10,443,527.11	8.23
石河子新赛油脂有限公司	散油、棉粕	市场价			2,004,373.50	1.99
农五师八十一团	道路使用费	协议价	73,999.98	7.46	73,999.98	7.46
农五师八十一团	地膜加工费	协议价			898,767.43	41.23
农五师八十一团	防护林维护费	协议价	205,000.02	20.66	205,000.02	20.66
新疆艾比湖大酒店	餐费	协议价			31,363.00	5.59
合计			279,000.00		14,100,630.16	

## 2、关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	50,000,000.00	2013年9月29日~2014年9月28日	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	30,000,000.00	2013年10月10日~2014年10月9日	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	100,000,000.00	2013年11月26日~2014年11月26日	否

新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	50,000,000.00	2013年8月22日~2014年8月22日	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	50,000,000.00	2013年5月31日~2014年5月30日	是
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	50,000,000.00	2013年11月12日~2014年11月11日	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	50,000,000.00	2013年10月31日~2014年10月30日	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	48,000,000.00	2013年12月31日~2014年12月30日	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	30,000,000.00	2013年8月9日~2014年5月8日	是
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	20,000,000.00	2013年10月9日~2014年7月8日	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	50,000,000.00	2013年7月19日~2014年7月18日	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	50,000,000.00	2013年6月9日~2014年6月8日	是
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	50,000,000.00	2013年8月16日~2014年8月15日	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	53,000,000.00	2013年9月6日~2014年9月5日	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	100,000,000.00	2013年10月25日~2014年10月24日	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	45,000,000.00	2013年1月16日~2015年1月27日	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	40,000,000.00	2014年1月9日~2015年1月8日	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	10,000,000.00	2014年1月10日~2015年1月10日	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	50,000,000.00	2014年5月28日~2015年11月29日	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆赛里木现代农业股份有限公司	50,000,000.00	2014年6月13日~2015年6月12日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆新赛贸易有限公司	10,000,000.00	2013年8月9日~2014年8月9日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	呼图壁县康瑞棉花加工有限公司	2,000,000.00	2013年12月27日~2014年12月26日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	沙湾县康瑞棉花加工有限公司	2,000,000.00	2013年12月26日~2014年12月25日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	沙湾县思远棉业有限责任公司	2,000,000.00	2013年12月26日~2014年12月25日	否
新疆赛里木现代农业	玛纳斯县金海利棉	2,000,000.00	2013年12月26日~2014年12月25日	否

业股份有限公司	业有限公司		日	
新疆赛里木现代农业股份有限公司	库车县白钻石棉花油脂加工有限公司	2,000,000.00	2013年12月27日~2014年12月26日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司 湖北奥星粮油工业有限公司	湖北新赛农产品物流有限公司	20,000,000.00	2013年10月12日~2014年10月11日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司 湖北奥星粮油工业有限公司	湖北新赛农产品物流有限公司	5,000,000.00	2014年4月8日~2014年4月7日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆新赛精纺有限公司	85,000,000.00	2013年8月30日~2014年4月28日	是
新疆赛里木现代农业股份有限公司	温泉县新赛矿业有限公司	3,000,000.00	2013年8月28日~2014年8月27日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆新赛双陆矿业有限公司	7,650,000.00	2011年3月3日~2016年3月2日	是
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆新赛双陆矿业有限公司	11,440,000.00	2011年3月29日~2016年3月2日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆新赛双陆矿业有限公司	20,400,000.00	2011年5月26日~2016年3月2日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆新赛双陆矿业有限公司	3,000,000.00	2011年10月31日~2016年3月2日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆新赛双陆矿业有限公司	20,000,000.00	2011年11月21日~2016年3月2日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆新赛双陆矿业有限公司	2,550,000.00	2011年9月23日~2016年9月22日	是
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆新赛双陆矿业有限公司	6,120,000.00	2011年9月30日~2016年9月22日	是
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆新赛双陆矿业有限公司	3,060,000.00	2011年12月27日~2016年9月22日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆新赛双陆矿业有限公司	2,550,000.00	2012年2月15日~2016年9月22日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆新赛双陆矿业有限公司	3,060,000.00	2012年2月29日~2016年9月22日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆新赛双陆矿业有限公司	7,650,000.00	2012年3月9日~2016年9月22日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆新赛双陆矿业有限公司	5,100,000.00	2012年3月22日~2016年9月22日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆新赛双陆矿业有限公司	5,100,000.00	2012年4月12日~2016年9月22日	否
伊犁农业第四师六十六团	新疆新赛双陆矿业有限公司	2,450,000.00	2011年9月23日~2016年9月22日	是

