



新疆天業節水灌溉股份有限公司

XINJIANG TIANYE WATER SAVING IRRIGATION
SYSTEM COMPANY LIMITED*

股份代號：840

二零一三年
年報



目錄

2	公司資料
4	主席報告書
6	管理層討論及分析
14	企業管治報告
25	董事、監事及高級管理層
29	董事會報告
39	監事會報告
41	審計報告
43	合併資產負債表
45	資產負債表
47	合併利潤表
48	利潤表
49	合併現金流量表
51	現金流量表
53	合併所有者權益變動表
54	所有者權益變動表
55	財務報表附註
163	五年財務概要
164	本集團於中國持有的物業權益





董事

執行董事

李雙全先生(主席)
朱嘉冀先生
邵茂序先生
陳林先生
張強先生(於二零一三年五月三十一日獲委任)
師祥參先生(於二零一三年五月三十一日辭任)
尹修發先生(於二零一三年五月三十一日辭任)

獨立非執行董事

尹飛虎先生
(於二零一三年五月三十一日獲委任)
秦明先生(於二零一三年五月三十一日獲委任)
曹儉先生(於二零一三年五月三十一日獲委任)
麥敬修先生
何林望先生(於二零一三年五月三十一日退任)
夏軍民先生(於二零一三年五月三十一日退任)
顧烈峰先生(於二零一三年五月三十一日退任)
王雲先生(於二零一三年五月三十一日退任)

監事

韓攀先生(於二零一三年五月三十一日獲委任)
何傑先生
周騫先生
倪美蘭女士(於二零一三年五月三十一日退任)
黃俊林先生(於二零一三年五月三十一日退任)

合資格會計師

周玉蘭女士

公司秘書

周玉蘭女士

監察主任

張強先生

審核委員會

秦明先生(主席)
曹儉先生
尹飛虎先生
何林望先生(主席)
(於二零一三年五月三十一日退任)
夏軍民先生(於二零一三年五月三十一日退任)
顧烈峰先生(於二零一三年五月三十一日退任)

合規委員會

陳林先生(主席)
秦明先生
曹儉先生
尹飛虎先生
師祥參先生(主席)
(於二零一三年五月三十一日辭任)
何林望先生(於二零一三年五月三十一日退任)
顧烈峰先生(於二零一三年五月三十一日退任)
夏軍民先生(於二零一三年五月三十一日退任)

薪酬委員會

尹飛虎先生(主席)
秦明先生
曹儉先生
張強先生
何林望先生(主席)
(於二零一三年五月三十一日退任)
夏軍民先生(於二零一三年五月三十一日退任)
顧烈峰先生(於二零一三年五月三十一日退任)
師祥參先生(於二零一三年五月三十一日辭任)

提名委員會

尹飛虎先生(主席)
秦明先生
曹儉先生
張強先生
李雙全先生
何林望先生(主席)
(於二零一三年五月三十一日退任)



公司資料

夏軍民先生(於二零一三年五月三十一日退任)
師祥參先生(於二零一三年五月三十一日辭任)
尹修發先生(於二零一三年五月三十一日辭任)
顧烈峰先生(於二零一三年五月三十一日退任)

核數師

天健會計師事務所(特殊普通合夥)
中華人民共和國(「中國」)
杭州市
西溪路128號
新湖商務大廈4-10層

香港法律顧問

李偉斌律師行
香港
中環
德輔道中19號
環球大廈22樓

王澤長、周淑嫻、周永健律師行
香港
中環
花園道3號
中國工商銀行大廈16樓1604-06室

註冊辦事處

中國
新疆
石河子市
石河子市經濟技術開發區
北三東路36號

香港主要營業地點

香港
灣仔
皇后大道東213號
胡忠大廈22樓2209室

香港H股過戶登記處

卓佳證券登記有限公司
香港
皇后大道東183號
合和中心22樓

主要往來銀行

中國建設銀行
中國
新疆
石河子市
東六路62-5-6號

中國銀行
中國
新疆
石河子市
北四路253-1415號

中國農業銀行
中國
新疆
石河子市
東九路6號

中國工商銀行
中國
新疆
石河子市
北四路
東九路8號

交通銀行
中國
新疆
烏魯木齊市
新華南路429號

股份代號

0840

網址

<http://www.tianyejieshui.com.cn>



尊敬的股東：

本人謹以董事會（「董事會」）名義，提呈新疆天業節水灌溉股份有限公司連同子公司（「本集團」）截至二零一三年十二月三十一日止年度的報告。

業績回顧

- 截至二零一三年十二月三十一日止年度的營業額約為人民幣691,547,000元，較二零一二年下降約9.35%；
- 截至二零一三年十二月三十一日止年度歸屬於母公司所有者的淨利潤約為人民幣3,609,000元，較二零一二年上升約12.39%；
- 年內每股基本及攤薄盈利約為人民幣0.01元，（二零一二年：約人民幣0.01元）。

展望

報告期內，中國政府維持了大力發展農田水利項目的政策，但是受經濟增速放緩影響，部分地區水利建設資金到位遲緩，影響了項目開工，加之行業激烈的競爭影響，致本集團產品銷售價格下跌，銷售收入下滑。

集團董事認為，未來兩年中國經濟增速放緩已成趨勢，為應對環境變化，集團將擇優發展信用等級高的客戶，並採取穩健的財務政策，以保證集團擁有良好現金流收支。

集團董事相信，隨著國家對農田節水項目建設的監管日趨嚴格，公司在行業內樹立的以「發展農民用得起、用得好節水器材」理念，以及求真實務的經營風範，有助於本集團在此環境下擴大市場佔有率，實現穩健發展。



主席報告書

致謝

最後，本人藉此感謝本集團股東及業務夥伴在過去一年給予本集團的支持與鼓勵，同時感謝董事及本集團全體員工的辛勤工作及貢獻。

李雙全
董事長

中國新疆
二零一四年三月二十五日



概覽

作為在中國率先提供節水灌溉系統一站式解決方案的供應商，本集團主要從事設計、製造及銷售滴灌帶、PVC/PE管及用於節水灌溉系統的滴灌配件，亦從事向客戶提供節水灌溉系統的安裝服務。滴灌灌溉系統在保存食水方面扮演著重要的角色。這是一個緩慢的傳水系統，水份借著此個系統可一點一滴的引用至接近植物根部的泥土表面。一套設計妥當的自動化滴灌灌溉系統免卻決定何時可灌溉及所需水量的困難。中國政府及中國農產品生產商均已認同節水灌溉系統為有潛力及具重要性的產品。

本集團銷售的滴灌帶可分為三類，包括(i)單翼迷宮式滴灌帶；(ii)內鑲式滴灌帶；及(iii)大流量補償式滴灌帶。

本集團除面對商機及挑戰外，亦面對有關其業務的若干風險。原材料價格的波動令本集團產品的成本增加，因而降低該等產品的競爭力。短期而言，本集團依賴主要管理層及人員。本集團亦依賴與其若干主要客戶的穩定業務關係。有見及此，本集團將繼續與其員工維持良好關係，並將繼續為其員工提供培訓。此外，本集團將非常注重向客戶提供的售後服務，並將繼續透過擴大其銷售及分銷網路而拓闊客戶基礎。



管理層討論及分析

變更會計準則

本公司截至二零一一年十二月三十一日止及以前各年度，同時按照香港會計師公會頒布的《財務報表準則》和中國財政部頒布的《企業會計準則》及相關規定編製財務報表，且在香港聯合交易所按香港財務報表準則編製的財務報表披露。

根據香港聯合交易所二零一零年十二月刊發的《有關接受在香港上市的內地註冊成立公司採用內地的會計及審計準則以及聘用內地會計師事務所的諮詢總結》，本公司於二零一二年一月一日起僅按照中國企業會計準則編製財務報表，不再按照香港財務報表準則編製財務報表，在香港聯合交易所按中國企業會計準則編製的財務報表披露。由於本公司在中國註冊成立，本公司相信以中國會計準則編製的財務報表已符合香港聯合交易所的上市規則及披露要求，對本公司最為有利。

經營業績

營業收入

截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團的營業收入額約為人民幣691,547,000元，較截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣762,837,000元，減少約9.35%。

下表概述以產品劃分本集團截至二零一三年十二月三十一日及二零一二年十二月三十一日止兩個年度各年的營業額收入分析：

類別	截至二零一三年 十二月三十一日止年度		截至二零一二年 十二月三十一日止年度		按年變動 百分比 %
	佔 總營業額		佔 總營業額		
	營業額 人民幣千元	百分比 %	營業額 人民幣千元	百分比 %	
滴灌帶及滴灌配件	346,749	50.14	477,943	62.65	(27.45)
PVC/PE管	308,838	44.66	279,398	36.63	10.54
提供安裝服務	28,569	4.13	5,496	0.72	419.81
其他業務收入	7,391	1.07	—	0.00	100.00
合計	691,547	100.00	762,837	100.00	



營業收入額於截至二零一三年十二月三十一日止年度的變動，主要由於本集團節水灌溉產品的市場競爭加劇，產品銷售價格下跌所致。截至二零一三年十二月三十一日止年度，滴灌帶及滴灌配件的銷售額下降約27.45%至約人民幣346,749,000元，而PVC/PE管的銷售額增加約10.54%至約人民幣308,838,000元。同時，滴灌帶及滴灌配件的銷售量由截至二零一二年十二月三十一日止年度約36,307噸減少至截至二零一三年十二月三十一日止年度約27,230噸。PVC/PE管的銷售量由截至二零一二年十二月三十一日止年度約41,027噸增加至截至二零一三年十二月三十一日止年度約47,799噸。PVC/PE管的銷售量有所增加，乃主要由於質量值得信賴，使產品的需求有所增長所致。

營業成本

截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團的營業成本約為人民幣614,890,000元，較截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣680,333,000元下降約9.62%。截至二零一三年十二月三十一日止年度，營業成本包括直接物料成本約人民幣527,699,000元、直接勞工成本約人民幣48,207,000元及生產間接費用約人民幣38,984,000元，分別佔回顧年度內總營業成本約85.82%、7.84%及6.34%。截至二零一二年十二月三十一日止年度，營業成本包括直接物料成本約人民幣581,140,000元、直接勞工成本約人民幣49,936,000元及生產間接費用約人民幣49,257,000元，分別佔二零一二年的總營業成本約85.42%、7.34%及7.24%。

營業外收入

截至二零一三年十二月三十一日止年度的營業外收入約人民幣1,128,000元，主要來自於應付賬款的勾銷及固定資產處置利得；相對於截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣2,321,000元，主要包括應付賬款的勾銷及政府補助。

銷售費用

截至二零一三年十二月三十一日止年度的銷售費用與去年比較減少約11.73%至約人民幣41,060,000元。此數額佔截至二零一三年十二月三十一日止年度的總營業額約5.94%，比去年佔總營業額約6.10%輕微下跌。銷售費用主要包括運輸費及工資福利等。截至二零一三年十二月三十一日止年度，工資費用及運輸費用分別減少約11.06%及4.51%至約人民幣12,736,000元及至約人民幣10,029,000元。



管理層討論及分析

管理費用

截至二零一三年十二月三十一日止年度的管理費用增加約2.98%至約人民幣20,855,000元。此數額佔截至二零一三年十二月三十一日止年度的總營業額約3.02%，較去年佔總營業額比率約2.65%上升。截至二零一三年十二月三十一日止年度，管理費用主要包括工資費用及稅費。

營業利潤

基於上文所述因素，本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度的營業利潤約為人民幣4,837,000元，較去年同期約人民幣6,087,000元減少約20.54%。本集團的經營毛利率（營業利潤佔本集團營業額的百分比）於截至二零一二年及二零一三年十二月三十一日止年度分別約為0.80%及0.70%。

財務費用

截至二零一三年十二月三十一日止年度的財務費用約為人民幣3,660,000元，比去年同期減少31.06%。財務費用下降，主要因年內平均貸款額減少所致。

歸屬於母公司所有者的淨利潤

基於上文所述因素，歸屬於母公司所有者的淨利潤由截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣3,211,000元，增加約12.39%至截至二零一三年十二月三十一日止年度約人民幣3,609,000元。本集團截至二零一二年及二零一三年十二月三十一日止兩個年度的淨利潤率分別約為0.42%及0.52%。

未來展望

報告期內，中國政府維持了大力發展農田水利項目的政策，但是受經濟增速放緩影響，部分地區水利建設資金到位遲緩，影響了項目開工，加之行業激烈的競爭影響，致本集團產品銷售價格下跌，銷售收入下滑。

集團董事認為，未來兩年中國經濟增速放緩已成趨勢，為應對環境變化，集團將擇優發展信用等級高的客戶，並採取穩健的財務政策，以保證集團擁有良好現金流收支。



集團董事相信，隨著國家對農田節水項目建設的監管日趨嚴格，公司在行業內樹立的以「發展農民用得起、用得好節水器材」理念，以及求真實務的經營風範，有助於本集團在此環境下擴大市場佔有率，實現穩健發展。

債務

借款

於二零一三年十二月三十一日，本集團的未償還銀行貸款為人民幣零(二零一二年：100,000,000元)。

於二零一二年十二月三十一日，本集團人民幣50,000,000元(二零一三年：零)及人民幣50,000,000元(二零一三年：零)的借款乃分別由新疆天業(集團)有限公司(「**天業控股**」)及新疆天業股份有限公司(「**天業公司**」)提供的公司擔保作擔保。

於二零一二年十二月三十一日，由天業控股所提供的全部擔保，已於二零一三年十二月二十五日或之前解除。

於二零一二年十二月三十一日，由天業公司為本集團人民幣50,000,000元的借款所提供的擔保，已於二零一三年五月二十八日或之前解除。

承擔

於二零一三年十二月三十一日，本集團有已訂約但未在綜合財務報表作出撥備的資本開支人民幣1,567,000元(二零一二年：人民幣7,130,000元)。

流動資金、財政資源及資本結構

流動性比率

於二零一三年十二月三十一日，本集團的流動比率及速動比率分別約為2.79及0.72，較二零一二年十二月三十一日相比，流動比率及速動比率分別增加0.33及0.02。主要由於本年度內銀行借款減少所至。

財政資源

本集團目前主要以內部產生資金、銀行貸款及手頭現金為其業務撥付資金。董事認為，長期而言，本集團將從業務營運產生其流動資金，並將於必要時考慮利用額外股本融資。



管理層討論及分析

資本開支

截至二零一三年十二月三十一日止年度，與本集團的拓展計劃一致，本集團有關收購物業、廠房及設備的資本開支，就收購物業，廠房及設備已付按金及預付租賃款項約為人民幣14,333,000元(二零一二年：約為人民幣6,091,000元)。

資本結構

截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團的資本負債比率(即總借款除以權益總額)約為零(二零一二年：13.7%)，這主要是本年度的銀行借款減少所致。董事確認，本集團主要以來自經營業務及銀行信貸所獲取的現金為其業務提供資金，且本集團於截至二零一三年十二月三十一日止年度並未遇到任何流動資金問題。

資金及財務政策

董事確認，本集團的資金及財務政策乃主要根據其現金流量預測及預算系統來監控資金的來源及應用。

本集團訂立資金及財務政策的目標在於防止對資金作出不合理的動用、加強營運資金在動用上的有效程度、確保本集團的負債在有關到期日時得以準時償還，以及確保營運資金得以流通，從而優化本集團的淨現金流量狀況。

或然負債

於二零一三年十二月三十一日，本集團並無任何或然負債(二零一二年：無)。

匯率波動風險及有關對沖

本集團現時的業務主要在中國進行，而本集團的貨幣資產、貸款和交易主要以人民幣(「人民幣」)計值。年內，人民幣匯率並無重大波動，而本集團在業務上並未承擔任何重大外匯風險。本集團並沒有參與任何衍生工具活動，於二零一二年及二零一三年亦沒有使用任何金融工具以對沖財務狀況報表的風險。



員工及酬金政策

董事相信，僱員的素質是維持本集團業務增長及提高盈利能力的最重要因素。本集團之薪酬計劃乃經參考個別員工之表現、工作經驗及市場之現行薪酬水平而定。於二零一三年十二月三十一日，本集團合共僱用1,169名員工(二零一二年：1,258)。

退休福利計劃及其他福利

本集團向其員工所提供的僱員福利包括老年保險計劃、醫療保險計劃、失業保險計劃、工傷保險計劃及分娩保險計劃(全部歸入社會保險計劃)，就此，本集團須向此等計劃每月作出供款。除上述按月供款外，本集團並無責任支付僱員退休及其他退休後福利。本集團於截至二零一三年十二月三十一日止年度就此等退休福利計劃產生的開支約為人民幣12,828,000元。

