

---

新疆百花村股份有限公司  
2013 年度财务报表  
审计报告

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

---

# 审计报告

CHW 证审字[2014] 0035 号

新疆百花村股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆百花村股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

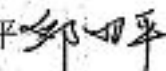
我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

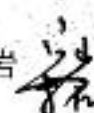
### 三、审计意见

我们认为, 贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中国注册会计师: 邱四平 

中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师: 宋岩 

2014 年 4 月 24 日

---

# 新疆百花村股份有限公司

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

## 财务报表附注

(除另有说明外, 以人民币元为货币单位)

### 一、公司简介

#### (一) 公司概况

新疆百花村股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是一家注册地设立在新疆乌鲁木齐市中山路 141 号的股份有限公司, 注册资本人民币 26,885.1955 万元。法定代表人: 刘威东。

#### (二) 公司历史沿革

本公司是经新疆生产建设兵团新兵发[1995]134 号文批准, 由新疆兵团商业贸易发展中心下属全资子公司一百花村饭店整体改组并与兵团石油公司、新疆芳草湖糖厂、新疆通久经济发展(集团)公司商业旅游服务总公司、兵团商业贸易总公司、华夏证券有限公司等共同发起, 以募集方式设立的股份有限公司。

公司经中国证券监督管理委员会“证监发审字(1996)67 号”和“证监发审字(1996)68 号”文件批准, 于 1996 年 6 月 3 日公开发行人民币普通股 A 股 3000 万股, 并于 1996 年 6 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易。1997 年 4 月本公司第二次股东大会通过决议, 以 1996 年末总股本 61,275,000 股为基数, 按 10:1 的比例向全体股东送红股, 按 10:1.5 的比例将资本公积转增股本。经中国证券监督管理委员会“证监上(1997)116 号”文批准, 公司以转送后股本 76,593,750 股为基础, 按 10:2.4 的比例进行配股, 于 1998 年 2 月完成配股工作。公司股本总额为 94,801,360.00 元。

2000 年 2 月公司股东新疆兵团商业贸易发展中心以股权抵偿债务的方式受让了公司原股东新疆芳草湖糖厂持有本公司的社会法人股 142.8088 万股。根据 2000 年 5 月签订的《股权转让协议》, 公司股东新疆兵团商业贸易发展中心将其持有的公司 4285.1838 万股国有法人股中的 1422.0113 万股转让给北京北亚工业科技开发集团、948.0075 万股转让给陕西大合实业集团公司、259.754 万股转让给西安市秦兴房地产开发有限公司。

2003 年公司股东陕西大合实业集团公司将其持有本公司的社会法人股 948.0075 万股中的 474.00375 万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司、474.00375 万股转让给新疆八一钢铁集团有限责任公司; 股东西安市秦兴房地产开发有限公司将其持有本公司的社会法人股 259.754 万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司。

2003 年 12 月根据国务院国有资产监督管理委员会(国资产权函[2003]115 号)《关于新疆百花村股份有限公司国有股权变动有关问题的批复》, 将新疆兵团商业贸易发展中心、新疆生产建设兵团商业贸易总公司、新疆通久经济发展公司分别持有本公司的国有法人股 1655.411 万股、110.825 万股、100.75 万股

划转给新疆生产建设兵团国有资产经营公司持有；将新疆生产建设兵团石油有限公司持有本公司的国有法人股 201.5 万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司持有。

2004 年 10 月公司股东北京北亚工业科技开发集团将其持有本公司国有法人股 1422.0113 万股转让给北京昌鑫国有资产投资经营公司。

经 2007 年 4 月 25 日第三届董事会第二十三次临时会议、2007 年 5 月 23 日 2007 年第一次临时股东大会审议通过，本公司向特定对象农六师国有资产经营有限责任公司非公开发行股票购买资产的方案于 2007 年 11 月 15 日获中国证券监督管理委员会《关于核准新疆百花村股份有限公司向农六师国有资产经营有限责任公司购买资产暨非公开发行新股的通知》（证监公司字[2007]185 号）的核准：以 2007 年 4 月 25 日董事会决议公告前二十个交易日股价收盘算术平均价格 3.82 元/股价格向农六师国有资产经营有限责任公司非公开发行 4689 万股，新股发行完成后，公司总股本变更为 141,691,360.00 元。

2007 年 12 月 17 日公司《新疆百花村股份有限公司股权分置改革方案》经相关股东会议审议通过，股权分置改革方案为：非流通股股东向流通股股东执行 4,739,378 股对价股份、非流通股股东向公司捐赠现金 26,303,660.50 元，和农六师国有资产经营有限责任公司将新疆拜城百花村煤业有限责任公司评估价值高于股票发行价款 19,909,510.46 元部分捐赠给公司，共同作为股改对价，同步实施，2008 年 1 月 24 日股改方案履行完毕。

根据本公司 2009 年 9 月 28 日 2009 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请新增的注册资本为人民币 127,160,595.00 元，由农六师国有资产经营有限责任公司（以下简称“农六师国资公司”）、新疆生产建设兵团投资有限责任公司（以下简称“兵团投资公司”）、新疆生产建设兵团勘测规划设计研究院（以下简称“兵团研究院”）、新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司（以下简称“兵团建工集团”）、阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司（以下简称“统众国资”）认缴，占新增注册资本的 100%，出资方式为贵公司与农六师国资公司、兵团投资公司、兵团研究院、兵团建工集团、统众国资分别签署的《发行股份购买资产协议书》和《〈发行股份购买资产协议书〉之补充协议》：公司向农六师国资公司、兵团投资公司、兵团研究院、兵团建工集团购买其分别持有的鸿基焦化 63%、27%、7.5%、2.5%股权，向农六师国资公司购买其持有的豫新煤业 51%股权，以及向统众国资购买其持有的新疆拜城百花村煤业有限责任公司 30%股权。公司以向上述交易对方非公开发行股份的方式支付本次股权购买的对价。新股发行完成后，公司总股本变更为 268,851,955.00 元。

### （三）公司所处行业、经营范围、主要产品及提供的劳务

所处行业：能源及煤化工行业

公司经营范围为：能源及煤化工投资。房地产投资。自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）。开展边境小额贸易业务。机电产品、五金交电化工、金属材料、农副产品、皮棉、棉短绒、长绒棉的销售（专营及国家有专项审批规定的产品除外）。软件开发；

计算机技术培训咨询；计算机软件及硬件销售、计算机系统集成及相关技术服务，市场开发建设。仓储业务。房屋及柜台租赁。广告业务。

#### （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告已经本公司2014年4月24日第五届董事会第十二次会议批准对外报出。

## 二、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。

### （二）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）会计期间

本公司采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并，本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司为合并发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，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，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并，本公司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加上各项直接相关费用为合并成本。对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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。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，以取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、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）合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并财务报表的编制和列报，执行《企业会计准则——合并财务报表》及有关补充规定。

（2）合并财务报表的范围：以控制为基础予以确定。本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，视为本公司能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，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。

有其他证据表明本公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

#### **（3）合并财务报表的合并方法**

合并财务报表时以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关部门资料，对子公司按照权益法调整长期股权投资后编制，由本公司编制。同时公司将统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与本公司保持一致。

合并财务报表时，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的要求，将本公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并。

当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，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合

并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起 3 个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

### **（八）外币折算**

#### **（1）外币交易的会计处理**

本公司的外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额记账。

在资产负债表日，对外币货币性资产和负债，采用资产负债表日即期汇率折算为人民币。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，在资本化期间内，外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本外，计入当期的财务费用；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；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

#### **（2）外币财务报表的折算方法**

对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用母公司记账本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。②利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示；④现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

### **（九）金融工具的确认和计量**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### **（1）金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动



计入当期损益的金融资产或金融负债)；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### ② 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③ 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

### ⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益

的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

##### **①可供出售金融资产的减值准备：**

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

##### **②持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### **（十）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法**

#### **(1) 坏账的确认标准：**

本公司在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，对存在下列客观证据的应收款项，确认为坏账：

a. 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；

b. 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的货款；

c. 因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项；

d. 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

## (2) 坏账的核算方法

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### a. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

本公司对单项金额重大的应收款项的标准为：应收账款单项余额在人民币 50 万元以上；其他应收款单项余额在人民币 100 万元以上。

### 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

b. 对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。计提的比例如下：

| 账 龄   | 应收账款坏账准备计提比例（%） | 其他应收款坏账准备计提比例（%） |
|-------|-----------------|------------------|
| 1 年以内 | 5               | 5                |
| 1—2 年 | 10              | 10               |
| 2—3 年 | 15              | 15               |
| 3—4 年 | 20              | 20               |
| 4—5 年 | 20              | 20               |
| 5 年以上 | 50              | 50               |

本公司对符合坏账确认标准的应收款项确认为坏账损失，经本公司董事会或股东大会批准核销时，冲销提取的坏账准备。

## （十一）存货的确认和计量

(1) 公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、物料用品。

(2) 存货取得和发出的计价方法：在取得时按照成本进行初始计量；原材料、库存商品采用加权平均法确定发出存货的实际成本；低值易耗品分次摊销，物料用品在领用时一次摊销计入成本费用。

(3) 本公司存货采用永续盘存制。资产负债表日存货按成本与可变现净值孰低计量。期末，对存货进

行全面检查，对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备，并计入当期损益。存货可变现净值以存货估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

(4) 期末进行实地清查、盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经股东大会或董事会批准后，在期末结账前处理完毕。盘盈的存货，冲减当期的管理费用；盘亏的存货，在减去过失人或者保险公司等赔款和残料价值之后，计入当期管理费用，属于非常损失的，计入营业外支出。

## **(十二) 长期股权投资的确认和计量**

### **(1) 长期股权投资初始投资成本的确定**

① 同一控制下企业合并形成的，公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

② 非同一控制下企业合并形成的，合并成本为购买日公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。其中：  
a. 一次交易交换形成的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的债务、以及发行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，合并成本为每一次单项交易之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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，对取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额大于合并成本的差额，经复核后进入当期损益。

③ 除企业合并形成以外的，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，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，按照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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；  
d、在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本；  
e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则确定。

---

## (2) 长期投资后续计量及收益确认

### ① 后续计量

本公司对能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

### ② 损益确认

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

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

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

### (3) 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4) 长期投资减值的确认

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(5) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。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，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### **(十三) 投资性房地产的确认和计量**

(1) 本公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的，并且能够单独计量和出售的房地产作为投资性房地产。

(2) 本公司投资性房地产按照取得时的初始成本计量，采用公允价值模式进行后续计量。不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司地处新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，存在着较为活跃房地产交易市场；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似的房地产交易价格，同时本公司聘请专业机构陕西鑫联资产评估有限责任公司协助公司董事会对投资性房地产的公允价值做出科学合理的估计。

(3) 有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者其他资产转回为投资性房地产：① 投资性房地产开始自用；② 作为存货的房地产，改为出租；③ 自用的房地产停止自用，用于赚取租金或资本增值。

(4) 当投资性房地产被处置，或者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。出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### **(十四) 固定资产的确认和计量**

(1) 固定资产确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的计价方法：①外购的固定资产按实际支付的买价加上支付的运费、包装费、安装费及相关税费等计价。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益；②自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值计价；④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

(3) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产等外，本公司对所有固定资产按照资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率，并采用年限平均法分类计提折旧；融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 估计使用年限  | 年折旧率 (%)     | 残值率 (%) |
|--------|---------|--------------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20-35 年 | 4.75 - 2.71  | 5       |
| 固定资产装修 | 5-12 年  | 19.00 - 7.92 | 5       |
| 专用设备   | 5-14 年  | 19.00 - 6.79 | 5       |
| 通用设备   | 5-10 年  | 19.00 - 9.50 | 5       |
| 运输工具   | 4-14 年  | 23.75 - 6.79 | 5       |
| 其 他    | 4- 6 年  | 23.75 -15.83 | 5       |

固定资产中井巷工程和弃置费用（土地复垦义务）采用工作量法。（工作量法,是根据实际工作量计算每期应提折旧额的一种方法。计算公式如下：

单位工作量折旧额=固定资产原价×(1-预计净残值率)÷预计总工作量

某项固定资产月折旧额=该项固定资产当月工作量×单位工作量折旧额)

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。如果使用寿命预计数、预计净残值预计数与原先估计数有差异的，作为会计估计变更根据复核结果调整固定资产使用寿命和预计净残值；如果与固定资产有关的经济利益预期实现方式发生重大改变的，则改变固定资产折旧方法。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法：公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

(5) 固定资产处置：企业出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。固定资产的账面价值是固定资产成本扣减累计折旧和累计减值准备后的金额。固定资产盘亏造成的损失，计入当期损益。盘盈的固定资产作为前期会计差错进行处理。

(6) 固定资产减值：公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （十五）在建工程的确认和计量

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。为在建工程而借入专门借款所发生的借款费用；占用的一般借款根据董事会决议按实际占用天数和资本化率确定的借款费用，计入在建工程成本。

(2) 本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整，但不再调整原已计提的折旧。

工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。

(3) 公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （十六）借款费用资本化的确认与计量

### (1) 借款费用的确认原则

本公司因购建或者生产固定资产、投资性房地产等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额、专门借款发生的辅助费用，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，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。

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

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

① 开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：a 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；b 借款费用已经发生；c 为使资产达到预定可使用或者可销售状态或所必要的购建活动已经开始。

② 暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必



要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

③ 停止资本化，当所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、部分项目分别完工且可单独使用时，停止其借款费用的资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

① 专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

② 一般借款的资本化金额为累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率的乘积。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。

### **（十七）无形资产的确认和计量**

无形资产系指本公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币资产。包括探矿权、专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

#### **（1）无形资产的初始计量**

购买无形资产的的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益；

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断其使用寿命。

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

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③ 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。对采矿权摊销所使用的方法依据从资产中获取的预期未来经济利益的预计消耗方式来选择，并一致地运用于不同会计期间，有特定产量限制的采矿权，采用工作量法进行摊销。

| 项 目   | 预计使用寿命    |
|-------|-----------|
| 软件    | 5 年       |
| 土地使用权 | 土地证登记使用年限 |
| 采矿权   | 工作量法摊销    |
| 商标权   | 10 年      |
| 勘探支出  | 工作量法摊销    |

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法；对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按准则规定处理。

(4) 无形资产减值

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额

确认为无形资产减值损失，计入当期损益。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### **（十八）长期待摊费用摊销方法**

(1) 本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用。长期待摊费用能够确定受益期的，在受益期内平均摊销；不能确定受益期的，按不超过五年的期限平均摊销。

(2) 筹建期间发生的相关筹建费用（除购建固定资产以外），计入当期损益。

#### **（十九）职工薪酬的确认和计量**

(1) 职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。公司将应付的职工薪酬确认为负债。

(2) 对计提应付职工薪酬中的职工福利、养老保险、医疗保险等费用开支，国家规定计提基础和计提比例的按国家标准计提。

没有规定计提基础和计提比例的费用支出公司合理预计，年末时根据实际发生数与合理预计数的差额予以冲回或补提。公司对国家没有规定计提基础和计提比例的薪酬费用支出一般控制在《中华人民共和国企业所得税法》所允许税前列支范围之内。

#### **（二十）预计负债的确认和计量**

本公司不确认或有资产。

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

##### **（1）预计负债确认原则**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：① 该义务是公司承担的现时义务；② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

##### **（2）预计负债计量方法**

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

## **（二十一）收入确认原则**

### **（1）销售商品收入确认时间的判断标准**

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

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### **（3）让渡资产使用权收入**

让渡资产使用权收入同时满足当相关的经济利益能够流入企业，并且收入的金额能够可靠地计量时，才能予以确认。

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。

## **（二十二）政府补助的确认和计量**

（1）政府补助的分类：政府补助系指本公司从政府无偿取得的除了资本性投入以外的货币性资产和非

货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的计量：政府补助在能够满足政府补助所附条件且预计能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

公司取得与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助时，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。在相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

公司收到的与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，于取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超过部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### **（二十三）企业所得税的确认和计量**

(1) 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

当期所得税是根据有关税法规定对年度税前会计利润作相应纳税调整后当期应纳税所得额计算的当期应纳所得税金额。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### **（二十四）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。

## （二十五）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。

## （二十六）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 本公司的子公司；
- 3、 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、 对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、 本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## （二十七）主要会计政策、会计估计的变更

本公司报告期无会计政策、会计估计变更事项。

## （二十八）前期会计差错更正

本公司报告期无重大前期会计差错更正事项。

## 三、利润分配方法

本公司的税后利润，在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

| 项 目       | 计提比例    |
|-----------|---------|
| 提取法定公积金   | 10%     |
| 提取任意盈余公积金 | 由股东大会决定 |
| 支付普通股股利   | 由股东大会决定 |

## 四、税项

- 1、 公司主要税种和税率

| 税 种   | 计税依据   | 税率        | 备 注 |
|-------|--------|-----------|-----|
| 增值税   | 销售收入   | 17%、6%、3% | 注释① |
| 营业税   | 营业收入   | 5%        | 注释② |
| 城建税   | 流转税    | 7%、5%、1%  | 注释③ |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%       | 注释⑤ |
| 教育费附加 | 流转税    | 3%        | 注释④ |
| 其他税种  |        |           | 注释⑥ |

注：① 本公司及控股子公司新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司、新疆拜城百花村煤业有限责任公司、新疆大黄山豫新煤业有限责任公司经税务机关认定为增值税一般纳税人，按 17%计提销项税额，并以当期销项税额抵扣符合规定的当期进项税额后的余额作为应纳税额；公司所属分公司展示中心 2013 年 8 月营改增适用增值税税率 6%；控股子公司新疆百花村数码影像技术有限公司系小规模纳税人，增值税税率 3%。

② 本公司其他业务收入以及控股分子公司营业收入按 5%税率计征。

③ 根据纳税主体所在地不同，分别按应缴流转税的 7%、5%、1%计缴。

④ 根据国务院办公厅《国务院办公厅关于新疆生产建设兵团教育费附加全部返还问题的复函》（国办函[1994]100 号）和新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区地方税务局《关于征收新疆生产建设兵团教育费附加问题的通知》（新财非税[2008]49 号文件）的规定，本公司在新疆地区的教育费附加按缴纳的流转税额的 3%由地方税务部门计征，由财政部门按照兵团单位所占股份进行返还。返还办法由自治区财政厅、兵团财务局另行制定。

⑤ 公司及各分、子公司执行 25%的所得税税率。

⑥ 其他税种按照税法规定计算交纳。

## 2、税收优惠及批文

控股子公司新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号文第一条规定：自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15%税率缴纳企业所得税。

## 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：人民币万元

| 子(孙)公司名称 | 注册地 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司 |
|----------|-----|------|------|---------|------------|------|-------|------|--------|----------------------|--------------------------------------|
|----------|-----|------|------|---------|------------|------|-------|------|--------|----------------------|--------------------------------------|



|                |       |          |                |        |      |        |        |   |         |      | 期末所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|----------|----------------|--------|------|--------|--------|---|---------|------|-------------------|
| 新疆百花软件园发展有限公司  | 乌鲁木齐市 | 1,200.00 | 计算机软硬件开发、销售及维修 | 900.00 | 0.00 | 75.00% | 75.00% | 是 | 362.80  | 0.00 | 0.00              |
| 新疆百花餐饮发展有限公司   | 乌鲁木齐市 | 363.81   | 对饮食业的投资        | 272.86 | 0.00 | 75.00% | 75.00% | 是 | -105.87 | 0.00 | 0.00              |
| 新疆百花数码影像技术有限公司 | 乌鲁木齐市 | 300.00   | 照相机器材的销售、摄影服务  | 270.00 | 0.00 | 90.00% | 90.00% | 是 | 39.55   | 0.00 | 0.00              |

2、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

单位:人民币万元

| 子(孙)公司名称        | 注册地   | 注册资本      | 经营范围                | 期末实际投资额   | 净投资的其他项目余额 | 持股比例   | 表决权比例  | 是否合并 | 少数股东权益    | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|-------|-----------|---------------------|-----------|------------|--------|--------|------|-----------|----------------------|--------------------------------------------------------|
| 新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司 | 新疆阜康市 | 45,405.47 | 焦炭综合化工产品的生产、销售      | 34,430.32 | 0.00       | 66.08  | 66.08  | 是    | 20,775.69 | 0.00                 | 0.00                                                   |
| 新疆大黄山豫新煤业有限公司   | 新疆阜康市 | 21,873.00 | 煤炭开采、煤炭销售、机电设备制造及修理 | 11,793.10 | 0.00       | 51.00% | 51.00% | 是    | 16,534.68 | 0.00                 | 0.00                                                   |

3、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

单位:人民币万元

| 子(孙)公司名称    | 注册地   | 注册资本     | 经营范围                                                  | 期末实际投资额   | 净投资的其他项目余额 | 持股比例    | 表决权比例   | 是否合并 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------|-------|----------|-------------------------------------------------------|-----------|------------|---------|---------|------|--------|----------------------|--------------------------------------------------------|
| 新疆阜城县煤业有限公司 | 新疆阜城县 | 3,000.00 | 煤炭开采、加工(仅限所属分支机构经营)。一般经营项目:煤炭销售、矿业投资、矿产品销售、租赁业务、机械产品、 | 27,481.98 | 0.00       | 100.00% | 100.00% | 是    | 0.00   | 0.00                 | 0.00                                                   |

|  |  |  |                                                                         |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | 化工产品、土产日<br>杂、建材、机电产品、<br>电子通信产品及器<br>材、农业机械、皮革<br>制品、农副产品特产<br>品、皮棉销售。 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 合并报表范围变化情况的说明

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

本期无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。

2、本期不再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

| 子公司名称           | 处置日净资产        | 期初至处置日净利润   |
|-----------------|---------------|-------------|
| 新疆百花恒星房地产开发有限公司 | 10,392,674.10 | -346,647.22 |

注：2013年5月公司处置了持有的新疆百花恒星房地产开发有限公司的51%的股权，故本期只合并新疆百花恒星房地产开发有限公司2013年1-5月利润表及现金流量表。

## 六、合并财务报表主要项目注释

以下会计报表数据，除特别注明之外，“期初数”系指2012年12月31日，“期末数”系指2013年12月31日，利润表项目系指整个有关期间。

### 1. 货币资金

(1) 货币资金明细列示如下：

| 项 目    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 现金     | 42,203.46      | 24,568.46      |
| 银行存款   | 101,979,331.32 | 203,470,266.57 |
| 其他货币资金 | 102,884,756.88 | 13,795,598.98  |
| 合 计    | 204,906,291.66 | 217,290,434.01 |

