



审计报告

天健审〔2013〕3857号

新疆利华棉业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的尉犁县九九棉业有限公司（以下简称尉犁九九棉业公司）财务报表，包括 2013 年 3 月 31 日的资产负债表，2013 年 1-3 月的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，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，尉犁九九棉业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，公允反映了尉犁九九棉业公司 2013 年 3 月 31 日的财务状况以及 2013 年 1-3 月的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注六所述，公司与新疆利华棉业股份有限公司签订资产转让协议，将公司的经营性资产及其相应的生产经营资质转让给新疆利华棉业股份有限公司，虽然该资产转让事项尚未完成，但公司的可持续经营能力存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

董奇涵



中国注册会计师

莫文斌



二〇一三年四月十八日

资 产 负 债 表

2013年3月31日

会企01表

编制单位：尉犁县九九棉业有限公司

单位:人民币元

资 产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,318,858.89	4,875,362.96	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	2	2,225,130.91	48,225,130.91	应付账款			
预付款项				预收款项	7	750,127.70	1,500,127.70
应收利息				应付职工薪酬			140,000.00
应收股利				应交税费	8	124,157.04	126,370.00
其他应收款	3	75,733.41	89,000.09	应付利息			
存货				应付股利			48,000,000.00
一年内到期的非流动资产				其他应付款	9	10,504,128.07	10,504,128.07
其他流动资产	4	138,798.10	96,798.10	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		4,758,521.31	53,286,292.06	其他流动负债			
				流动负债合计		11,378,412.81	60,270,625.77
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资				专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	5	20,061,041.50	20,766,093.70	递延所得税负债			
在建工程				其他非流动负债	10	187,500.05	193,750.04
工程物资				非流动负债合计		187,500.05	193,750.04
固定资产清理				负债合计		11,565,912.86	60,464,375.81
生产性生物资产				所有者权益：			
油气资产				实收资本	11	5,000,000.00	5,000,000.00
无形资产	6	1,683,691.06	1,693,999.39	资本公积			
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积	12	6,495,151.49	6,495,151.49
递延所得税资产				一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润	13	3,442,189.52	3,786,857.85
非流动资产合计		21,744,732.56	22,460,093.09	所有者权益合计		14,937,341.01	15,282,009.34
资产总计		26,503,253.87	75,746,385.15	负债和所有者权益总计		26,503,253.87	75,746,385.15

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

2013年1-3月

会企02表

编制单位：尉犁县九九棉业有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年数
一、营业收入	1	750,000.00	147,372,717.43
减：营业成本	1	661,590.12	133,313,218.55
营业税金及附加		42,000.00	23,497.47
销售费用			1,164,131.06
管理费用		391,496.45	3,010,558.88
财务费用		-1,134.93	118,675.97
资产减值损失	2	6,966.68	-49,556.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-350,918.32	9,792,191.68
加：营业外收入	3	6,249.99	24,999.96
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-344,668.33	9,817,191.64
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-344,668.33	9,817,191.64
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-344,668.33	9,817,191.64

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2013年1-3月

会企03表

编制单位：尉犁县九九棉业有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		9,512,146.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,775.93	2,591,040.39
经营活动现金流入小计	8,775.93	12,103,187.15
购买商品、接受劳务支付的现金		5,361,967.24
支付给职工以及为职工支付的现金	317,282.12	1,439,004.25
支付的各项税费	287,919.10	510,532.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,960,078.78	3,124,180.69
经营活动现金流出小计	2,565,280.00	10,435,684.18
经营活动产生的现金流量净额	-2,556,504.07	1,667,502.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		10,500,000.00
投资活动现金流入小计		10,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,454,597.54
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		1,454,597.54
投资活动产生的现金流量净额		9,045,402.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		164,700.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		30,164,700.00
筹资活动产生的现金流量净额		-30,164,700.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-2,556,504.07	-19,451,794.57
加：期初现金及现金等价物余额	4,875,362.96	24,327,157.53
六、期末现金及现金等价物余额	2,318,858.89	4,875,362.96