本集團遵守香港法例第485章強制性公積金計劃條例，為其香港員工提供一項公積金計劃。本集團負責向基金作出相當於僱員每月薪金5%的供款(每名僱員最多1,250港元)。

住房公積金計劃

根據《國務院關於深化城鎮住房制度改革的決定》、《國務院關於進一步深化城鎮住房制度改革加快住房建設的通知》以及《住房公積金管理條例》的相關規定，所有行政和業務單位及其員工須作出供款作為住房公積金，以設立住房公積金計劃。各員工及其所屬單位作出的供款均歸屬員工所有。員工及其單位作出的住房公積金供款百分比，不得少於有關員工於前一財政年度的平均每月薪金的5%。有關供款可能與條件較佳的城市所作出的供款有所不同。住房公積金計劃屬強制性。

重大收購或出售附屬公司及聯營公司

本期子公司石河子開發區天業節水工程安裝有限責任公司，於2013年12月20日清算完成，故自該公司清算完成之日起，將其不納入合併財務報表範圍。



管理層討論及分析

本期子公司新疆阿拉爾天農節水灌溉有限責任公司，於2013年5月31日經股東協商，成立清算組，進入清算程序，故自該公司成立清算組之日起，將其不納入合併財務報表範圍。

除以上所述外，截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團概無重大收購或出售附屬公司及聯營公司(二零一二年：無)。

重大投資

本期公司出資設立遼寧天業節水灌溉有限公司，於2013年9月2日辦妥工商設立登記手續，並取得註冊號為211241000011698的《企業法人營業執照》。該公司註冊資本10,000,000.00元，公司出資10,000,000.00元，佔其註冊資本的100.00%，擁有對其的實質控制權，故自該公司成立之日起，將其納入合併財務報表範圍。

除以上所述外，截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團概無重大投資(二零一二年：無)。

股息

董事會建議不派發截至二零一三年十二月三十一日止年度的任何末期股息(二零一二年：無)。

暫停辦理股份過戶登記

本公司將由二零一四年五月三日(星期六)起至二零一四年五月二十三日(星期五)止(首尾兩天包括在內)暫停辦理股份過戶登記。於該期間內，概不辦理本公司股份之過戶手續。如欲符合資格出席本公司的應屆股東週年大會，所有填妥之過戶表格連同有關股票不得遲於二零一三年五月二日(星期五)下午四時正送達本公司的香港H股過戶登記處卓佳證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東28號金鐘匯中心26樓(二零一四年三月三十一日前)；香港皇后大道東183號合和中心22樓(於二零一四年三月三十一日或以後)。



董事會(「**董事會**」)欣然提呈新疆天業節水灌溉股份有限公司(「**本公司**」)連同子公司(「**本集團**」)截至二零一三年十二月三十一日止年度之企業管治報告。

企業管治常規

本集團相信應用嚴格的企業管治常規可以提高其可信性及透明度，從而增強股東及公眾對本集團的信心。本集團於截至二零一三年十二月三十一日止年度內均遵守香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)證券上市規則(「**上市規則**」)附錄14所載企業管治守則及企業管治報告之守則條文(「**守則**」)的規定。

董事會

組成

於二零一三年十二月三十一日，董事會由九名董事(「**董事**」)組成，包括五名執行董事及四名獨立非執行董事。董事會成員彼此概無財務、業務、家族或其他重大／相關關係。董事會成員包括具有各行業及專業背景的專家，彼等曾於中國政府機構、上市公司或其他機構任職。每位董事均能付出足夠時間及精力以處理本集團的事務。各董事的個人資料載於本年報第25頁至28頁的董事，監事及高級管理層一節內。

董事會認為，董事會中四名獨立非執行董事能給予執行董事和獨立非執行董事一個合理的平衡，為本集團及股東利益提供充裕的保障。本集團聘請的四名獨立非執行董事，均具備適當的專業資格，且其中兩名具備適當的專業資格或會計或財務的管理專長。

此外，本公司已接獲每位獨立非執行董事根據上市規則第3.13條之規定就其獨立身份呈交之年度確認，並已對此加以核實。概無獨立非執行董事已為本集團服務超過九年。

所有公司通訊內均有披露各董事的姓名，故全部獨立非執行董事俱獲確認。



企業管治報告

董事會會議

董事會的主要職責包括制訂及檢討本集團整體戰略、基本制度，批准重大交易及其他重大運營及財務事宜，通過年度預算、季度、中期及全年業績。董事會至少每年舉行四次會議，如有需要才會舉行臨時董事會會議。於截至二零一三年十二月三十一日止財政年度內共召開董事會會議五次，董事皆親身出席。董事均在召開董事會會議（「**董事會會議**」）前不少於14天收到通知，全體董事皆有機會提出商討事項列入會議議程。公司秘書（「**公司秘書**」）協助主席為董事會會議準備董事會會議議程，以確保董事會程序及所有適用規則及規例均獲得遵守，最終的會議議程及相關會議文件在不少於計劃舉行董事會會議日期的三天前送交全體董事。

以下是董事出席董事會會議的出席記錄：

出席者	出席董事會 會議次數／ 全部董事會 會議次數	出席率
執行董事		
李雙全（董事會主席，下文稱為「 主席 」）	5/5	100%
張強（於二零一三年五月三十一日獲委任）	3/5	60%
朱嘉冀	5/5	100%
邵茂序	5/5	100%
陳林	5/5	100%
師祥參（於二零一三年五月三十一日辭任）	3/5	60%
尹修發（於二零一三年五月三十一日辭任）	2/5	40%
獨立非執行董事		
秦明（於二零一三年五月三十一日獲委任）	3/5	60%
曹儉（於二零一三年五月三十一日獲委任）	3/5	60%
尹飛虎（於二零一三年五月三十一日獲委任）	3/5	60%
麥敬修	5/5	100%
何林望（於二零一三年五月三十一日退任）	2/5	40%
夏軍民（於二零一三年五月三十一日退任）	2/5	40%
顧烈峰（於二零一三年五月三十一日退任）	2/5	40%
王雲（於二零一三年五月三十一日退任）	2/5	40%



於董事會會議中，董事們商討並釐定本集團之整體策略，監察財政表現及商討年終、季度及中期業績，釐定來年之預算，及商討及作出其他重大決定。管理本集團日常運作之責任則交予管理層執行。

公司秘書就董事會會議作出詳細記錄。董事會會議結束後，於合理時段內先後將會議紀錄初稿及最終定稿發送全體董事。初稿供董事表述意見，最終定稿則作記錄之用。任何董事可在任何合理的時段查閱有關會議記錄。

主席促使管理層向董事會及其轄下委員會適時提供充足的資料，以使董事能夠在任何情況下掌握有關資料。董事如認為適當或有需要時可進一步查詢，索取進一步資料。所有董事亦可向公司秘書無限地索取意見和獲得支援服務，包括提供予董事有關董事會的文件及資料，以確保一切適用之法律及規則均獲得遵守。如董事認為有需要及適當的情況下，可尋求獨立專業意見，費用由本集團支付。

若有大股東或董事在董事會將予考慮的事項中存有利益衝突，有關事項不會以書面決議方式處理，而董事會將會就該事項舉行董事會會議，在交易中沒有利益衝突的獨立非執行董事將會出席有關的董事會會議，並處理有關利益衝突事宜。

董事會轄下委員會（「**委員會**」），包括薪酬委員會、提名委員會、審核委員會及合規委員會，均採納董事會會議沿用之原則、程序及安排。

本集團主席與行政總裁

本集團主席乃李雙全先生，行政總裁乃張強先生。主席與行政總裁的角色有區分，以確保權力和授權分佈均衡，不致權力僅集中於一位人士。本集團主席負責董事會的管理，而行政總裁則負責管理本集團之日常業務。

主席負責領導董事會，及確保董事會有效運作，主席可藉此確保公司制定良好的企業管治常規及程序，及確保董事及時收到有關充分的資訊，在董事會會議上，所有董事均適當知悉當前的事項。



企業管治報告

主席亦鼓勵所有董事，包括獨立非執行董事，全力投入董事會會議及其轄下委員會之會議。

董事培訓及支援

董事均須瞭解其集體職責。每名新委任董事將獲得整套包括介紹本集團業務及上市公司董事在法律及監管規定上之責任的資料。本集團亦提供簡介會及其他培訓，以發展及重溫董事之相關知識及技能。本集團持續向董事提供有關上市規則及其他適用監管規定之最新發展概況，以確保董事遵守該等規則及提高其對良好企業管治常規之意識。在適當的情況下，本公司會向董事及高級管理人員發出通告及指引，以確保他們知悉最佳企業管治常規。

下表概列各董事於二零一三年就適切著重上市公司董事之角色、職能及職責之專業發展計劃之參與記錄。

	閱讀資料/ 接受內部闡述	參與研討會/ 會議/論壇
執行董事		
李雙全	✓	✓
張強(於二零一三年五月三十一日獲委任)	✓	✓
朱嘉冀	✓	✓
邵茂序	✓	✓
陳林	✓	✓
尹修發(於二零一三年五月三十一日辭任)	✓	✓
師祥參(於二零一三年五月三十一日辭任)	✓	✓
獨立非執行董事		
秦明(於二零一三年五月三十一日獲委任)	✓	✓
曹儉(於二零一三年五月三十一日獲委任)	✓	✓
尹飛虎(於二零一三年五月三十一日獲委任)	✓	✓
麥敬修	✓	✓
何林望(於二零一三年五月三十一日退任)	✓	✓
夏軍民(於二零一三年五月三十一日退任)	✓	✓
顧烈峰(於二零一三年五月三十一日退任)	✓	✓
王雲(於二零一三年五月三十一日退任)	✓	✓

公司秘書

根據上市規則第3.29條規定，周玉蘭女士已於二零一三年十二月三十一日止年度內獲得超過15小時的相關專業培訓。



董事的投保安排

本公司已就其董事可能會面對的法律行動作出適當的投保安排。

證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄10所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為本公司董事及監事進行證券交易的操守守則。經本公司作出特定查詢後，本公司全體董事及監事均確認，彼等於截至二零一三年十二月三十一日止年度已遵守標準守則下的規定標準。

薪酬委員會

薪酬委員會之主席乃本公司之獨立非執行董事尹飛虎先生，其他成員為本公司之執行董事張強先生及兩名獨立非執行董事秦明先生及曹儉先生。

薪酬委員會之職責包括制定薪酬政策及向董事會提出建議，釐訂執行董事及本集團高級管理人員之薪酬，及檢討本公司之分紅機制、公積金與其他關於薪酬之事宜。薪酬委員會就其建議諮詢主席及／或行政總裁，如認為有需要，亦可索取專業意見。薪酬委員會獲得供給充足資源以履行其職責。

於截至二零一三年十二月三十一日止年度內，薪酬委員會共舉行一次會議，以下是各名委員的出席記錄：

出席者	出席會議次數／	
	全部會議次數	出席率
尹飛虎(主席)(於二零一三年五月三十一日獲委任)	1/1	100%
張強(於二零一三年五月三十一日獲委任)	1/1	100%
秦明(於二零一三年五月三十一日獲委任)	1/1	100%
曹儉(於二零一三年五月三十一日獲委任)	1/1	100%
師祥參(於二零一三年五月三十一日辭任)	0	0%
何林望(於二零一三年五月三十一日退任)	0	0%
夏軍民(於二零一三年五月三十一日退任)	0	0%
顧烈峰(於二零一三年五月三十一日退任)	0	0%



企業管治報告

於截至二零一三年十二月三十一日止年度內，薪酬委員會檢討了各董事及高級管理人員的薪酬的相關事宜，並且討論了本集團的薪酬政策。

提名委員會及董事之委任

提名委員會

董事會於二零一三年九月正式採納董事會成員多元化政策，旨在配合於二零一三年九月一日生效的聯交所守則新條文。

提名委員會之主席乃本公司之獨立非執行董事尹飛虎先生，其他成員包括李雙全先生、張強先生（兩位皆為本公司之執行董事）、秦明先生及曹儉先生（兩位皆為本公司之獨立非執行董事）。

提名委員會之職責包括制定提名政策，及就董事之提名及委任與董事接任之安排向董事會提出建議。委員會還建立物色人選之程序。有關董事會多元化政策方面，提名委員會在遴選董事候選人時，會應本集團的業務模式及具體需要，並考慮（其中包括）董事會成員的教育背景、專業和業務經驗、背景、性別及年齡的多元化，以及對本集團業務是否合適等因素。提名委員會獲得供給充足資源以履行其職責。

提名程序包括由提名委員會識別和確認個別人士的資格，並由董事會檢討及通過此項提名。提名委員會將評估考慮候選人的潛在因素，如專業專門技術、相關經驗、個人道德標準及誠信。

於截至二零一三年十二月三十一日止年度內，提名委員會舉行兩次會議，以下是各名委員的出席記錄：

出席者	出席會議次數／	
	全部會議次數	出席率
尹飛虎(主席)(於二零一三年五月三十一日獲委任)	1/2	50%
李雙全(於二零一三年五月三十一日獲委任)	1/2	50%
張強(於二零一三年五月三十一日獲委任)	1/2	50%
秦明(於二零一三年五月三十一日獲委任)	1/2	50%
曹儉(於二零一三年五月三十一日獲委任)	1/2	50%
師祥參(於二零一三年五月三十一日辭任)	1/2	50%
尹修發(於二零一三年五月三十一日辭任)	1/2	50%
夏軍民(於二零一三年五月三十一日退任)	1/2	50%
顧烈峰(於二零一三年五月三十一日退任)	1/2	50%
何林望(於二零一三年五月三十一日退任)	1/2	50%



於二零一三年十二月三十一日止年度，提名委員會檢討了已制定之提名及委任新董事的政策及程序，以及評核獨立非執行董事的獨立性。提名委員會因應本集團的業務策略已檢討過董事會的架構、人數、組成及多元化，包括各董事的背景、經驗、技能、年齡及性別，以及董事輪任的架構，並認為目前的安排恰當。

任期及重選

所有獨立非執行董事之任期均為三年。董事於本公司股東大會獲委任。所有董事(包括執行董事及獨立非執行董事)每三年一次於股東大會退任，並願意於本公司應屆股東大會膺選連任。

審核委員會及問責

董事會有責任平衡、清晰及全面地評核本集團的表現及前景，亦有責任以持續經營為基礎編製本公司之賬目，以提供本集團之真確及公正之財政狀況。董事會亦會準備其他涉及股價敏感資料的公佈及須予披露的其他財務資料。管理層會向董事會提供充分的資料，讓董事會可以對財務及其他資料，作出有根據的評審。

審核委員會之主席乃秦明先生。審核委員會其他成員包括曹儉先生及尹飛虎先生，所有成員均為本公司之獨立非執行董事。

董事會與審核委員會對甄選、委任、辭任或罷免外聘核數師事宜並沒有不同的意見。審核委員會主要之職權範圍包括確保本集團之財務報表、年度及中期報告，與及核數師報告展示本集團真確及公平的財政狀況；檢討本集團之財務監控、內部監控及風險管理制度；及檢討本集團之財政及會計政策及守則。審核委員會獲得供給充足資源以履行其職責。公司秘書保存審核委員會之完整會議記錄。與董事會會議及其他委員會會議一樣，於審核委員會會議結束後，公司秘書將儘快先後將會議記錄的初稿及最終定稿發送全體委員。於截至二零一三年十二月三十一日止年度內，審核委員會共舉行六次會議，以下是各名委員之出席記錄及出席率：

出席者	出席會議次數／	
	全部會議次數	出席率
秦明(主席)(於二零一三年五月三十一日獲委任)	4/6	66%
曹儉(於二零一三年五月三十一日獲委任)	4/6	66%
尹飛虎(於二零一三年五月三十一日獲委任)	4/6	66%
何林望(於二零一三年五月三十一日退任)	2/6	33%
夏軍民(於二零一三年五月三十一日退任)	2/6	33%
顧烈峰(於二零一三年五月三十一日退任)	2/6	33%



企業管治報告

於截至二零一三年十二月三十一日止年度內，審核委員會檢閱了本集團之年終、季度及中期業績報告，並對財務報告及各項報告作出討論及批准。對本集團來年的內部審核計劃和安排，審核委員會亦作了檢討及討論。

本公司外部核數師的工作範圍及責任載於本年報「核數師報告」一節內。

核數師酬金

於截至二零一三年十二月三十一日止年度內，外聘核數師並沒有對本公司提供非核數相關服務而核數服務所得酬金列示如下：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
核數服務		
— 天健會計師事務所(特殊普通合伙)	650	650