(2) 本账户其他货币资金系使用受到限制的矿山地质环境恢复治理保证金及应收票据保证金。

(3) 期末流动性受限3个月以上的矿山地质环境治理恢复保证金及银行承兑汇票保证金102,884,756.88元，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物扣减项剔除。

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据分类

| 种 类    | 期末数            | 期初数           |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 104,078,816.50 | 31,856,700.00 |
| 商业承兑汇票 | 0.00           | 0.00          |
| 合 计    | 104,078,816.50 | 31,856,700.00 |

### (2) 本期应收票据中已经质押的应收票据明细如下:

| 出票单位              | 出票日期       | 到期日        | 金 额           |
|-------------------|------------|------------|---------------|
| 新疆能源(集团)产业链有限责任公司 | 2013-09-13 | 2014-03-13 | 2,000,000.00  |
| 新疆会兴钢管有限公司        | 2013-10-09 | 2014-04-09 | 2,000,000.00  |
| 新疆会兴钢管有限公司        | 2013-11-01 | 2014-05-01 | 3,000,000.00  |
| 库车金建商贸有限公司        | 2013-08-27 | 2014-02-27 | 2,000,000.00  |
| 首钢伊犁钢铁有限公司        | 2013-09-11 | 2014-03-11 | 2,000,000.00  |
| 新疆金马伟业钢铁有限公司      | 2013-09-17 | 2014-03-17 | 1,500,000.00  |
| 新疆凯隆工贸有限公司        | 2013-11-01 | 2014-05-01 | 1,000,000.00  |
| 成都市略钢汉川商贸有限公司     | 2013-09-23 | 2014-03-23 | 1,000,000.00  |
| 合 计               |            |            | 14,500,000.00 |

注: 公司将应收票据 14,500,000.00 元质押, 共取得应付票据 13,225,000.00 元, 期末应付票据余额中包含应收票据质押获取的应付票据 5,700,000.00 元。

### (3) 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

### (4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的前五名应收票据情况:

| 出票单位     | 出票日期       | 到期日        | 金 额           |
|----------|------------|------------|---------------|
| 新疆天辰有限公司 | 2013-10-11 | 2014-04-11 | 21,400,000.00 |
| 天能化工有限公司 | 2013-10-11 | 2014-04-11 | 16,690,000.00 |
| 天能化工有限公司 | 2013-11-18 | 2014-05-18 | 11,900,000.00 |
| 天能化工有限公司 | 2013-10-31 | 2014-04-30 | 10,900,000.00 |
| 天辰化工有限公司 | 2013-10-31 | 2014-04-30 | 10,000,000.00 |
| 合 计      |            |            | 70,890,000.00 |

### (5) 期末公司已经贴现, 但尚未到期的应收票据情况:

| 出票单位        | 出票日期       | 到期日        | 金 额        |
|-------------|------------|------------|------------|
| 福建新文行灯饰有限公司 | 2013-07-10 | 2014-01-10 | 600,000.00 |
| 合 计         |            |            | 600,000.00 |

(6) 应收票据净额期末数比期初数增加 72,222,116.5 元, 增长 2.27 倍, 主要系本期银行承兑汇票结算增加所致。

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露：

| 种类                     | 期末数            |        |              |        | 期初数           |        |              |        |
|------------------------|----------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 0.00           | 0.00   | 0.00         | 0.00   | 0.00          | 0.00   | 0.00         | 0.00   |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款       | 105,282,810.87 | 99.74  | 5,657,318.06 | 95.44  | 82,361,108.82 | 99.67  | 4,692,031.80 | 94.56  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 270,108.00     | 0.26   | 270,108.00   | 4.56   | 270,108.00    | 0.33   | 270,108.00   | 5.44   |
| 合计                     | 105,552,918.87 | 100.00 | 5,927,426.06 | 100.00 | 82,631,216.82 | 100.00 | 4,962,139.80 | 100.00 |

#### (2) 应收账款种类说明：

①、期末单项金额无重大并单项计提坏账准备的应收账款单位情况：

②、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 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   | 102,626,597.23 | 97.48  | 5,131,329.86 | 78,310,946.14 | 95.09  | 3,915,547.31 |
| 1 至 2 年 | 11,056.56      | 0.01   | 1,105.66     | 586,388.65    | 0.71   | 58,638.87    |
| 2 至 3 年 | 585,113.35     | 0.55   | 87,767.00    | 319.55        | 0.00   | 47.93        |
| 3 至 4 年 | 0.00           | 0.00   | 0.00         | 3,379,765.16  | 4.10   | 675,953.03   |
| 4 至 5 年 | 1,976,354.41   | 1.88   | 395,270.88   | 0.00          | 0.00   | 0.00         |
| 5 年以上   | 83,689.32      | 0.08   | 41,844.66    | 83,689.32     | 0.10   | 41,844.66    |
| 合计      | 105,282,810.87 | 100.00 | 5,657,318.06 | 82,361,108.82 | 100.00 | 4,692,031.80 |

③、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款内容      | 账面余额       | 坏账金额       | 计提比例  | 理由    |
|-------------|------------|------------|-------|-------|
| 红旗煤矿        | 16,956.14  | 16,956.14  | 100%  | 无法收回  |
| 乌市发达暖气片制造公司 | 17,000.00  | 17,000.00  | 100%  | 无法收回  |
| 新红旗         | 24,618.26  | 24,618.26  | 100%  | 无法收回  |
| 农六师经委       | 200,000.00 | 200,000.00 | 100%  | 无法收回  |
| 酒泉钢铁厂       | 11,524.80  | 11,524.80  | 100%  | 无法收回  |
| 哈密新合工贸公司    | 8.80       | 8.80       | 100%  | 无法收回  |
| 合 计         | 270,108.00 | 270,108.00 | -- -- | -- -- |

(3) 应收账款金额前五名单位情况:

| 单位名称         | 款项性质  | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例% |
|--------------|-------|---------------|-------|-------------|
| 阜康市泰华煤焦化有限公司 | 煤款    | 32,266,185.80 | 1 年以内 | 30.57       |
| 新疆天业股份有限公司   | 货款    | 21,003,995.35 | 1 年以内 | 19.90       |
| 新疆嘉宜实业有限公司   | 货款    | 20,017,999.67 | 1 年以内 | 18.96       |
| 中国储备棉管理总公司   | 货款    | 9,096,873.90  | 1 年以内 | 8.62        |
| 阜康市永鑫煤化有限公司  | 煤款    | 5,355,742.40  | 1 年以内 | 5.07        |
| 合 计          | -- -- | 87,740,797.12 | -- -- | 83.12       |

(4) 本公司无报告期前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回的比例较大的应收账款情况。

(5) 本报告期应收账款无中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

(6) 本公司报告期无终止确认应收账款的情况。

(7) 本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

(8) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(9) 本报告期无实际核销的应收款项情况。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄     | 期末数            |        | 期初数            |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 90,711,194.95  | 77.24  | 127,142,630.09 | 66.62  |
| 1 至 2 年 | 5,057,093.34   | 4.31   | 59,585,132.50  | 31.22  |
| 2 至 3 年 | 19,697,187.40  | 16.77  | 719,820.43     | 0.38   |
| 3 至 4 年 | 383,016.43     | 0.33   | 1,689,833.11   | 0.89   |
| 4 至 5 年 | 1,484,248.67   | 1.26   | 1,450,924.96   | 0.76   |
| 5 年以上   | 107,465.00     | 0.09   | 265,940.00     | 0.13   |
| 合 计     | 117,440,205.79 | 100.00 | 190,854,281.09 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称            | 金额            | 时间          | 未结算原因                         |
|-----------------|---------------|-------------|-------------------------------|
| 兵团财务局           | 38,164,320.00 | 2013 年      | 还贷准备金                         |
| 云南国瑞矿业有限公司      | 18,900,000.00 | 2011 年      | 101 煤矿转让款,工商变更登记、股权变更过户手续尚未完成 |
| 阿克苏久如棉业有限责任公司   | 12,596,300.00 | 2012-2013 年 | 棉花采购款,货款未结算                   |
| 阿克苏立友棉业有限责任公司   | 10,000,000.00 | 2013 年      | 棉花采购款,货款未结算                   |
| 库尔勒新丰普惠棉业有限责任公司 | 9,362,330.01  | 2013 年      | 棉花采购款,货款未结算                   |
| 合 计             | 89,022,950.01 | -- --       | -- --                         |

(3) 本账户期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

(4) 账龄超过 1 年且金额重大的预付款项情况说明:

| 单位名称          | 金额            | 时间     | 未结算原因                          |
|---------------|---------------|--------|--------------------------------|
| 云南国瑞矿业有限公司    | 18,900,000.00 | 2011 年 | 101 煤矿转让款, 工商变更登记、股权变更过户手续尚未完成 |
| 阿克苏久如棉业有限责任公司 | 4,596,300.00  | 2012 年 | 棉花采购款, 货款未结算                   |
| 合 计           | 23,496,300.00 | -- --  |                                |

(5) 本账户期末余额较期初余额减少 73,414,075.30 元, 降低 38.47%, 主要系将预付工程款、设备款调整至其他非流动资产所致。

## 5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

| 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   | 0.00          | 0.00   | 0.00          | 0.00   | 1,745,962.75  | 4.50   | 1,396,770.20 | 14.37  |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款       | 50,610,421.33 | 97.73  | 9,513,748.09  | 90.24  | 36,597,730.58 | 94.33  | 7,869,560.09 | 80.98  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,173,625.59  | 2.27   | 1,029,354.19  | 9.76   | 452,268.59    | 1.17   | 452,268.59   | 4.65   |
| 合计                      | 51,784,046.92 | 100.00 | 10,543,102.28 | 100.00 | 38,795,961.92 | 100.00 | 9,718,598.88 | 100.00 |

(2) 其他应收款种类说明:

①、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款单位情况。

②、组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 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   | 24,067,881.23 | 47.56  | 1,203,394.06 | 13,258,091.22 | 36.23  | 662,904.56   |
| 1 至 2 年 | 4,733,277.72  | 9.35   | 473,327.77   | 3,669,819.66  | 10.03  | 366,981.97   |
| 2 至 3 年 | 2,715,609.16  | 5.37   | 407,341.37   | 1,285,703.76  | 3.51   | 192,855.56   |
| 3 至 4 年 | 1,078,209.28  | 2.13   | 215,641.86   | 6,041,744.80  | 16.51  | 1,208,348.96 |
| 4 至 5 年 | 5,978,929.80  | 11.81  | 1,195,785.96 | 2,442,388.42  | 6.67   | 488,477.68   |
| 5 年以上   | 12,036,514.14 | 23.78  | 6,018,257.07 | 9,899,982.72  | 27.05  | 4,949,991.36 |
| 合计      | 50,610,421.33 | 100.00 | 9,513,748.09 | 36,597,730.58 | 100.00 | 7,869,560.09 |

③、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

| 应收款项内容     | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例    | 理由    |
|------------|--------------|--------------|---------|-------|
| 新疆同信物业管理公司 | 721,357.00   | 577,085.60   | 80.00%  | 无法收回  |
| 乌市旭东工贸公司   | 245,398.61   | 245,398.61   | 100.00% | 无法收回  |
| 派出所        | 66,850.00    | 66,850.00    | 100.00% | 无法收回  |
| 乌市乐伊净水设备厂  | 33,800.00    | 33,800.00    | 100.00% | 无法收回  |
| 甘肃队        | 32,276.13    | 32,276.13    | 100.00% | 无法收回  |
| 其他单位       | 73,943.85    | 73,943.85    | 100.00% | 无法收回  |
| 合 计        | 1,173,625.59 | 1,029,354.19 | -- --   | -- -- |

(3) 其他应收款金额前五名单位情况：

| 单位名称                | 款项性质 | 金额            | 年限    | 占其他应收款总额的比例% |
|---------------------|------|---------------|-------|--------------|
| 农行金融租赁有限责任公司        | 保证金  | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 19.31        |
| 新疆生产建设兵团农六师 101 团煤矿 | 往来款  | 6,805,984.44  | 1 年以内 | 13.14        |
| 土墩子农场               | 往来款  | 5,609,713.59  | 4-5 年 | 10.83        |
| 新建改焦厂               | 货款   | 4,486,872.47  | 5 年以上 | 8.66         |
| 陕西佳信拍卖有限公司          | 服务费  | 3,834,122.18  | 5 年以上 | 7.40         |
| 合 计                 |      | 30,736,692.68 |       | 59.34        |

(4) 本公司报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回的比例较大的其他应收款情况：

| 其他应收款内容        | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提的坏账准备金额 | 转回或收回的金额     |
|----------------|---------|------------|--------------------|--------------|
| 新疆同信物业管理有限责任公司 | 还款      | 无法收回       | 1,396,770.20       | 1,024,605.75 |
| 合 计            |         |            | 1,396,770.20       | 1,024,605.75 |

(5) 其他应收款原值期末数比期初数增加 12,988,085.00 元，增长比例为 33.48%，主要系融资租赁保证金增加所致。

(6) 其他应收款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额           | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|--------|--------------|----------------|
| 新疆同信物业管理有限责任公司   | 参股公司   | 721,357.00   | 1.39           |
| 新疆贝琪商贸公司         | 子公司股东  | 150,917.00   | 0.29           |
| 新疆生产建设兵团投资有限责任公司 | 本公司股东  | 3,696,000.00 | 7.14           |
| 孙志红              | 子公司股东  | 23,523.42    | 0.05           |
| 合 计              |        | 4,591,797.42 | 8.87           |

(7) 本公司报告期无终止确认其他应收款的情况。

(8) 本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(9) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

(10) 本报告期无实际核销的应收款项情况。

## 6. 存货

(1) 存货明细列示如下：

| 项 目  | 期末数            |              |                | 期初数            |      |                |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|------|----------------|
|      | 金 额            | 跌价准备         | 净 额            | 金 额            | 跌价准备 | 净 额            |
| 原材料  | 103,232,303.42 | 0.00         | 103,232,303.42 | 77,779,367.37  | 0.00 | 77,779,367.37  |
| 库存商品 | 190,401,530.73 | 5,984,677.19 | 184,416,853.54 | 191,412,678.61 | 0.00 | 191,412,678.61 |
| 开发产品 | 0.00           | 0.00         | 0.00           | 3,010,634.28   | 0.00 | 3,010,634.28   |
| 开发成本 | 0.00           | 0.00         | 0.00           | 44,380,074.68  | 0.00 | 44,380,074.68  |
| 合 计  | 293,633,834.15 | 5,984,677.19 | 287,649,156.96 | 316,582,754.94 | 0.00 | 316,582,754.94 |

(2) 存货跌价准备变动情况列示如下：

| 项 目  | 期初数  | 本期增加          | 本期减少  |               | 期末数          |
|------|------|---------------|-------|---------------|--------------|
|      |      |               | 本期转回数 | 本期转销数         |              |
| 库存商品 | 0.00 | 23,789,730.52 | 0.00  | 17,805,053.33 | 5,984,677.19 |
| 合 计  | 0.00 | 23,789,730.52 | 0.00  | 17,805,053.33 | 5,984,677.19 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项 目  | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转销存货跌价准备的原<br>因 | 本期转销金额占该项存货期末余额的比例 |
|------|-------------|-------------------|--------------------|
| 库存商品 | 低于市场销售价格    | 销售                | 9.35%              |

(4) 本账户期末余额中无借款费用资本化金额。

## 7. 长期股权投资

| 项目     | 期初数           |               |               | 本期增加 | 本期减少       | 期末数           |               |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|------|------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 金额            | 减值准备          | 账面净值          |      |            | 金额            | 减值准备          | 账面净值          |
| 长期股权投资 | 43,247,764.53 | 16,087,176.45 | 27,160,588.08 | 0.00 | 350,977.97 | 42,896,786.56 | 16,087,176.45 | 26,809,610.11 |
| 合 计    | 43,247,764.53 | 16,087,176.45 | 27,160,588.08 | 0.00 | 350,977.97 | 42,896,786.56 | 16,087,176.45 | 26,809,610.11 |

(1) 长期股权投资明细列示如下：



| 被投资单位                | 核算方法 | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动        | 期末余额          | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备          | 本期计提减值准备 | 本期现金红利   |
|----------------------|------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------|----------|------------------|---------------|----------|----------|
| 乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司 | 权益法  | 3,000,000.00  | 4,050,047.00  | -169,421.18 | 3,880,625.82  | 30.00   | 30.00    | 无                | 0.00          | 0.00     | 0.00     |
| 广州市新拓科技发展有限公司        | 成本法  | 28,872,000.00 | 37,531,482.22 | 0.00        | 37,531,482.22 | 27.20   | 27.20    | 无                | 15,012,592.38 | 0.00     | 0.00     |
| 新疆同信物业管理有限公司         | 成本法  | 100,000.00    | 100,000.00    | 0.00        | 100,000.00    | 10.00   | 10.00    | 无                | 100,000.00    | 0.00     | 0.00     |
| 新疆百花村房地产开发有限责任公司     | 成本法  | 1,000,000.00  | 974,584.07    | 0.00        | 974,584.07    | 3.11    | 3.11     | 无                | 974,584.07    | 0.00     | 0.00     |
| 乌鲁木齐商业银行             | 成本法  | 30,000.00     | 30,000.00     | 0.00        | 30,000.00     | 0.00    | 0.00     | 无                | 0.00          | 0.00     | 3,886.80 |
| 新疆百花村快餐连锁有限责任公司      | 权益法  | 1,125,000.00  | 561,651.24    | -181,556.79 | 380,094.45    | 32.14   | 32.14    | 无                | 0.00          | 0.00     | 0.00     |
| 合 计                  |      | 34,127,000.00 | 43,247,764.53 | -350,977.97 | 42,896,786.56 | --      | --       | —                | 16,087,176.45 | 0.00     | 3,886.80 |

注：本公司对广州市新拓科技发展有限公司未派驻董事、监事及高级管理人员，对其无法实施重大影响，因此按成本法核算对该公司的投资。

## 8. 投资性房地产

### (1) 以公允价值计量的投资性房地产

| 项目     | 期初数            | 本期增加数   |              | 本期减少数 | 账面净值           |
|--------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
|        |                | 自用房地产转入 | 公允价值变动损益     |       |                |
| 房屋及建筑物 | 155,810,512.50 | 0.00    | 2,312,923.70 | 0.00  | 158,123,436.20 |
| 合 计    | 155,810,512.50 | 0.00    | 2,312,923.70 | 0.00  | 158,123,436.20 |

(2) 本公司投资性房地产：①位于乌鲁木齐市中山路 141 号，系商业繁华地段，用于商业铺位出租；②及拜城县的住宅及写字间，用于出租。

(3) 本期投资性房地产已经由陕西鑫联资产评估有限责任公司出具陕鑫评咨字[2014]第 1006 号及陕鑫评咨字[2014]第 1005 号评估报告并据此确认公允价值变动损益 2,312,923.70 元。

## 9. 固定资产

### (1) 固定资产情况

| 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：     | 3,083,422,060.65 | 252,816,861.21 | 135,264,588.54 | 3,200,974,333.32 |
| 其中：房屋及建筑物     | 1,872,737,127.78 | 88,203,638.06  | 4,639,000.00   | 1,956,301,765.84 |
| 机器设备          | 1,118,146,424.67 | 156,591,378.59 | 129,131,117.30 | 1,145,606,685.96 |
| 运输工具          | 19,731,159.40    | 3,700,366.41   | 1,427,133.24   | 22,004,392.57    |
| 电子设备及其他       | 37,606,087.00    | 4,321,478.15   | 67,338.00      | 41,860,227.15    |
| 弃置费用          | 35,201,261.80    | 0.00           | 0.00           | 35,201,261.8     |
|               |                  | 本期增加           | ——             | ——               |
| 二、累计折旧合计：     | 519,883,061.95   | 199,494,261.90 | 40,233,098.58  | 679,144,225.27   |
| 其中：房屋及建筑物     | 199,816,069.93   | 91,779,476.06  | 158,479.20     | 291,437,066.79   |
| 机器设备          | 285,020,300.95   | 100,108,331.46 | 38,935,259.61  | 346,193,372.80   |
| 运输工具          | 9,285,177.58     | 3,222,235.57   | 1,083,340.51   | 11,424,072.64    |
| 电子设备及其他       | 22,552,124.67    | 3,381,687.85   | 56,019.26      | 25,877,793.26    |
| 弃置费用          | 3,209,388.82     | 1,002,530.96   | 0.00           | 4,211,919.78     |
| 三、固定资产账面净值合计： | 2,563,538,998.70 | 0.00           | 0.00           | 2,521,830,108.05 |
| 其中：房屋及建筑物     | 1,672,921,057.85 | 0.00           | 0.00           | 1,664,864,699.05 |
| 机器设备          | 833,126,123.72   | 0.00           | 0.00           | 799,413,313.16   |
| 运输工具          | 10,445,981.82    | 0.00           | 0.00           | 10,580,319.93    |
| 电子设备及其他       | 15,053,962.33    | 0.00           | 0.00           | 15,982,433.89    |
| 弃置费用          | 31,991,872.98    | 0.00           | 0.00           | 30,989,342.02    |
| 四、减值准备合计：     | 924,767.02       | 0.00           | 0.00           | 924,767.02       |
| 其中：房屋及建筑物     | 924,767.02       | 0.00           | 0.00           | 924,767.02       |
| 机器设备          | 0.00             | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| 运输工具          | 0.00             | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| 电子设备及其他       | 0.00             | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| 弃置费用          | 0.00             | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| 五、固定资产账面价值合计： | 2,562,614,231.68 | 0.00           | 0.00           | 2,520,905,341.03 |
| 其中：房屋及建筑物     | 1,671,996,290.83 | 0.00           | 0.00           | 1,663,939,932.03 |
| 机器设备          | 833,126,123.72   | 0.00           | 0.00           | 799,413,313.16   |
| 运输工具          | 10,445,981.82    | 0.00           | 0.00           | 10,580,319.93    |
| 电子设备及其他       | 15,053,962.33    | 0.00           | 0.00           | 15,982,433.89    |
| 弃置费用          | 31,991,872.98    | 0.00           | 0.00           | 30,989,342.02    |