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2013年1-3月

编制单位：尉犁县九九棉业有限公司

会企04表
单位：人民币元

项 目	本期数								上年数							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00				6,495,151.49		3,786,857.85	15,282,009.34	5,000,000.00				5,513,432.33		-5,048,614.63	5,464,817.70
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	5,000,000.00				6,495,151.49		3,786,857.85	15,282,009.34	5,000,000.00				5,513,432.33		-5,048,614.63	5,464,817.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-344,668.33	-344,668.33					981,719.16		8,835,472.48	9,817,191.64
（一）净利润							-344,668.33	-344,668.33							9,817,191.64	9,817,191.64
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							-344,668.33	-344,668.33							9,817,191.64	9,817,191.64
（三）所有者投入和减少资本																
1.所有者投入资本																
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他																
（四）利润分配													981,719.16		-981,719.16	
1.提取盈余公积													981,719.16		-981,719.16	
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配																
4.其他																
（五）所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
（六）专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	5,000,000.00				6,495,151.49		3,442,189.52	14,937,341.01	5,000,000.00				6,495,151.49		3,786,857.85	15,282,009.34

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

尉犁县九九棉业有限公司

财务报表附注

2013 年 1-3 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

尉犁县九九棉业有限公司（以下简称公司或本公司）系由自然人杨卫新和潘虹共同出资组建，于 2004 年 2 月 26 日在尉犁县工商行政管理局登记注册，取得注册号为 6528232300057 的《企业法人营业执照》。公司注册资本 500 万元。

根据公司 2010 年 3 月 28 日股东会决议，杨卫新、潘虹将公司 100%的股权转给让麦盖提九九棉业有限公司。股权转让后，公司注册资本仍为 500 万元，均由麦盖提九九棉业有限公司出资，现公司的《企业法人营业执照》注册号为 652823030000262。

本公司属棉花收购、加工行业。经营范围：籽棉的加工。一般经营项目：（国家法律、行政法规有专项审批的项目除外）：籽棉收购、皮棉经营；棉籽、棉短绒、棉副产品加工、经营；纺织品，棉麻制品经营。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2013 年 1 月 1 日起至 2013 年 3 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下

方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率高于未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（七）应收款项

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；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。确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 20% 计提；账龄 3-4 年的，按其余额的 50% 计提；账龄 4-5 年的，按其余额的 80% 计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100% 计提。对最终控制方百隆东方股份有限公司及其合并范围内的关联方形成的应收款项不计提坏账准备。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（八）存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。
2. 发出存货采用月末一次加权平均法。
3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。
4. 存货的盘存制度为永续盘存制。
5. 周转材料按照一次转销法进行摊销。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	3.00	4.85
机器设备	5-10	3.00	9.70-19.40
运输设备	10	3.00	9.70
电子及其他设备	4-10	3.00	9.70-24.25

3. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 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。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值

与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（十一）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十二）政府补助

1. 政府补助包括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。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十三）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税（费）项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《关于享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149 号）第一类第八条第一款的规定，并经尉犁县国家税务局备案，公司 2013 年度免征棉花初加工项目所得企业所得税。

四、财务报表项目注释

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目

期末数

库存现金	2,256.49
银行存款	2,316,602.40
合 计	<u>2,318,858.89</u>

2. 应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,225,130.91	100.00		2,225,130.91
合 计	<u>2,225,130.91</u>	<u>100.00</u>		<u>2,225,130.91</u>

(2) 应收关联方账款

关联方名称	期末数
百隆东方股份有限公司	2,225,130.91
小 计	<u>2,225,130.91</u>

3. 其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,000.00	4.26	200.00	3,800.00
2-3 年	89,916.77	95.74	17,983.36	71,933.41
合 计	<u>93,916.77</u>	<u>100.00</u>	<u>18,183.36</u>	<u>75,733.41</u>

(2) 应收关联方款项

期末无应收关联方款项。

4. 其他流动资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	96,798.10		96,798.10
预交税费	42,000.00		42,000.00
合 计	<u>138,798.10</u>		<u>138,798.10</u>

5. 固定资产

账面原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	15,677,823.73			15,677,823.73
机器设备	20,206,057.08			20,206,057.08
运输设备	766,049.18			766,049.18
电子及其他设备	607,063.35			607,063.35
小 计	<u>37,256,993.34</u>			<u>37,256,993.34</u>

累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	5,456,846.91	190,017.96		5,646,864.87
机器设备	9,990,213.20	496,186.40		10,486,399.60
运输设备	460,187.07	18,383.32		478,570.39
电子及其他设备	583,652.46	464.52		584,116.98
小 计	<u>16,490,899.64</u>	<u>705,052.20</u>		<u>17,195,951.84</u>