合規委員會

合規委員會之主席乃本公司之執行董事陳林先生，其他成員為秦明先生、曹儉先生及尹飛虎先生(三位皆為本公司之獨立非執行董事)。

合規委員會之職責包括監督本公司有效實施各項本公司治理措施，及檢討本公司實行之披露政策有否遵守上市規則及其他監管機關之規定，並就此向董事會提出意見及建議。

於截至二零一三年十二月三十一日止年度內，合規委員會共舉行兩次會議。以下是各個委員的出席記錄：

出席者	出席會議次數／	
	全部會議次數	出席率
陳林(主席)(於二零一三年五月三十一日獲委任)	1/2	50%
秦明(於二零一三年五月三十一日獲委任)	1/2	50%
曹儉(於二零一三年五月三十一日獲委任)	1/2	50%
尹飛虎(於二零一三年五月三十一日獲委任)	1/2	50%
師祥參(於二零一三年五月三十一日辭任)	1/2	50%
何林望(於二零一三年五月三十一日退任)	1/2	50%
顧烈峰(於二零一三年五月三十一日退任)	1/2	50%
夏軍民(於二零一三年五月三十一日退任)	1/2	50%



於截至二零一三年十二月三十一日止年度內，合規委員會已討論及檢討本公司之披露政策及其他相關事宜。

內部監控

董事會有責任為本集團維持穩健及有效之內部監控系統，以保障本集團之財產及股東之利益，及檢討該等系統之效率。該等系統的設計是為本集團提供適當但非絕對性減少誤差或損失的機會，以及監管營運系統失誤的風險。

該等系統包括完善的組織結構，對各級責任及授權有清晰定義，保障財產不會被不當地使用，維持賬目妥善及確保遵照守則規定。

於截至二零一三年十二月三十一日止年度內，董事會透過審核委員會及內部稽核經理的協助，檢討本集團內部監控系統，包括但不限於財務監控、運作監控、合規監控以及風險管理功能。董事會皆認為本集團內部監控系統是有效的，並沒有發生顯示本集團內部監控系統效能出現重大不足的不合規、不恰當、欺騙或不足等情況。

董事會參考由審核委員會、高級管理層和內部核數師完成的檢討，以評估內部監控系統的效用。內部稽核經理按照以風險控制為基礎的方法，制定權衡風險的審核方案，對較高風險的部分予以優先和適當的審計頻率。內部稽核經理定期執行本集團的財務和運作檢查，使審核委員會能檢討重要的審核調查結果和可能發現的管理弱項。最後由內部稽核經理監察審核委員會提出的響應建議的跟進行動。

董事就財務報表之責任

董事確認其編製本集團賬目之職責。於編製回顧財政年度之賬目時，董事須：

- 根據持續性之基準編製；
- 選擇適合之會計政策並持續採納該政策；及
- 作出謹慎、公平及合理的判斷及估計。

本公司核數師就其對財務報表呈報責任之聲明載於獨立核數師報告第41頁至第42頁。



董事會權力的轉授

董事會負責作出有關本集團業務之全面策略部署及發展之決定。由於本集團之業務繁多，日常運作及執行策略部署計劃之責任則交予管理層。董事會已對授予管理層的權力作清晰指引，並定期檢討所有轉授予管理層之職能，以確保該等轉授乃是合適及繼續符合本集團之整體利益。

所有委員會，即薪酬委員會、提名委員會、審核委員會及合規委員會，均有訂立特定職權範圍，清楚列明各委員會之權力及責任。所有委員會均須按照其職權範圍規定向董事會報其決定、檢討結果或建議，及在某些情況下，在作出行動前要求董事會之批准。

與股東之關係

本集團承諾維持最高水準之透明度，並沿用公開與及時披露季度資料予股東之政策。這個對本集團活動作出公平披露及透徹報導之承諾可在多方面反映。

董事會透過各種途徑致力鼓勵及維持與股東持續對話。本公司之股東週年大會（「**股東週年大會**」）提供一個大好的機會以便董事會與股東會面和溝通。所有董事均盡其最大之努力出席股東週年大會，以便回答本公司股東之提問。

主席亦主動籌備及親自主持股東週年大會，以確保股東意見可傳送到董事會。外聘核數師及各薪酬委員會、提名委員會、審核委員會及合規委員會成員亦會在股東週年大會上回答股東之提問。在股東週年大會上，主席就每項獨立事宜提出個別的決議案。

股東週年大會之程序不時檢討，以確保本公司遵從最佳之企業管治守則。股東週年大會之通函於不少於股東週年大會前45天派送予各股東；通函內列明每項決議案之詳情及其他有關之資料。

本公司亦透過其年報、季度業績公告及中期報告與股東溝通。所有該等報告及公告均可從本公司網頁下載。董事、公司秘書及其他適合之高級管理人員均會就股東及投資者之問題作出回應。



股東權利

根據本公司的公司章程第8.04條，一名或多名持有本公司已發行股份合共10%或以上的股東，可要求董事會召開股東特別大會，而董事會在接獲該要求後須於兩個月內召開會議。欲要求召開股東特別大會的合資格股東可將其書面要求(連同會上將決定事項的詳細資料)發送至本公司。

倘若股東有任何疑問或希望在任何股東會議上提出任何建議，可透過下列方式與本公司聯絡：

	H股持有人	內資股持有人
聯絡方：	本公司的H股股份過戶登記處	本公司的註冊辦事處
傳真號碼：	(852) 28611465	(86993) 2623183
通訊地址：	香港皇后大道東183號合和中心 22樓	中國新疆石河子市石河子經濟技術開發區北三東路36號

公司章程的修訂

於二零一三年十二月三十一日止年度，本公司的公司章程並沒有任何修訂。

投資者關係

本集團通過會見分析員，接待來訪基金及投資者，參與多種討論會及發佈會，以加強與投資界的關係。



董事、監事及 高級管理層

執行董事

李雙全先生，50歲，執行董事兼董事會主席。李先生於一九八八年畢業於南京玻璃纖維研究設計院職工大學，主修矽酸鹽工藝。彼於二零零一年獲中華人民共和國農業部頒發的高級工程師資格證書。彼於一九九八年榮獲「農八師第六批拔尖人才」稱號。李先生亦於二零零三年榮獲「農八師第十批拔尖人才」稱號。直至一九九六年，彼出任石河子塑膠總廠科技及研發部門經理及其後晉升的廠長職位超過十年。彼由二零零一年四月至二零零七年六月出任天業公司董事，於二零零四年獲授中國國務院專家特殊津貼。彼自一九九九年加入本集團，二零零二年起一直擔任董事，自二零零三年起擔任本公司副總經理，並自二零零七年五月至二零一二年十一月擔任本集團行政總裁。李先生負責本集團的技術及研發管理工作。彼於發展、製造及銷售本集團的產品及管理本集團方面擁有豐富經驗。

張強先生，40歲，執行董事兼本公司行政總裁。張先生於二零零五年畢業於中央廣播電視大學，主修計算機科學與技術。彼於二零一一年獲得高級工程師職業資格證書。張先生自一九九五年七月加入天業控股，歷任天業中發有限責任公司生產調度長、生產科科長及副廠長，並於二零零九年一月獲委任為天業公司副總經理，於二零一二年十一月獲委任為本公司行政總裁並於二零一三年五月獲委任為本公司執行董事。

朱嘉冀先生，50歲，執行董事兼本集團副總經理。朱先生畢業於新疆石河子地區農業機械化學校。彼於二零零二年獲中華人民共和國農業部頒發的工程師資格證書。彼自一九九九年十二月加入本集團並擔任本公司銷售副總經理。彼亦為本公司附屬公司奎屯天屯及哈密天業的主席。朱先生於二零零七年五月十日獲委任為執行董事，並於二零零七年六月三十日獲委任為天業公司董事。

邵茂序先生，55歲，執行董事兼本集團副總經理。邵先生畢業於新疆生產建設兵團黨校，主修經濟管理。邵先生二零零六年九月獲中國農業部頒發的工程師資格證書。彼自二零零二年三月加入本集團並於二零零九年六月擔任本公司副總經理。邵先生於二零一二年六月獲委任為本集團執行董事。



陳林先生，38歲，執行董事。陳先生畢業於石河子大學，本科學歷。彼於二零零九年十月獲中華人民共和國農業部發出高級農藝師資格證書。彼從事農業節水研究長達十二年，主持並參與多項農業節水灌溉科技項目。陳先生現任天業公司副總經理。陳先生於二零一零年八月獲委任為本集團執行董事。

獨立非執行董事

秦明先生，43歲，獨立非執行董事。秦先生畢業於新疆大學法學專業，擁有中國註冊會計師及律師等職業資格。目前，彼供職於新疆天陽律師事務所，同時還擔任新疆八一鋼鐵股份有限公司、新疆天山毛紡織股份有限公司及中信國安葡萄酒業股份有限公司的法律顧問。彼擁有逾十年法律事務從業經驗。彼於二零一三年五月獲委任為本公司獨立非執行董事。

曹儉先生，63歲，獨立非執行董事。曹先生畢業於大連理工大學化學工程專業。彼現任中國塑料加工工業協會副理事長。他曾擔任遼寧省塑料工業公司經理，中國輕工業原材料總公司、中輕投資公司副總經理。彼於二零一三年五月獲委任為本公司獨立非執行董事。

尹飛虎先生，60歲，獨立非執行董事。中共黨員，尹先生畢業於中國農業大學，獲農業推廣碩士學位，同時具有農學、化工、計算機、經濟管理等四個學科的學習經歷。目前，尹先生擔任新疆農墾科學院黨委書記、副院長，研究員，同時還是國際地圈生物圈計劃中國全國委員會委員、中國土壤學會理事、中國植物營養和肥料學會常務理事、國家棉花工程技術研究中心副主任、新疆農學會副理事長、新疆土壤與肥料學會副理事長、新疆兵團植物營養與肥料學會理事長、中國農業大學博士生導師。彼從事農業研究工作逾三十年。尹先生於二零一三年五月獲委任為本公司獨立非執行董事。



董事、監事及高級管理層

麥敬修先生，39歲，獨立非執行董事。麥先生於企業融資及私募股權基金投資業擁有超過十年經驗。彼曾於香港一間投資銀行擔任聯席董事，及曾於香港一間上市公司擔任投資總監。麥先生亦曾為一個私募股權基金工作。彼為美國執業會計師公會成員。彼於一九九五年於波士頓大學畢業，取得工商管理學士學位，並於一九九七年於倫敦大學畢業，取得財務管理碩士學位。於二零一零年十一月至二零一二年五月期間，麥先生擔任中國生命(香港)有限公司(中國生命集團有限公司全資附屬公司)(股份代號：8296)總經理。麥先生亦為香港聯合交易所有限公司上市公司專業旅運(亞洲)企業有限公司(股份代號：1235)的獨立非執行董事。彼自二零零七年十月起一直擔任本公司獨立非執行董事。

監事

韓攀先生，30歲，本公司監事兼監事會主席。韓先生於二零零六年七月畢業於河南警察學院行政法專業。彼曾供職於石河子市共青團及天辰化工股份有限公司。彼於二零一二年一月加入本集團，出任黨組副書記。彼擁有逾六年企業管理經驗。韓先生自二零一三年五月起擔任本公司職工代表監事。

何傑先生，68歲，本公司監事。何先生於一九六八年畢業於天津輕工學院，主修塑膠成型加工。彼於一九九二年經新疆維吾爾自治區專業技術人員職稱辦公室評定為高級工程師資格。彼自二零零五年四月起加入本集團並擔任本公司監事。

周騫先生，42歲，本公司監事。周先生畢業於新疆財經學院(主修財務專業)，彼於財務管理工作方面擁有逾十八年經驗，曾任天業公司審計部負責人，及哈密天業紅星節水灌溉有限公司財務總監。周先生於二零一零年八月十八日獲委任為本公司監事。

合資格會計師兼公司秘書

周玉蘭小姐，39歲，財務總監、公司秘書、合資格會計師兼本公司授權代表之一。彼負責本集團的財務申報程序、內部監控以及公司秘書事宜。周小姐持有香港理工大學會計系榮譽學士學位。彼為特許公認會計師公會之資深會員及香港會計師公會之會員。周小姐曾在一家國際會計師事務所工作六年，彼於專業會計服務、稅務、公司秘書及財務管理方面積累超過十年經驗。彼於二零零八年十一月加入本公司。



監察主任

張強先生，執行董事，負責出任本集團的監察主任，職責包括建議及協助董事會推行實施程序，以確保本集團遵守適用於本集團的上市規則及其他相關法律及規則。

高級管理層

陳俊先生，50歲，畢業於中共中央黨校函授學院，主修經濟管理，本科學歷。陳先生二零零五年九月獲中國農業部頒發的工程師資格證書，彼自二零零一年起加入本集團並於二零零八年十月擔任本公司副總經理。

王振海先生，45歲，於二零零三年畢業於石河子職工大學，主修經濟管理。彼自二零零四年起加入本集團並於二零零七年擔任本公司副總經理。

熊新義先生，42歲，畢業於新疆財經學院(主修經濟管理)，並已通過新疆大學的法律考試。熊先生於一九九七年十一月獲中國人事部頒發的工業經濟師資格證書。彼自二零零三年一月加入本集團並自二零零五年起擔任董事會秘書。

李河先生，37歲，畢業於寧夏大學，主修園林系和行政管理，本科雙學位。李先生於二零零八年九月獲中國農業部頒發的工程師資格證書。彼自二零零五年三月加入本集團並於二零零九年十月擔任本公司副總經理。

楊萬森先生，40歲，畢業於新疆財經學院，主修市場營銷專業。楊先生於二零零六年六月獲新疆生產建設兵團人事局頒發的經濟師資格證書。彼自二零零一年九月加入本集團並於二零一一年十月擔任本公司副總經理。



董事會 報告

本公司董事(「董事」)謹此提呈截至二零一三年十二月三十一日止年度的年度報告及經審核綜合財務報表。

主要業務

本集團從事設計、製造及銷售滴灌帶、PVC/PE管及用於農業節水灌溉系統的滴灌配件，亦從事向客戶提供節水灌溉系統的安裝服務。有關附屬公司的主要業務詳情載於綜合財務報表附註第四部份第1項。

業績及股息

本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度的業績載於本年報第47頁的綜合全面收益表。

董事會不建議就截至二零一三年十二月三十一日止年度派付任何股息(二零一二年：無)。

物業、廠房及設備

年內，本集團耗資約人民幣8,113,000元購置新廠房及機器，約人民幣18,075,000元於在建工程。上述詳情及年內本集團的在建工程，物業、廠房及設備及其他變動的詳情載於綜合財務報表附註第5部份第1節9至10項。

股本

本公司已發行股本於年內的變動詳情載於綜合財務報表附註第五部份第1節24項。

本公司的可供分派儲備

本公司的可供分派予股東的儲備為按照財政部頒佈的《企業會計準則 — 基本準則》編製的本公司財務報表所載累計溢利。於二零一三年十二月三十一日，本公司可供分派予股東的儲備約人民幣132,117,000元(二零一二年：累計溢利約為人民幣133,843,000元)。



主要客戶及供應商

截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團的最大客戶及五大客戶分別佔本集團總營業額約6%及16%（二零一二年：6%及18%）。本集團的最大供應商及五大供應商分別佔本集團的總採購額約26%及63%（二零一二年：33%及64%）。除「關連及有關連人士交易」一段所披露者外，年內概無董事、監事、其聯繫人或任何股東（據董事所知悉擁有超過5%本公司股份）於本集團五大客戶或供應商中擁有權益。

董事及監事

年內及截至本報告日期止，本公司的董事及監事如下：

執行董事：

李雙全先生（董事會主席，下文稱為「主席」）
張強（於二零一三年五月三十一日獲委任）
朱嘉冀先生
邵茂序先生
陳林先生
師祥參先生（於二零一三年五月三十一日辭任）
尹修發先生（於二零一三年五月三十一日辭任）

獨立非執行董事：

秦明先生（於二零一三年五月三十一日獲委任）
曹儉先生（於二零一三年五月三十一日獲委任）
尹飛虎先生（於二零一三年五月三十一日獲委任）
麥敬修先生
何林望先生（於二零一三年五月三十一日退任）
夏軍民先生（於二零一三年五月三十一日退任）
顧烈峰先生（於二零一三年五月三十一日退任）
王雲先生（於二零一三年五月三十一日退任）