伊犁农业第四师六十六团	新疆新赛双陆矿业有限公司	5,880,000.00	2011年9月30日~2016年9月22日	是
伊犁农业第四师六十六团	新疆新赛双陆矿业有限公司	2,940,000.00	2011年12月27日~2016年9月22日	否
伊犁农业第四师六十六团	新疆新赛双陆矿业有限公司	2,450,000.00	2012年2月15日~2016年9月22日	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	博乐市正大钙业有限公司	15,000,000.00	2011年7月24日~2014年7月23日	否
合计		1,235,400,000.00		

注：本期新疆赛里木现代农业股份有限公司与新疆兵团农业第四师六十六团对新疆新赛双陆矿业有限公司按各自出资比例进行担保。

#### (六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
新疆金博种业中心	母公司的全资子公司	1,342,682.85		8,793,215.25	
新疆生产建设兵团农五师电力公司	母公司的全资子公司	290.00		8,792,925.25	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
博乐赛里木节水设备有限公司	母公司的全资子公司	13,671,500.00	2,276,327.40
博乐赛里木建筑安装工程有限责任公司	母公司的全资子公司	2,026,161.54	781,943.56
新疆金博种业中心	母公司的全资子公司	43,505.80	0
博乐赛里木物资有限公司	母公司的全资子公司	48,896.10	48,896.10
农五师《北疆开发报》报社印刷厂	母公司的全资子公司	56.67	56.67
新疆生产建设兵团农五师电力公司	母公司的全资子公司	3,515,192.81	2,418,396.90
博乐市五世酒业有限责任公司	母公司的全资子公司	43,680.00	69,600.00
博乐农五师全新勘测设计有限公司	母公司的全资子公司	40,000.00	45,000.00
新疆生产建设兵团农五师八十七团	母公司的全资子公司	3,600.00	3,600.00
新疆生产建设兵团农五师农业生产资料公司	母公司的全资子公司	3,359,994.96	11,359,994.96

#### 八、 股份支付：

无

#### 九、 或有事项：

无

**十、 承诺事项：**

无

**十一、 资产负债表日后事项：****(一) 其他资产负债表日后事项说明****1、非公开发行股票申请受理事宜**

公司于 2014 年 1 月 14 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（140022 号）。中国证监会对公司提交的《上市公司非公开发行》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理，并于 2014 年 7 月 30 日经发审会审核通过，董事会将根据择机发行的情况及时进行信息披露。

**十二、 母公司财务报表主要项目注释****(一) 应收账款：****1、应收账款按种类披露：**

单位：元 币种：人民币

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：								
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	52,304,855.85	100	5,030,485.49	100	57,802,709.57	100	3,210,804.50	100
合计	52,304,855.85	/	5,030,485.49	/	57,802,709.57	/	3,210,804.50	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	11,612,261.18	22.2	232,245.22	41,018,459.05	70.96	820,369.18

1 年以内小计	11,612,261.18	22.2	232,245.22	41,018,459.05	70.96	820,369.18
1 至 2 年	39,882,616.00	76.25	3,988,261.60	15,993,128.00	27.67	1,599,312.80
5 年以上	809,978.67	1.55	809,978.67	791,122.52	1.37	791,122.52
合计	52,304,855.85	100	5,030,485.49	57,802,709.57	100	3,210,804.50

2、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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
新疆博乐新赛油脂有限公司	原子公司	38,880,442.00	1 年以内, 1-2 年	74.33
新疆金博种业中心	新疆艾比湖联合企业总公司之全资企业	1,440,848.65	1 年以内	2.75
农五师棉麻公司		8,261,772.53	1 年以内	15.8
石河子新赛油脂有限公司	原孙公司	1,002,174.00	1-2 年	1.92
杨中华		2,042,190.00	1 年以内	3.9
合计	/	51,627,427.18	/	98.7

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

	单位名称	与本公司关系	占应收账款总额的比例 (%)
新疆金博种业中心	新疆艾比湖联合企业总公司之全资企业	1,440,848.65	74.33
合计	/	1,440,848.65	74.33