## (2) 报告期末通过融资租赁租入固定资产的情况

| 项 目    | 期末账面余额        | 期末累计折旧余额      | 开始使用日期             | 期末账面净值        |
|--------|---------------|---------------|--------------------|---------------|
| 变电配电设备 | 2,643,278.89  | 127,788.12    | 2013-8-1           | 2,515,490.77  |
| 传导设备   | 1,441,847.39  | 52,262.88     | 2013-8-1           | 1,389,584.51  |
| 机械设备   | 27,161,785.11 | 6,793,193.86  | 2013-4-30;2013-8-1 | 20,368,591.25 |
| 运输设备   | 21,354,308.53 | 3,945,774.89  | 2013-4-30;2013-8-1 | 17,408,533.64 |
| 综采设备   | 26,068,209.35 | 1,799,837.44  | 2013-4-30;2013-8-1 | 24,268,371.91 |
| 合 计    | 78,669,429.27 | 12,718,857.19 | —                  | 65,950,572.58 |

(3) 报告期末固定资产原值增加 117,552,272.67 元, 累计折旧本期增加 159,261,163.32 元, 其中: 本期固定资产原值增加 252,816,861.21 元, 主要系在建项目完工转入固定资产及融资租赁售后租回资产所致; 本期固定资产原值减少 135,264,588.54 元, 主要系融资租赁售后租回资产业务出售资产所致。

## (4) 期末固定资产抵押情况:

①公司以位于乌鲁木齐市中山路 141 号一层主楼房屋所有权及房屋所属土地使用权 120.16 平方米向东亚银行(中国)有限公司乌鲁木齐分行抵押, 取得借款 3,000.00 万元;

②公司以位于乌鲁木齐市中山路 141 号二层主楼、二层群楼(西)、二层群楼(北)、四层群楼(西)房屋所有权及房屋所属土地使用权 335.53 平方米向中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行抵押, 取得借款 2,000.00 万元;

③公司以位于乌鲁木齐市中山路 141 号三层配楼、四层主楼(西)、四层群楼(北)、四层配楼、五层主楼、五层群楼(北)、五层配楼房屋所有权及房屋所属土地使用权 857.27 平方米向招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行抵押, 取得借款 5,000.00 万元。

④公司控股子公司新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司以位于阜康市工业园区的房屋所有权及房屋所属土地使用 90990 平方米向中国银行股份有限公司昌吉分行抵押, 取得借款 3,000.00 万元。

(5) 固定资产本期计提累计折旧 199,494,261.90 元。

## 10. 在建工程

## (1) 重大在建工程项目变动情况:

| 项目名称        | 期初数            | 本期增加          | 转入<br>固定资产    | 其他<br>减少   | 期末数            | 工程<br>进度 | 利息资<br>本化<br>累计<br>金额 | 其中:本期<br>利息资本<br>化金额 | 资金<br>来源 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|----------|-----------------------|----------------------|----------|
| 7 号井技改及安改项目 | 160,849,306.86 | 10,590,813.75 | 24,165,115.15 | 0.00       | 147,275,005.46 |          | 0.00                  | 0.00                 | 自筹       |
| 供热工程        | 1,037,100.00   | 34,702,529.95 | 0.00          | 0.00       | 35,739,629.95  | 80%      | 0.00                  | 0.00                 | 自筹       |
| 农网改造工程      | 5,230,175.86   | 215,860.56    | 4,846,511.98  | 599,524.44 | 0.00           | 100%     | 0.00                  | 0.00                 | 自筹       |
| 洗衣烘干房       | 228,700.00     | 0.00          | 228,700.00    | 0.00       | 0.00           | 100%     | 0.00                  | 0.00                 | 自筹       |

|            |                       |                       |                       |                   |                       |      |             |             |    |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|------|-------------|-------------|----|
| 棚户区改造      | 13,059,667.00         | 3,940,397.40          | 12,062,467.00         | 0.00              | 4,937,597.40          | 50%  | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| 大黄山职工活动中心  | 11,210,275.80         | 3,291,291.80          | 14,501,567.60         | 0.00              | 0.00                  | 100% | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| 瓦斯发电       | 124,150.00            | 12,555.00             | 12,555.00             | 0.00              | 124,150.00            | 前期费用 | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| 大黄山改扩建工程   | 47,000.00             | 2,523,146.00          | 2,387,600.00          | 135,546.00        | 47,000.00             | 100% | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| 选煤厂        | 0.00                  | 24,397.95             | 0.00                  | 0.00              | 24,397.95             |      | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| 地质环境治理     | 3,674,101.00          | 2,490,000.00          | 6,164,101.00          | 0.00              | 0.00                  | 100% | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| 技术中心       | 10,667,622.99         | 5,092,259.00          | 15,759,881.99         | 0.00              | 0.00                  | 100% | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| 救护大楼       | 492,744.00            | 0.00                  | 492,744.00            | 0.00              | 0.00                  | 100% | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| 黄山公园       | 6,700,301.84          | 4,086,850.38          | 10,787,152.22         | 0.00              | 0.00                  | 100% | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| 资源节约与综合利用  | 9,694,954.01          | 0.00                  | 9,694,954.01          | 0.00              | 0.00                  | 100% | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| 1号井水资源综合利用 | 0.00                  | 200,000.00            | 200,000.00            | 0.00              | 0.00                  | 100% | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| 焦化二期项目     | 5,230,796.20          | 536,067.32            | 386,083.87            | 0.00              | 5,380,779.65          | 5%   | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| 鸿基焦化零星工程   | 3,684,103.70          | 75,650,327.28         | 45,891,742.38         | 0.00              | 33,442,688.60         | 95%  | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| 4号住宅楼      | 4,923,400.00          | 5,750,000.00          | 0.00                  | 0.00              | 10,673,400.00         | 95%  | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| 双回路工程      | 2,109,639.09          | 1,065,907.00          | 0.00                  | 0.00              | 3,175,546.09          | 80%  | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| 煤矿道路工程     | 153,735.96            | 0.00                  | 0.00                  | 0.00              | 153,735.96            |      | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| 零星矿建工程     | 6,552,901.16          | 8,061,472.24          | 3,607,479.68          | 0.00              | 11,006,893.72         |      | 0.00        | 0.00        | 自筹 |
| <b>合 计</b> | <b>245,670,675.47</b> | <b>158,233,875.63</b> | <b>151,188,655.88</b> | <b>735,070.44</b> | <b>251,980,824.78</b> |      | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |    |

(2) 在建工程中无利息资本化情况。

(3) 期末在建工程中融资租入设备金额为 25,796,865.70 元的情况：

| 项 目        | 期初数         | 本期增加                 | 本期减少        | 期末数                  |
|------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|
| 传导设备       | 0.00        | 2,120,698.06         | 0.00        | 2,120,698.06         |
| 机械设备       | 0.00        | 14,843,355.99        | 0.00        | 14,843,355.99        |
| 运输设备       | 0.00        | 5,252,826.79         | 0.00        | 5,252,826.79         |
| 综采设备       | 0.00        | 3,579,984.86         | 0.00        | 3,579,984.86         |
| <b>合 计</b> | <b>0.00</b> | <b>25,796,865.70</b> | <b>0.00</b> | <b>25,796,865.70</b> |

(4) 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。

## 11. 工程物资

| 项 目        | 期 末 数            | 期 初 数            |
|------------|------------------|------------------|
| 工程材料       | 41,300.00        | 41,300.00        |
| <b>合 计</b> | <b>41,300.00</b> | <b>41,300.00</b> |

(1) 本账户期末余额无低于其可变现净值的情况，故未计提工程物资减值准备。

## 12. 无形资产

| 项目                  | 期初账面余额                | 本期增加                | 本期减少        | 期末账面余额                |
|---------------------|-----------------------|---------------------|-------------|-----------------------|
| <b>一、账面原值合计</b>     | <b>566,728,799.32</b> | <b>535,376.08</b>   | <b>0.00</b> | <b>567,264,175.40</b> |
| 土地使用权               | 10,908,171.98         | 0.00                | 0.00        | 10,908,171.98         |
| 商标使用权               | 130,194.00            | 0.00                | 0.00        | 130,194.00            |
| 软件                  | 735,269.74            | 535,376.08          | 0.00        | 1,270,645.82          |
| 东井田采矿权价款            | 286,083,000.00        | 0.00                | 0.00        | 286,083,000.00        |
| 西井田采矿权价款            | 157,860,600.00        | 0.00                | 0.00        | 157,860,600.00        |
| 勘探支出-东井田            | 6,099,283.59          | 0.00                | 0.00        | 6,099,283.59          |
| 勘探支出-西井田            | 4,392,980.01          | 0.00                | 0.00        | 4,392,980.01          |
| 1号井采矿权              | 45,370,000.00         | 0.00                | 0.00        | 45,370,000.00         |
| 7号井采矿权              | 55,149,300.00         | 0.00                | 0.00        | 55,149,300.00         |
| <b>二、累计摊销合计</b>     | <b>12,701,654.52</b>  | <b>4,077,259.48</b> | <b>0.00</b> | <b>16,778,914.00</b>  |
| 土地使用权               | 1,007,686.87          | 229,521.33          | 0.00        | 1,237,208.20          |
| 商标使用权               | 130,194.00            | 0.00                | 0.00        | 130,194.00            |
| 软件                  | 160,619.69            | 173,085.74          | 0.00        | 333,705.43            |
| 东井田采矿权价款            | 2,814,890.67          | 1,629,225.16        | 0.00        | 4,444,115.83          |
| 西井田采矿权价款            | 0.00                  | 0.00                | 0.00        | 0.00                  |
| 勘探支出-东井田            | 60,013.40             | 34,132.01           | 0.00        | 94,145.41             |
| 勘探支出-西井田            | 0.00                  | 0.00                | 0.00        | 0.00                  |
| 1号井采矿权              | 8,486,553.12          | 2,011,295.24        | 0.00        | 10,497,848.36         |
| 7号井采矿权              | 41,696.77             | 0.00                | 0.00        | 41,696.77             |
| <b>三、无形资产账面净值合计</b> | <b>554,027,144.80</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> | <b>550,485,261.40</b> |
| 土地使用权               | 9,900,485.11          | 0.00                | 0.00        | 9,670,963.78          |
| 商标使用权               | 0.00                  | 0.00                | 0.00        | 0.00                  |
| 软件                  | 574,650.05            | 0.00                | 0.00        | 936,940.39            |
| 东井田采矿权价款            | 283,268,109.33        | 0.00                | 0.00        | 281,638,884.17        |
| 西井田采矿权价款            | 157,860,600.00        | 0.00                | 0.00        | 157,860,600.00        |
| 勘探支出-东井田            | 6,039,270.19          | 0.00                | 0.00        | 6,005,138.18          |
| 勘探支出-西井田            | 4,392,980.01          | 0.00                | 0.00        | 4,392,980.01          |
| 1号井采矿权              | 36,883,446.88         | 0.00                | 0.00        | 34,872,151.64         |
| 7号井采矿权              | 55,107,603.23         | 0.00                | 0.00        | 55,107,603.23         |
| <b>四、减值准备合计</b>     | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>           |

|                     |                       |             |             |                       |
|---------------------|-----------------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 土地使用权               | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 0.00                  |
| 商标使用权               | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 0.00                  |
| 软件                  | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 0.00                  |
| 东井田采矿权价款            | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 0.00                  |
| 西井田采矿权价款            | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 0.00                  |
| 勘探支出-东井田            | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 0.00                  |
| 勘探支出-西井田            | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 0.00                  |
| 1号井采矿权              | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 0.00                  |
| 7号井采矿权              | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 0.00                  |
| <b>五、无形资产账面价值合计</b> | <b>554,027,144.80</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>550,485,261.40</b> |
| 土地使用权               | 9,900,485.11          | 0.00        | 0.00        | 9,670,963.78          |
| 商标使用权               | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 0.00                  |
| 软件                  | 574,650.05            | 0.00        | 0.00        | 936,940.39            |
| 东井田采矿权价款            | 283,268,109.33        | 0.00        | 0.00        | 281,638,884.17        |
| 西井田采矿权价款            | 157,860,600.00        | 0.00        | 0.00        | 157,860,600.00        |
| 勘探支出-东井田            | 6,039,270.19          | 0.00        | 0.00        | 6,005,138.18          |
| 勘探支出-西井田            | 4,392,980.01          | 0.00        | 0.00        | 4,392,980.01          |
| 1号井采矿权              | 36,883,446.88         | 0.00        | 0.00        | 34,872,151.64         |
| 7号井采矿权              | 55,107,603.23         | 0.00        | 0.00        | 55,107,603.23         |

注：（1）本期无形资产摊销额为 4,077,259.48 元。

（2）本公司期末无形资产用于抵押明细：

①无形资产采矿权用于抵押借款的账面原值为 443,943,600.00 元。

新疆拜城百花村煤业有限责任公司以其拥有的梅斯布拉克第一煤矿的采矿许可证和梅斯布拉克第二煤矿的采矿许可证为抵押，并以其全部销售货款回流收益权提供质押担保，由新疆生产建设兵团投资有限责任公司向国家开发银行申请 10 年期 2.9 亿贷款。

②无形资产土地使用权中用于抵押借款的账面原值为 2,432,599.92 元，其中：公司用于抵押的一宗土地使用权证账面原值为 794,617.92 元，面积为 4093.71 平方米，其中 1312.96 平方米及其地上房屋建筑物用于抵押，具体明细详见：“固定资产(4) 期末固定资产抵押情况①—③”；公司控股子公司新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司用于抵押的一宗土地使用权证账面原值为 1,637,982.00 元，面积为 90990 平方米，其对应地上房屋建筑物抵押具体明细详见：“固定资产(4) 期末固定资产抵押情况④”。

（3）本期公司无内部研发形成的无形资产。

### 13. 长期待摊费用

| 项 目        | 期初额         | 本期增加额               | 本期摊销额             | 其他减少额       | 期末额                 | 其他减少的原因   |
|------------|-------------|---------------------|-------------------|-------------|---------------------|-----------|
| 催化剂        | 0.00        | 3,257,863.25        | 324,314.10        | 0.00        | 2,933,549.15        | ——        |
| <b>合 计</b> | <b>0.00</b> | <b>3,257,863.25</b> | <b>324,314.10</b> | <b>0.00</b> | <b>2,933,549.15</b> | <b>——</b> |

注：本账户期末余额较期初余额增加 2,933,549.15 元，增长 100.00%，主要系本期购进催化剂所致。

#### 14. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目                   | 期末数                  | 期初数                  |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 递延所得税资产：              |                      |                      |
| 资产减值准备                | 10,736,423.94        | 7,452,659.84         |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 0.00                 | 0.00                 |
| 内部购销抵销存货影响数           | 1,488,707.45         | 2,017,893.55         |
| 可抵扣亏损                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 递延收益影响数               | 1,535,529.60         | 0.00                 |
| <b>小 计</b>            | <b>13,760,660.99</b> | <b>9,470,553.39</b>  |
| 递延所得税负债：              |                      |                      |
| 资产减值准备                | 0.00                 | 0.00                 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值     | 0.00                 | 0.00                 |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 0.00                 | 0.00                 |
| 投资性房地产公允价值影响数         | 14,601,259.47        | 12,458,558.94        |
| <b>小 计</b>            | <b>14,601,259.47</b> | <b>12,458,558.94</b> |

##### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

| 项 目                   | 期末数                  | 期初数                  |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 递延所得税资产：              |                      |                      |
| 资产减值准备                | 39,467,149.00        | 31,692,682.15        |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 0.00                 | 0.00                 |
| 内部购销抵销存货影响数           | 9,924,716.35         | 8,071,574.21         |
| 可抵扣亏损                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 递延收益影响数               | 10,236,864.00        | 0.00                 |
| <b>小 计</b>            | <b>59,628,729.35</b> | <b>39,764,256.36</b> |
| 递延所得税负债：              |                      |                      |
| 资产减值准备                | 0.00                 | 0.00                 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值     | 0.00                 | 0.00                 |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 0.00                 | 0.00                 |
| 投资性房地产公允价值影响数         | 58,405,037.88        | 49,834,235.76        |
| <b>小 计</b>            | <b>58,405,037.88</b> | <b>49,834,235.76</b> |

## 15. 其他非流动资产

| 项目         | 期末数                  | 期初数         |
|------------|----------------------|-------------|
| 预付工程款、设备款  | 58,699,189.42        | 0.00        |
| <b>合 计</b> | <b>58,699,189.42</b> | <b>0.00</b> |

注：本账户期末余额较期初余额增加 58,699,189.42 元，主要系将预付工程款、设备款调整至本账户所致。

## 16. 资产减值准备明细

| 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       | 14,680,741.68        | 2,815,186.06         | 819,684.60        | 205,714.80           | 16,470,528.34        |
| 二、存货跌价准备     | 0.00                 | 23,789,730.52        | 0.00              | 17,805,053.33        | 5,984,677.19         |
| 三、长期股权投资减值准备 | 16,087,176.45        | 0.00                 | 0.00              | 0.00                 | 16,087,176.45        |
| 四、固定资产减值准备   | 924,767.02           | 0.00                 | 0.00              | 0.00                 | 924,767.02           |
| <b>合 计</b>   | <b>31,692,685.15</b> | <b>26,604,916.58</b> | <b>819,684.60</b> | <b>18,010,768.13</b> | <b>39,467,149.00</b> |

## 17. 短期借款

(1) 短期借款按类别列示：

| 项目         | 期末数                   | 期初数                   |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款       | 60,000,000.00         | 329,620,000.00        |
| 担保借款       | 540,000,000.00        | 390,000,000.00        |
| 质押借款       | 19,200,000.00         | 27,000,000.00         |
| 抵押借款       | 130,000,000.00        | 0.00                  |
| <b>合 计</b> | <b>749,200,000.00</b> | <b>746,620,000.00</b> |

(2) 按借款单位列示明细如下：

| 贷款单位          | 金额             | 借款期限                | 利率 %   | 借款条件        |
|---------------|----------------|---------------------|--------|-------------|
| 招商银行乌鲁木齐分行营业部 | 20,000,000.00  | 2013.4.28-2014.4.27 | 6.000% | 固定资产抵押借款    |
| 招商银行乌鲁木齐分行营业部 | 30,000,000.00  | 2013.8.14-2014.8.13 | 6.000% | 固定资产抵押借款    |
| 中信银行          | 20,000,000.00  | 2013.9.10-2014.9.9  | 6.600% | 固定资产抵押借款    |
| 东亚银行          | 30,000,000.00  | 2013.4.11-2014.4.10 | 6.600% | 固定资产抵押借款    |
| 国家开发银行        | 50,000,000.00  | 2013.7.23-2014.7.22 | 6.000% | 农六师国资连带担保借款 |
| 华夏银行          | 30,000,000.00  | 2013.9.22-2014.9.22 | 6.600% | 农六师国资连带担保借款 |
| 乌市商行新合支行      | 40,000,000.00  | 2013.3.28-2014.3-28 | 5.000% | 农六师国资连带担保借款 |
| 兴业国际信托有限公司    | 100,000,000.00 | 2013.5.24-2014.5.24 | 7.200% | 农六师国资连带担保借款 |
| 兴业国际信托有限公司    | 100,000,000.00 | 2013.7.12-2014.7.12 | 8.500% | 农六师国资连带担保借款 |
| 兴业银行乌鲁木齐分行    | 30,000,000.00  | 2013.5.9-2014.5.8   | 浮动利率   | 农六师国资连带担保借款 |



|                   |                |                      |        |                       |
|-------------------|----------------|----------------------|--------|-----------------------|
| 中国银行股份有限公司阜康市支公司  | 30,000,000.00  | 2013.9.9-2014.9.8    | 6.600% | 农六师国资连带担保借款           |
| 华夏银行股份有限公司        | 30,000,000.00  | 2013.1.14-2014.1.14  | 6.600% | 农六师国资连带担保借款           |
| 华夏银行股份有限公司        | 30,000,000.00  | 2013.8.1-2014.8.1    | 6.600% | 农六师国资连带担保借款           |
| 中国农业银行            | 30,000,000.00  | 2013.11.1-2014.10.30 | 6.960% | 新疆生产建设兵团农业建设第六师军户农场担保 |
| 中信银行乌鲁木齐分行        | 30,000,000.00  | 2013.1.22-2014.1.21  | 6.600% | 新疆生产建设兵团农业建设第六师军户农场担保 |
| 兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分公司 | 50,000,000.00  | 2013.5.1-2014.5.1    | 6.300% | 新疆生产建设兵团农业建设第六师军户农场担保 |
| 招商银行乌鲁木齐友好北路支行    | 20,000,000.00  | 2013.11.27-2014.7.27 | 6.500% | 新疆生产建设兵团农业建设第六师军户农场担保 |
| 招商银行乌鲁木齐友好北路支行    | 19,200,000.00  | 2013.7.30-2014.1.29  | 7.150% | 应收票据质押借款              |
| 国投信托有限公司          | 60,000,000.00  | 2013.9.30-2014.9.30  | 7.500% | 信用借款                  |
| 合 计               | 749,200,000.00 | —                    | —      | —                     |

(3) 本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

(4) 公司本期将银行承兑汇票 20,000,000.00 元质押取得招商银行乌鲁木齐友好北路支行短期借款 19,200,000.00 元。

## 18. 应付票据

(1) 应付票据分类：

| 种 类    | 期末数           | 期初数            |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 28,600,000.00 | 128,184,000.00 |
| 合 计    | 28,600,000.00 | 128,184,000.00 |

(2) 下一会计期间将到期的金额 28,600,000.00 元。

(3) 本账户期末余额无应付本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位及其他关联方的票据。

(4) 公司将应收票据 14,500,000.00 元质押，共取得应付票据 13,225,000.00 元，期末应付票据余额中包含应收票据质押获取的应付票据 5,700,000.00 元。

(5) 应付票据期末较期初减少 99,584,000.00 元，降低 77.69%，系银行承兑汇票到期结算所致。

## 19. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析列示如下：

| 账 龄   | 期末数            |        | 期初数            |        |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
|       | 金额             | 占比 (%) | 金额             | 占比 (%) |
| 1 年以内 | 199,872,798.33 | 78.18  | 148,569,795.18 | 70.22  |
| 1-2 年 | 26,888,797.82  | 10.52  | 47,179,070.77  | 22.30  |
| 2-3 年 | 15,717,367.55  | 6.15   | 6,333,825.16   | 2.99   |
| 3-4 年 | 4,423,614.16   | 1.73   | 6,359,677.26   | 3.01   |
| 4-5 年 | 5,686,541.43   | 2.22   | 1,031,152.10   | 0.49   |
| 5 年以上 | 3,055,477.91   | 1.20   | 2,104,474.85   | 0.99   |
| 合 计   | 255,644,597.20 | 100.00 | 211,577,995.32 | 100.00 |