監事：

韓攀先生（於二零一三年五月三十一日獲委任）
何傑先生
周騫先生
倪美蘭女士（於二零一三年五月三十一日退任）
黃俊林先生（於二零一三年五月三十一日退任）



董事會報告

根據本公司的公司章程，所有董事及監事的委任年期均為三年，並符合資格於年期屆滿時膺選連任。

董事及監事的服務合約

董事及監事各人均已經與本公司訂立三年固定任期或任期至當屆董事會卸任的服務合約，有關合約待股東批准後可續約一期或連續多期(每期三年)。

根據公司章程的條文，董事的任期由獲委任或重選當日起計為期三年，並可於重新委聘或重選時更新任期。根據中國公司法條文規定，監事的任期亦為三年，可於重新委聘或重選時更新任期。除本文所披露者外，概無任何董事及監事的任期屆滿，而所有董事及監事均繼續留任。

除上文所披露者外，概無董事及監事與本公司訂立不可由本公司於一年內終止而毋須支付賠償(法定賠償除外)的服務合約。

獨立非執行董事的獨立性確認

董事會確認，本公司已收到每位獨立非執行董事根據香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)證券上市規則(「**上市規則**」)第3.13條規定出具的年度獨立性確認函。本公司認為彼等是獨立的。



董事、監事及主要行政人員於股份、相關股份及債券的權益

於二零一三年十二月三十一日，概無本公司董事、監事（「**監事**」）及最高行政人員於本公司或其相關法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、債權證或相關股份中概無擁有任何根據香港法律第571章證券及期貨條例（「**證券及期貨條例**」）第XV部第7及8分部須通知本公司及香港聯交所的權益及淡倉（包括根據《證券及期貨條例》的該等條文被當作或視為擁有的權益或淡倉），或根據《證券及期貨條例》第352條規定須在存置之權益登記冊中記錄，或根據香港《上市規則》附錄十的《上市公司董事進行證券交易的標準守則》（「**標準守則**」）的規定需通知本公司和香港聯交所之權益或淡倉。

本公司、其控股公司或其任何附屬公司於本年度任何時間內並無訂立任何安排，以使董事、監事或主要行政人員及彼等各自的聯繫人可藉購入本公司或任何其他相關法人團體之股份或債務證券（包括債券）而獲益。

董事及監事於重大合約之權益

除「關連及有關連人士交易」一段所披露者外，於年終或於年內之任何時間，本公司、其控股公司或其任何附屬公司概無訂立任何本公司董事於其中直接或間接擁有重大權益之重大合約。



董事會報告

主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份的權益及淡倉

(A) 內資股股東

於二零一三年十二月三十一日，如本公司根據證券及期貨條例第XV部第336條存置之主要股東名冊所示，下列人士或實體(董事、監事及主要行政人員除外)已向本公司知會於本公司股份或相關股份中擁有的有關權益及淡倉：

姓名／名稱	身份	所持本公司 內資股數目 (附註1)	佔本公司 已發行 內資股總額概 約百分比	佔本公司 已發行 股本總額 概約百分比 (附註2)
天業公司(附註3)	實益擁有人	202,164,995股(L)	63.75%	38.91%
新疆天業(集團)有限公司 (「天業控股」)(附註4)	實益擁有人 受控法團權益	111,721,926股(L) 202,164,995股(L)	35.23% 63.75%	21.50% 38.91%

附註：

1. 「L」字代表該名人士／該間實體於股份中擁有的好倉。
2. 股權概約百分比乃參照已發行股份總數519,521,560股(包括內資股及H股)計算。
3. 由天業公司持有之內資股相等於已發行內資股總數約63.75%。
4. 天業公司持有202,164,995股內資股。根據證券及期貨條例，由於天業控股擁有天業公司註冊資本中約43.27%權益，因此，天業控股被視為擁有天業公司所持202,164,995股內資股中的權益。



(B) H股股東

股東名稱	身份	所持本公司 H股數目 (附註1)	佔本公司 已發行 H股總額 概約百分比	佔本公司 已發行 股本總額 概約百分比 (附註2)
長茂控股有限公司(附註3)	實益擁有人	15,967,000(L)	7.90%	3.07%
湯宏建(湯先生)(附註4)	受控法團權益	15,967,000(L)	7.90%	3.07%
劉鐘輝(劉女士)(附註5)	配偶權益	15,967,000(L)	7.90%	3.07%

附註：

1. 「L」字代表該名人士／該間實體於股份中擁有的好倉。
2. 股權概約百分比乃參照本公司已發行股份總數519,521,560股(包括內資股及H股)計算。
3. 由長茂控股持有之H股，相等於本公司已發行H股總數約7.90%。
4. 長茂控股直接擁有15,967,000股H股。湯先生完全擁有長茂控股。根據證券及期貨條例，湯先生被視為擁有長茂控股所持15,967,000股H股中的權益。
5. 劉女士是湯先生的配偶。根據證券及期貨條例，劉女士被視為擁有長茂控股所持15,967,000股H股中的權益。

除上文披露者外，於二零一三年十二月三十一日，本公司的董事、監事及行政人員並不知悉，任何人士(本公司的董事、監事及行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有須記錄在本公司根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊上的權益及淡倉。



董事會報告

關連及有關連人士交易

根據上市規則第14A.38條，董事會已委聘本公司核數師就本集團的持續關連交易進行若干約定程序。核數師已向董事會報告該等程序的結果資料。獨立非執行董事已審閱持續關連交易及核數師報告，並確認有關交易乃於本公司一般業務過程中按一般商業條款或不遜於獨立第三方所獲得或提供的條款訂立，而規管該等交易的協定的條款為公平合理，且符合本公司股東的整體利益。

年內進行的關連交易／持續關連交易的詳情載於綜合財務報表附註第六部份－「關聯方及關聯交易」。除該部份披露外，本集團亦已訂立下列關連／持續關連交易協議：

- 與主要股東天業控股於二零一二年三月十二日訂立之總採購協議，據此，本集團同意於二零一二年六月十五日起至二零一四年十二月三十一日止期間向天業控股及／或其附屬公司(包括天業公司及／或其附屬公司及／或其受控法團)不時採購PVC樹脂，而PVC樹脂的價格將不時由有關各方經參照於有關時間的通用市價而協定；
- 與主要股東天業控股於二零一二年三月十二日訂立之總銷售協議，據此，天業控股及／或其附屬公司(包括天業公司及／或其附屬公司及／或其受控法團)同意於二零一二年三月十二日起至二零一四年十二月三十一日止期間不時採購本集團制造的產品(包括滴灌膜、PVC管及滴灌配件)，而該等由本集團製造的產品的價格將不時由有關各方經參照於有關時間的通用市價而協定；
- 與主要股東天業公司就新疆石河子經濟技術開發區北三東路36號第三層的辦公樓及新疆石河子經濟技術開發區北三東路36號和新疆石河子經濟技術開發區北一路94-22號的廠房處所於二零一一年六月十日訂立之租約，租期由二零一一年七月一日起至二零一四年六月三十日止，年租為人民幣1,455,820元(包括物業管理費)；



- 與主要股東天業公司就新疆石河子經濟技術開發區北三東路36號第一層的辦公樓於二零一一年六月十日訂立之租約，租期由二零一一年七月一日起至二零一四年六月三十日止，年租為人民幣3,500元(包括物業管理費)；及
- 與主要股東天業公司就新疆石河子北一路工三社區94-2號辦公樓於二零一一年六月十日訂立之租約，租期由二零一一年七月一日起至二零一四年六月三十日止，年租為人民幣4,320元(包括物業管理費)。

上述提及的總採購協議及截至二零一四年十二月三十一日止三年的年度上限已於本公司在二零一二年六月十五日舉行的週年股東大會上以普通決議案批准。該等交易之詳情已於日期為二零一二年三月十二日之公告及日期為二零一二年三月二十八日之通函內披露。

就綜合財務報表附註第六部份 — 「關聯方及關聯交易」所列各項有關連人士交易(均為關連交易)，以及上述各項關連交易協議內進行之交易而言，本公司已遵守上市規則第14A章內之有關規定。

附註：本報告上述「關連及有關連人士交易」一段所指之天業公司「受控法團」乃指該等由天業公司擁有30%或以上權益但少於其股本權益50%之法團。

董事及監事於競爭性業務的權益

截至二零一三年十二月三十一日止年度，董事並不知悉董事、監事、管理層股東及彼等各自的聯繫人(定義見上市規則)從事的業務或擁有的權益與本集團的業務直接或間接構成或可能構成競爭，以及上述人士與本集團存在或可能存在任何其他利益衝突。

薪酬政策

本集團僱員之薪酬政策由薪酬委員會根據僱員之長處、資歷與工作表現釐定。

董事和監事之薪酬由薪酬委員會經參考本公司營運業績、個別表現及可資比較市場資料決定。

年內，董事及監事之酬金以及五名最高薪人士酬金之詳情載於年報綜合財務報表附註第6部份第4節2-3項。



董事會報告

高級管理層薪酬

於二零一三年十二月三十一日止年度，本公司的高級管理層包括5名個人。

高級管理人員之薪酬介乎以下範圍：

薪酬範圍	人數截至二零一三年十二月三十一日止年度
------	---------------------

人民幣零元 — 人民幣100萬元	5
------------------	---

企業管治

本公司所採納的主要企業管治常規報告載於本年報第14至24頁。

優先購買權

本公司的公司章程或中國法律並無有關優先購買權的條文，要求本公司按比例向現有股東發行新股份。

購買、出售或贖回證券

截至二零一三年十二月三十一日止年度內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

充足公眾持股量

本公司於截至二零一三年十二月三十一日止年度內一直維持充足公眾持股量。

結算日後事項

本集團於結算日後及截至本年報刊發日期止並沒有發生重大事項。



核數師

本年度之綜合財務報表已由天健會計師事務所(特殊普通合夥)(「天健」)審核。於二零一一年一月二十七日，股東批准委任天健(香港)會計師事務所有限公司(「天健(香港)」)為本公司及其附屬公司的核數師，以填補繼信永中和(香港)會計師事務所有限公司辭任之後的空缺，任期直至本公司的下屆股東週年大會結束數為止。在本公司於二零一一年五月十九日舉行的股東週年大會上，天健(香港)重新獲委任為本公司的核數師。

於二零一二年四月二十七日，本公司宣布與天健及天健(香港)達成協議，將本集團截至二零一二年十二月三十一日止財政年度之審計業務從天健(香港)轉往天健。在本公司於二零一二年六月十五日舉行的股東週年大會上，股東批准委任天健繼天健(香港)於二零一二年四月二十六日辭任之後擔任本公司的核數師。

於二零一三年五月三十一日召開的股東週年大會上，股東已批准續聘天健為本公司二零一三年度的核數師，且董事會獲授權釐定其酬金。

天健將於即將舉行之股東週年大會退任，並願意受聘連任。

除以上所披露者外，本公司於過往三年概無更換核數師。

本公司將會於應屆股東週年大會上提交一項決議案，以重新委聘天健為本集團核數師。

承董事會命

主席

李雙全先生

中國新疆

二零一四年三月二十五日



監事會 報告

各位股東：

於截至二零一三年十二月三十一日止年度內「二零一三年」，新疆天業節水灌溉股份有限公司（「**本公司**」）監事會（「**監事會**」或「**監事**」）遵照《中華人民共和國公司法》、香港有關法律、法規及本公司公司章程（「**公司章程**」）的規定，秉持著維護本公司股東權益及員工利益的原則，認真履行職權，恪盡職守，勤勉主動的開展了工作。

於二零一三年，本監事會對本公司的經營及重大事項進行了審核，並列席董事會，向董事會提出合理的建議及意見，對本公司董事會成員及高級管理人員履行職責的過程實施了有效的監督。

監事會認為：

1. 本公司於二零一三年度的經營運作，符合中國國家及地方政府的有關法規及公司章程的規定；
2. 本公司董事及經理在執行其職務時，嚴格遵守有關法規，為本公司的發展恪盡職守，勤奮工作，並無違反任何法規或公司章程，亦無作出任何損害本公司利益的行為，忠誠地行使了他們的權力；
3. 本公司的關連交易完全符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則的有關規定，公平合理，未發現有損害本公司利益的行為；
4. 監事會透過列席董事會會議，在本公司管理層決策時參與其中，以及定期審閱本公司的財務報表及賬目等方式，強化了其監督管理層的角色。監事會確信本公司的財務管理嚴格遵守了相關會計準則的要求，財務報表及賬目的編製適時妥當，並無出現任何不當披露；及



5. 監事會認真核對了董事會提交給即將舉行的股東大會的集團財務報表及業績報告等財務資料，並對董事會報告及經審核集團財務報表表示滿意。監事會認為，截至二零一三年十二月三十一日止年度的經審核財務報表，真實公允地反映了本公司及本集團的經營業績和資產狀況。

監事會認為隨著中國對農田水利建設的重視程度不斷加強，本集團發展前景充滿希望。藉此機會向全體股東、董事及職員對本監事會的大力支持，表示衷心感謝。

承監事會命

Handwritten signature of Han Hua.

主席

韓華

中國新疆

二零一四年三月二十五日



審計報告

天健審[2014]3-71號

新疆天業節水灌溉股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的新疆天業節水灌溉股份有限公司(以下簡稱天業節水灌溉公司)財務報表，包括2013年12月31日的合併及母公司資產負債表，2013年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司所有者權益變動表，以及財務報表附註。

一、管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是天業節水灌溉公司管理層的責任，這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

二、註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。



三、審計意見

我們認為，天業節水灌溉公司財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了天業節水灌溉公司2013年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2013年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

天健會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：

Handwritten signature of the auditor.

中國註冊會計師：

Handwritten signature of the auditor.

中國·杭州

二〇一四年三月十二日



合併資產 負債表

於二零一三年十二月三十一日

會合01表

編製單位：新疆天業節水灌溉股份有限公司

單位：人民幣元

項目	註釋號	期末數 人民幣元	期初數 人民幣元
流動資產：			
貨幣資金	1	99,142,903.73	111,742,324.15
應收票據	2	4,390,000.00	2,850,000.00
應收賬款	3	75,901,644.70	132,920,975.31
預付款項	4	18,665,483.60	16,720,944.27
其他應收款	5	29,108,428.16	16,367,505.81
存貨	6	585,410,041.20	594,536,112.40
其他流動資產	7	1,185,653.65	3,711,731.76
流動資產合計		813,804,155.04	878,849,593.70
非流動資產：			
投資性房地產	8	8,790,168.15	9,117,375.63
固定資產	9	186,159,065.15	162,498,571.21
在建工程	10	10,015,441.50	31,624,135.66
工程物資	11	0	103,397.78
無形資產	12	12,543,379.99	12,840,445.81
長期待攤費用		1,308,562.74	501,843.25
遞延所得稅資產	13	988,325.03	1,188,924.72
其他非流動資產	14	0	4,506,000.00
非流動資產合計		219,804,942.56	222,380,694.06
資產總計		1,033,609,097.60	1,101,230,287.76
流動負債：			
短期借款	16	0	100,000,000.00
應付票據		0	0
應付賬款	17	191,428,607.49	168,858,662.14
預收款項	18	73,667,854.53	66,273,003.68
應付職工薪酬	19	4,906,023.08	3,674,031.04
應交稅費	20	3,260,946.74	5,332,419.69
其他應付款	21	17,647,304.94	15,206,623.46
流動負債合計		290,910,736.78	359,344,740.01

合併資產負債表

於二零一三年十二月三十一日



項目	註釋號	期末數 人民幣元	期初數 人民幣元
非流動負債：			
其他非流動負債	22	12,050,000.00	12,050,000.00
非流動負債合計		12,050,000.00	12,050,000.00
負債合計		302,960,736.78	371,394,740.01
所有者權益：			
股本	23	519,521,560.00	519,521,560.00
資本公積	24	15,372,472.17	15,372,472.17
盈餘公積	25	34,746,526.80	34,746,526.80
未分配利潤	26	145,785,516.13	142,176,550.82
歸屬於母公司所有者權益合計		715,426,075.10	711,817,109.79
少數股東權益		15,222,285.72	18,018,437.96
所有者權益合計		730,648,360.82	729,835,547.75
負債和所有者權益總計		1,033,609,097.60	1,101,230,287.76