账面价值

项 目	期初数	期末数
房屋及建筑物	10,220,976.82	10,030,958.86
机器设备	10,215,843.88	9,719,657.48
运输设备	305,862.11	287,478.79
电子及其他设备	23,410.89	22,946.37
合 计	<u>20,766,093.70</u>	<u>20,061,041.50</u>

6. 无形资产

账面原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	2,061,663.10			2,061,663.10
小 计	<u>2,061,663.10</u>			<u>2,061,663.10</u>

累计摊销

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

土地使用权	367,663.71	10,308.33	377,972.04
小 计	<u>367,663.71</u>	<u>10,308.33</u>	<u>377,972.04</u>

账面价值

项 目	期初数	期末数
土地使用权	1,693,999.39	1,683,691.06
合 计	<u>1,693,999.39</u>	<u>1,683,691.06</u>

7. 预收款项

期末无预收关联方款项。

8. 应交税费

项 目	期末数
土地使用税	92,775.47
代扣代缴个人所得税	19,349.00
房产税	12,032.57
合 计	<u>124,157.04</u>

9. 其他应付款

期末无应付关联方款项。

10. 其他非流动负债

项 目	期末数
递延收益	187,500.05
合 计	<u>187,500.05</u>

11. 实收资本

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
麦盖提九九棉业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
合 计	<u>5,000,000.00</u>			<u>5,000,000.00</u>

12. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,495,151.49			6,495,151.49
合 计	<u>6,495,151.49</u>			<u>6,495,151.49</u>

13. 未分配利润

项 目	金 额
期初未分配利润	3,786,857.85
加：本期净利润	-344,668.33
期末未分配利润	<u>3,442,189.52</u>

(二)利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本
收入

项 目	本期数
其他业务收入	750,000.00
合 计	<u>750,000.00</u>

成本

项 目	本期数
其他业务成本	661,590.12
合 计	<u>661,590.12</u>

2. 资产减值损失

项 目	本期数
坏账损失	6,966.68
合 计	<u>6,966.68</u>

3. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数
-----	-----

政府补助	6,249.99
合 计	<u>6,249.99</u>

(2) 政府补助说明

项 目	本期数	说明
设备更新改造中央预算内投资	6,249.99	巴音郭楞蒙古自治州 巴发改建综[2011]468 号
小 计	<u>6,249.99</u>	

(三)现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-344,668.33	9,817,191.64
加：资产减值准备	6,966.68	-49,556.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	705,052.20	2,735,599.01
无形资产摊销	10,308.33	41,233.32
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		164,700.00
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)		125,367,929.50
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-2,035,700.00	-47,198,528.58
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-898,462.95	-89,211,065.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,556,504.07	1,667,502.97

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,318,858.89	4,875,362.96
减：现金的期初余额	4,875,362.96	24,327,157.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,556,504.07	-19,451,794.57

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	2,318,858.89	4,875,362.96
其中：库存现金	2,256.49	1,340.89
可随时用于支付的银行存款	2,316,602.40	4,874,022.07
(2) 现金等价物		
(3) 期末现金及现金等价物余额	2,318,858.89	4,875,362.96

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
百隆东方股份有限公司	最终控制方
麦盖提九九棉业有限公司	母公司

(二) 关联方交易情况

关联方未结算项目金额详见本财务报表相关项目注释。

六、其他重要事项

2012 年 9 月 3 日，公司与新疆利华棉业股份有限公司签订资产转让协议，将公司所有之全部经营性资产及其相对应的生产经营资质(包括但不限于棉花加工资格证书和棉花加工

企业质量保证能力审查认定证书)转让给新疆利华棉业股份有限公司,以 2012 年 6 月 30 日经评估的非流动资产价值为 36,928,294.50 元,协商确定协议资产的具体转让价格为人民币 3,500 万元,截至 2013 年 3 月 31 日,非流动资产账面价值为 21,744,732.56 元,已收到资产转让款 1,050 万元。公司将在收到全部资产转让款之日起 3 日内,将协议资产过户所需的全部文件准备齐全并提交相应登记管理部门办理变更登记,就无需办理变更登记的资产,制作交接清单,与资产所在地交付新疆利华棉业股份有限公司,并由交易双方在交接清单上共同签字确认。因协议约定付款截止日为 2013 年 6 月 30 日,所以资产交付日期预期为 2013 年 6 月 30 日。虽然该资产转让事项尚未完成,但公司的可持续经营能力存在重大不确定性,提请报表使用者注意。

尉犁县九九棉业有限公司

二〇一三年四月十八日