(2) 本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 本账户期末余额中无应付账款中欠其他关联方款项。

(4) 本账户期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况：

| 单位名称                  | 金额            | 欠款时间        | 经济内容 |
|-----------------------|---------------|-------------|------|
| 浙江中宇实业发展有限公司          | 6,843,394.84  | 2012 年      | 工程款  |
| 新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司 | 4,052,273.25  | 2011 年      | 工程款  |
| 温州建峰矿山工程有限公司          | 1,739,561.55  | 2012 年      | 工程款  |
| 唐山联众选煤科技有限公司          | 2,601,223.51  | 2010-2012 年 | 工程款  |
| 新疆同华矿机制造有限公司          | 1,839,933.00  | 2012 年      | 购货款  |
| 合 计                   | 17,076,386.15 |             |      |

## 20. 预收款项

(1) 预收款项账龄分析列示如下：

| 账 龄   | 期末数            |        | 期初数           |        |
|-------|----------------|--------|---------------|--------|
|       | 金额             | 占比 (%) | 金额            | 占比 (%) |
| 1 年以内 | 106,693,433.19 | 98.56  | 82,528,944.71 | 97.32  |
| 1-2 年 | 201,785.53     | 0.19   | 745,989.23    | 0.88   |
| 2-3 年 | 114,643.56     | 0.11   | 369,306.90    | 0.44   |
| 3-4 年 | 132,378.00     | 0.12   | 904,557.56    | 1.07   |
| 4-5 年 | 850,297.36     | 0.79   | 35,155.71     | 0.04   |
| 5 年以上 | 248,546.05     | 0.23   | 213,858.71    | 0.25   |
| 合 计   | 108,241,083.69 | 100.00 | 84,797,812.82 | 100.00 |

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

(3) 本账户期末余额中预收其他关联方款项：

| 单位名称            | 期末数          | 期初数          |
|-----------------|--------------|--------------|
| 新疆准噶尔农业生产资料有限公司 | 7,486,590.00 | 8,919,800.00 |
| 合 计             | 7,486,590.00 | 8,919,800.00 |

(4) 本账户期末余额中无账龄超过 1 年的大额预收账款。

## 21. 应付职工薪酬

| 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  | 27,839,571.24        | 172,948,122.85        | 174,288,586.05        | 26,499,108.04        |
| 二、职工福利费        | 0.00                 | 26,531,289.38         | 26,531,289.38         | 0.00                 |
| 三、社会保险费        | 2,609,328.27         | 41,672,211.71         | 40,104,990.53         | 4,176,549.45         |
| 其中：1. 医疗保险费    | 645,104.80           | 10,298,678.97         | 9,814,589.27          | 1,129,194.50         |
| 2. 基本养老保险费     | 1,172,683.28         | 26,432,492.33         | 25,723,836.63         | 1,881,338.98         |
| 3. 年金缴费        | 0.00                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                 |
| 4. 失业保险费       | 586,525.55           | 2,468,822.86          | 2,434,621.67          | 620,726.74           |
| 5. 工伤保险费       | 166,409.68           | 2,142,512.63          | 1,829,604.28          | 479,318.03           |
| 6. 生育保险费       | 38,604.96            | 329,704.92            | 302,338.68            | 65,971.20            |
| 四、住房公积金        | 5,664,950.23         | 15,080,246.75         | 14,756,370.00         | 5,988,826.98         |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 6,359,878.44         | 5,380,869.95          | 3,732,947.17          | 8,007,801.22         |
| 六、非货币性福利       | 0.00                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                 |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | 0.00                 | 336,345.14            | 336,345.14            | 0.00                 |
| 八、其他           | 552,351.79           | 25,968.00             | 20,688.00             | 557,631.79           |
| 其中：以现金结算的股份支付  | 0.00                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                 |
| <b>合 计</b>     | <b>43,026,079.97</b> | <b>261,975,053.78</b> | <b>259,771,216.27</b> | <b>45,229,917.48</b> |

## 22. 应交税费

| 项目         | 期末数                  | 期初数                  |
|------------|----------------------|----------------------|
| 增值税        | 4,810,953.35         | 11,059,096.95        |
| 营业税        | -160,083.84          | 559,586.12           |
| 城市建设维护税    | 24,745.14            | 517,268.45           |
| 土地使用税      | 0.00                 | 0.00                 |
| 房产税        | 239,111.94           | 2,051,052.65         |
| 资源税        | 423,426.33           | 256,610.84           |
| 企业所得税      | 19,105,041.58        | 18,214,574.12        |
| 个人所得税      | 742,895.05           | 109,251.29           |
| 教育费附加      | 116,268.38           | 422,386.73           |
| 文化事业建设费    | 371,880.71           | 361,143.71           |
| 印花税        | 218,147.66           | 1,471,023.94         |
| 矿产资源补偿费    | 4,211,593.96         | 1,256,431.92         |
| 土地增值税      | 0.00                 | 122,094.27           |
| 地方教育费附加    | 61,021.46            | 196,801.20           |
| 其他         | 890,349.84           | 890,349.84           |
| <b>合 计</b> | <b>31,055,351.56</b> | <b>37,487,672.03</b> |

### 23. 应付利息

| 项目              | 期末数          | 期初数           |
|-----------------|--------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 993,300.00   | 1,249,779.56  |
| 短期借款应付利息        | 919,450.00   | 15,403,093.11 |
| 其他借款应付利息        | 479,700.00   | 926,290.00    |
| 合 计             | 2,392,450.00 | 17,579,162.67 |

(1) 本账户期末余额中应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方的利息如下：

| 单位名称             | 期末数        | 期初数           |
|------------------|------------|---------------|
| 农六师国有资产经营有限责任公司  | 0.00       | 14,672,078.22 |
| 新疆生产建设兵团国有资产经营公司 | 344,700.00 | 440,600.00    |
| 新疆生产建设兵团投资有限公司   | 523,500.00 | 507,600.00    |
| 合 计              | 868,200.00 | 15,620,278.22 |

(2) 应付利息期末较期初减少 15,186,712.67 元，降低 86.39%，主要系将应付农六师国有资产经营有限责任公司应付利息转入其他应付款核算所致。

### 24. 应付股利

| 单位名称            | 期末数           | 期初数           | 超过 1 年未支付原因       |
|-----------------|---------------|---------------|-------------------|
| 华夏证券有限公司        | 121,146.50    | 121,146.50    | 尚未支付              |
| 义马煤业集团股份有限公司    | 16,866,923.30 | 17,088,495.80 | 尚未支付，正按资金支付计划逐步支付 |
| 农六师国有资产经营有限责任公司 | 5,792,552.77  | 49,792,552.77 | 尚未支付，正按资金支付计划逐步支付 |
| 合计              | 22,780,622.57 | 67,002,195.07 | ——                |

注：本账户期末余额较期初减少 44,221,572.5 元，降低 66.00%，主要原因系本期支付农六师国有资产经营有限责任公司股利所致。

### 25. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析列示如下：

| 账 龄   | 期末数            |        | 期初数            |        |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
|       | 金额             | 占比 (%) | 金额             | 占比 (%) |
| 1 年以内 | 504,955,079.06 | 65.98  | 210,871,728.30 | 32.32  |
| 1-2 年 | 98,088,632.93  | 12.82  | 278,284,342.38 | 42.64  |
| 2-3 年 | 55,429,612.25  | 7.24   | 60,896,800.91  | 9.33   |
| 3-4 年 | 24,691,277.31  | 3.23   | 39,691,906.57  | 6.08   |
| 4-5 年 | 24,265,017.77  | 3.17   | 13,014,648.50  | 1.99   |
| 5 年以上 | 57,850,382.04  | 7.56   | 49,873,513.67  | 7.64   |
| 合 计   | 765,280,001.36 | 100.00 | 652,632,940.33 | 100.00 |

(2) 本账户期末余额应付本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位及其它关联方的款项如下:

| 单位名称                 | 与本公司关系 | 期末数                   | 期初数                   |
|----------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 农六师国有资产经营有限责任公司      | 控股股东   | 453,681,988.49        | 118,411,307.41        |
| 乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司 | 参股公司   | 334,725.90            | 2,195,996.24          |
| 新疆生产建设兵团国有资产经营公司     | 本公司股东  | 4,750,000.00          | 4,750,000.00          |
| 新疆百花村快餐连锁经营有限公司      | 联营公司   | 753,874.50            | 1,406,006.96          |
| 新疆贝琪商贸有限公司           | 子公司股东  | 39,568.00             | 39,568.00             |
| <b>合 计</b>           |        | <b>459,560,156.89</b> | <b>126,802,878.61</b> |

(3) 期末其他应付款大额明细如下:

| 单位名称            | 金额                    | 欠款时间        | 经济内容 |
|-----------------|-----------------------|-------------|------|
| 农六师国有资产经营有限责任公司 | 453,681,988.49        | 2010-2013 年 | 往来借款 |
| 农六师财务局          | 97,577,913.55         | 2011-2013 年 | 往来借款 |
| 广州市德正投资有限公司     | 28,580,198.00         | 2004 年      | 往来款  |
| 大黄山社区           | 13,906,879.99         | 2013 年      | 往来款  |
| <b>合 计</b>      | <b>593,746,980.03</b> |             |      |

(4) 本账户期末账龄超过 1 年的大额其他应付款情况:

| 单位名称            | 金额                    | 欠款时间        | 经济内容 |
|-----------------|-----------------------|-------------|------|
| 农六师国有资产经营有限责任公司 | 82,688,681.43         | 2010-2012 年 | 往来借款 |
| 农六师财务局          | 52,304,071.38         | 2011-2012 年 | 往来借款 |
| 广州市德正投资有限公司     | 28,580,198.00         | 2004 年      | 往来款  |
| 沈阳透平机械股份有限公司    | 7,050,000.00          | 2009 年      | 工程款  |
| 河南开元空分集团有限公司    | 6,840,000.00          | 2010-2011 年 | 工程款  |
| 上海大隆机器有限公司      | 4,286,176.00          | 2009 年      | 工程款  |
| <b>合 计</b>      | <b>181,749,126.81</b> |             |      |

## 26. 一年内到期的非流动负债

(1) 按项目列示:

| 项 目         | 期末数                   | 期初数                   |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 一年以内到期的长期借款 | 269,500,000.00        | 226,800,000.00        |
| 一年内到期的长期应付款 | 18,796,573.49         | 0.00                  |
| <b>合 计</b>  | <b>288,296,573.49</b> | <b>226,800,000.00</b> |

(2) 一年内到期的长期借款:

①一年内到期的长期借款:

| 项 目  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 201,500,000.00 | 146,800,000.00 |
| 保证借款 | 68,000,000.00  | 80,000,000.00  |
| 合 计  | 269,500,000.00 | 226,800,000.00 |

注：1 年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的金额。

②金额前五名的 1 年内到期的长期借款：

| 项 目              | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率 (%) | 期末数            | 借款条件        |
|------------------|------------|------------|-----|--------|----------------|-------------|
| 新疆生产建设兵团投资有限责任公司 | 2007-07-20 | 2014-11-14 | 人民币 | 浮动利率   | 68,000,000.00  | 兵团信用借款      |
| 新疆生产建设兵团国有资产经营公司 | 2006-10-25 | 2014-07-21 | 人民币 | 浮动利率   | 50,000,000.00  | 兵团信用借款      |
| 新疆生产建设兵团投资有限责任公司 | 2007-08-30 | 2014-11-14 | 人民币 | 浮动利率   | 60,000,000.00  | 兵团信用借款      |
| 商业银行新合支行         | 2009-07-06 | 2014-10-07 | 人民币 | 浮动利率   | 30,000,000.00  | 农六师国资连带担保借款 |
| 中国银行昌吉州支行        | 2009-03-31 | 2014-05-20 | 人民币 | 浮动利率   | 20,000,000.00  | 农六师国资连带担保借款 |
| 合 计              |            |            |     |        | 228,000,000.00 |             |

(3) 1 年内到期的长期应付款

| 借款单位         | 期限  | 初始金额           | 利率 (%) | 应计利息         | 期末余额          | 借款条件 |
|--------------|-----|----------------|--------|--------------|---------------|------|
| 农行金融租赁有限责任公司 | 5 年 | 117,524,774.61 | 6.5    | 5,416,043.54 | 18,796,573.49 |      |
| 合 计          |     | 117,524,774.61 |        | 5,416,043.54 | 18,796,573.49 |      |

## 27. 长期借款

(1) 按类别列示：

| 项 目  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 390,000,000.00 | 591,500,000.00 |
| 保证借款 | 50,000,000.00  | 148,000,000.00 |
| 合 计  | 440,000,000.00 | 739,500,000.00 |

(2) 长期借款的明细如下：

| 项 目                | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率 (%) | 期末数            | 借款条件        |
|--------------------|------------|------------|-----|--------|----------------|-------------|
| 新疆生产建设兵团投资有限责任公司   | 2007-08-30 | 2017-8-30  | 人民币 | 浮动利率   | 175,000,000.00 | 兵团信用借款      |
| 新疆生产建设兵团投资有限责任公司   | 2007-07-20 | 2017-7-20  | 人民币 | 浮动利率   | 120,000,000.00 | 兵团信用借款      |
| 新疆生产建设兵团国有资产经营公司   | 2006-10-25 | 2016-10-16 | 人民币 | 浮动利率   | 65,000,000.00  | 兵团信用借款      |
| 新疆生产建设兵团国有资产经营公司   | 2007-05-25 | 2016-10-17 | 人民币 | 浮动利率   | 30,000,000.00  | 兵团信用借款      |
| 中国农业银行阜康兵团支行大黄山营业所 | 2009-08-03 | 2015-08-02 | 人民币 | 浮动利率   | 30,000,000.00  | 兵团保证借款      |
| 中国银行昌吉州支行          | 2009.03.31 | 2015.03.20 | 人民币 | 浮动利率   | 10,000,000.00  | 农六师国资连带担保借款 |
| 乌鲁木齐市商业银行新合支行      | 2009.07.06 | 2015.07.06 | 人民币 | 浮动利率   | 10,000,000.00  | 农六师国资连带担保借款 |
| 合 计                |            |            |     |        | 440,000,000.00 |             |

(3) 本账户期末余额较期初减少 299,500,000.00 元,降低 40.50%,主要原因系将需要在一年内偿还的长期借款调整至一年内到期的非流动负债所致。

## 28. 长期应付款

| 项 目           | 期限  | 初始金额           | 利率(%) | 应计利息         | 期末数                   | 期初数                   |
|---------------|-----|----------------|-------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 新疆维吾尔自治区国土资源厅 | 8 年 | 170,000,000.00 | 0.00  | 0.00         | 66,880,000.00         | 106,720,000.00        |
| 农行金融租赁有限责任公司  | 5 年 | 117,524,774.61 | 6.5   | 5,416,043.54 | 73,220,094.09         | 0.00                  |
| <b>合 计</b>    |     |                |       |              | <b>140,100,094.09</b> | <b>106,720,000.00</b> |

注:截止 2013 年 12 月 31 日,长期应付款期末余额 140,100,094.09 元,系尚未支付新疆维吾尔自治区国土资源厅的分期付款采矿权价款和未支付农行金融租赁有限责任公司融资租赁款。

## 29. 专项应付款

| 项目            | 期末数                  | 期初数                  |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 职工廉租房拨款       | 2,000,000.00         | 2,000,000.00         |
| 2013 年廉租房建设基金 | 3,900,000.00         | 0.00                 |
| 文化活动中心拨款      | 2,000,000.00         | 2,000,000.00         |
| 梅斯布拉克煤矿专项资金   | 5,000,000.00         | 5,000,000.00         |
| 2010 年廉租房建设   | 4,500,000.00         | 4,500,000.00         |
| <b>合计</b>     | <b>17,400,000.00</b> | <b>13,500,000.00</b> |

(1) 根据新疆生产建设兵团农六师《关于下达农六师 2008 年职工廉租房建设项目扩大内需基建支出预算(拨款)通知》师财发[2008]292 号文件,下拨资金 200 万元,用于廉租住房建设。

(2) 根据新疆生产建设兵团农六师《关于下达 2013 年六师廉租住房建设项目中央预算内基建支出预算(第一批拨款)的通知》(师市财建[2013]112 号)文件,兵团农六师下拨资金 96 万给本公司,要求专门用于廉租住房的建设。根据新疆生产建设兵团农六师《关于调整 2013 年六师廉租房建设项目中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》(师市财建【2013】208 号)文件,兵团农六师下拨资金 294 万给本公司,要求专门用于廉租房的建设。

(3) 根据新疆生产建设兵团农六师《关于下达 2008 年中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》(师财发[2008]437 号)文件,下拨资金 200 万元,用于职工综合文化活动中心建设项目。

(4) 根据《关于下达梅斯布拉克煤矿兵团工业发展专项资金预算(拨款)的通知》(师财发[2009]174 号)及《关于向农六师梅斯布拉克煤矿 60 万吨/年矿井建设项目投资的通知》(新兵投字[2009]36 号)文件,农六师财务局拨付给梅斯布拉克煤矿的专项资金 500 万元。

(5) 根据《关于下达 2010 年新建廉租房建设中央预算内基建支出拨款的通知》(师财发[2010]515 号)

文件，公司收到农六师财务局下拨的新建廉租房建设资金 450 万元。

### 30. 预计负债

| 项目        | 期初数                   | 本期增加                | 本期减少                 | 期末数                  |
|-----------|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 对外提供担保    | 60,497,364.60         | 0.00                | 57,797,364.60        | 2,700,000.00         |
| 矿井弃置费用    | 43,168,444.07         | 2,581,297.02        | 0.00                 | 45,749,741.09        |
| “6.5”事件损失 | 443,856.67            | 0.00                | 0.00                 | 443,856.67           |
| <b>合计</b> | <b>104,109,665.34</b> | <b>2,581,297.02</b> | <b>57,797,364.60</b> | <b>48,893,597.76</b> |

注：（1）本公司于 1995 年 12 月向新疆正牌一号冰川水有限公司提供 300 万元 3 年期技改贷款担保，由于该公司无力偿还，本公司于 2002 年归还 30 万元；对此项担保预计负债 270 万元。

（2）公司对 2009 年 6 月 5 日因未严格落实“四位一体”防突措施，而导致的伤亡事故计提预计负债 443,856.67 元。

（3）本账户期末余额较期初减少 55,216,067.58 元，降低 53.04%，主要原因系本期对广州市新拓科技发展有限公司提供提供担保事项解除担保责任导致预计负债减少所致。

### 31. 其他非流动负债-递延收益

（1）按种类列示：

| 项目        | 期末数                   | 期初数                   |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 未实现售后租回损益 | 1,087,264.83          | 0.00                  |
| 政府补助      | 127,775,029.88        | 121,869,858.00        |
| <b>合计</b> | <b>128,862,294.71</b> | <b>121,869,858.00</b> |

（2）政府补助明细如下：

| 项 目                   | 期初数           | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动       | 期末数           | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|---------------|----------|-------------|------------|---------------|-------------|
| (1) 农网改造工程            | 780,028.10    | 0.00     | 0.00        | 780,028.10 | 0.00          | 资产          |
| (2) 2008 年 7 号井安全改造项目 | 3,820,000.00  | 0.00     | 382,000.00  | 0.00       | 3,438,000.00  | 资产          |
| (3) 1 号井矿井水处理综合利用项目   | 1,630,000.00  | 0.00     | 81,500.00   | 0.00       | 1,548,500.00  | 资产          |
| (4) 2007 年一号井安全改造项目   | 448,200.00    | 0.00     | 44,820.00   | 0.00       | 403,380.00    | 资产          |
| (5) 瓦斯发电项目            | 10,418,500.00 | 0.00     | 0.00        | 0.00       | 10,418,500.00 | 资产          |
| (6) 矿山救护队建设项目         | 665,000.00    | 0.00     | 35,000.00   | 0.00       | 630,000.00    | 资产          |
| (7) 瓦斯监控系统联网项目        | 125,000.00    | 0.00     | 20,000.00   | 0.00       | 105,000.00    | 资产          |
| (8) 一号井采煤方法改进         | 2,300,000.00  | 0.00     | 115,000.00  | 0.00       | 2,185,000.00  | 资产          |