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

李雙全先生

張強先生

楊彩琴女士



資產 負債表

於二零一三年十二月三十一日

會企01表

編製單位：新疆天業節水灌溉股份有限公司

單位：人民幣元

項目	註釋號	期末數	期初數
流動資產：			
貨幣資金		63,828,941.36	64,347,372.08
應收票據		4,390,000.00	2,850,000.00
應收賬款	1	50,580,237.20	99,082,861.93
預付款項		12,682,129.30	12,902,669.80
其他應收款	2	127,614,220.12	96,793,114.15
存貨		397,427,521.09	454,573,654.23
其他流動資產		0	321,882.66
流動資產合計		656,523,049.07	730,871,554.85
非流動資產：			
長期股權投資	3	149,224,440.47	152,655,270.74
投資性房地產		8,790,168.15	9,117,375.63
固定資產		116,752,789.41	93,761,991.87
在建工程		9,975,732.50	31,624,135.66
無形資產		6,634,708.96	6,789,301.63
長期待攤費用		1,260,709.63	501,843.25
遞延所得稅資產		812,261.59	708,011.71
其他非流動資產		0	4,506,000.00
非流動資產合計		293,450,810.71	299,663,930.49
資產總計		949,973,859.78	1,030,535,485.34
流動負債：			
短期借款		0	100,000,000.00
應付票據		0	0
應付賬款		166,643,574.34	145,220,758.62
預收款項		33,112,687.51	30,374,523.75
應付職工薪酬		3,643,486.97	2,609,867.02
應交稅費		1,850,914.81	2,305,710.46
其他應付款		27,863,169.44	31,438,499.21
流動負債合計		233,113,833.07	311,949,359.06

資產負債表

於二零一三年十二月三十一日



項目	註釋號	期末數	期初數
非流動負債：			
其他非流動負債		12,000,000.00	12,000,000.00
非流動負債合計		12,000,000.00	12,000,000.00
負債合計		245,113,833.07	323,949,359.06
所有者權益：			
股本		519,521,560.00	519,521,560.00
資本公積		18,474,739.46	18,474,739.46
盈餘公積		34,746,526.80	34,746,526.80
未分配利潤		132,117,200.45	133,843,300.02
所有者權益合計		704,860,026.71	706,586,126.28
負債和所有者權益總計		949,973,859.78	1,030,535,485.34

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

李雙全先生

張強先生

楊彩琴女士



合併 利潤表

截至二零一三年十二月三十一日止年度

會合02表

編製單位：新疆天業節水灌溉股份有限公司

單位：人民幣元

項目	註釋號	本期數 人民幣元	上年同期數 人民幣元
一、營業總收入		691,547,439.35	762,836,791.23
其中：營業收入	1	691,547,439.35	762,836,791.23
二、營業總成本		686,069,558.27	756,277,364.97
其中：營業成本	1	614,890,495.98	680,333,238.28
營業稅金及附加	2	2,552,259.38	4,020,349.34
銷售費用	3	41,060,001.63	46,518,432.73
管理費用	4	20,855,108.51	20,250,690.39
財務費用	5	3,660,417.30	5,309,539.36
資產減值損失	6	3,051,275.47	-154,885.13
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		0	0
投資收益(損失以「-」號填列)	7	-640,901.45	-472,500.00
其中：對聯營企業和合營企業的投資 收益		0	0
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		4,836,979.63	6,086,926.26
加：營業外收入	8	1,128,145.17	2,320,935.40
減：營業外支出	9	187,628.96	2,424,363.84
其中：非流動資產處置損失		0	0
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		5,777,495.84	5,983,497.82
減：所得稅費用	10	2,456,839.20	2,771,197.40
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		3,320,656.64	3,212,300.42
歸屬於母公司所有者的淨利潤		3,608,965.31	3,211,391.48
少數股東損益		-288,308.67	908.94
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	11	0.01	0.01
(二)稀釋每股收益	11	0.01	0.01
七、其他綜合收益		0	0
八、綜合收益總額		3,320,656.64	3,212,300.42
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		3,608,965.31	3,211,391.48
歸屬於少數股東的綜合收益總額		-288,308.67	908.94

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

李雙全先生

張強先生

楊彩琴女士

利潤表

截至二零一三年十二月三十一日止年度



會企02表

編製單位：新疆天業節水灌溉股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本期數	上年同期數
一、營業收入	622,879,725.20	638,088,329.55
減：營業成本	574,977,517.72	578,995,257.91
營業稅金及附加	2,014,100.51	3,176,075.54
銷售費用	25,458,436.46	33,262,810.96
管理費用	12,489,743.17	12,378,339.36
財務費用	3,738,040.11	5,392,027.14
資產減值損失	5,967,523.13	527,011.51
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	0	0
投資收益(損失以「-」號填列)	1,435,902.40	-472,500.00
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	0	0
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)	-329,733.50	3,884,307.13
加：營業外收入	600,580.48	1,157,411.71
減：營業外支出	100,438.70	2,353,239.45
其中：非流動資產處置淨損失	0	0
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	170,408.28	2,688,479.39
減：所得稅費用	1,896,507.85	1,250,880.48
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	-1,726,099.57	1,437,598.91
五、其他綜合收益	0	0
六、綜合收益總額	-1,726,099.57	1,437,598.91

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

李雙全先生

張強先生

楊彩琴女士



合併現金 流量表

截至二零一三年十二月三十一日止年度

會合03表

編製單位：新疆天業節水灌溉股份有限公司

單位：人民幣元

項目	註釋號	本期數	上年同期數
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		820,450,332.33	793,177,628.56
收到的稅費返還		0	16,801.01
收到其他與經營活動有關的現金	1	11,853,101.26	3,235,483.45
經營活動現金流入小計		832,303,433.59	796,429,913.02
購買商品、接受勞務支付的現金		570,462,856.01	554,788,118.25
支付給職工以及為職工支付的現金		88,889,596.62	82,761,610.32
支付的各項稅費		20,313,759.42	35,651,895.25
支付其他與經營活動有關的現金	2	38,284,314.40	51,316,834.19
經營活動現金流出小計		717,950,526.45	724,518,458.01
經營活動產生的現金流量淨額		114,352,907.14	71,911,455.01
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		0	0
取得投資收益收到的現金		0	0
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		347,874.54	392,156.86
投資活動現金流入小計		347,874.54	392,156.86
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		14,332,713.22	6,090,712.77
投資支付的現金		0	0
支付其他與投資活動有關的現金		0	0
投資活動現金流出小計		14,332,713.22	6,090,712.77
投資活動產生的現金流量淨額		-13,984,838.68	-5,698,555.91

合併現金流量表

截至二零一三年十二月三十一日止年度



項目	註釋號	本期數	上年同期數
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		840,000.00	0
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		840,000.00	0
取得借款收到的現金		0	120,000,000.00
籌資活動現金流入小計		840,000.00	120,000,000.00
償還債務支付的現金		100,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		4,054,888.88	5,614,565.00
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		0	0
籌資活動現金流出小計		104,054,888.88	145,614,565.00
籌資活動產生的現金流量淨額		-103,214,888.88	-25,614,565.00
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		0	9.56
五、現金及現金等價物淨增加額		-2,846,820.42	40,598,343.66
加：期初現金及現金等價物餘額		101,989,724.15	61,391,380.49
六、期末現金及現金等價物餘額		99,142,903.73	101,989,724.15

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

李雙全先生

張強先生

楊彩琴女士



現金 流量表

截至二零一三年十二月三十一日止年度

會企03表

編製單位：新疆天業節水灌溉股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本期數	上年同期數
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	715,761,751.80	661,941,893.08
收到的稅費返還	0	15,553.51
收到其他與經營活動有關的現金	2,841,569.61	1,285,960.46
經營活動現金流入小計	718,603,321.41	663,243,407.05
購買商品、接受勞務支付的現金	492,662,403.69	452,092,389.40
支付給職工以及為職工支付的現金	66,902,439.61	52,642,031.62
支付的各項稅費	13,788,047.40	28,866,384.57
支付其他與經營活動有關的現金	21,521,565.55	40,520,774.08
經營活動現金流出小計	594,874,456.25	574,121,579.67
經營活動產生的現金流量淨額	123,728,865.16	89,121,827.38
二、投資活動產生的現金流量：		
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	550,226.62	0
投資活動現金流入小計	550,226.62	0
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	9,482,633.62	2,961,727.95
投資支付的現金	0	30,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	11,260,000.00	0
投資活動現金流出小計	20,742,633.62	32,961,727.95
投資活動產生的現金流量淨額	-20,192,407.00	-32,961,727.95

現金流量表

截至二零一三年十二月三十一日止年度



項目	本期數	上年同期數
三、籌資活動產生的現金流量：		
取得借款收到的現金	0	120,000,000.00
籌資活動現金流入小計	0	120,000,000.00
償還債務支付的現金	100,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	4,054,888.88	5,614,565.00
籌資活動現金流出小計	104,054,888.88	145,614,565.00
籌資活動產生的現金流量淨額	-104,054,888.88	-25,614,565.00
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	0	9.56
五、現金及現金等價物淨增加額	-518,430.72	30,545,543.99
加：期初現金及現金等價物餘額	64,347,372.08	33,801,828.09
六、期末現金及現金等價物餘額	63,828,941.36	64,347,372.08

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

李雙全先生

張強先生

楊彩琴女士



合併所有者 權益變動表

截至二零一三年十二月三十一日止年度

會合04表

編製單位：新疆天業節水灌溉股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本期數									
	歸屬於母公司所有者權益						一般風險 準備	未分配利潤	其他	少數股東 權益
股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積						
一、上年年末餘額	519,521,560.00	15,372,472.17	0	0	34,746,526.80	0	142,176,550.82	0	18,018,437.96	729,835,547.75
二、本年初餘額	519,521,560.00	15,372,472.17	0	0	34,746,526.80	0	142,176,550.82	0	18,018,437.96	729,835,547.75
三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列)	0	0	0	0	0	0	3,608,965.31	0	-2,796,152.24	4,461,773.80
(一)淨利潤	0	0	0	0	0	0	3,608,965.31	0	-288,308.67	3,320,656.64
(二)其他綜合收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
上述(一)和(二)小計	0	0	0	0	0	0	3,608,965.31	0	-288,308.67	3,320,656.64
(三)所有者投入和減少資本	0	0	0	0	0	0	0	0	-3,648,960.73	0
1. 所有者投入資本	0	0	0	0	0	0	0	0	-3,648,960.73	0
2. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(四)利潤分配	0	0	0	0	0	0	0	0	1,141,117.16	1,141,117.16
1. 提取盈餘公積	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 對所有者的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	1,141,117.16	0
四、本期末餘額	519,521,560.00	15,372,472.17	0	0	34,746,526.80	0	145,785,516.15	0	15,222,285.72	730,648,360.82

項目	上年同期數									
	歸屬於母公司所有者權益						一般風險 準備	未分配利潤	其他	少數股東 權益
實收資本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積						
一、上年年末餘額	519,521,560.00	5,372,472.17	0	0	34,602,766.91	0	139,108,919.23	0	18,017,529.02	716,623,247.33
二、本年初餘額	519,521,560.00	5,372,472.17	0	0	34,602,766.91	0	139,108,919.23	0	18,017,529.02	716,623,247.33
三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列)	0	10,000,000.00	0	0	143,759.89	0	3,067,631.59	0	908.94	13,212,300.42
(一)淨利潤	0	0	0	0	0	0	3,211,391.48	0	908.94	3,212,300.42
(二)其他綜合收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
上述(一)和(二)小計	0	0	0	0	0	0	3,211,391.48	0	908.94	3,212,300.42
(三)所有者投入和減少資本	0	10,000,000.00	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000.00
1. 所有者投入資本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 其他	0	10,000,000.00	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000.00
(四)利潤分配	0	0	0	0	143,759.89	0	-143,759.89	0	0	0
1. 提取盈餘公積	0	0	0	0	143,759.89	0	-143,759.89	0	0	0
2. 對所有者的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期末餘額	519,521,560.00	15,372,472.17	0	0	34,746,526.80	0	142,176,550.82	0	18,018,437.96	729,835,547.75

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

李雙全先生

張強先生

楊彩琴女士

所有者 權益變動表

截至二零一三年十二月三十一日止年度



會企04表

編製單位：新疆天業節水灌溉股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本期數								所有者 權益合計
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險 準備	未分配利潤	其他	
一、上年年末餘額	519,521,560.00	18,474,739.46	0	0	34,746,526.80	0	133,843,300.02	0	706,586,126.28
二、本年年初餘額	519,521,560.00	18,474,739.46	0	0	34,746,526.80	0	133,843,300.02	0	706,586,126.28
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	0	0	0	0	0	0	-1,726,099.57	0	-1,726,099.57
(一)淨利潤	0	0	0	0	0	0	-1,726,099.57	0	-1,726,099.57
(二)其他綜合收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
上述(一)和(二)小計	0	0	0	0	0	0	-1,726,099.57	0	-1,726,099.57
(三)所有者投入和減少資本	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入資本	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(四)利潤分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈餘公積	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期末餘額	519,521,560.00	18,474,739.46	0	0	34,746,526.80	0	132,117,200.45	0	704,860,026.71

項目	上年同期數								所有者 權益合計
	實收股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險 準備	未分配利潤	其他	
一、上年年末餘額	519,521,560.00	8,474,739.46	0	0	34,602,766.91	0	132,549,461.00	0	695,148,527.37
二、本年年初餘額	519,521,560.00	8,474,739.46	0	0	34,602,766.91	0	132,549,461.00	0	695,148,527.37
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	0	10,000,000.00	0	0	143,759.89	0	1,293,839.02	0	11,437,598.91
(一)淨利潤	0	0	0	0	0	0	1,437,598.91	0	1,437,598.91
(二)其他綜合收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
上述(一)和(二)小計	0	0	0	0	0	0	1,437,598.91	0	1,437,598.91
(三)所有者投入和減少資本	0	10,000,000.00	0	0	0	0	0	0	10,000,000.00
1. 所有者投入資本	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 其他	0	10,000,000.00	0	0	0	0	0	0	10,000,000.00
(四)利潤分配	0	0	0	0	143,759.89	0	-143,759.89	0	0
1. 提取盈餘公積	0	0	0	0	143,759.89	0	-143,759.89	0	0
四、本期末餘額	519,521,560.00	18,474,739.46	0	0	34,746,526.80	0	133,843,300.02	0	706,586,126.28

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

李雙全先生

張強先生

楊彩琴女士



財務 報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

金額單位：人民幣元

一、公司基本情況

新疆天業節水灌溉股份有限公司(以下簡稱公司或本公司)成立於1999年12月27日，由新疆天業股份有限公司與新疆石河子運發投資有限責任公司共同投資成立。《企業法人營業執照》的註冊號為650000410002177。本公司現有註冊資本519,521,560.00元，股份總數519,521,560股(每股面值1元)，其中境內法人持股317,121,560股，境外H股202,400,000股。本公司於2008年1月24日由香港交易所創業板轉至香港交易所主板上市，股票代碼由8280變更為0840。

本公司屬塑料製品製造行業。經營範圍：節水灌溉高新技術開發及推廣；新型節水器材中試及推廣；節水灌溉技術轉讓及服務；節水灌溉計算機應用軟件開發利用。給水用PVC管材、PE管材及各種配件，壓力補償滴灌帶、迷宮式滴灌帶、內鑲式滴灌帶、農膜及滴灌器生產和銷售；進口廢鋼、廢銅、廢鋁、廢紙及廢塑料；廢舊塑料回收與加工、機電產品(小汽車除外)及化工產品(危險化學品及劇毒品除外)的經銷；水利行業(灌溉排澇)專業丙級、農業節水灌溉工程施工專業承包一級(具體範圍以資質證書為準)；經營本企業自產產品及技術的出口業務和本企業所需的機械設備、零配件、原輔材料及技術的進口業務(國家限定本企業經營或禁止進出口的商品及技術除外)。主要產品為壓力補償式滴灌帶、迷宮式滴灌帶、內鑲式滴灌帶及滴灌器、給水用PVC管材、PE管材及各種配件等。



二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯

(一) 財務報表的編製基礎

本公司財務報表以持續經營為編製基礎。

(二) 遵循企業會計準則的聲明

本公司所編制的財務報表符合企業會計準則要求，並自2013年1月1日起提前執行財政部於2014年修訂的《企業會計準則第9號 — 職工薪酬》、《企業會計準則第30號 — 財務報表列報》和《企業會計準則第33號 — 合併財務報表》、以及財政部於2014年新制定發布的《企業會計準則第39號 — 公允價值計量》和《企業會計準則第40號 — 合營安排》等五項具體準則，真實、完整地反映了公司的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

(三) 會計期間

會計年度自公歷1月1日起至12月31日止。

(四) 記賬本位幣

採用人民幣為記賬本位幣。

(五) 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

1. 同一控制下企業合併的會計處理方法

公司在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在被合併方的賬面價值計量。公司取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(五) 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

2. 非同一控制下企業合併的會計處理方法

公司在購買日對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；如果合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，經覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

(六) 合併財務報表的編製方法

母公司將其控制的所有子公司納入合併財務報表的合併範圍。合併財務報表以母公司及其子公司的財務報表為基礎，根據其他有關資料，按照權益法調整對子公司的長期股權投資後，由母公司按照《企業會計準則第33號 — 合併財務報表》編製。

(七) 現金及現金等價物的確定標準

列示於現金流量表中的現金是指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金等價物是指企業持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。