(二) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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账款：								
组合中，按账龄分析法计提坏账准备	815,700,624.37	100	47,488,945.88	100	759,170,868.05	100	50,309,879.83	100

的其他应收款								
合计	815,700,624.37	/	47,488,945.88	/	759,170,868.05	/	50,309,879.83	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	660,237,499.34	80.94	13,204,749.99	566,584,868.15	74.63	11,331,697.38
1 年以内小计	660,237,499.34	80.94	13,204,749.99	566,584,868.15	74.63	11,331,697.38
1 至 2 年	131,653,801.70	16.14	13,165,380.17	167,666,817.96	22.09	16,766,681.79
2 至 3 年	616,134.22	0.08	123,226.85	710,162.22	0.09	142,032.44
3 至 4 年	1,787,261.61	0.22	536,178.48	1,732,087.95	0.23	519,626.39
4 至 5 年	1,893,034.23	0.23	946,517.12	1,854,179.89	0.24	927,089.95
5 年以上	19,512,893.27	2.39	19,512,893.27	20,622,751.88	2.72	20,622,751.88
合计	815,700,624.37	100	47,488,945.88	759,170,868.05	100	50,309,879.83

2、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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
新疆博乐新赛油脂有限公司	原子公司	102,429,697.38	1-2 年	12.56
霍城县可利煤炭物流配送有限公司	控股子公司	119,503,360.67	1 年以内	14.65
新疆图木舒克新赛油脂有限公司	控股子公司	121,310,591.10	1 年以内	14.87
新疆乌鲁木齐新赛油脂有限公司	全资子公司	72,981,130.45	1 年以内	8.95
新疆乌苏市新赛油脂有限公司	全资子公司	63,222,691.28	1 年以内	7.75
合计	/	479,447,470.88	/	58.78

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

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

新疆博乐新赛油脂有限公司	原子公司	102,429,697.38	12.56
霍城县可利煤炭物流配送有限公司	控股子公司	119,503,360.67	14.65
新疆图木舒克新赛油脂有限公司	控股子公司	121,310,591.10	14.87
新疆乌鲁木齐新赛油脂有限公司	全资子公司	72,981,130.45	8.95
新疆乌苏市新赛油脂有限公司	全资子公司	63,222,691.28	7.75
合计	/	479,447,470.88	58.78

## (三) 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	核算方法	初始投资额	期初数	增减变动	期末数	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本期减 值准备	本期现 金红利
新疆赛里木林木制品有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	86.31	85.81	0.00	0.00	0.00
新疆图木舒克新赛油脂有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00	0.00	27,000,000.00	72.97	72.97	0.00	0.00	0.00
伊犁恒言油脂有限责任公司	成本法	1,785,000.00	1,785,000.00	0.00	1,785,000.00	51.00	51.00	0.00	0.00	0.00
新疆新赛贸易有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
呼图壁县康瑞棉加工有限公司	成本法	10,400,000.00	10,400,000.00	0.00	10,400,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
新疆新赛铝业	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
新疆乌鲁木齐新赛油脂有限公司	成本法	28,000,000.00	28,000,000.00	0.00	28,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
呼图壁县银丰棉业有限公司	成本法	18,871,008.13	18,871,008.13	0.00	18,871,008.13	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
呼图壁县天源棉业有限公司	成本法	5,460,181.51	5,460,181.51	0.00	5,460,181.51	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
玛纳斯县金海利棉业有限公司	成本法	11,288,828.16	11,288,828.16	0.00	11,288,828.16	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
沙湾县思远有限责任公司	成本法	9,292,393.21	9,292,393.21	0.00	9,292,393.21	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
沙湾县康瑞棉加工有限公司	成本法	7,711,847.13	7,711,847.13	0.00	7,711,847.13	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
乌苏江康棉业有限公司	成本法	4,161,457.85	4,161,457.85	0.00	4,161,457.85	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
新疆新赛精业有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00	0.00	36,000,000.00	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00
新疆新赛双湖产业有限公司	成本法	38,474,400.00	38,474,400.00	0.00	38,474,400.00	51.00	51.00	0.00	0.00	0.00
国电新疆阿拉山口风电开发有限公司	权益法	35,200,000.00	39,352,040.77	672,851.49	400,248,92.26	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00
霍城县可利煤炭物流配送有限公司	成本法	4,896,000.00	4,896,000.00	0.00	4,896,000.00	51.00	51.00	0.00	0.00	0.00
新疆乌苏新赛油脂有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
湖北新赛农产品物流有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00	0.00	15,300,000.00	51.00	51.00	0.00	0.00	0.00