|                          |              |              |            |              |              |    |
|--------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|----|
| (9) 一号井机械采掘项目            | 1,250,000.00 | 0.00         | 200,000.00 | 0.00         | 1,050,000.00 | 资产 |
| (10) 瓦斯监控系统联网项目          | 250,000.00   | 0.00         | 40,000.00  | 0.00         | 210,000.00   | 资产 |
| (11) 路网补助资金              | 1,425,000.00 | 2,400,000.00 | 75,000.00  | 0.00         | 3,750,000.00 | 资产 |
| (12) 7 号井技术改造专项资金        | 6,250,000.00 | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 6,250,000.00 | 资产 |
| (13) 7 号井改扩建专项资金         | 7,000,000.00 | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 7,000,000.00 | 资产 |
| (14) 饮用水工程建设项目资金         | 665,000.00   | 0.00         | 35,000.00  | 0.00         | 630,000.00   | 资产 |
| (15) 大黄山农网完善项目           | 2,700,000.00 | 0.00         | 0.00       | 2,700,000.00 | 0.00         | 资产 |
| (16) 安全检测监控系统联网          | 119,000.00   | 0.00         | 17,000.00  | 0.00         | 102,000.00   | 资产 |
| (17) 2010 年安全改造项目        | 658,000.00   | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 658,000.00   | 资产 |
| (18) 08 年工业发展专项补助        | 460,000.00   | 0.00         | 460,000.00 | 0.00         | 0.00         | 资产 |
| (19) 洗煤厂建设项目资金           | 2,050,000.00 | 0.00         | 205,000.00 | 0.00         | 1,845,000.00 | 资产 |
| (20) 安全改造项目资金            | 8,350,000.00 | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 8,350,000.00 | 资产 |
| (21) 矿产资源节约与综合利用         | 8,000,000.00 | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 8,000,000.00 | 资产 |
| (22) 探矿权采矿权使用费及价款项目      | 4,900,000.00 | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 4,900,000.00 | 资产 |
| (23) 收矿产资源节约与综合利用奖励基金    | 8,000,000.00 | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 8,000,000.00 | 资产 |
| (24) 矿山环境治理              | 1,800,000.00 | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 1,800,000.00 | 资产 |
| (25) 2009 年 7 号井安全改造项目   | 3,150,000.00 | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 3,150,000.00 | 资产 |
| (26) 大黄山综合文化活动中心         | 2,300,000.00 | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 2,300,000.00 | 资产 |
| (27) 救护队建设安全生产专项资金       | 475,000.00   | 0.00         | 25,000.00  | 0.00         | 450,000.00   | 资产 |
| (28) 一号井井下经济避险系统补助资金     | 186,800.00   | 0.00         | 186,800.00 | 0.00         | 0.00         | 资产 |
| (29) 一号井采煤方法改造项目资金       | 3,700,000.00 | 0.00         | 185,000.00 | 0.00         | 3,515,000.00 | 资产 |
| (30) 2011 年安全改造项目        | 6,250,000.00 | 900,000.00   | 0.00       | 0.00         | 7,150,000.00 | 资产 |
| (31) 工业发展专项资金-选煤厂项目      | 1,310,385.44 | 0.00         | 74,214.56  | 0.00         | 1,236,170.88 | 资产 |
| (32) 矿产资源节约与综合利用奖励资金     | 7,760,000.00 | 0.00         | 415,936.00 | 0.00         | 7,344,064.00 | 资产 |
| (33) 高技术产业化项目基建拨款        | 1,381,200.00 | 0.00         | 118,800.00 | 0.00         | 1,262,400.00 | 资产 |
| (34) 2011 年度外贸经贸区域发展促进资金 | 2,839,200.00 | 0.00         | 160,800.00 | 0.00         | 2,678,400.00 | 资产 |
| (35) 2011 年度外贸公共服务平台建设资金 | 1,892,800.00 | 0.00         | 107,200.00 | 0.00         | 1,785,600.00 | 资产 |
| (36) 公司循环经济综合化产业链二期工程    | 5,000,000.00 | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 5,000,000.00 | 资产 |
| (37) 焦炉烟道气余热回收项目         | 1,170,000.00 | 0.00         | 10,452.00  | 0.00         | 1,159,548.00 | 资产 |
| (38) 矿产资源保护项目补助经费        | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 | 583,333.00 | 0.00         | 2,416,667.00 | 资产 |
| (39) 安全技术措施贷款贴息专项资金      | 186,800.00   | 0.00         | 186,800.00 | 0.00         | 0.00         | 资产 |
| (40) 梅斯布拉克煤矿安全改造项目       | 4,590,000.00 | 0.00         | 459,000.00 | 0.00         | 4,131,000.00 | 资产 |
| (41) 2010 年矿山地质环境治理项目    | 3,470,000.00 | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 3,470,000.00 | 资产 |
| (42) 财政扶持资金              | 93,944.46    | 1,100,000.00 | 893,944.46 | 0.00         | 300,000.00   | 资产 |

|                          |                |               |              |              |                |    |
|--------------------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|----|
| (43)2013年安全改造项目一号井井下避险系统 | 0.00           | 400,000.00    | 0.00         | 0.00         | 400,000.00     | 资产 |
| (44)技术中心项目资金             | 0.00           | 200,000.00    | 0.00         | 0.00         | 200,000.00     | 资产 |
| (45)煤矿安全改造项目(四井防治水系统改造)  | 0.00           | 4,760,000.00  | 0.00         | 0.00         | 4,760,000.00   | 资产 |
| (46)技术服务平台项目(技术中心设备)     | 0.00           | 2,000,000.00  | 107,200.00   | 0.00         | 1,892,800.00   | 资产 |
| (47)工业发展专项资金(化肥填平补齐项目)   | 0.00           | 1,000,000.00  | 0.00         | 0.00         | 1,000,000.00   | 资产 |
| (48)体育建设基金               | 1,050,000.00   | 0.00          | 150,000.00   | 0.00         | 900,000.00     | 资产 |
| 合 计                      | 121,869,858.00 | 14,760,000.00 | 5,374,800.02 | 3,480,028.10 | 127,775,029.88 |    |

注：（1）根据《关于调整农六师二期农网建设与改造工程投资计划的通知》（师计发[2003]336号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师计划委员会拨付的国债资金105.02810万元，本期退回18.00万元，上期将27.00万元退回，累计退回45.00万元。本期将余额60.0281万元调整至其他应付款核算。

（2）根据《关于下达2008年大黄山煤矿七号井安全改造项目投资计划的通知》（师发改发[2008]584号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师发展和改革委员会拨付的中央预算内专项资金382.00万元。本期结转至营业外收入38.20万元，累计结转38.20万元。

（3）根据《关于下达2008年中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（师财发[2008]432号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局拨付的中央预算内基建支出专项资金163.00万元。本期结转至营业外收入8.15万元，累计结转8.15万元。

（4）根据《关于印发农六师五家渠市工业发展专项资金使用管理暂行办法的通知》（师市办发[2007]42号）文件精神，经师市新型工业化工业领导小组研究决定，下达了《师市2007年工业发展专项资金补助计划》（师发改发[2008]589号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到工业发展专项补助资金44.82万元。本期结转至营业外收入4.482万元，累计结转4.482万元。

（5）根据兵团发改委《关于下达兵团2009年资源节约和环境保护项目第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》（兵发改投资[2009]418号）文件，师市2007年工业发展专项资金补助计划（师发改发[2008]589号文件），新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到煤矿瓦斯发电项目投资款1,041.85万元。

（6）根据兵团财务局《关于拨付2008年度安全技术措施项目贷款贴息专项资金的通知》（兵财企[2008]1279号）文件，公司收到农六师财务局拨付的瓦斯监控系统联网专项资金40万元；根据《2009年安全技术措施项目贷款贴息专项资金的通知》（师财发[2009]503号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到矿山救护项目30万元，本期结转至营业外收入3.5万元，累计结转7万元。

（7）根据兵团财务局《关于拨付2008年度安全技术措施项目贷款贴息专项资金的通知》（兵财企[2008]1279号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局拨付的瓦斯监控系统联网专项资金20万元，本期结转至营业外收入2万元，累计结转9.5万元。

（8）根据新疆维吾尔自治区国土资源厅《关于上报2008年度中央矿产资源保护项目设计的通知》（新国土资发[2009]67号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司累计收到矿产资源保护项目资金230万

---

元。本期结转至营业外收入 11.5 万元，累计结转 11.5 万元。

(9) 根据《关于下达基建支出预算（拨款）的通知》（师财发[2008]206 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局拨付的中央预算内基建支出专项资金 200 万元，本期结转至营业外收入 20 万元，累计结转 95 万元。

(10) 根据《关于拨付 2007 年度安全技术措施项目贷款贴息专项资金的通知》（师财发[2007]374 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局拨付的瓦斯监控系统联网专项资金 40 万元，本期结转至营业外收入 4 万元，累计结转 19 万元。

(11) 根据《关于下达基建支出预算（拨款）的通知》（师财发[2008]206 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局拨付的中央预算内公路基建支出专项资金 150 万元，本期收到 240 万元，累计收到 390 万元。本期结转至营业外收入 7.5 万元，累计结转 15 万元。

(12) 根据《关于下达预算内基建支出预算（拨款）的通知》（兵财建[2006]545 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到兵团财务局拨付的大黄山煤矿 60 万吨/年改扩建项目中央预算内基建支出专项资金 625 万元。

(13) 根据《关于下达大黄山煤矿七号井 60 万吨改扩建项目预算内资金拨款的通知》（师财发[2006]319 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局拨付的中央预算内基建支出专项资金 700 万元。

(14) 根据《关于大黄山煤矿人饮改水工程建设项目立项的批复》（师计发[2004]176 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师计划委员会拨付的项目资金 70 万元，本期结转至营业外收入 3.5 万元，累计结转 7 万元。

(15) 根据《关于下达农六师 2008 年农网完善工程项目投资计划的通知》（师发改发[2008]927 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到下拨 200 万用于农网改善工程；根据《关于下达农六师农网完善项目 2009 年第三批新增中央预算内投资计划通知》（师发改发[2009]436 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到下拨 216 万用于农网改善工程。截止到 2013 年 12 月 31 日，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司累计收到农六师财务局拨付的资金 270 万元。本期调整至其他应付款核算。

(16) 根据《关于拨付 2009 年度安全技术措施项目贷款贴息专项资金的通知》（师财发[2009]503 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局拨付的瓦斯监控系统联网专项资金 17 万元，本期结转至营业外收入 1.7 万元，累计结转 6.8 万元。

(17) 根据《关于拨付 2010 年度安全技术措施项目贷款贴息专项资金的通知》（师财发[2010]550 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到新疆生产建设兵团农六师下拨资金 65.8 万元，用于救护队建设项目。

(18) 根据（师工业发[2010]4 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局拨付的

---

2008 年工业企业发展专项资金补助 46 万元。本期结转至营业外收入。

(19) 根据《关于下达 2010 年煤炭产业升级改造项目中央预算内基建支出拨款的通知》(师财发[2010]694 号)文件,新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局下拨的大黄山煤矿洗煤厂及配套设备款 205 万元。本期结转至营业外收入 20.5 万元。

(20) 根据《关于下达 2010 年煤矿安全改造项目中央预算内基建支出拨款的通知》(师财发[2010]693 号)文件,新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局下拨的煤炭安全改造项目资金 835 万元。

(21) 根据《关于下达 2010 年矿产资源节约与综合利用奖励资金的通知》(师财发[2010]675 号)文件,新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局下拨的 2010 年矿产资源节约与综合利用奖励资金 800 万元。

(22) 根据《关于下达 2009 年探矿权采矿权使用费及价款项目支出拨款的通知》(师财发[2010]676 号)文件,新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到六师财务局下拨的探矿权采矿权使用费及价款支出资金 490 万元。

(23) 根据《关于下达 2010 年矿产资源节约与综合利用奖励资金的通知》(昌吉财建[2010]18 号)文件,新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到昌吉州财政局下拨的关于下达 2010 年矿产资源节约与综合利用奖励资金 800 万元。

(24) 根据《关于下达大黄山煤矿一号井矿山地质环境治理项目中央预算内基建支出预算拨款的通知》(师财发[2011]117 号)文件,新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局下拨 200 万元瓦斯发电项目治理款,2012 年支付项目管理费 20 万元。

(25) 根据《关于下达农六师豫新煤业有限责任公司七号井安全改造项目投资计划的通知》(师发改发[2009]272 号)文件,新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到 7 号井安全改造项目资金 315 万元。

(26) 根据《关于下达农六师 2010 年团场综合文化活动中心建设项目中央预算内和兵团本级基建支出预算拨款的通知》(师财发[2010]612 号)文件,新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局下拨的大黄山综合文化活动中心项目资金 230 万元。

(27) 根据《关于拨付 2011 年度安全生产专项资金的通知》(六师财务局发[2011]497 号)文件,新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局下拨的矿山救护队建设项目资金 50 万元,本期结转至营业外收入 2.5 万元,累计结转 5 万元。

(28) 根据《关于拨付 2011 年度安全生产专项资金的通知》(六师财务局发[2011]497 号)文件,新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局下拨的一号井井下经济避险系统补助资金 18.68 万元。本期结转至营业外收入 18.68 万元。

(29) 根据《关于下拨一号井采煤方法改造项目资金的通知》(六师财务局发[2011]543 号)文件,新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局下拨的一号井采煤方法改造项目资金 370 万元。本期结

转至营业外收入 18.5 万元。

(30) 根据《关于下达 2011 年农六师煤矿安全改造项目中央预算内基建之处预算(拨款)的通知》(六师财务局发[2011]622 号)文件,新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师财务局下拨的一号井煤矿安全改造项目资金 625 万元。根据《关于拨付 2011 年工业发展专项资金的通知》(六师财企[2013]3 号)文件,新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到五家渠市财政局下拨工业发展专项资金 110 万元,其中一号井 2011 年安全改造项目 90 万元;累计收到 715 万元。

(31) 根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于拨付 2009 年工业发展专项资金的通知》(师财发[2011]38 号)文件,新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到下拨资金 83 万元,用于工业发展专项资金;本期根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于拨付农六师五家渠市 2007 年工业发展专项补助资金的通知》(师财发[2009]74 号)文件,新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到下拨资金 55.46 万元,用于新建 150 万吨/年选煤厂项目资金,本期结转至营业外收入 7.42 万元,累计结转 14.82 万元。

(32) 根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于下达 2010 年矿产资源与综合利用奖励资金的通知》(师财发[2010]675 号)文件,新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到下拨资金 776 万元,用于矿产资源节约与综合利用奖励资金。本期结转至营业外收入 41.59 万元,累计结转 41.59 万元。

(33) 根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于下达 2010 年高新技术产业化项目中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》(师财发[2010]668 号)文件,新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到下拨资金 150 万元,用于高新技术产业化项目基建拨款,本期结转至营业外收入 11.88 万元,累计结转 23.76 万元。

(34) 根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于拨付 2011 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》(师财发[2011]448 号)文件,新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到下拨资金 300 万元,用于 2011 年度外经贸区域发展促进资金(防风抑尘网),本期结转至营业外收入 16.08 万元,累计结转 32.16 万元。

(35) 根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于拨付 2011 年度外贸公共服务平台建设资金的通知》(师财发[2011]457 号)文件,新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到下拨资金 200 万元,用于 2011 年度外贸公共服务平台建设资金,本期结转至营业外收入 10.72 万元,累计结转 21.44 万元。

(36) 根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于下达兵团重大项目前期费用兵团本级基建支出预算(拨款)的通知》(师财发[2012]597 号)文件,新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到下拨循环经济综合化工产业链二期工程 100 万元项目资金;根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于拨付 2012 年第一批兵团新型工业化发展专项资金的通知》(师财发[2012]406 号)文件,新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到下拨专项资金 400 万元用于公司循环经济综合化工产业链二期工程。

(37) 根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于下达 2012 年节能技术改造财政奖励资金的通

知》（师财发[2012]600 号）文件，新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到下拨资金 117 万元用于焦炉烟道气余热回收项目。本期结转至营业外收入 1.05 万元，累计结转 1.05 万元。

（38）根据自治区财政厅《关于下达 2008 年自治区矿产资源保护项目补助经费的通知》（新财建[2008]432 号）文件，拜城县财政局拨付给新疆拜城百花村煤业有限公司梅斯布拉克煤矿 100.00 万元作为矿产保护项目补助经费。根据新疆生产建设兵团农六师《关于下达 2011 年矿产资源综合利用专项奖励资金预算（拨款）的通知》（六师财发[2012]113 号）文件，新疆拜城百花村煤业有限公司收到 200 万元。本期结转至营业外收入 58.33 万元，累计结转 58.33 万元。

（39）根据 2011 年安全生产专项资金分配表，新疆拜城百花村煤业有限公司收到梅斯布拉克煤矿井下紧急避险系统建设项目（示范矿井）拨付资金 186,800.00 元，本期结转 18.68 万元至营业外收入，累计结转 18.68 万元。

（40）根据新疆生产建设兵团农六师工业局《关于对新疆天然物产公司梅斯布拉克煤矿 2011 年安全改造项目实施方案的批复》（兵发改能源[2011]1057 号）文件，新疆拜城百花村煤业有限公司收到下拨资金 459 万元，用于改善改煤矿安全生产条件，本期结转至营业外收入 45.9 万元，累计结转 45.9 万元。

（41）根据新疆生产建设兵团农六师《关于下达 2010 年矿山地质环境治理项目资金调整的通知》（师财发[2012]124 号）文件，新疆拜城百花村煤业有限公司收到农六师国资公司拨付 2010 年矿山地质环境治理项目资金 347 万元。

（42）根据乌鲁木齐高新技术产业开发区管理委员会文件《关于给与新疆百花村软件园发展有限公司财政扶持（奖励）资金的通知》（乌高新管[2011]42 号），新疆百花村软件园发展有限公司收到下拨 100 万元，用于园区建设及服务，本期结转至营业外收入 9.39 万元，累计结转 100 万元。乌鲁木齐高新区财政局下拨 80 万元，用于新疆百花村软件园发展有限公司园区建设及服务，本期结转至营业外收入 80 万元。新疆百花村股份有限公司收兵团信息化发展专项资金 30 万元。

（43）根据《关于拨付 2013 年度安全生产专项资金的通知》（师市财企[2013]36 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限公司收到农六师财务局下拨的一号井井下避险系统建设项目资金 40 万元。

（44）根据《关于拨付 2011 年工业发展专项资金的通知》（六师财企[2013]3 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限公司收到五家渠市财政局下拨工业发展专项资金 20 万元用于技术中心项目。

（45）根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于下达 2012 年煤矿安全改造项目投资计划的通知》（师发改发[2012]716 号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限公司收到拨付资金 476 万元。

（46）根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于拨付 2012 年度外贸公共服务平台建设资金的通知》师财发[2012]665 号，新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到下拨资金 200 万用于技术设备设备。本期结转至营业外收入 10.72 万元，累计结转 10.72 万元。

（47）根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件《关于拨付 2012 年师市工业发展专项资金的通知》

（师市财企[2013]44 号）文件，新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到下拨资金 100 万用于化肥填平补齐项目。

（48）根据《关于拨付 2009 年中央级体育彩票公益金的通知》（兵财综[2009]77 号）文件，公司收到新疆生产建设兵团财务局下拨体育建设经费 150 万元，本期结转至营业外收入 15 万元，累计结转 60 万元。

## 32. 股本

|               | 期初账面余额         |        | 本次变动增减（+，-） |      |       |      |      | 期末账面余额         |        |
|---------------|----------------|--------|-------------|------|-------|------|------|----------------|--------|
|               | 金额             | 比例(%)  | 发行新股        | 送股   | 公积金转股 | 其他   | 小计   | 金额             | 比例(%)  |
| 一、有限售条件股份     | 148,893,460.00 | 55.38  | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 148,893,460.00 | 55.38  |
| 1、国家持股        | 0.00           | 0.00   | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00   |
| 2、国有法人持股      | 148,893,460.00 | 55.38  | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 148,893,460.00 | 55.38  |
| 3、其他内资持股      | 0.00           | 0.00   | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00   |
| 其中： 境内非国有法人持股 | 0.00           | 0.00   | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00   |
| 境内自然人持股       | 0.00           | 0.00   | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00   |
| 4、外资持股        | 0.00           | 0.00   | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00   |
| 其中： 境外法人持股    | 0.00           | 0.00   | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00   |
| 境外自然人持股       | 0.00           | 0.00   | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00   |
| 二、无限售条件流通股份   | 119,958,495.00 | 44.62  | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 119,958,495.00 | 44.62  |
| 1、人民币普通股      | 119,958,495.00 | 44.62  | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 119,958,495.00 | 44.62  |
| 2、境内上市的外资股    | 0.00           | 0.00   | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00   |
| 3、境外上市的外资股    | 0.00           | 0.00   | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00   |
| 4、其他          | 0.00           | 0.00   | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00   |
| 三、股份总数        | 268,851,955.00 | 100.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 268,851,955.00 | 100.00 |

注：（1）根据中国证券监督管理委员会《关于核准新疆百花村股份有限公司向农六师国有资产经营有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]797 号）和公司 2009 年第一次临时股东大会决议及修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 127,160,595.00 元，由公司向农六师国有资产经营有限责任公司、新疆生产建设兵团投资有限责任公司、新疆生产建设兵团勘测规划设计研究院、新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司、阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司等定向发行股份购买资产，变更后的注册资本为人民币 268,851,955.00 元，已经五洲松德联合会计师事务所出具五洲松德审字[2010]2-0686 号验资报告验证。

（2）本期无有限售条件股份转为无限售条件流通股。

### 33、资本公积

| 项 目                       | 期初数            | 本期增加          | 本期减少          | 期末数            |
|---------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1、资本溢价（股本溢价）              |                |               |               |                |
| （1）投资者投入的资本               | 538,371,983.29 | 0.00          | 31,782,578.84 | 506,589,404.45 |
| （2）同一控制下企业合并的影响           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00           |
| （3）其他                     | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00           |
| 小计                        | 538,371,983.29 | 0.00          | 31,782,578.84 | 506,589,404.45 |
| 2、其他资本公积                  |                |               |               |                |
| （1）被投资单位除净收益外所有者权益其他变动    | 0.00           | 63,400,641.02 | 0.00          | 63,400,641.02  |
| （2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失 | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00           |
| （3）原制度资本公积转入              | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00           |
| （4）政府因公共利益搬迁给予补偿款的结余      | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00           |
| （5）其他                     | 51,041,764.59  | 0.00          | 0.00          | 51,041,764.59  |
| 小计                        | 51,041,764.59  | 63,400,641.02 | 0.00          | 114,442,405.61 |
| 合 计                       | 589,413,747.88 | 63,400,641.02 | 31,782,578.84 | 621,031,810.06 |

注：公司依据控股比例对控股子公司新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司债转股新增资本公积确认资本公积增加 63,400,641.02 元，对新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司持股比例下降冲减资本公积 31,782,578.84 元。

### 34、专项储备

| 项 目 | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|-----|------------|---------------|---------------|------------|
| 安全费 | 283,492.42 | 36,479,130.37 | 36,450,129.16 | 312,493.63 |
| 维简费 | 240,797.39 | 10,335,752.63 | 10,536,131.76 | 40,418.26  |
| 合 计 | 524,289.81 | 46,814,883.00 | 46,986,260.92 | 352,911.89 |

（1）公司下属的新疆大黄山豫新煤业有限责任公司和新疆拜城百花村煤业有限责任公司分别按照 30 元/吨、8.5 元/吨的标准计提安全费用和维简费。

（2）本账户期末余额较期初减少 171,377.92 元，降低 32.69%，主要原因系使用计提的安全费、维简费所致。

### 35、盈余公积

| 项 目    | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 21,931,975.46 | 3,113,579.40 | 0.00 | 25,045,554.86 |
| 合 计    | 21,931,975.46 | 3,113,579.40 | 0.00 | 25,045,554.86 |



### 36. 未分配利润

| 项 目                   | 金 额           |
|-----------------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 60,873,375.07 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0.00          |
| 调整后年初未分配利润            | 60,873,375.07 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 2,991,697.55  |
| 减：提取法定盈余公积            | 3,113,579.40  |
| 提取任意盈余公积              | 0.00          |
| 提取一般风险准备              | 0.00          |
| 应付普通股股利               | 0.00          |
| 转作股本的普通股股利            | 0.00          |
| 期末未分配利润               | 60,751,493.22 |