二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(八) 外幣業務折算

外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率折算為人民幣金額。資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算，因匯率不同而產生的匯兌差額，除與購建符合資本化條件資產有關的外幣專門借款本金及利息的匯兌差額外，計入當期損益；以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其人民幣金額；以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，差額計入當期損益或資本公積。

(九) 金融工具

1. 金融資產和金融負債的分類

金融資產在初始確認時劃分為以下四類：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(包括交易性金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產)、持有至到期投資、貸款和應收款項、可供出售金融資產。

金融負債在初始確認時劃分為以下兩類：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債(包括交易性金融負債和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債)、其他金融負債。

2. 金融資產和金融負債的確認依據、計量方法和終止確認條件

公司成為金融工具合同的一方時，確認一項金融資產或金融負債。初始確認金融資產或金融負債時，按照公允價值計量；對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產或金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(九) 金融工具(續)

2. 金融資產和金融負債的確認依據、計量方法和終止確認條件(續)

公司按照公允價值對金融資產進行後續計量，且不扣除將來處置該金融資產時可能發生的交易費用，但下列情況除外：(1)持有至到期投資以及貸款和應收款項採用實際利率法，按攤餘成本計量；(2)在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按照成本計量。

公司採用實際利率法，按攤餘成本對金融負債進行後續計量，但下列情況除外：(1)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，按照公允價值計量，且不扣除將來結清金融負債時可能發生的交易費用；(2)與在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融負債，按照成本計量；(3)不屬於指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的財務擔保合同，或沒有指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益並將以低於市場利率貸款的貸款承諾，在初始確認後按照下列兩項金額之中的較高者進行後續計量：1)按照《企業會計準則第13號 — 或有事項》確定的金額；2)初始確認金額扣除按照《企業會計準則第14號 — 收入》的原則確定的累積攤銷額後的餘額。

金融資產或金融負債公允價值變動形成的利得或損失，除與套期保值有關外，按照如下方法處理：(1)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債公允價值變動形成的利得或損失，計入公允價值變動損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利，確認為投資收益；處置時，將實際收到的金額與初始入賬金額之間的差額確認為投資收益，同時調整公允價值變動損益。(2)可供出售金融資產的公允價值變動計入資本公積；持有期間按實際利率法計算的利息，計入投資收益；可供出售權益工具投資的現金股利，於被投資單位宣告發放股利時計入投資收益；處置時，將實際收到的金額與賬面價值扣除原直接計入資本公積的公允價值變動累計額之後的差額確認為投資收益。



二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(九) 金融工具(續)

2. 金融資產和金融負債的確認依據、計量方法和終止確認條件(續)

當收取某項金融資產現金流量的合同權利已終止或該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬已轉移時，終止確認該金融資產；當金融負債的現時義務全部或部分解除時，相應終止確認該金融負債或其一部分。

3. 金融資產轉移的確認依據和計量方法

公司已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給了轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，繼續確認所轉移的金融資產，並將收到的對價確認為一項金融負債。公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：(1)放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產；(2)未放棄對該金融資產控制的，按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項金額的差額計入當期損益：(1)所轉移金融資產的賬面價值；(2)因轉移而收到的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額之和。金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入當期損益：(1)終止確認部分的賬面價值；(2)終止確認部分的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額之和。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(九) 金融工具(續)

4. 主要金融資產和金融負債的公允價值確定方法

存在活躍市場的金融資產或金融負債，以活躍市場的報價確定其公允價值；不存在活躍市場的金融資產或金融負債，採用估值技術(包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具的當前公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等)確定其公允價值；初始取得或源生的金融資產或承擔的金融負債，以市場交易價格作為確定其公允價值的基礎。

5. 金融資產的減值測試和減值準備計提方法

- (1) 資產負債表日對以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以外的金融資產的賬面價值進行檢查，如有客觀證據表明該金融資產發生減值的，計提減值準備。
- (2) 對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試；對單項金額不重大的金融資產，可以單獨進行減值測試，或包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試；單獨測試未發生減值的金融資產(包括單項金額重大和不重大的金融資產)，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。
- (3) 按攤餘成本計量的金融資產，期末有客觀證據表明其發生了減值的，根據其賬面價值高於預計未來現金流量現值之間的差額確認減值損失。在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，或與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產發生減值時，將該權益工具投資或衍生金融資產的賬面價值，高於按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值之間的差額，確認為減值損失。可供出售金融資產的公允價值發生較大幅度下降，或在綜合考慮各種相關因素後，預期這種下降趨勢屬於非暫時性的，確認其減值損失，並將原直接計入所有者權益的公允價值累計損失一併轉出計入減值損失。



二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(九) 金融工具(續)

5. 金融資產的減值測試和減值準備計提方法(續)

(4) 可供出售金融資產發生減值的客觀證據

可供出售債務工具投資發生減值的額觀證據包括

- 1) 債務人發生嚴重財務困難；
- 2) 債務人違反了合同條款，如償付利息或本金發生違約或逾期；
- 3) 公司出於經濟或法律等方面因素的考慮，對發生財務困難的債務人作出讓步；
- 4) 債務人很可能倒閉或進行其他重組；
- 5) 因債務人發生重大財務困難，該債務工具無法在活躍市場繼續交易；
- 6) 其他表明可供出售債務工具已經發生減值的情況。

(十) 應收款項

1. 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準 金額100萬元以上(含)的款項為
單項金額重大

單項金額重大並單項計提壞賬準備的 單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現
計提方法 值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(十) 應收款項(續)

2. 按組合計提壞賬準備的應收款項

(1) 確定組合的依據及壞賬準備的計提方法

確定組合的依據

賬齡分析法組合 相同賬齡的應收款項具有類似信用風險特徵

個別認定法組合 合併範圍內關聯方應收款、國家土地治理項目及政府採購項目保證金等款項

按組合計提壞賬準備的計提方法

賬齡分析法組合 賬齡分析法

個別認定法組合 單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。

(2) 賬齡分析法

賬齡	應收賬款 計提比例(%)	其他應收款 計提比例(%)
1年以內(含1年，以下同)	1.00	1.00
1-2年	50.00	50.00
2年以上	100.00	100.00



二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(十) 應收款項(續)

3. 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由 對國家土地治理項目及政府採購項目，根據債務單位的償還能力、現金流量等情況，單項計提壞賬準備。

壞賬準備的計提方法 單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。

對應收票據、預付款項、應收利息、長期應收款等其他應收款項，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。

(十一) 存貨

1. 存貨的分類

存貨包括在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(十一)存貨(續)

2. 發出存貨的計價方法

發出存貨採用加權平均法。

3. 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

資產負債表日，存貨採用成本與可變現淨值孰低計量，按照單個存貨成本高於可變現淨值的差額計提存貨跌價準備。直接用於出售的存貨，在正常生產經營過程中以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定其可變現淨值；需要經過加工的存貨，在正常生產經營過程中以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定其可變現淨值；資產負債表日，同一項存貨中一部分有合同價格約定、其他部分不存在合同價格的，分別確定其可變現淨值，並與其對應的成本進行比較，分別確定存貨跌價準備的計提或轉回的金額。

4. 存貨的盤存制度

存貨的盤存制度為永續盤存制。

5. 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

(1) 低值易耗品

按照使用一次轉銷法進行攤銷。

(2) 包裝物

按照一次轉銷法進行攤銷。



二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(十二)長期股權投資

1. 投資成本的確定

- (1) 同一控制下的企業合併形成的，合併方以支付現金、轉讓非現金資產、承擔債務或發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為其初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的合併對價的賬面價值或發行股份的面值總額之間的差額調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。
- (2) 非同一控制下的企業合併形成的，在購買日按照支付的合併對價的公允價值作為其初始投資成本。
- (3) 除企業合併形成以外的：以支付現金取得的，按照實際支付的購買價款作為其初始投資成本；以發行權益性證券取得的，按照發行權益性證券的公允價值作為其初始投資成本；投資者投入的，按照投資合同或協議約定的價值作為其初始投資成本(合同或協議約定價值不公允的除外)。

2. 後續計量及損益確認方法

對被投資單位能夠實施控制的長期股權投資採用成本法核算，在編製合併財務報表時按照權益法進行調整；對不具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，採用成本法核算；對具有共同控制的合營企業或具有重大影響的長期股權投資，採用權益法核算。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(十二)長期股權投資(續)

3. 確定對被投資單位具有重大影響的依據

對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定的，認定為重大影響。

4. 減值測試方法及減值準備計提方法

對子公司、聯營企業及合營企業的投資，在資產負債表日有客觀證據表明其發生減值的，按照賬面價值高於可收回金額的差額計提相應的減值準備；對被投資單位不具有共同控制或重大影響、在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，按照《企業會計準則第22號——金融工具確認和計量》的規定計提相應的減值準備。

(十三)合營安排

1. 合營安排是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排，分為共同經營和合營企業。
2. 當公司為共同經營的合營方時，確認與共同經營利益份額相關的下列項目：
 - (1) 確認單獨所持有的資產，以及按持有份額確認共同持有的資產
 - (2) 確認單獨所承擔的負債，以及按持有份額確認共同承擔的負債
 - (3) 確認出售公司享有的共同經營產出份額所產生的收入
 - (4) 按公司持有份額確認共同經營因出售資產所產生的收入
 - (5) 確認單獨所發生的費用，以及按公司持有份額確認共同經營發生的費用
3. 當公司為合營企業的合營方時，將對合營企業的投資確認為長期股權投資，並按照本財務報表附註二(十二)所述方法進行核算。



二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(十四)投資性房地產

1. 投資性房地產包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權和已出租的建築物。
2. 投資性房地產按照成本進行初始計量，採用成本模式進行後續計量，並採用與固定資產和無形資產相同的方法計提折舊或進行攤銷。資產負債表日，有跡象表明投資性房地產發生減值的，按照賬面價值高於可收回金額的差額計提相應的減值準備。

(十五)固定資產

1. 固定資產確認條件、計價和折舊方法

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一個會計年度的有形資產。

固定資產以取得時的實際成本入賬，並從其達到預定可使用狀態的次月起採用年限平均法計提折舊。

2. 各類固定資產的折舊方法

序號	類別	折舊年限(年)	預計殘值率(%)	年折舊率(%)
1	房屋及建築物	8-40	3.00-5.00	2.40-11.90
2	機器設備	5-14	3.00-5.00	6.80-19.00
3	運輸設備	5-10	3.00-5.00	9.50-19.00
4	電子設備及其他設備	5-14	3.00-5.00	6.80-19.00

3. 固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法

資產負債表日，有跡象表明固定資產發生減值的，按照賬面價值高於可收回金額的差額計提相應的減值準備。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(十五)固定資產(續)

4. 融資租入固定資產的認定依據、計價方法

符合下列一項或數項標準的，認定為融資租賃：(1)在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給承租人；(2)承租人有購買租賃資產的選擇權，所訂立的購買價款預計將遠低於行使選擇權時租賃資產的公允價值，因而在租賃開始日就可以合理確定承租人將會行使這種選擇權；(3)即使資產的所有權不轉移，但租賃期佔租賃資產使用壽命的大部分通常佔租賃資產使用壽命的75%以上(含75%)；(4)承租人在租賃開始日的最低租賃付款額現值，幾乎相當於租賃開始日租賃資產公允價值90%以上(含90%)；出租人在租賃開始日的最低租賃收款額現值，幾乎相當於租賃開始日租賃資產公允價值90%以上(含90%)；(5)租賃資產性質特殊，如果不作較大改造，只有承租人才能使用。

融資租入的固定資產，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值中較低者入賬，按自有固定資產的折舊政策計提折舊。

(十六)在建工程

1. 在建工程同時滿足經濟利益很可能流入、成本能夠可靠計量則予以確認。在建工程按建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的實際成本計量。
2. 在建工程達到預定可使用狀態時，按工程實際成本轉入固定資產。已達到預定可使用狀態但尚未辦理竣工決算的，先按估計價值轉入固定資產，待辦理竣工決算後再按實際成本調整原暫估價值，但不再調整原已計提的折舊。
3. 資產負債表日，有跡象表明在建工程發生減值的，按照賬面價值高於可收回金額的差額計提相應的減值準備。



二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(十七)借款費用

1. 借款費用資本化的確認原則

公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時確認為費用，計入當期損益。

2. 借款費用資本化期間

- (1) 當借款費用同時滿足下列條件時，開始資本化：1)資產支出已經發生；2)借款費用已經發生；3)為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。
- (2) 若符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷，並且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化；中斷期間發生的借款費用確認為當期費用，直至資產的購建或者生產活動重新開始。
- (3) 當所購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，借款費用停止資本化。

3. 借款費用資本化金額

為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入專門借款的，以專門借款當期實際發生的利息費用(包括按照實際利率法確定的折價或溢價的攤銷)，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額，確定應予資本化的利息金額；為購建或者生產符合資本化條件的資產佔用了一般借款的，根據累計資產支出超過專門借款的資產支出加權平均數乘以佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(十八)無形資產

1. 無形資產包括土地使用權、專利權及非專利技術等，按成本進行初始計量。
2. 使用壽命有限的無形資產，在使用壽命內按照與該項無形資產有關的經濟利益的預期實現方式系統合理地攤銷，無法可靠確定預期實現方式的，採用直線法攤銷。具體年限如下：

項目	攤銷年限(年)
土地使用權	50

3. 使用壽命確定的無形資產，在資產負債表日有跡象表明發生減值的，按照賬面價值高於可收回金額的差額計提相應的減值準備；使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

(十九)長期待攤費用

長期待攤費用按實際發生額入賬，在受益期或規定的期限內分期平均攤銷。如果長期待攤的費用項目不能使以後會計期間受益則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

(二十)預計負債

1. 因對外提供擔保、訴訟事項、產品質量保證、虧損合同等或有事項形成的義務成為公司承擔的現時義務，履行該義務很可能導致經濟利益流出公司，且該義務的金額能夠可靠的計量時，公司將該項義務確認為預計負債。



二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(二十)預計負債(續)

2. 公司按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行初始計量，並在資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核。

(二十一)職工薪酬

1. 職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利
2. 公司在職工為公司提供的會計期間將實際發生的短期薪酬確認為負債並計入當期損益或相關資產成本。
3. 離職後福利分為設定提存計劃和設定受益計劃
 - (1) 公司在職工為公司提供服務的會計期間，將根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債並計入當期損益或相關資產成本。
 - (2) 對設定受益計劃的會計處理通常包括以下步驟
 - 1) 根據預期累計福利單位法採用無偏且相互一致的精算假設對有關人口統計變量和財務變量等作出估計，計量設定受益計劃所產生的義務，並確定相關義務的所屬期間
 - 2) 設定受益計劃存在資產的，將設定受益計劃義務現值減去設定受益計劃資產公允價值所形成的赤字或盈餘確認為一項設定受益計劃淨負債或淨資產。設定受益計劃存在盈餘的，以設定受益計劃的盈餘和資產上限兩項的孰低者計量設定受益計劃淨資產。資產上限是指公司可從設定受益計劃退款或減少未來對特定受益計劃繳存資金而獲得的經濟利益的現值。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(二十一)職工薪酬(續)

3. 離職後福利分為設定提存計劃和設定受益計劃(續)
 - (2) 對設定受益計劃的會計處理通常包括以下步驟(續)
 - 3) 期末，將設定受益計劃產生的職工薪酬成本確認為服務成本，設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額以及重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動，其中服務成本和設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額，計入當期損益或相關資產成本，重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動計入其他綜合收益，並且在後續合計期間不允許轉回至損益。但可以在權益範圍內轉移這些在其他綜合收益確認的金額。
 - 4) 在設定受益計劃結算時，確認一項結算利得或損失
 4. 公司向員工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債並計入當期損益(1)公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時(2)公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時與
 5. 公司向職工提供的其他長期福利，符合設定提存計劃條件的，按照設定提存計劃進行會計處理；除此之外的其他長期福利，按照設定受益計劃進行會計處理，但是重新計量其他長期職工福利淨負債或淨資產所產生的變動計入當期損益後相關資產成本。



二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(二十二)收入

1. 銷售商品

銷售商品收入在同時滿足下列條件時予以確認：(1)將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方；(2)公司不再保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也不再對已售出的商品實施有效控制；(3)收入的金額能夠可靠地計量；(4)相關的經濟利益很可能流入；(5)相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量。