被投资单位名称	核算方法	初始投资额	期初数	增减变动	期末数	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本期减 值准备	本期现 金红利
博尔塔拉蒙古自治州新赛里木农业开发有限公司	成本法	510,000.00	620,000.00	0.00	620,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
博尔塔拉蒙古自治州新赛里木材料有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	0.00	500,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
新疆普德晋建材有限公司	成本法	40,000,000.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00
玛纳斯新民畜产品有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
温泉县新赛里木农业有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
国电博尔塔拉发电有限公司	权益法	20,000,000.00	37,467,003.10	6882716.62	44449719.72	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00
库车县白杨镇棉花深加工有限公司	成本法	27,600,000.00	27,600,000.00	0.00	27,600,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
新疆赛里木林业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
阿克苏凤凰棉业有限公司	成本法	17,600,000.00	17,600,000.00	0.00	17,600,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
新疆新赛里木投资有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	0.00	9,500,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
博乐市正大棉业有限公司	成本法	7,660,000.00		7,660,000.00	7,660,000.00	51.00	51.00	0.00	0.00	0.00
新疆新赛里木投资有限公司	成本法	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>		<b>582,711,115.99</b>	<b>576,280,153.86</b>	<b>25,815,588.11</b>	<b>602,095,727.97</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## (四) 营业收入和营业成本:

## 1、营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	101,890,074.24	145,824,413.54
其他业务收入	21,714,599.40	19,791,020.24
营业成本	110,418,194.01	155,368,580.17

## 2、主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

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
皮棉	67,424,902.76	67,406,816.30	63,346,731.61	59,603,019.15
棉籽	0	0	213,129.60	222,761.57
棉纱	34,465,171.48	34,502,850.90	68,185,393.07	73,443,017.52

副产品及其他	0	0	14,079,159.26	13,636,076.19
合计	101,890,074.24	101,909,667.20	145,824,413.54	146,904,874.43

## 3、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
农五师棉麻公司	66,337,449.44	0.65
杭州天赛纺织有限公司	6,581,175.23	0.06
中山市弘亿制衣有限公司	5,347,792.56	0.05
浙江航艇针织有限公司	3,611,591.88	0.04
佛山市纤丝系制衣有限公司	1,897,435.89	0.02
合计	83,775,445.00	0.82

## (五) 投资收益：

## 1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,655,568.11	5,878,647.17
合计	7,655,568.11	5,878,647.17

## 2、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
国电新疆阿拉山口风电开发有限公司	672,851.49	1,760,108.35	本年利润减少确认投资收益减少
国电塔城发电有限公司	6,982,716.62	4,118,538.82	本年利润增加确认投资收益增加
合计	7,655,568.11	5,878,647.17	/

本账户本期数较上期增加 1,776,920.94 元，主要系本期塔城风电本期利润增加引致的投资收益增加所致。

## (六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,898,427.90	4,666,527.12
加：资产减值准备	-3,338,421.51	-19,671,747.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	10,687,869.89	10,581,960.85

产折旧		
无形资产摊销	1,071,101.04	1,089,523.51
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,982,873.32	5,409,383.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,655,568.11	-5,878,647.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,655,477.27	-40,713,260.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,283,795.55	-160,346,661.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		
其他	-3,423,124.35	92,667,103.96
经营活动产生的现金流量净额	-29,405,160.10	-112,195,817.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	169,914,752.33	133,269,422.90
减：现金的期初余额	263,894,646.80	415,526,569.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-93,979,894.47	-282,257,146.86

### 十三、 补充资料

#### （一） 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-51,078.46
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,113,925.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,882,872.25
少数股东权益影响额	-1,367,008.53
所得税影响额	-897,577.53
合计	12,681,132.88

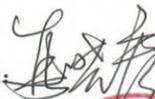
## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.011	0.0258	0.0258
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.007	-0.0161	-0.0161

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期末法定代表人签名并盖章的半年度报告正文。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长:



新疆赛里木现代农业股份有限公司

2014年8月28日