### 37. 营业收入及营业成本

（1）营业收入及营业成本按照类别列示：

| 项 目      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业收入   |                  |                  |
| 1、主营业务收入 | 1,166,166,531.96 | 1,102,954,837.52 |
| 2、其他业务收入 | 15,543,164.51    | 15,914,982.53    |
| 合 计      | 1,181,709,696.47 | 1,118,869,820.05 |
| 二、营业成本   |                  |                  |
| 1、主营业务成本 | 863,125,249.91   | 722,172,108.01   |
| 2、其他业务成本 | 3,567,903.55     | 4,197,371.24     |
| 合 计      | 866,693,153.46   | 726,369,479.25   |
| 营业利润     | 315,016,543.01   | 392,500,340.80   |

（2）营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

| 项 目     | 2013 年度        |                |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|
|         | 收 入            | 成 本            | 毛 利            |
| 一. 主营业务 | —              | —              | —              |
| 棉花      | 38,961,824.93  | 38,405,930.76  | 555,894.17     |
| 涤纶      | 22,222,435.94  | 22,046,218.01  | 176,217.93     |
| 租赁      | 19,782,532.68  | 0.00           | 19,782,532.68  |
| 服务业     | 2,216,681.48   | 401,159.46     | 1,815,522.02   |
| 焦炭      | 473,826,445.04 | 340,613,593.56 | 133,212,851.48 |
| 焦油      | 70,989,954.34  | 46,452,340.28  | 24,537,614.06  |

|            |                         |                       |                       |
|------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 粗苯         | 62,028,344.51           | 41,519,658.55         | 20,508,685.96         |
| 煤炭         | 287,327,600.4           | 160,498,338.35        | 126,829,262.05        |
| 尿素         | 179,000,380.80          | 200,600,724.62        | -21,600,343.82        |
| 电          | 9,713,885.68            | 12,474,941.05         | -2,761,055.37         |
| 硫磺         | 96,446.16               | 112,345.27            | -15,899.11            |
| <b>小 计</b> | <b>1,166,166,531.96</b> | <b>863,125,249.91</b> | <b>303,041,282.05</b> |
| 二. 其他业务    | ——                      | ——                    | ——                    |
| 租金         | 3,916,976.13            | 58,494.52             | 3,858,481.61          |
| 工本费        | 122,470.00              | 0.00                  | 122,470.00            |
| 广告         | 6,049,004.50            | 0.00                  | 6,049,004.50          |
| 废料         | 231,038.67              | 0.00                  | 231,038.67            |
| 材料         | 1,963,975.75            | 1,966,473.32          | -2,497.57             |
| 转供电费       | 3,189,452.53            | 1,542,935.71          | 1,646,516.82          |
| 炸药         | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                  |
| 代理费用       | 40,231.43               | 0.00                  | 40,231.43             |
| 其他         | 30,015.50               | 0.00                  | 30,015.50             |
| <b>小 计</b> | <b>15,543,164.51</b>    | <b>3,567,903.55</b>   | <b>11,975,260.96</b>  |
| <b>合 计</b> | <b>1,181,709,696.47</b> | <b>866,693,153.46</b> | <b>315,016,543.01</b> |
| 项 目        | 2012 年度                 |                       |                       |
|            | 收入                      | 成本                    | 毛利                    |
| 一、主营业务     | ——                      | ——                    | ——                    |
| 租赁         | 15,644,201.05           | 0.00                  | 15,644,201.05         |
| 服务业        | 2,604,468.04            | 529,712.04            | 2,074,756.00          |
| 焦炭         | 487,397,662.57          | 263,927,812.01        | 223,469,850.56        |
| 焦油         | 66,672,807.64           | 39,067,338.23         | 27,605,469.41         |
| 粗苯         | 63,645,286.29           | 37,427,845.68         | 26,217,440.61         |
| 煤炭         | 240,464,061.04          | 130,727,333.63        | 109,736,727.41        |
| 尿素         | 173,946,499.60          | 209,261,343.11        | -35,314,843.51        |
| 液氨         | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                  |
| 电          | 6,679,899.10            | 7,013,615.50          | -333,716.40           |
| 房屋销售       | 45,745,435.95           | 34,082,847.36         | 11,662,588.59         |
| 硫磺         | 154,516.24              | 134,260.45            | 20,255.79             |
| <b>小 计</b> | <b>1,102,954,837.52</b> | <b>722,172,108.01</b> | <b>380,782,729.51</b> |
| 二. 其他业务    | ——                      | ——                    | ——                    |
| 租金         | 1,527,527.44            | 313,076.64            | 1,214,450.80          |
| 工本费        | 309,455.00              | 0.00                  | 309,455.00            |

|      |                  |                |                |
|------|------------------|----------------|----------------|
| 广告   | 7,280,365.84     | 0.00           | 7,280,365.84   |
| 废料   | 4,016.70         | 0.00           | 4,016.70       |
| 材料   | 2,660,145.39     | 1,893,693.34   | 766,452.05     |
| 转供电费 | 3,687,285.93     | 1,962,396.13   | 1,724,889.80   |
| 炸药   | 30,584.75        | 0.00           | 30,584.75      |
| 代理费用 | 217,116.40       | 0.00           | 217,116.40     |
| 其他   | 198,485.08       | 28,205.13      | 170,279.95     |
| 小 计  | 15,914,982.53    | 4,197,371.24   | 11,717,611.29  |
| 合 计  | 1,118,869,820.05 | 726,369,479.25 | 392,500,340.80 |

(3) 本公司本期前五名客户收入

| 单位名称           | 金 额            | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|----------------|----------------|------------------|
| 天能化工有限公司       | 190,847,790.96 | 16.15            |
| 天辰化工有限公司       | 152,022,456.92 | 12.86            |
| 新疆艾斯米尔焦煤有限公司   | 51,758,093.58  | 4.38             |
| 库车金建商贸有限公司     | 49,921,675.39  | 4.22             |
| 新疆农资（集团）有限责任公司 | 48,383,034.00  | 4.09             |
| 合 计            | 492,933,050.85 | 41.70            |

38. 营业税金及附加

| 项 目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税     | 1,613,736.82  | 3,771,424.85  |
| 城市维护建设税 | 2,743,045.82  | 2,796,496.90  |
| 教育费附加   | 2,822,265.83  | 2,738,928.27  |
| 地方教育费附加 | 4,222,418.56  | 1,768,503.28  |
| 资源税     | 4,645,825.58  | 3,881,789.00  |
| 房产税     | 279,285.29    | 2,120,037.46  |
| 土地增值税   | 0.00          | 457,454.36    |
| 其他      | 122,164.24    | 7,093.33      |
| 合 计     | 16,448,742.14 | 17,541,727.45 |

39. 销售费用

| 项 目   | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------|---------------|--------------|
| 职工薪酬  | 4,321,988.85  | 3,232,126.23 |
| 办公费   | 192,159.38    | 58,370.43    |
| 差旅费   | 132,808.29    | 147,799.45   |
| 折旧    | 147,309.18    | 155,330.38   |
| 物料消耗  | 390,851.75    | 83,366.26    |
| 运输费   | 3,376,287.92  | 465,036.00   |
| 装卸费   | 1,999,528.40  | 1,888,027.90 |
| 保险费   | 17,125.00     | 3,475.00     |
| 广告费   | 15,230.00     | 364,740.50   |
| 业务招待费 | 1,131,365.95  | 651,028.42   |
| 修理费   | 1,140.00      | 16,704.40    |
| 车辆费   | 14,397.00     | 360,000.00   |
| 计量费   | 323,579.59    | 477,211.30   |
| 其 他   | 715,924.49    | 174,673.36   |
| 合 计   | 12,779,695.80 | 8,077,889.63 |

注：本账户本期发生额较上期增加 4,701,806.17 元，增长 58.21%，主要原因系本期运输费用、职工薪酬等增加所致。

#### 40. 管理费用

| 项 目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 73,258,516.45 | 70,702,146.21 |
| 办公费     | 3,720,828.63  | 3,862,921.88  |
| 差旅费     | 3,056,370.00  | 3,562,432.27  |
| 折 旧     | 19,488,038.86 | 17,667,329.96 |
| 物料消耗    | 1,906,236.53  | 3,592,229.88  |
| 修理费     | 1,689,185.43  | 1,510,763.82  |
| 低值易耗品摊销 | 3,683,279.73  | 2,848,208.44  |
| 董事会费    | 456,302.05    | 377,597.00    |
| 业务招待费   | 7,094,272.81  | 18,508,595.05 |
| 诉讼费     | 564,764.85    | 26,000.00     |
| 咨询及中介费  | 8,638,094.69  | 6,633,429.54  |
| 矿产资源补偿费 | 4,244,098.00  | 3,834,790.37  |
| 税 金     | 4,543,381.71  | 4,604,099.37  |
| 排污费     | 899,302.82    | 282,855.43    |
| 资产摊销    | 399,877.10    | 297,611.69    |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 存货盘亏     | 50,524.05      | 2,256,465.45   |
| 水电暖      | 2,295,497.98   | 2,895,735.63   |
| 保险费      | 1,144,744.75   | 1,649,479.53   |
| 车辆费      | 3,312,222.79   | 1,699,170.09   |
| 职工培训费    | 172,328.00     | 149,199.94     |
| 装修费      | 0.00           | 7,570.00       |
| 年检费      | 15,409.00      | 27,412.00      |
| 通讯费      | 319,389.66     | 296,117.67     |
| 广告费      | 132,765.40     | 623,294.00     |
| 会务费      | 76,732.44      | 77,908.50      |
| 扶贫基金     | 162,591.92     | 39,239.87      |
| 宣传费      | 1,233,468.64   | 1,448,985.68   |
| 残保金      | 107,008.39     | 58,956.00      |
| 绿化费用     | 1,247,817.25   | 2,833,192.03   |
| 劳务费      | 3,675,624.47   | 1,645,873.12   |
| 劳动保护费    | 121,409.34     | 318,734.04     |
| 煤炭地方发展经费 | 0.00           | 4,176,760.80   |
| 装卸费      | 267,196.60     | 53,173.57      |
| 业务宣传费    | 1,233,468.64   | 1,448,985.68   |
| 维修费      | 0.00           | 898,159.30     |
| 会议费      | 296,041.00     | 1,071,294.00   |
| 报刊杂志费    | 197,564.70     | 38,886.00      |
| 其他       | 921,902.73     | 1,032,728.16   |
| 合 计      | 150,626,257.41 | 163,058,331.97 |

#### 41. 财务费用

| 项 目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 138,651,184.56 | 139,436,995.33 |
| 减：利息收入 | 3,597,779.00   | 2,314,116.92   |
| 汇兑损失   | 0.00           | 0.00           |
| 减：汇兑收益 | 0.00           | 0.00           |
| 手续费    | 2,574,591.98   | 1,647,419.63   |
| 其他     | 2,306,180.00   | 853,187.89     |
| 合 计    | 139,934,177.54 | 139,623,485.93 |

#### 42. 资产减值损失

| 项 目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失   | 1,995,504.46  | 1,282,771.75  |
| 二、存货跌价损失 | 23,789,730.52 | -3,207,316.90 |
| 合 计      | 25,785,234.98 | -1,924,545.15 |

注：本账户本期发生额较上期增加 27,709,780.13 元，增长 14.40 倍，主要原因系本期计提存货跌价准备所致。

#### 43. 公允价值变动损益

| 项 目    | 本 期 数        | 上 期 数        |
|--------|--------------|--------------|
| 投资性房地产 | 2,312,923.70 | 1,858,405.77 |
| 合 计    | 2,312,923.70 | 1,858,405.77 |

#### 44. 投资收益

(1) 投资收益按类别列示明细情况：

| 项 目             | 本 期 数        | 上 期 数       |
|-----------------|--------------|-------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 3,886.80     | 3,886.80    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 6,422,362.19 | 0.00        |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -350,977.97  | -461,703.30 |
| 合 计             | 6,075,271.02 | -457,816.50 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

| 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 |
|----------|----------|----------|--------------|
| 乌鲁木齐商业银行 | 3,886.80 | 3,886.80 | ——           |
| 合 计      | 3,886.80 | 3,886.80 | ——           |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

| 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 |
|----------------------|-------------|-------------|--------------|
| 乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司 | -169,421.18 | -419,870.70 | 确认投资收益减少     |
| 新疆百花村快餐连锁有限责任公司      | -181,556.79 | -41,832.60  | 确认投资收益增加     |
| 合 计                  | -350,977.97 | -461,703.30 | ——           |

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

(5) 本账户本期发生额较上期增加 6,533,087.52 元，增长 14.27 倍，主要原因系本期处置新疆百花恒星房地产开发有限公司 51%股权投资收益增加所致。

#### 45. 营业外收入

(1) 营业外收入按类别列示如下:

| 项 目          | 本期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 | 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  | 905,934.69    | 905,934.69    | 181,281.97   | 181,281.97    |
| 其中: 固定资产处置利得 | 905,934.69    | 905,934.69    | 22,022.72    | 181,281.97    |
| 无形资产处置利得     | 0.00          | 0.00          | 159,259.25   | 159,259.25    |
| 债务重组利得       | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00          |
| 非货币性资产交换利得   | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00          |
| 接受捐赠         | 50,000.00     | 50,000.00     | 0.00         | 0.00          |
| 政府补助         | 10,909,982.42 | 10,909,982.42 | 8,254,745.62 | 8,254,745.62  |
| 违约金及罚款收入     | 468,759.99    | 468,759.99    | 849,767.05   | 849,767.05    |
| 赔偿款          | 4,367,711.94  | 4,367,711.94  | 0.00         | 0.00          |
| 无法支付的款项      | 2,056,641.81  | 2,056,641.81  | 0.00         | 0.00          |
| 预计负债解除担保事项   | 39,463,564.60 | 39,463,564.60 | 0.00         | 0.00          |
| 其他           | 21,830.75     | 21,830.75     | 220,515.06   | 220,515.06    |
| 合 计          | 58,244,426.20 | 58,244,426.20 | 9,506,309.70 | 9,506,309.70  |

(2) 政府补助明细

| 项 目                              | 本 期 数        | 上 期 数        | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| (1) 公路养护费                        | 1,000,000.00 | 0.00         | 收益          |
| (2) 中小企业国际市场发展开拓资金               | 181,100.00   | 11,751.00    | 收益          |
| (3) 五家渠市国库支付中心搏救救护车款             | 164,225.00   | 0.00         | 收益          |
| (4) 五家渠财政局拨民族事务经费                | 2,600.00     | 0.00         | 收益          |
| (5) 六师财务局拨瓦斯抽采利用补贴资金             | 1,810,000.00 | 0.00         | 收益          |
| (6) 大学生补助款                       | 40,000.00    | 0.00         | 收益          |
| (7) 六师财务局拨警务室建设资金                | 279,200.00   | 0.00         | 收益          |
| (8) 就业培训资金                       | 18,230.40    | 200,000.00   | 收益          |
| (9) 进出口增长奖励资金                    | 125,000.00   | 1,604,800.00 | 收益          |
| (10) 广交会拨款                       | 17,800.00    | 0.00         | 收益          |
| (11) 大黄山社区付新招新疆籍大学生社保补贴          | 50,715.00    | 0.00         | 收益          |
| (12) 大黄山社保所付社保费                  | 106,212.00   | 0.00         | 收益          |
| (13) 2011 年-2012 年就业专项补助资金 332 号 | 50,100.00    | 0.00         | 收益          |
| (14) 安全生产专项补助                    | 500,000.00   | 210,000.00   | 收益          |

|                   |               |              |    |
|-------------------|---------------|--------------|----|
| (15) 瓦斯开发利用补贴资金   | 1,190,000.00  | 0.00         | 收益 |
| (16) 递延收益转入       | 5,374,800.02  | 4,193,470.62 | 资产 |
| (17) 财政拨款         | 0.00          | 129,264.00   | 收益 |
| (18) 社会治安综合治理工作奖励 | 0.00          | 20,000.00    | 收益 |
| (19) 青年文化活动节活动    | 0.00          | 3,000.00     | 收益 |
| (20) 融资奖励款        | 0.00          | 900.00       | 收益 |
| (21) 员工社保补贴       | 0.00          | 111,360.00   | 收益 |
| (22) 安全改造项目       | 0.00          | 430,000.00   | 收益 |
| (23) 矿产资源保护项目补助经费 | 0.00          | 300,000.00   | 收益 |
| (24) 反邪教奖励款       | 0.00          | 5,200.00     | 收益 |
| (25) 妇女检查补贴       | 0.00          | 35,000.00    | 收益 |
| (26) 科技计划专项经费     | 0.00          | 1,000,000.00 | 收益 |
| 合 计               | 10,909,982.42 | 8,254,745.62 | —  |

注：①根据新疆生产建设兵团农六师《关于拨付第六师2013年小修项目专项资金的通知》（师市财建[2013]82号）文件，新疆拜城百花村煤业有限责任公司收到100万元。

②根据新疆生产建设兵团农六师部局委办《关于拨付2012年中小企业国际市场开拓资金的通知》（师市财发[2013]6号）文件，新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到中小企业国际市场开拓资金14.54万元，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到2.12万元。新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到2013年中小企业开拓资金（2012年第十届哈萨克斯坦-中国商品展览会）1.45万元。

③新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到五家渠市国库支付中心搏救救护车款16.4225万元。

④新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到五家渠市财政局拨民族事物经费0.26万元。

⑤根据五家渠市财政局《关于清算2012年和预拨2013年大黄山煤矿煤层气（瓦斯）抽采利用中央财政补贴资金的通知》（师市财建[2013]209号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到181万元。

⑥根据五家渠市财政局《关于下达2013年大学生及高技能人才补助专项资金的通知》（师市财行[2013]123号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到4万元。

⑦根据五家渠市财政局《关于下达师市团场（连队）及相关社区警务室建设项目预算（拨款）的通知》（师市财建[2013]178号）文件，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到27.92万元。

⑧新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到农六师机关事务管理局退补助款1.82万元。

⑨根据新疆生产建设兵团农六师部局委办《关于拨付2012年度鼓励外经贸进出口增长奖励资金（第



三批)的通知》(师市财发[2013]13号)文件,新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到12.50万元。

⑩根据新疆生产建设兵团商务局文件兵商务字《关于组团参加第114届广交会的通知》([2013]268号)文件,新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司收到1.78万元。

⑪新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到大黄山社区管理委员会拨新招新疆籍大学生社保补贴5.0715万元。

⑫新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到农六师社区管理委员会拨社保补贴10.6212万元。

⑬根据新疆生产建设兵团农六师《关于下达2011-2012年就业专项补助资金的通知》(六师财发[2012]332号)文件,新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到就业专项补助资金5.01万元。

⑭根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件师《关于拨付2013年度安全生产专项资金的通知》(市财发[2013]36号)文件,新疆大黄山鸿基焦化有限公司收到危险品安全监控建设项目专项资金20万元,新疆拜城百花村煤业有限责任公司收到30万元。

⑮根据五家渠市财政局《关于清算2011年和预拨2012年大黄山煤矿煤层气(瓦斯)抽采利用中央财政补贴资金的通知》(五市财发[2012]221号)文件,新疆大黄山豫新煤业有限责任公司收到119万元。

⑯递延收益转入详见“其他非流动的负债——递延收益”;

(3)本账户本期发生额较上期增加48,738,116.50元,增长5.13倍,主要原因系本期对广州市新拓科技发展有限公司提供担保事项解除担保责任导致营业外收入增加所致。

#### 46. 营业外支出

| 项 目          | 本期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 | 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  | 162,593.70   | 162,593.70    | 6,302.44     | 6,302.44      |
| 其中:固定资产处置损失  | 162,593.70   | 162,593.70    | 6,302.44     | 6,302.44      |
| 无形资产处置损失     | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          |
| 债务重组损失       | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          |
| 非货币性资产交换损失   | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          |
| 对外捐赠         | 385,188.94   | 385,188.94    | 792,848.00   | 792,848.00    |
| 其中:公益性捐赠     | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          |
| 非公益性捐赠       | 385,188.94   | 385,188.94    | 792,848.00   | 792,848.00    |
| 违约金、赔偿金及罚款支出 | 1,745,423.01 | 1,745,423.01  | 228,615.12   | 228,615.12    |
| 其他           | 42,852.66    | 42,852.66     | 1,560,091.27 | 1,560,091.27  |
| 合 计          | 2,336,058.31 | 2,336,058.31  | 2,587,856.83 | 2,587,856.83  |

#### 47. 所得税

| 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 | 30,115,180.97 | 27,593,606.96 |
| 递延所得税调整          | -2,198,835.77 | 4,887,552.45  |
| 合 计              | 27,916,345.20 | 32,481,159.41 |

#### 48. 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          | 基本每股收益         |                | 稀释每股收益         |                |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|              | 2013 年度        | 2012 年度        | 2013 年度        | 2012 年度        |
| 归属于普通股股东的净利润 | 2,991,697.55   | 20,465,356.27  | 2,991,697.55   | 20,465,356.27  |
| 发行在外普通股加权平均数 | 268,851,955.00 | 268,851,955.00 | 268,851,955.00 | 268,851,955.00 |
| 每股收益         | 0.0111         | 0.0761         | 0.0111         | 0.0761         |

| 项 目                      | 2013年度         | 2012年度         |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 应付普通股净利润                 | 2,991,697.55   | 20,465,356.27  |
| 扣除非经常性损益净利润              | -51,545,220.27 | 14,771,877.34  |
| 期初股份总数                   | 268,851,955.00 | 268,851,955.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 0.00           | 0.00           |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数  | 0.00           | 0.00           |
| 报告期月份数              | 12.00          | 12.00          |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | 0.00           | 0.00           |
| 期初至增加股份月份数          | 0.00           | 0.00           |
| 配股调整系数              | 0.00           | 0.00           |
| 普通股加权平均股数           | 268,851,955.00 | 268,851,955.00 |
| 每股收益                | 0.0111         | 0.0761         |

① 本公司本期无稀释性潜在普通股。

② 本公司在资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

#### 49. 其他综合收益

| 项 目                            | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|-------|-------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额         | 0.00  | 0.00  |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响             | 0.00  | 0.00  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额            | 0.00  | 0.00  |
| 小 计                            | 0.00  | 0.00  |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | 0.00  | 0.00  |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的    | 0.00  | 0.00  |
| 份额产生的所得税影响                     | 0.00  | 0.00  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额            | 0.00  | 0.00  |
| 小 计                            | 0.00  | 0.00  |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额        | 0.00  | 0.00  |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响             | 0.00  | 0.00  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额            | 0.00  | 0.00  |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整               | 0.00  | 0.00  |
| 小 计                            | 0.00  | 0.00  |
| 4. 外币财务报表折算差额                  | 0.00  | 0.00  |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额              | 0.00  | 0.00  |
| 小 计                            | 0.00  | 0.00  |
| 5. 其他                          | 0.00  | 0.00  |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响          | 0.00  | 0.00  |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额          | 0.00  | 0.00  |
| 小 计                            | 0.00  | 0.00  |
| 合 计                            | 0.00  | 0.00  |