本公司在客戶到倉庫自行提貨或委託公司代辦運輸，產品交付並驗收合格，公司依據發貨單開具發票後確認收入。

2. 提供勞務

提供勞務交易的結果在資產負債表日能夠可靠估計的(同時滿足收入的金額能夠可靠地計量、相關經濟利益很可能流入、交易的完工進度能夠可靠地確定、交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量)，採用完工百分比法確認提供勞務的收入，並按已經提供勞務佔應提供勞務總量的比例確定提供勞務交易的完工進度。提供勞務交易的結果在資產負債表日不能夠可靠估計的，若已經發生的勞務成本預計能夠得到補償，按已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本；若已經發生的勞務成本預計不能夠得到補償，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認勞務收入。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(二十二)收入(續)

3. 讓渡資產使用權

讓渡資產使用權在同時滿足相關的經濟利益很可能流入、收入金額能夠可靠計量時，確認讓渡資產使用權的收入。利息收入按照他人使用本公司貨幣資金的時間和實際利率計算確定；使用費收入按有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

4. 建造合同

- (1) 建造合同的結果在資產負債表日能夠可靠估計的，根據完工百分比法確認合同收入和合同費用。建造合同的結果在資產負債表日不能夠可靠估計的，若合同成本能夠收回的，合同收入根據能夠收回的實際合同成本予以確認，合同成本在其發生的當期確認為合同費用；若合同成本不可能收回的，在發生時立即確認為合同費用，不確認合同收入。
- (2) 固定造價合同同時滿足下列條件表明其結果能夠可靠估計：合同總收入能夠可靠計量、與合同相關的經濟利益很可能流入、實際發生的合同成本能夠清楚地區分和可靠地計量、合同完工進度和為完成合同尚需發生的成本能夠可靠地計量。成本加成合同同時滿足下列條件表明其結果能夠可靠估計：與合同相關的經濟利益很可能流入、實際發生的合同成本能夠清楚地區分和可靠地計量。
- (3) 確定合同完工進度的方法為已經完成的合同工作量佔合同預計總工作量的比例。
- (4) 資產負債表日，合同預計總成本超過合同總收入的，將預計損失確認為當期費用。執行中的建造合同，按其差額計提存貨跌價準備；待執行的虧損合同，按其差額確認預計負債。



二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(二十三)政府補助

1. 政府補助包括與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。
2. 政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。
3. 與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，在確認相關費用的期間，計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

(二十四)遞延所得稅資產、遞延所得稅負債

1. 根據資產、負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額(未作為資產和負債確認的項目按照稅法規定可以確定其計稅基礎的，該計稅基礎與其賬面數之間的差額)，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債。
2. 確認遞延所得稅資產以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。資產負債表日，有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的，確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。
3. 資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，轉回減記的金額。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(二十四)遞延所得稅資產、遞延所得稅負債(續)

4. 公司當期所得稅和遞延所得稅作為所得稅費用或收益計入當期損益，但不包括下列情況產生的所得稅：(1)企業合併；(2)直接在所有者權益中確認的交易或者事項。

(二十五)經營租賃、融資租賃

1. 經營租賃

公司為承租人時，在租賃期內各個期間按照直線法將租金計入相關資產成本或確認為當期損益，發生的初始直接費用，直接計入當期損益。或有租金在實際發生時計入當期損益。

公司為出租人時，在租賃期內各個期間按照直線法將租金確認為當期損益，發生的初始直接費用，直接計入當期損益。或有租金在實際發生時計入當期損益。

2. 融資租賃

公司為承租人時，在租賃期開始日，公司以租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值中兩者較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額為未確認融資費用，發生的初始直接費用，計入租賃資產價值。在租賃期各個期間，採用實際利率法計算確認當期的融資費用。

公司為出租人時，在租賃期開始日，公司以租賃開始日最低租賃收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入賬價值，同時記錄未擔保餘值；將最低租賃收款額、初始直接費用及未擔保餘值之和與其現值之和的差額確認為未實現融資收益。在租賃期各個期間，採用實際利率法計算確認當期的融資收入。



二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(二十六)套期會計

1. 套期包括公允價值套期和現金流量套期。
2. 對於滿足下列條件的套期工具，運用套期會計方法進行處理：(1)在套期開始時，公司對套期關係(即套期工具和被套期項目之間的關係)有正式指定，並準備了關於套期關係、風險管理目標和套期策略的正式書面文件；(2)該套期預期高度有效，且符合公司最初為該套期關係所確定的風險管理策略；(3)對預期交易的現金流量套期，預期交易很可能發生，且必須使公司面臨最終將影響損益的現金流量變動風險；(4)套期有效性能夠可靠地計量；(5)持續地對套期有效性進行評價，並確保該套期在套期關係被指定的會計期間內高度有效。

套期同時滿足下列條件時，公司認定其高度有效：(1)在套期開始及以後期間，該項套期預期會高度有效地抵銷套期指定期間被套期風險引起的公允價值或現金流量變動；(2)該套期的實際抵銷結果在80%至125%的範圍內。

3. 套期會計處理

(1) 公允價值套期

套期工具為衍生工具的，套期工具公允價值變動形成的利得或損失計入當期損益；套期工具為非衍生工具的，套期工具賬面價值因匯率變動形成的利得或損失計入當期損益。

被套期項目因被套期風險形成的利得或損失計入當期損益，同時調整被套期項目的賬面價值。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(二十六)套期會計(續)

3. 套期會計處理(續)

(2) 現金流量套期

- 1) 套期工具利得或損失中屬於有效套期的部分，直接確認為所有者權益，無效部分計入當期損益。
- 2) 被套期項目為預期交易，且該預期交易使公司隨後確認一項金融資產或一項金融負債的，原直接確認為所有者權益的相關利得或損失，在該金融資產或金融負債影響企業損益的相同期間轉出，計入當期損益；如果該預期交易使公司在隨後確認一項非金融資產或非金融負債的，將原直接在所有者權益中確認的相關利得或損失轉出，計入該非金融資產或非金融負債的初始確認金額。且該預期交易使公司隨後確認一項資產或負債的，原直接確認為所有者權益的相關利得或損失，在該資產或負債影響企業損益的相同期間轉出，計入當期損益。

其他現金流量套期，原直接計入所有者權益的套期工具利得或損失，在被套期預期交易影響損益的相同期間轉出，計入當期損益。

4. 套期同時滿足下列條件的，認定其為高度有效：

- (1) 在套期開始及以後期間，該套期預期會高度有效地抵銷套期指定期間被套期風險引起的公允價值或現金流量變動；
- (2) 該套期的實際抵銷結果在80%–125%的範圍內。

套期會計會在套期工具到期或出售、終止、或行使或不再符合套期會計條件時終止。

本公司採用比率分析法對該套期的有效性進行評價。



二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

(二十七)主要會計政策變更

如本財務報表附註二(二)所述，本公司自2013年1月1日起提前執行財政部於2014年修訂的《企業會計準則第9號 — 職工薪酬》、《企業會計準則第30號 — 財務報表列報》和《企業會計準則第33號 — 合併財務報表》以及財政部於2014年新制定發佈的《企業會計準則第39號 — 公允價值計量》和《企業會計準則第40號 — 合營安排》等五項具體會計準則實施上述五項具體會計準則未對本公司2013年度財務報表比較數據產生影響。

三、稅項

(一) 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	銷售貨物或提供應稅勞務	0%、13%、17%
房產稅	從價計徵的，按房產原值一次減除30%後餘值的 1.2%計繳；從租計徵的，按租金收入的12%計繳	1.2%、12%
城市維護建設稅	應繳流轉稅稅額	7%
教育費附加	應繳流轉稅稅額	3%
地方教育附加	應繳流轉稅稅額	2%
企業所得稅	應納稅所得額	15%、20%、25%

(二) 稅收優惠及批文

1. 增值稅

- (1) 根據財政部及國家稅務總局頒佈的《財政部、國家稅務總局關於若干企業生產資料徵免增值稅政策的通知》(財稅[2001]113號文)，本公司及子公司農膜銷售收入免徵增值稅。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

三、稅項(續)

(二) 稅收優惠及批文(續)

1. 增值稅(續)

(1) (續)

根據財政部國家稅務總局《關於免徵滴灌帶和滴灌管產品增值稅的通知》(財稅[2007]83號)規定，自2007年7月1日起，本公司及子公司生產銷售和批發、零售滴灌帶和滴灌管產品免徵增值稅。

根據新疆維吾爾自治區石河子國家稅務局2005年9月9日出具的《石河子國家稅務局關於新疆天業節水灌溉股份公司生產銷售滴灌節水產品徵收增值稅問題的通知》，本公司生產銷售的滴灌節水產品，利用過濾器、干管、支管、滴灌農膜及噴頭等器材，經加工組裝的滴灌產品，自2005年1月1日起，按農機依13%的稅率徵收增值稅。

(2) 根據哈密市國家稅務局《關於對哈密天業紅星節水灌溉有限責任公司申請免徵增值稅的批復》(哈市國稅函[2004]95號)，自2004年4月20日起，子公司哈密天業紅星節水灌溉有限責任公司生產銷售的農膜與其他應稅項目分別核算後，享受免徵增值稅的優惠政策。

根據哈密市國家稅務局《關於對哈密天業紅星節水灌溉有限責任公司經銷滴灌節水器材徵收增值稅問題的批復》(哈市國稅函[2004]140號)，子公司哈密天業紅星節水灌溉有限責任公司生產的滴灌節水器材是利用過濾器、干管、支管、滴灌帶及噴頭等器材，經加工組裝成滴灌產品，根據《中華人民共和國增值稅暫行條例》第二條第二款第4項的規定，自2004年6月25日起按農機依13.00%的稅率計徵增值稅。



三、稅項(續)

(二) 稅收優惠及批文(續)

1. 增值稅(續)

- (3) 根據沙灣縣國家稅務局的稅收減免登記備案告知書(沙國稅減免備字[2009]年058)，子公司石河子市天誠節水器材有限公司自2009年4月1日起生產銷售的滴灌帶免徵增值稅。
- (4) 根據新疆維吾爾自治區經濟和信息化委員會新經信產業函[2013]322號「關於確認阿克蘇天業節水有限公司主營業務符合國家鼓勵類目錄的函」，公司所從事的農用塑料滴灌帶、管業務符合國家發展和改革委員會9號令《產業結構調整指導目錄(2011年本)》「鼓勵類」第十九條「輕工」第6款「農用塑料節水器材和長壽命(三年及以上)功能性農用薄膜的開發生產」的內容。根據阿克蘇市地稅減免備字2012[76]號文件，依據財政部國家稅務總局關於免徵滴灌帶和滴灌管產品增值稅的通知(財稅[2007]83號)文件相關規定，同意企業自2012年2月23日起免徵城建稅、教育費附加、地方教育費附加。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

三、稅項(續)

(二) 稅收優惠及批文(續)

2. 企業所得稅

- (1) 本公司企業所得稅的適用稅率為15%。

根據新疆維吾爾自治區石河子經濟技術開發區國家稅務局開國稅(石開)國稅減免備字[2012]117號文，公司符合高新技術企業條件，根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條和《稅收減免管理辦法(試行)》第五條、第十九條的相關規定，公司自2011年1月1日到2013年12月31日，享受高新技術企業所得稅率減按15.00%所得稅優惠政策。

- (2) 子公司甘肅天業節水有限公司符合西部大開發稅收優惠政策的規定，2013年按15.00%的稅率繳納企業所得稅。

- (3) 子公司阿克蘇天業節水有限公司於2013年5月21日到阿克蘇市國家稅務局做「企業所得稅優惠項目備案登記」，公司符合西部大開發稅收優惠政策的規定，2013年按15.00%的稅率繳納企業所得稅。

- (4) 子公司石河子市天誠節水器材有限公司所從事的農用塑料滴灌帶生產業務符合國家發展和改革委員會9號令，符合《財政部、海關總署、國家稅務總局產三十深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，按15.00%的稅率徵收企業所得稅。

- (5) 子公司哈密天業紅星節水灌溉有限責任公司屬於小型微利企業，符合條件的小型微利企業按20.00%稅率繳納企業所得稅。

- (6) 除上述本公司及子公司甘肅天業節水有限公司、阿克蘇天業節水有限公司和石河子市天誠節水器材有限公司享受按15.00%的稅率繳納企業所得稅，哈密天業紅星節水灌溉有限責任公司按20.00%稅率繳納企業所得稅外，其他子公司按25.00%繳納企業所得稅。

截至二零一三年十二月三十一日止年度



四、企業合併及合併財務報表

(一) 子公司情況

1. 通過設立或投資等方式取得的子公司

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本		組織機構代碼
				(萬元)	經營範圍	
哈密天業紅星節水灌溉有限責任公司	控股子公司	新疆哈密市	製造業	1,900.00	滴灌節水器材、塑料製品、農膜、滴灌農膜、包裝箱的生產與銷售及技術服務等	75457676-X
奎屯天屯節水有限責任公司	控股子公司	新疆奎屯市	製造業	1,200.00	滴灌節水器材及配套產品、PVC管材、PE管材的生產、銷售技術服務節水灌溉項目施工	79226730-0
北京天業潤華節水灌溉技術有限公司	控股子公司	北京市	商業	300.00	技術開發、技術轉讓、技術服務、技術推廣；設備安裝、設備維修等	66752876-X
阿克蘇天業節水有限公司	控股子公司	新疆阿克蘇市	製造業	4,000.00	給水用PVC管材、PE管材及各種配件；壓力補償滴灌膜、迷宮式滴灌膜等	67925171-0
石河子市天誠節水器材有限公司	控股子公司	新疆石河子市	製造業	1,710.00	滴灌帶、塑料管材、農膜、滴灌配套節水器材的生產銷售、技術服務及安裝等	68274452-4
遼寧天業節水灌溉有限公司	控股子公司	遼寧鐵嶺市	製造業	1,000.00	滴灌帶、塑料管材、農膜、滴灌配套節水器材的生產銷售、技術服務及安裝等	07626183-X



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

四、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司情況(續)

1. 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

子公司名稱	期末	實質上構成對	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否 合併報表
	實際出資額 (萬元)	子公司淨投資的 其他項目餘額			
哈密天業紅星節水灌溉 有限責任公司	1,154.95	0	60.00	60.00	是
奎屯天屯節水 有限責任公司	1,200.00	0	100.00	100.00	是
北京天業潤華節水灌溉 技術有限公司	153.00	0	51.00	51.00	是
阿克蘇天業節水有限 公司	4,000.00	0	100.00	100.00	是
石河子市天誠節水器材 有限公司	1026.00	0	60.00	60.00	是
遼寧天業節水灌溉有限 公司	1,000.00	0	100.00	100.00	是

子公司名稱	從母公司所有者權益中沖減 少數股東權益中 子公司少數股東分擔的本期虧損 超過少數股東在該子公司期初 少數股東用於沖減少數股 東損益的金額 所有者權益中所享有份額後的餘額		
	少數股東 權益	東損益的金額	所有者權益中所享有份額後的餘額
哈密天業紅星節水灌溉 有限責任公司	6,177,250.50	0	0
奎屯天屯節水 有限責任公司	0	0	0
北京天業潤華節水灌溉 技術有限公司	1,495,624.01	0	0
阿克蘇天業節水有限 公司	0	0	0
石河子市天誠節水器材 有限公司	7,331,345.04	0	0
遼寧天業節水灌溉有限 公司	0	0	0

截至二零一三年十二月三十一日止年度



四、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司情況(續)

2. 同一控制下企業合併取得的子公司

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	經營範圍	組織機構 代碼
石河子天業物資回收 有限責任公司	控股子公司	新疆石河子市	商業	250.00	廢舊塑料、玻璃的回收、簡單加工及銷售。	74222457-2
甘肅天業節水有限公司	控股子公司	甘肅省張掖市	製造業	6,000.00	節水塑料製品的生產、銷售；節水灌溉技術開發、推廣，新型節水器材的生產等。	71902286-8

子公司名稱	期末實際出資額 (萬元)	實質上構成對子公司 淨投資的其他項目餘額	持股比例(%)	表決權比例(%)	是否 合併報表
石河子天業物資回收有 限責任公司	247.00	0	98.00	98.00	是
甘肅天業節水有限公司	6,141.50	0	100.00	100.00	是

子公司名稱	少數股東權益	少數股東權益中用於沖減 少數股東損益的金額	從母公司所有者權益中沖減 子公司少數股東分擔的本期虧損 超過少數股東在該子公司期初 所有者權益中所享有份額後的餘額
石河子天業物資回收有 限責任公司	218,066.17	0	0
甘肅天業節水有限公司	0	0	0



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

四、企業合併及合併財務報表(續)

(二) 合併範圍發生變更的說明

1. 報告期新納入合併財務報表範圍的子公司

因直接設立或投資等方式而增加子公司的情況說明

本期公司出資設立遼寧天業公司，於2013年9月2日辦妥工商設立登記手續，並取得註冊號為211241000011698的《企業法人營業執照》。該公司註冊資本10,000,000.00元，公司出資10,000,000.00元，佔其註冊資本的100.00%，擁有對其的實質控制權，故自該公司成立之日起，將其納入合併財務報表範圍。