## 50. 合并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

| 项 目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 利息收入         | 3,597,779.00  | 2,314,116.92  |
| 其他与经营活动往来及其他 | 12,761,604.03 | 78,947,373.48 |
| 合 计          | 16,359,383.03 | 81,261,490.40 |

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 办公费          | 3,912,988.01   | 3,921,292.31   |
| 差旅费          | 3,189,178.29   | 3,710,231.72   |
| 修理费          | 1,690,325.43   | 1,528,026.22   |
| 业务招待费        | 7,662,754.89   | 15,141,535.16  |
| 聘请中介机构费      | 6,006,586.68   | 801,734.00     |
| 水电暖费         | 2,295,497.98   | 3,306,977.32   |
| 车辆费          | 2,438,502.17   | 1,182,841.06   |
| 装卸费          | 1,999,528.40   | 1,888,027.90   |
| 运输费          | 4,250,008.54   | 994,102.72     |
| 通讯费          | 328,610.58     | 304,152.21     |
| 会务费          | 2,295,497.98   | 3,204,035.23   |
| 广告费          | 147,995.40     | 3,749,659.62   |
| 咨询费          | 8,638,094.69   | 5,831,695.54   |
| 绿化费          | 1,580,785.15   | 3,116,486.97   |
| 其他与经营活动往来及其他 | 147,700,776.96 | 66,087,943.77  |
| 合 计          | 194,137,131.15 | 114,768,741.75 |

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
| 发生额 | 0.00  | 0.00  |
| 合 计 | 0.00  | 0.00  |

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|-------|
| 处置子公司等经营单位所收到的现金净额 | 18,406,621.20 | 0.00  |
| 合 计                | 18,406,621.20 | 0.00  |

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目    | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 政府补助拨款 | 17,860,000.00  | 20,555,875.00 |
| 借款     | 0.00           | 494,385.00    |
| 售后租回   | 90,000,000.00  | 0.00          |
| 合 计    | 107,860,000.00 | 21,050,260.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目     | 期末数           | 期初数          |
|---------|---------------|--------------|
| 还贷准备金   | 0.00          | 0.00         |
| 归还借款    | 0.00          | 3,750,000.00 |
| 售后租回租赁费 | 11,314,201.18 |              |
| 合 计     | 11,314,201.18 | 3,750,000.00 |

## 51. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项 目                             | 本期数             | 上期数             |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:            | ——              | ——              |
| 净利润                             | 5,822,652.55    | 41,961,333.70   |
| 加: 资产减值准备                       | 25,785,234.98   | -1,924,545.15   |
| 固定资产折旧                          | 199,494,261.90  | 172,435,421.40  |
| 无形资产摊销                          | 4,077,259.48    | 3,264,957.91    |
| 长期待摊费用摊销                        | 374,314.13      | 0.00            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | -743,340.99     | -174,979.53     |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)              | 0.00            | 0.00            |
| 公允价值变动损失(收益以“-”填列)              | -2,312,923.70   | -1,858,405.77   |
| 财务费用(收益以“-”填列)                  | 136,326,478.80  | 139,074,948.49  |
| 投资损失(收益以“-”填列)                  | -6,075,271.02   | 457,816.50      |
| 递所得税资产的减少(增加以“-”填列)             | -4,341,536.30   | 2,762,280.07    |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)            | 2,142,700.53    | 2,125,272.38    |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                 | -30,068,874.07  | -142,465,134.23 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)            | -80,086,900.84  | 18,346,747.30   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)            | -243,762,440.47 | 107,997,226.68  |
| 其他                              | 0.00            | 0.00            |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 6,631,614.98    | 342,002,939.75  |

|                     |                 |                |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动: | ——              | ——             |
| 债务转为资本              | 0.00            | 0.00           |
| 一年内到期的可转换公司债券       | 0.00            | 0.00           |
| 融资租入固定资产            | 0.00            | 0.00           |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况    | ——              | ——             |
| 现金的年末余额             | 102,021,534.78  | 217,290,434.01 |
| 减: : 现金的年初余额        | 217,290,434.01  | 286,898,269.75 |
| 加 : : 现金等价物的年末余额    | 0.00            | 0.00           |
| 减: : 现金等价物的年初余额     | 0.00            | 0.00           |
| 现金及现金等价物的净增加额       | -115,268,899.23 | -69,607,835.74 |

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项 目                        | 2013 年度               | 2012 年度 |
|----------------------------|-----------------------|---------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的相关信息:       | ——                    | ——      |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格         | 0.00                  | 0.00    |
| 2. 取得子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 0.00                  | 0.00    |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   | 0.00                  | 0.00    |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 0.00                  | 0.00    |
| 4. 取得子公司净资产                | 0.00                  | 0.00    |
| 流动资产                       | 0.00                  | 0.00    |
| 非流动资产                      | 0.00                  | 0.00    |
| 流动负债                       | 0.00                  | 0.00    |
| 非流动负债                      | 0.00                  | 0.00    |
| 二、处置子公司及其他营业单位的相关信息:       | ——                    | ——      |
| 1. . 处置子公司及其他营业单位的价格       | 11,722,625.98         | 0.00    |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 0.00                  | 0.00    |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   | 18,406,621.20         | 0.00    |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | <b>-18,406,621.20</b> | 0.00    |
| 4. 处置子公司净资产                | 10,392,674.10         | 0.00    |
| 流动资产                       | 73,275,849.26         | 0.00    |
| 非流动资产                      | 60,634.53             | 0.00    |
| 流动负债                       | 62,943,809.69         | 0.00    |
| 非流动负债                      | 0.00                  | 0.00    |

### (3) 现金和现金等价物

| 项 目            | 期 末 数          | 期 初 数          |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 102,021,534.78 | 217,290,434.01 |
| 其中：库存现金        | 42,203.46      | 24,568.46      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 101,979,331.32 | 203,470,266.57 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.00           | 13,795,598.98  |
| 二、现金等价物        | 0.00           | 0.00           |
| 其中：三个月到期的债券投资  | 0.00           | 0.00           |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 102,021,534.78 | 217,290,434.01 |

注：期末流动性受限 3 个月以上的矿山地质环境治理恢复保证金及银行承兑汇票保证金 102,884,756.88 元，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物扣减项剔除。

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、本公司主要控制股东的基本情况：

单位：人民币元

| 母公司名称           | 关联关系   | 企业类型 | 注册地  | 法人代表 | 业务性质     | 注册资本             | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方        | 组织机构代码     |
|-----------------|--------|------|------|------|----------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------|
| 农六师国有资产经营有限责任公司 | 公司控股股东 | 国有独资 | 五家渠市 | 马波   | 国有资产经营管理 | 1,981,280,000.00 | 48.78           | 48.78            | 新疆生产建设兵团农业建设第六师 | 72235466-0 |

#### 2、本企业的子公司情况

单位：人民币万元

| 公司全称            | 子公司类型 | 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  | 组织机构代码     |
|-----------------|-------|--------|-------|------|-------------------|-----------|--------|--------|------------|
| 新疆百花村餐饮发展有限公司   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 乌鲁木齐市 | 邓军   | 对饮食业的投资           | 363.81    | 75.00  | 75.00  | 74866329-3 |
| 新疆百花村数码影像技术有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 乌鲁木齐市 | 吕政田  | 照相器材等的销售、摄影服务     | 300.00    | 90.00  | 90.00  | 74868938-9 |
| 新疆百花村软件园发展有限公司  | 控股子公司 | 有限责任公司 | 乌鲁木齐市 | 吕政田  | 计算机软硬件开发、销售及维修    | 1,200.00  | 75.00  | 75.00  | 74867451-5 |
| 新疆拜城百花村煤业有限公司   | 全资子公司 | 有限责任公司 | 拜城县   | 陈彪   | 机械产品、化工产品、土产日杂的销售 | 3,000.00  | 100.00 | 100.00 | 73183130-X |
| 新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 阜康市   | 马金元  | 焦炭综合化工产品生产、销售     | 45,405.47 | 66.08  | 66.08  | 77606791-5 |
| 新疆大黄山豫新煤业有限公司   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 阜康市   | 侯铁军  | 煤炭销售              | 21,873.00 | 51.00  | 51.00  | 22932173-4 |

3、本公司联营企业

单位：人民币万元

| 被投资单位名称              | 企业类型 | 注册地   | 法人代表 | 业务性质       | 注册资本     | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额   | 期末负债总额 | 期末净资产总额  | 本期营业收入总额 | 本期净利润  | 关联关系 | 组织机构代码     |
|----------------------|------|-------|------|------------|----------|------------|-------------------|----------|--------|----------|----------|--------|------|------------|
| 新疆百花村快餐连锁有限责任公司      | 有限公司 | 乌鲁木齐市 | 张立克  | 餐饮服务、餐饮配送等 | 350.00   | 32.14      | 32.14             | 505.69   | 426.33 | 79.36    | 1,086.11 | -95.65 | 联营企业 | 72915131-3 |
| 乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司 | 有限公司 | 乌鲁木齐市 | 孙志红  | 餐饮、服务      | 1,000.00 | 30.00      | 30.00             | 1,852.92 | 557.70 | 1,295.22 | 141.67   | -56.47 | 联营企业 | 76683888-6 |

4、本公司其他关联方有关信息

| 关联方名称             | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码     |
|-------------------|-------------|------------|
| 新疆生产建设兵团国有资产经营公司  | 本公司股东       | 79213927-2 |
| 新疆生产建设兵团投资有限责任公司  | 本公司股东       | 22859305-X |
| 阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司 | 本公司股东       | 78179970-7 |
| 广州市新拓科技发展有限公司     | 参股公司        |            |
| 新疆同信物业管理有限公司      | 参股公司        | 72235954-1 |
| 新疆贝琪商贸有限公司        | 子公司股东       | 75458337-X |
| 新疆天润恒星投资有限公司      | 子公司股东       | 69344761-3 |
| 孙志红               | 子公司股东       | 74866166-9 |
| 新疆准噶尔农业生产资料有限公司   | 控股股东之子公司    | 74866166-9 |
| 河南大有能源股份有限公司      | 子公司股东       | 24977040-6 |
| 新疆准噶尔物资公司         | 子公司股东       | 74868477-2 |
| 五家渠城市建设投资经营公司     | 子公司股东       | 228667012  |
| 新疆青格达生态投资开发公司     | 控股股东之子公司    | 55241177-2 |

(二) 关联方交易事项

(1) 销售商品

| 关联方名称             | 本期数           |            | 上期数           |            |
|-------------------|---------------|------------|---------------|------------|
|                   | 金额            | 占当期销售比例(%) | 金额            | 占当期销售比例(%) |
| 新疆准噶尔农业生产资料有限责任公司 | 45,781,210.00 | 3.93       | 45,518,650.00 | 4.07       |
| 合 计               | 45,781,210.00 | 3.93       | 45,518,650.00 | 4.07       |



## (2) 关联方资金拆借

| 关 联 方            | 关联方关系性质  | 2013 年度               | 2012 年度               |
|------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 拆 入              |          |                       |                       |
| 新疆准噶尔农业生产资料有限公司  | 控股股东之子公司 | 0.00                  | 0.00                  |
| 农六师国有资产经营有限责任公司  | 控股股东     | 208,000,000.00        | 55,000,000.00         |
| <b>合 计</b>       |          | <b>208,000,000.00</b> | <b>55,000,000.00</b>  |
| 还 款              |          |                       |                       |
| 新疆生产建设兵团国有资产经营公司 | 公司股东     | 70,800,000.00         | 70,800,000.00         |
| 新疆生产建设兵团投资有限责任公司 | 公司股东     | 76,000,000.00         | 66,000,000.00         |
| 新疆准噶尔农业生产资料有限公司  | 控股股东之子公司 | 0.00                  | 37,500,000.00         |
| 农六师国有资产经营有限责任公司  | 控股股东     | 239,422,625.98        | 20,000,000.00         |
| <b>合 计</b>       |          | <b>386,222,625.98</b> | <b>194,300,000.00</b> |

## (3) 接受担保

| 企业名称            | 关联方关系性质 | 交易内容 | 2013 年度               | 2012 年度               | 期末担保余额                |
|-----------------|---------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 农六师国有资产经营有限责任公司 | 控股股东    | 贷款担保 | 799,700,000.00        | 538,230,000.00        | 841,332,375.87        |
| <b>合 计</b>      |         |      | <b>799,700,000.00</b> | <b>538,230,000.00</b> | <b>841,332,375.87</b> |

## (4) 出售子公司

| 企业名称             | 关联方关系性质  | 交易内容  | 2013 年度              | 2012 年度     |
|------------------|----------|-------|----------------------|-------------|
| 新疆青格达生态区投资开发有限公司 | 控股股东之子公司 | 出售子公司 | 11,722,625.98        | 0.00        |
| <b>合 计</b>       |          |       | <b>11,722,625.98</b> | <b>0.00</b> |

## (5) 提供担保

新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司以其全部销售货款回流收益权，为新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司向国家开发银行 41,500.00 万元贷款及为提供质押担保；新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司以其焦炉煤气综合利用项目下全部货款回流收益权为新疆生产建设兵团投资有限责任公司向国家开发银行 33,000.00 万元贷款提供质押担保。

新疆拜城百花村煤业有限责任公司以其拥有的梅斯布拉克第一煤矿的采矿许可证和梅斯布拉克第二煤矿的采矿许可证为抵押，并以其全部销售货款回流收益权提供质押担保，为新疆生产建设兵团投资有限责任公司向国家开发银行申请 10 年期 2.9 亿贷款，该贷款提供给新疆拜城百花村煤业有限责任公司作为梅斯布拉克煤矿的建设资金使用。

## (三) 关联方应收应付款项余额

| 所属账户  | 关联方名称                | 期 末 数          | 期 初 数          | 款项性质    |
|-------|----------------------|----------------|----------------|---------|
| 其他应收款 | 新疆生产建设兵团投资有限责任公司     | 3,696,000.00   | 0.00           | 担保款     |
| 其他应收款 | 新疆同信物业管理有限公司         | 721,357.00     | 1,745,962.75   | 往来款     |
| 其他应收款 | 新疆贝琪商贸有限公司           | 150,917.00     | 150,497.00     | 往来款     |
| 其他应收款 | 孙志红                  | 23,523.42      | 5,555.44       | 往来      |
| 预收账款  | 新疆伊犁农业生态资源有限公司       | 7,486,590.00   | 8,919,800.00   | 往来款     |
| 应付利息  | 农六师国有资产经营有限责任公司      | 0.00           | 14,672,078.22  | 利息款     |
| 应付利息  | 新疆生产建设兵团国有资产经营公司     | 344,700.00     | 440,600.00     | 利息款     |
| 应付利息  | 新疆生产建设兵团投资有限责任公司     | 523,500.00     | 507,600.00     | 利息款     |
| 应付股利  | 农六师国有资产经营有限责任公司      | 5,792,552.77   | 49,792,552.77  | 分红款     |
| 其他应付款 | 农六师国有资产经营有限责任公司      | 453,681,988.49 | 118,411,307.41 | 往来款     |
| 其他应付款 | 新疆生产建设兵团国有资产经营公司     | 4,750,000.00   | 4,750,000.00   | 养老统筹及利息 |
| 其他应付款 | 新疆百花村快餐连锁经营有限公司      | 753,874.50     | 1,406,006.96   | 往来款     |
| 其他应付款 | 新疆贝琪商贸有限公司           | 39,568.00      | 39,568.00      | 往来款     |
| 其他应付款 | 乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司 | 334,725.90     | 2,195,996.24   | 往来款     |

## 八、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁事项

(1) 新疆生产建设兵团农六师大黄山煤矿（于 2009 年 2 月 16 日变更为新疆大黄山豫新煤业有限责任公司），就阜康市金塔公司、阜康市维新煤矿违章越界开采导致透水淹井给其造成损害的侵权赔偿纠纷事项，于 2006 年向昌吉回族自治州中级人民法院提起诉讼，要求阜康市金塔公司、阜康市维新煤矿共同向其赔偿 7,212,656.49 元。新疆大黄山豫新煤业有限责任公司于 2012 年 7 月撤回对阜康市维新煤矿的起诉。2012 年 7 月昌吉回族自治州中级人民法院《民事调解书》（（2011）昌中民一初字第 0022 号）达成如下协议：“被告阜康市金塔实业有限公司共计支付给原告新疆大黄山豫新煤业有限责任公司 2,000,000 元，此款被告须于 2012 年 10 月 30 日之前付 500,000 元，于 2013 年 10 月 30 日之前付 500,000 元，于 2013 年 12 月 30 日之前付 500,000 元，余款于 2014 年 5 月 30 日之前付清”。2013 年 8 月新疆大黄山豫新煤业有限责任公司与阜康市金塔实业有限公司达成《执行和解协议书》，阜康市金塔实业有限公司在 2013 年 12 月 31 日前，向新疆大黄山豫新煤业有限责任公司支付案款 66.4 万元，在 2014 年 5 月 30 日向新疆大黄山豫新煤业有限责任公司支付案款 100 万元。截止 2013 年 12 月 31 日，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司累计收到 33.6 万元确认至营业外收入。

### 2、对外担保事项形成或有事项

(1) 本公司于 1995 年 12 月向新疆正牌一号冰川水有限公司提供 300 万元 3 年期技改贷款担保，由于该公司无力偿还，本公司于 2002 年归还 30 万元；对此项担保预计负债 270 万元。

### 3、公司报告期内其他重大或有事项

---

公司报告期内无其他重大或有事项。

## 九、承诺事项

本公司股权分置实质控制人承诺，2010 年定向增发完成后，对本公司直接或间接拥有的权益股份自股权登记日起 36 个月内不转让。

截止资产负债表日本公司除上述承诺事项外，不存在其他重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

2013 年度利润分配方案：

2014 年 4 月 24 日新疆百花村股份有限公司第五届董事会第十二次会议通过决议：公司 2013 年度实现的归属于母公司的净利润 2,991,697.55 元，母公司实现净利润 52,220,529.71 元，2013 年末可供分配利润为 28,022,214.57 元。2013 年暂不进行利润分配。原因如下：

1. 公司当年实现的净利润，主要来源为非经常性损益，其中本期对广州新拓提供担保事项解除担保责任，使营业外收入增加 39,463,564.60 元，只对前期预计负债做了对冲，本期无充足的现金流入。

2. 公司正步入转型发展期，维持一定的现金流对公司经营发展非常重要。

基于上述原因，2013 年度不进行利润分配。此分配预案尚需提交 2013 年度股东大会审议批准。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

无其他资产负债表日后事项说明。

## 十一、其他重大事项

1、自 2002 年 12 月 31 日至 2004 年 12 月 31 日止，本公司为广州市新拓科技发展有限公司向农业银行广州市流花支行申请的 6,700 万元贷款提供担保。截止 2004 年 12 月 31 日，上述贷款中 6,421.93 万元已逾期。根据广州市越秀区人民法院民事判决书(2004)越法民二初字第 383 号、774 号、889 号及广州市中级人民法院民事判决书(2004)穗中法民二初字第 411、412、413、415、416 号等，要求被告广州市新拓科技发展有限公司向广州市农业银行流花支行清还借款本金 6,421.93 万元以及至还清借款之日止的利息，并要求本公司为上述债务承担连带清偿责任；对此担保事项本公司已计提预计负债 5,779.74 万元。

2013 年 5 月，根据公司与中国农业银行广州流花支行签订的《关于免除新疆百花村股份有限公司担保责任的协议》，根据协议确定“先还后免”的原则，公司于 2013 年 5 月 16 日履行了协议约定义务，即：向中国农业银行广州流花支行支付了 1833.38 万元，从而使该协议生效，免除公司相应的全部担保责任。根据协议，公司确认了 3,946.36 万元营业外收入。

2、依据公司与新疆青格达生态区投资开发有限公司签订的《股权转让协议》，公司依据北京中天和资产评估有限公司评估出具的中天和资产（2013）评字第 00021 号资产评估报告以截至 2012 年 12 月 31 日新

疆百花恒星房地产开发有限公司全部净资产2,852.90万元扣除2012年12月31日评估基准日原股东享有的可分配利润554.35万元后的净资产2,298.55万元为依据，公司以1172.26万元价格转让持有新疆百花恒星房地产开发有限公司51%股权。《关于控股子公司股权转让的议案》已经公司第五届董事会第八次会议决议审议通过。根据公司与新疆青格达生态区投资开发有限公司及农六师国有资产经营有限责任公司签订的《三方协议书》，公司同意新疆青格达生态区投资开发有限公司将股权转让款支付给农六师国有资产经营有限责任公司，以抵消公司对其负债。

3、公司2012年第五届董事会第五次会议决议通过《关于子公司鸿基焦化增资扩股关联交易的议案》，同意新疆生产建设兵团投资有限责任公司拟投资1.5亿元参股新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司。2012年12月10日，新疆生产建设兵团农六师部局委办文件确定将债转股权利人新疆生产建设兵团投资有限责任公司调整为非关联方并下发《关于同意鸿基焦化公司增资扩股的批复》（师国资发[2012]56号文件，同意：“一、同意鸿基焦化拟增资扩股方案，公司聘请评估机构对鸿基焦化整体资产进行评估；二、将1.5亿元产业发展资金中1.25亿拨付至五家渠城市投资经营公司，0.25亿元拨付至新疆准噶尔物资公司，将国资公司对鸿基焦化债权中的1亿元转至新疆准噶尔物资公司；三、同意五家渠城市建设投资经营公司、新疆准噶尔物资对上述债权资金对鸿基焦化公司进行增资扩股。确权日期为2013年1月1日，即自2013年1月1日起的鸿基焦化公司的经营损益由三方共同享有。”公司与五家渠城市建设投资经营公司及新疆准噶尔物资公司于2012年12月20日签订《协议书》，约定“股权确权日为2013年1月1日，即评估基准日后至股权交割日间的损益由三方共同享有；五家渠城市建设投资经营公司及新疆准噶尔物资公司将其董事推荐权重合并，委托贾伟先生为董事，并依《章程》行权，自确权之日起参与公司生产经营管理工作，待评估机构评定净资产确定折股金额后修改章程”。2013年10月，公司第五届董事会第十一次会议审议通过《关于公司全资子公司鸿基焦化增资扩股的议案》，同意五家渠城市建设投资经营公司及新疆准噶尔物资公司对新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司增资扩股2.5亿元。依据《新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司增资扩股项目涉及股东全部权益净值评估报告》（万隆评报字[2013]1199号），以截止2012年12月31日为评估基准日，新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司净资产为4.868301亿元，五家渠城市建设投资经营公司及新疆准噶尔物资公司分别以持有对鸿基焦化的1.25亿债权转股权增资共计认购新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司33.92%股权，增资扩股后新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司注册资本由30,000.00万元增加到45,405.47万元，转增余额9,594.53万元计入资本公积。

4、2010年6月，根据中国证券监督管理委员会《关于核准新疆百花村股份有限公司向农六师国有资产经营有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]797号）核准，本公司向农六师国有资产经营有限责任公司、新疆生产建设兵团投资有限责任公司、新疆生产建设兵团勘测规划设计研究院、新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司、阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司等定向发行127,160,595股购买其分别持有的新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司63%、27%、7.5%、2.5%股权，向农六

师国资公司购买其持有的新疆大黄山豫新煤业有限责任公司51%股权，以及向统众国资购买其持有的新疆拜城百花村煤业有限责任公司（原名称：新疆天然物产贸易有限责任公司）30%股权。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》第三十三条的规定：“在上市公司重大资产重组中，资产评估机构采取收益现值法、假设开发法等基于未来收益预期的估值方法对拟购买资产进行评估并作为定价参考依据的，交易对方应当与上市公司就相关资产实际盈利数不足利润预测数的情况签订明确可行的补偿协议”。据此，2009年9月10日，本公司与农六师国资公司和统众国资分别签署了《关于盈利补偿的协议书》（以下称“《补偿协议》”），对本次交易涉及的盈利预测补偿事项进行了约定。截至2013年12月31日止，新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆拜城百花村煤业有限责任公司2013年度盈利预测均未实现。

5、2010年12月31日，本公司与新疆五家渠华亿资产经营投资有限公司（以下简称“华亿投资”）及云南国瑞矿业有限公司在新疆五家渠市签订《协议书》，由公司出资6300万元受让华亿投资所属新疆生产建设兵团农六师101团煤矿（以下简称“101团煤矿”）资产，并享有该煤矿90%的权益，其余10%的权益由华亿投资享有。截止2013年12月31日，公司预付云南国瑞矿业有限公司1,890万元，101团煤矿未能完成公司制改制将于2015年左右停止生产。

6、公司控股子公司新疆大黄山豫新煤业有限责任公司与农银金融租赁有限公司分别于2013年3月、7月签订了（农银租赁回租字[201300008-1]号）《融资租赁合同》、（农银租赁回租字201300051号）《融资租赁合同》，将固定资产及在建工程中及机器设备账面原值129,131,117.30元，净值90,195,857.69元用于售后租回，回购价款为100,000,000.00元，租赁期限为5年，租赁利率为6.4%。

7、公司于2013年5月23日召开2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于发行公司债券方案的议案》，拟发行总规模不超过4.4亿元（含4.4亿元）的公司债券。2013年10月30日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过了公司关于发行公司债券的申请。截止审计报告日，公司债券发行尚未完成。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

| 种类                     | 期末数          |        |            |        | 期初数        |        |           |        |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|------------|--------|-----------|--------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |        | 账面余额       |        | 坏账准备      |        |
|                        | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 比例(%)  | 金额         | 比例(%)  | 金额        | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 0.00         | 0.00   | 0.00       | 0.00   | 0.00       | 0.00   | 0.00      | 0.00   |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款       | 9,377,719.90 | 100.00 | 468,886.00 | 100.00 | 340,644.59 | 100.00 | 17,032.23 | 100.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00         | 0.00   | 0.00       | 0.00   | 0.00       | 0.00   | 0.00      | 0.00   |
| 合 计                    | 9,377,719.90 | 100.00 | 468,886.00 | 100.00 | 340,644.59 | 100.00 | 17,032.23 | 100.00 |

(2) 应收账款种类的说明：

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末数          |        |            | 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   | 9,377,719.90 | 100.00 | 468,886.00 | 340,644.59 | 100.00 | 17,032.23 |
| 1 至 2 年 | 0.00         | 0.00   | 0.00       | 0.00       | 0.00   | 0.00      |
| 2 至 3 年 | 0.00         | 0.00   | 0.00       | 0.00       | 0.00   | 0.00      |
| 3 至 4 年 | 0.00         | 0.00   | 0.00       | 0.00       | 0.00   | 0.00      |
| 4 至 5 年 | 0.00         | 0.00   | 0.00       | 0.00       | 0.00   | 0.00      |
| 5 年以上   | 0.00         | 0.00   | 0.00       | 0.00       | 0.00   | 0.00      |
| 合计      | 9,377,719.90 | 100.00 | 468,886.00 | 340,644.59 | 100.00 | 17,032.23 |

③期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 欠款前三位主要客户：

| 单位名称                | 款项性质  | 金额           | 年限    | 占应收账款总额的比例 % |
|---------------------|-------|--------------|-------|--------------|
| 中国储备棉管理总公司          | 货款    | 9,096,873.90 | 1 年以内 | 97.01        |
| 百花村酒店               | 租金    | 267,000.00   | 1 年以内 | 2.84         |
| 重庆海尔电器销售有限公司乌鲁木齐分公司 | 广告收入  | 13,846.00    | 1 年以内 | 0.15         |
| 合 计                 | -- -- | 9,377,719.90 | -- -- | 100.00       |

(4) 本公司无报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回的比例较大的应收账款情况。

(5) 本账户期末余额较期初增加 9,037,075.31 元，增长 26.53 倍，主要原因系本期应收货款增加所致。

(6) 本报告期应收账款无中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

(7) 本公司报告期无终止确认应收账款的情况。

(8) 本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

(9) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(10) 本报告期无实际核销的应收款项情况。

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

| 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   | 0.00                  | 0.00          | 0.00                 | 0.00          | 1,745,962.75          | 1.63          | 1,396,770.20        | 16.21         |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款       | 152,873,082.67        | 99.53         | 9,691,142.95         | 94.38         | 105,212,964.14        | 98.37         | 7,221,592.25        | 83.79         |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 721,357.00            | 0.47          | 577,085.60           | 5.62          | 0.00                  | 0.00          | 0.00                | 0.00          |
| <b>合计</b>               | <b>153,594,439.67</b> | <b>100.00</b> | <b>10,268,228.55</b> | <b>100.00</b> | <b>106,958,926.89</b> | <b>100.00</b> | <b>8,618,362.45</b> | <b>100.00</b> |

(2) 其他应收款种类的说明：

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄        | 期末数                   |               |                     | 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     | 148,280,411.66        | 97.00         | 7,414,020.58        | 100,487,922.48        | 95.51         | 5,024,396.12        |
| 1 至 2 年   | 17,208.35             | 0.01          | 1,720.84            | 10,738.00             | 0.01          | 1,073.80            |
| 2 至 3 年   | 10,268.00             | 0.01          | 1,540.20            | 19,890.00             | 0.02          | 2,983.50            |
| 3 至 4 年   | 19,120.00             | 0.01          | 3,824.00            | 11,080.00             | 0.01          | 2,216.00            |
| 4 至 5 年   | 10,000.00             | 0.01          | 2,000.00            | 502,480.00            | 0.48          | 100,496.00          |
| 5 年以上     | 4,536,074.66          | 2.96          | 2,268,037.33        | 4,180,853.66          | 3.97          | 2,090,426.83        |
| <b>合计</b> | <b>152,873,082.67</b> | <b>100.00</b> | <b>9,691,142.95</b> | <b>105,212,964.14</b> | <b>100.00</b> | <b>7,221,592.25</b> |

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

| 应收账款内容         | 账面余额              | 坏账金额              | 计提比例          |
|----------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 新疆同信物业管理有限责任公司 | 721,357.00        | 577,085.60        | 80.00%        |
| <b>合 计</b>     | <b>721,357.00</b> | <b>577,085.60</b> | <b>80.00%</b> |

(3) 欠款前五位主要客户：

| 单位名称                | 款项性质 | 金额                    | 年限    | 占其他应收款总额的比例% |
|---------------------|------|-----------------------|-------|--------------|
| 新疆拜城百花村煤业有限责任公司     | 往来款  | 133,833,288.18        | 1 年以内 | 87.13        |
| 新疆生产建设兵团农六师 101 团煤矿 | 往来款  | 6,805,984.44          | 1 年以内 | 4.43         |
| 陕西佳信拍卖有限公司          | 服务费  | 3,834,122.18          | 5 年以上 | 2.50         |
| 新疆生产建设兵团投资有限责任公司    | 担保费  | 3,696,000.00          | 1 年以内 | 2.41         |
| 新疆百花村餐饮发展有限公司       | 往来款  | 3,165,526.34          | 1 年以内 | 2.06         |
| <b>合 计</b>          |      | <b>151,334,921.14</b> |       | <b>98.53</b> |

(4) 本公司报告期前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回的比例较大的其他应收款情况:

| 应收账款内容         | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提的坏账准备金额 | 转回或收回的金额     |
|----------------|---------|------------|--------------------|--------------|
| 新疆同信物业管理有限责任公司 | 还款      | 无法收回       | 1,396,770.20       | 1,024,605.75 |
| 合 计            | —       | —          | 1,396,770.20       | 1,024,605.75 |

(5) 本账户期末余额比期初余额增加 46,635,512.78 元,增长 43.60%,主要系本期对所属控股子公司往来款增加所致。

(6) 其他应收款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况:

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额             | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|--------|----------------|----------------|
| 新疆拜城百花村煤业有限责任公司  | 子公司    | 133,833,288.18 | 87.13          |
| 新疆生产建设兵团投资有限责任公司 | 本公司股东  | 3,696,000.00   | 2.41           |
| 新疆百花村餐饮发展有限公司    | 子公司    | 3,165,526.34   | 2.06           |
| 新疆同信物业管理有限责任公司   | 参股公司   | 721,357.00     | 0.47           |
| 新疆贝琪商贸公司         | 子公司股东  | 150,917.00     | 0.10           |
| 合 计              |        | 141,567,088.52 | 92.17          |

(7) 本公司报告期无终止确认其他应收款的情况。

(8) 本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(9) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

(10) 本报告期无实际核销的应收款项情况。

### 3. 长期股权投资

| 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(%) | 表决权比例(%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利       |
|---------------|------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------|----------|------------------|------|----------|--------------|
| 百花村软件园发展有限公司  | 成本法  | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 | 0.00          | 9,000,000.00 | 75.00   | 75.00    | 否                | 0.00 | 0.00     | 0.00         |
| 新疆百花村餐饮发展有限公司 | 成本法  | 2,728,600.00 | 2,728,600.00 | 0.00          | 2,728,600.00 | 75.00   | 75.00    | 否                | 0.00 | 0.00     | 0.00         |
| 新疆百花村数码影像公司   | 成本法  | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 | 0.00          | 2,700,000.00 | 90.00   | 90.00    | 否                | 0.00 | 0.00     | 0.00         |
| 新疆百花恒星房地产开发有  | 成本法  | 5,100,000.00 | 5,100,000.00 | -5,100,000.00 | 0.00         | 51.00   | 51.00    | 否                | 0.00 | 0.00     | 2,827,171.25 |



|                      |     |                |                |               |                |        |        |   |               |      |              |
|----------------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|--------|--------|---|---------------|------|--------------|
| 限公司                  |     |                |                |               |                |        |        |   |               |      |              |
| 新疆拜城百花村煤业有限公司        | 成本法 | 274,819,800.00 | 274,819,800.00 | 0.00          | 274,819,800.00 | 100.00 | 100.00 | 否 | 0.00          | 0.00 | 0.00         |
| 新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司      | 成本法 | 344,303,162.29 | 344,303,162.29 | 0.00          | 344,303,162.29 | 66.08  | 66.08  | 否 | 0.00          | 0.00 | 0.00         |
| 新疆大黄山豫新煤业有限公司        | 成本法 | 117,930,958.16 | 117,930,958.16 | 0.00          | 117,930,958.16 | 51.00  | 51.00  | 否 | 0.00          | 0.00 | 0.00         |
| 乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司 | 权益法 | 3,000,000.00   | 4,050,047.00   | -169,421.18   | 3,880,625.82   | 30.00  | 30.00  | 否 | 0.00          | 0.00 | 0.00         |
| 广州市新拓科技发展有限公司        | 成本法 | 28,872,000.00  | 37,531,482.22  | 0.00          | 37,531,482.22  | 27.20  | 27.20  | 否 | 15,012,592.38 | 0.00 | 0.00         |
| 新疆同信物业管理有限公司         | 成本法 | 100,000.00     | 100,000.00     | 0.00          | 100,000.00     | 100.00 | 100.00 | 否 | 100,000.00    | 0.00 | 0.00         |
| 乌鲁木齐商业银行             | 成本法 | 30,000.00      | 30,000.00      | 0.00          | 30,000.00      | 0.00   | 0.00   | 否 | 0.00          | 0.00 | 3,886.80     |
| 合 计                  |     | 788,584,520.45 | 798,294,049.67 | -5,269,421.18 | 793,024,628.49 | —      | —      | — | 15,112,592.38 | 0.00 | 2,831,058.05 |

注：（1）本公司向投资企业转移资金的能力未受到限制。

（2）本公司无限售条件的长期股权投资。

#### 4. 营业收入、营业成本

（1）营业收入及营业成本按照类别列示：

| 项 目       | 2013 年度       | 2012 年度       |
|-----------|---------------|---------------|
| 营业收入      |               |               |
| 其中：主营业务收入 | 80,966,793.55 | 15,644,201.05 |
| 其他业务收入    | 8,855,736.22  | 7,726,820.85  |
| 合 计       | 89,822,529.77 | 23,371,021.90 |
| 营业成本      |               |               |
| 其中：主营业务成本 | 60,452,148.77 | 0.00          |
| 其他业务成本    | 0.00          | 0.00          |
| 合 计       | 60,452,148.77 | 0.00          |
| 营业利润      | 29,370,381.00 | 23,371,021.90 |

（2）营业收入、成本、毛利按业务内容列示如下：

| 项 目       | 2013 年度       |               |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
|           | 收 入           | 成 本           | 毛 利           |
| 一. 主营业务收入 |               |               |               |
| 棉花        | 38,961,824.93 | 38,405,930.76 | 555,894.17    |
| 涤纶        | 22,222,435.94 | 22,046,218.01 | 176,217.93    |
| 租赁收入      | 19,782,532.68 | 0.00          | 19,782,532.68 |
| 小 计       | 80,966,793.55 | 60,452,148.77 | 20,514,644.78 |
| 二. 其他业务收入 |               |               |               |
| 租金收入      | 1,613,761.72  | 0.00          | 1,613,761.72  |
| 工本费收入     | 122,470.00    | 0.00          | 122,470.00    |
| 广告费       | 7,119,504.50  | 0.00          | 7,119,504.50  |
| 小 计       | 8,855,736.22  | 0.00          | 8,855,736.22  |
| 合 计       | 89,822,529.77 | 60,452,148.77 | 29,370,381.00 |

| 项 目      | 2012 年度       |      |               |
|----------|---------------|------|---------------|
|          | 收入            | 成本   | 毛利            |
| 一、主营业务收入 |               |      |               |
| 租赁       | 15,644,201.05 | 0.00 | 15,644,201.05 |
| 小 计      | 15,644,201.05 | 0.00 | 15,644,201.05 |
| 二、其他业务收入 |               |      |               |
| 租金       | 1,077,000.01  | 0.00 | 1,077,000.01  |
| 工本费      | 309,455.00    | 0.00 | 309,455.00    |
| 广告费      | 6,340,365.84  | 0.00 | 6,340,365.84  |
| 小 计      | 7,726,820.85  | 0.00 | 7,726,820.85  |
| 合 计      | 23,371,021.90 | 0.00 | 23,371,021.90 |

(3) 本公司本期前五名客户收入单位明细如下:

| 单 位 名 称      | 金 额           | 占公司全部营业收入的比例% |
|--------------|---------------|---------------|
| 中国储备棉管理总公司   | 28,751,956.57 | 32.01         |
| 山西省纺联物资有限公司  | 17,076,923.14 | 19.01         |
| 河北纺联物资供销有限公司 | 10,209,868.36 | 11.37         |
| 大光明国际眼镜      | 2,250,000.03  | 2.50          |
| 乌市昊成商贸有限公司   | 1,795,000.00  | 2.00          |
| 合 计          | 60,083,748.10 | 66.89         |

## 5. 投资收益

(1) 投资收益按类别列示明细情况:

| 项 目             | 本 期 数        | 上 期 数         |
|-----------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 2,831,058.05 | 34,237,346.48 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 6,622,625.98 | 0.00          |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -169,421.18  | -419,870.70   |
| 合 计             | 9,284,262.85 | 33,817,475.78 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 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 |
|-----------------|--------------|---------------|--------------|
| 乌鲁木齐商业银行        | 3,886.80     | 3,886.80      | ——           |
| 新疆百花恒星房地产开发有限公司 | 2,827,171.25 | 566,313.60    | 分红款增加        |
| 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司 | 0.00         | 33,667,146.08 | 未分红          |
| 合计              | 2,831,058.05 | 34,237,346.48 | ——           |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

| 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 |
|----------------------|-------------|-------------|--------------|
| 乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司 | -169,421.18 | -419,870.70 | 确认投资收益减少     |
| 合计                   | -169,421.18 | -419,870.70 | ——           |

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

(5) 本账户本期发生额较上期减少 24,533,212.93 元,降低 72.55%,主要原因系本期收到子公司分红减少所致。

## 6. 母公司现金流量表的补充资料

| 项 目                             | 2013 年度       | 2012 年度       |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:            |               |               |
| 净利润                             | 52,220,529.71 | 30,323,831.86 |
| 加: 资产减值准备                       | 2,101,719.87  | 2,937,552.59  |
| 固定资产折旧                          | 2,964,568.29  | 2,796,444.87  |
| 无形资产摊销                          | 170,747.94    | 48,271.79     |
| 长期待摊费用摊销                        | 0.00          | 0.00          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | -592,313.33   | 2,183.07      |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)              | 0.00          | 0.00          |
| 公允价值变动损失(收益以“-”填列)              | -2,476,693.70 | -1,356,371.90 |

|                            |                       |                       |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 财务费用（收益以“-”填列）             | 8,052,537.19          | 4,878,074.82          |
| 投资损失（收益以“-”填列）             | -9,284,262.85         | -33,817,475.78        |
| 递所得税资产的减少（增加以“-”填列）        | -525,429.81           | -734,388.15           |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）       | 2,210,352.91          | 1,867,591.10          |
| 存货的减少（增加以“-”填列）            | 2,350,663.41          | -7,819,038.26         |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）       | -65,257,578.13        | -73,397,339.30        |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）       | -72,274,131.28        | 35,805,238.78         |
| 其他                         | 0.00                  | 0.00                  |
| 经营活动产生的现金流量净额              | <b>-80,339,289.78</b> | <b>-38,465,424.51</b> |
| <b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b> |                       |                       |
| 债务转为资本                     | 0.00                  | 0.00                  |
| 一年内到期的可转换公司债券              | 0.00                  | 0.00                  |
| 融资租入固定资产                   | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>    |                       |                       |
| 现金的期末余额                    | 12,200,980.90         | 12,939,205.46         |
| 减：现金的期初余额                  | 12,939,205.46         | 12,934,618.07         |
| 加：现金等价物的期末余额               | 0.00                  | 0.00                  |
| 减：现金等价物的期初余额               | 0.00                  | 0.00                  |
| 现金及现金等价物的净增加额              | <b>-738,224.56</b>    | <b>4,587.39</b>       |

注：期末流动性受限 3 个月以上的银行承兑汇票保证金 4,000,000.00 元，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物扣减项剔除。

### 十三、补充资料

#### 1、非经常性损益明细表

| 项 目                                                    | 2013年度        | 备注 |
|--------------------------------------------------------|---------------|----|
| <b>一、非经常性损益项目</b>                                      | <b>—</b>      |    |
| 1、非流动资产处置损益                                            | 7,165,703.18  |    |
| 2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 | 0.00          |    |
| 3、计入当期损益的政府补助                                          | 10,909,982.42 |    |
| 4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                | 0.00          |    |
| 5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00          |    |

|                                                                                            |                       |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|
| 6、非货币性资产交换损益                                                                               | 0.00                  |                                    |
| 7、委托他人投资或管理资产的损益                                                                           | 0.00                  |                                    |
| 8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                              | 0.00                  |                                    |
| 9、债务重组损益                                                                                   | 0.00                  |                                    |
| 10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   | 0.00                  |                                    |
| 11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               | 0.00                  |                                    |
| 12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             | 0.00                  |                                    |
| 13、与公司主营业务无关的或有事项产生的损益                                                                     | 0.00                  |                                    |
| 14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00                  |                                    |
| 15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     | 0.00                  |                                    |
| 16、对外委托贷款取得的损益                                                                             | 0.00                  |                                    |
| 17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        | 0.00                  |                                    |
| 18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    | 0.00                  |                                    |
| 19、受托经营取得的托管费收入                                                                            | 0.00                  |                                    |
| 20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 44,255,044.48         | 其中：债务担保事项解除增加营业外收入 39,463,564.60 元 |
| 21、其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | 0.00                  |                                    |
| 非经常性损益合计（影响利润总额）                                                                           | 62,330,730.08         |                                    |
| 减：所得税影响数                                                                                   | 5,547,238.23          |                                    |
| 少数股东损益影响额                                                                                  | 2,246,574.03          |                                    |
| 非经常性损益净额（影响净利润）                                                                            | 54,536,917.82         |                                    |
| 归属于母公司净利润                                                                                  | 2,991,697.55          |                                    |
| <b>二、扣除非经常性损益归属于母公司净利润</b>                                                                 | <b>-51,545,220.27</b> |                                    |

## 2、净资产收益率和每股收益

| 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          | 0.32          | 0.0111  | 0.0111  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -5.47         | -0.1917 | -0.1917 |

新疆百花村股份有限公司

日期：2014年4月24日