2. 報告期不再納入合併財務報表範圍的子公司

本期子公司石河子開發區天業節水工程安裝有限責任公司，於2013年12月20日清算完成，故自該公司清算完成之日起，將其不納入合併財務報表範圍。

本期子公司新疆阿拉爾天農節水灌溉有限責任公司，於2013年5月31日經股東協商，成立清算組，進入清算程序，故自該公司成立清算組之日起，將其不納入合併財務報表範圍。



四、企業合併及合併財務報表(續)

(三) 本期新納入合併範圍的主體和本期不再納入合併範圍的主體

1. 本期新納入合併範圍的子公司

名稱	期末淨資產	本期淨利潤
遼寧天業節水灌溉有限公司	9,946,329.91	-53,670.09

2. 本期不再納入合併範圍的子公司

名稱	處置日淨資產	期初至處置日淨利潤
石河子開發區天業節水工程安裝有限責任公司	11,132,157.61	-19,348.31
新疆阿拉爾天農節水灌溉有限責任公司	1,423,493.96	-288.55



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋

(一) 合併資產負債表項目註釋

1. 貨幣資金

(1) 明細情況

項目	期末數			期初數		
	原幣金額	匯率	折人民幣金額	原幣金額	匯率	折人民幣金額
庫存現金：						
人民幣	378.33	1.00	378.33	420.18	1.00	420.18
小計			378.33			420.18
銀行存款：						
人民幣	98,999,925.44	1.00	98,999,925.44	111,544,009.75	1.00	111,544,009.75
港幣	12,975.38	0.7862	10,201.24	80,719.13	0.8114	65,495.50
小計			99,010,126.68			111,609,505.25
其他貨幣資金：						
人民幣	132,398.72	1.00	132,398.72	132,398.72	1.00	132,398.72
小計			132,398.72			132,398.72
合計			99,142,903.73			111,742,324.15

(2) 期末無因抵押、質押或凍結等對使用有限制、存放在境外、有潛在回收風險的款項。



五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

2. 應收票據

(1) 明細情況

種類	期末數			期初數		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
銀行承兌匯票	4,390,000.00	0	4,390,000.00	2,850,000.00	0	2,850,000.00
合計	4,390,000.00	0	4,390,000.00	2,850,000.00	0	2,850,000.00

(2) 期末公司無已質押的應收票據情況。

(3) 期末公司無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據情況。

(4) 期末公司已經背書給他方但尚未到期的票據情況(金額前5名情況)

出票單位	出票日	到期日	金額	備註
新疆農一師供銷(集團)有限公司	2013.7.16	2014.1.16	3,000,000.00	
新疆光大山河化工科技有限公司	2013.7.8	2014.1.8	1,000,000.00	
寧夏澤天物資貿易有限公司	2013.7.20	2014.1.20	1,000,000.00	
吉林省節水灌溉發展有限公司	2013.10.30	2014.4.30	1,000,000.00	
吉林省節水灌溉發展有限公司	2013.10.30	2014.4.30	1,000,000.00	
小計			7,000,000.00	



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

3. 應收賬款

(1) 明細情況

1) 類別明細情況

種類	期末數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備	50,186,731.35	61.01	0	0
按組合計提壞賬準備：				
— 賬齡分析法組合	13,455,375.91	16.36	6,020,506.59	44.74
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備	18,624,439.15	22.63	344,395.12	1.85
合計	82,266,546.41	100.00	6,364,901.71	7.74

種類	期初數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備	105,032,704.25	75.37	179,365.52	0.17
按組合計提壞賬準備：				
— 賬齡分析法組合	17,656,256.58	12.67	6,250,334.51	35.40
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備	16,661,714.51	11.96	0	0
合計	139,350,675.34	100.00	6,429,700.03	4.61

2) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
貨款	50,186,731.35	0	0	對國家土地治理項目及政府招投標項目單項計提壞賬準備
小計	50,186,731.35	0	0	



五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(1) 明細情況(續)

3) 組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	期末數			期初數		
	賬面餘額			賬面餘額		
	金額	比例(%)	壞賬準備	金額	比例(%)	壞賬準備
1年以內	5,776,846.66	42.94	57,768.47	7,542,123.86	42.72	75,421.24
1-2年	3,431,582.28	25.50	1,715,791.15	7,878,438.91	44.62	3,939,219.46
2-3年	3,963,503.12	29.46	3,963,503.12	895,436.05	5.07	895,436.05
3-4年	2,750.00	0.02	2,750.00	239,041.07	1.35	239,041.07
4-5年	90,724	0.67	90,724.00	1,101,216.69	6.24	1,101,216.69
5年以上	189,969.85	1.41	189,969.85	0	0	0
小計	13,455,375.91	100.00	6,020,506.59	17,656,256.58	100.00	6,250,334.51

4) 期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
貨款	18,624,439.15	344,395.12	1.85	對國家土地治理項目及政府招投標項目單項計提壞賬準備
小計	18,624,439.15	344,395.12	1.85	



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(2) 本期實際核銷的應收賬款情況

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因關聯 交易產生
農十三師紅星二場	貨款	658,711.50	款項無法收回	否
小計		658,711.50		

(3) 期末無應收持有公司5%以上(含5%)表決權股份的股東和其他關聯方單位的款項。

(4) 應收賬款金額前5名情況

單位名稱	與本公司關係	賬面餘額	賬齡	佔應收賬款餘額 的比例(%)
吉林省節水灌溉發展有限公司	非關聯方	5,095,660.81	1-2年	6.19
遼寧北鎮市財政局	非關聯方	5,000,000.00	1-2年	6.08
石羊河流域重點項目民勤縣建設管理處	非關聯方	4,187,562.75	1年以內	5.09
遼寧東潤種業有限公司(錦州義縣)	非關聯方	3,546,000.00	1年以內	4.31
石河子134團物資供應站	非關聯方	3,371,750.00	1年以內	4.10
小計		21,200,973.56		25.77



五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

4. 預付款項

(1) 賬齡分析

賬齡	期末數				期初數			
	賬面餘額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	16,224,743.14	86.92	0	16,224,743.14	13,980,765.02	83.61	0	13,980,765.02
1-2年	1,081,307.10	5.79	0	1,081,307.10	213,081.12	1.28	0	213,081.12
2-3年	30,900.00	0.17	0	30,900.00	253,047.00	1.51	0	253,047.00
3年以上	1,328,533.36	7.12	0	1,328,533.36	2,274,051.13	13.6	0	2,274,051.13
合計	18,665,483.60	100.00		18,665,483.60	16,720,944.27	100		16,720,944.27

(2) 預付款項金額前5名情況

單位名稱	與本公司關係	期末數	賬齡	未結算原因
中國石油天然氣股份有限公司西北化工 銷售分公司	非關聯方	7,936,785.00	1年以內	未到結算期
吳建新(回收)	非關聯方	3,700,000.00	1年以內	未到結算期
北京中財萬鑫科技有限公司	非關聯方	831,366.94	1-2年	預付貨款
張掖市中興五交化有限責任公司	非關聯方	501,457.96	1年以內	預付貨款
144團水管站	非關聯方	410,300.00	1年以內	預付貨款
小計		13,379,909.90		

(3) 期末無預付持有公司5%以上(含5%)表決權股份的股東和其他關聯方單位的款項。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

4. 預付款項(續)

(4) 本期實際核銷的預付賬款情況

單位名稱	預付賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因關聯 交易產生
石河子萬向機械配件廠	材料款	62,450.00	客戶已註銷	否
石河子裕華機械設備製造廠	材料款	43,200.00	客戶已註銷	否
烏魯木齊新湖百迪公司	材料款	18,975.52	賬齡5年以上，客戶未按合同 開發票	否
烏魯木齊新市區瑞安塑料 機械廠	材料款	2,000.00	賬齡4-5年，客戶未按合同 開發票	否
金野科技開發公司	材料款	36,959.40	賬齡4-5年，客戶未按合同 開發票	否
蘭州西固金平塑料公司	材料款	6,200.00	賬齡5年以上，客戶未按合同 開發票	否
小計		169,784.92		



五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

5. 其他應收款

(1) 明細情況

1) 類別明細情況

種類	期末數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計 提壞賬準備	25,166,368.68	80.59	0	0
按組合計提壞賬準備：				
— 賬齡分析法組合	4,547,227.59	14.56	2,117,636.51	46.57
— 個別認定法組合	94,445.20	0.30	0	0
小計	4,641,672.79	14.86	2,117,636.51	45.62
單項金額雖不重大但單項計 提壞賬準備	1,418,023.20	4.55	0	0
合計	31,226,064.67	100.00	2,117,636.51	6.78
種類	期初數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計 提壞賬準備	4,448,073.80	21.91	0	0
按組合計提壞賬準備：				
— 賬齡分析法組合	8,586,777.05	42.29	3,509,093.54	40.87
單項金額雖不重大但單項計 提壞賬準備	7,271,284.81	35.80	429,536.31	5.91
合計	20,306,135.66	100.00	3,938,629.85	19.40



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

(1) 明細情況(續)

2) 單項金額重大並單項計提壞賬準備

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
預借政府項目工程款	10,170,197.08	0	0	政府項目預借工程款未計提還賬
新疆阿拉爾天農節水灌溉有限責任公司	14,996,171.60	0	0	正在清算中的原子公司
小計	25,166,368.68			

* 本公司對新疆阿拉爾天農節水灌溉有限責任公司其他應收款14,996,171.60元，該公司正在進行清算，清算結果還未最終確定。

3) 組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	期末數			期初數		
	金額	比例(%)	壞賬準備	金額	比例(%)	壞賬準備
1年以內	1,745,147.44	38.38	17,451.48	4,660,132.31	54.27	46,601.32
1-2年	1,403,790.24	30.87	701,895.12	928,305.05	10.81	464,152.53
2-3年	650,000.00	14.29	650,000.00	675,396.51	7.87	675,396.51
3-4年	659,887.70	14.51	659,887.70	84,028.90	0.98	84,028.90
4-5年	48,402.21	1.06	48,402.21	120,919.54	1.41	120,919.54
5年以上	40,000.00	0.89	40,000.00	2,117,994.74	24.66	2,117,994.74
小計	4,547,227.59	100.00	2,117,636.51	8,586,777.05	100.00	3,509,093.54



五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

(1) 明細情況(續)

4) 組合中，採用個別認定法計提壞賬準備的其他應收款

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
新疆石河子天達番茄 製品有限責任公司	94,445.20	0	0	未計提壞賬，其未來現金流 量現值等於其賬面價值
小計	94,445.20	0	0	

5) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
預借政府項目工程款 或保證金	1,418,023.20	0	0	政府項目預借工程款 未計提還賬
小計	1,418,023.20	0	0	

(2) 期末無應收持有公司5%以上(含5%)表決權股份的股東單位款項。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

(3) 其他應收款金額前5名情況

單位名稱	與本公司關係	賬面餘額	賬齡	佔其他應收款	
				餘額的比例(%)	款項性質或內容
新疆阿拉爾天農節水灌溉 有限責任公司	關聯方	14,996,171.60	1-3年	48.02	往來款
齊齊哈爾管理局28500畝 預借工程材料款	非關聯方	1,100,000.00	2-4年	3.52	預借工程材料款
2010年大包工程施工費	非關聯方	1,067,576.80	2-3年	3.42	預借工程材料款
遼寧省「節水增糧項目」 預借工程材料款	非關聯方	898,000.66	1年以內	2.88	預借工程材料款
西部片區招標款	非關聯方	876,924.35	1-4年	2.81	招標款
小計		18,938,673.41		60.65	



五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

6. 存貨

(1) 明細情況

項目	期末數			期初數		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
在途物資	1,799,635.81	0	1,799,635.81	0	0	0
原材料	208,290,400.51	0	208,290,400.51	183,926,057.23	0	183,926,057.23
在產品	11,185,561.49	0	11,185,561.49	13,609,406.18	0	13,609,406.18
庫存商品	355,872,311.99	986,869.11	354,885,442.88	378,612,809.92	287,327.31	378,325,482.61
委託加工物資	9,008,552.89	0	9,008,552.89	18,030,132.50	0	18,030,132.50
周轉材料	240,447.62	0	240,447.62	645,033.88	0	645,033.88
合計	586,396,910.31	986,869.11	585,410,041.20	594,823,439.71	287,327.31	594,536,112.40

(2) 存貨跌價準備

1) 明細情況

項目	期初數	本期增加	本期減少		期末數
			轉回	轉銷	
庫存商品	287,327.31	699,541.80	0	0	986,869.11
小計	287,327.31	699,541.80	0	0	986,869.11



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

6. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備(續)

- 2) 本期計提、轉回存貨跌價準備的依據、原因及本期轉回金額佔該項存貨期末餘額的比例說明

項目	計提存貨跌價準備的依據	本期轉回存貨跌價準備的原因	本期轉回金額佔該項存貨期末餘額的比例(%)
庫存商品	存貨的可變現淨值低於存貨的賬面價值	0	0

- (3) 期末，無存貨用於擔保。

7. 其他流動資產

(1) 明細情況

項目	期末數	期初數
預繳企業所得稅	513,073.33	1,055,069.52
未抵扣增值稅	672,580.32	2,656,662.24
合計	1,185,653.65	3,711,731.76

(2) 其他說明

本期企業所得稅和增值稅的實繳數與大於期初未交數和本期應交數之和的差額作為預交數，列報於其他流動資產。



五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

8. 投資性房地產

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
1) 賬面原值小計	10,098,998.07	0	0	10,098,998.07
房屋及建築物	10,098,998.07	0	0	10,098,998.07
2) 累計折舊和累計攤銷小計				
攤銷小計	981,622.44	327,207.48	0	1,308,829.92
房屋及建築物	981,622.44	327,207.48	0	1,308,829.92
3) 賬面淨值小計	9,117,375.63	0	327,207.48	8,790,168.15
房屋及建築物	9,117,375.63	0	327,207.48	8,790,168.15
4) 減值準備累計金額小計	0	0	0	0
房屋及建築物	0	0	0	0
5) 賬面價值合計	9,117,375.63	0	327,207.48	8,790,168.15
房屋及建築物	9,117,375.63	0	327,207.48	8,790,168.15

本期折舊為327,207.48元。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

9. 固定資產

(1) 明細情況

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
1) 賬面原值小計	404,449,321.44	43,201,208.67	32,540,921.14	415,109,608.97
房屋及建築物	82,794,055.74	5,528,588.87	0.00	88,322,644.61
機器設備	310,118,126.20	36,073,301.77	31,605,835.95	314,585,592.02
運輸工具	5,381,497.49	542,881.11	613,895.50	5,310,483.10
辦公設備及其他	6,155,642.01	1,056,436.92	321,189.69	6,890,889.24
		本期轉入	本期計提	
2) 累計折舊小計	241,772,662.63	0	16,499,210.46	228,772,456.22
房屋及建築物	13,654,946.18	0	2,860,401.13	16,515,347.31
機器設備	221,542,300.49	0	12,622,754.71	205,522,052.14
運輸工具	3,782,360.66	0	361,966.75	3,551,448.78
辦公設備及其他	2,793,055.30	0	654,087.87	3,183,607.99
3) 賬面淨值小計	162,676,658.81	0	0	186,337,152.75
房屋及建築物	69,139,109.56	0	0	71,807,297.30
機器設備	88,575,825.71	0	0	109,063,539.88
運輸工具	1,599,136.83	0	0	1,759,034.32
辦公設備及其他	3,362,586.71	0	0	3,707,281.25
4) 減值準備小計	178,087.60	0	0	178,087.60
房屋及建築物	0	0	0	0
機器設備	178,087.60	0	0	178,087.60
運輸工具	0	0	0	0
辦公設備及其他	0	0	0	0
5) 賬面價值合計	162,498,571.21	0	0	186,159,065.15
房屋及建築物	69,139,109.56	0	0	71,807,297.30
機器設備	88,397,738.11	0	0	108,885,452.28
運輸工具	1,599,136.83	0	0	1,759,034.32
辦公設備及其他	3,362,586.71	0	0	3,707,281.25

本期折舊額為16,499,210.46元；本期由在建工程轉入固定資產原值為35,087,832.39元。



五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

9. 固定資產(續)

(2) 暫時閒置固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
房屋及建築物	1,454,876.00	684,140.54		770,735.46	
機器設備	7,309,461.31	6,128,219.41		1,181,241.90	
運輸工具	266,951.00	258,942.47		8,008.53	
辦公設備及其他	317,493.59	227,087.58		90,426.01	
小計	9,348,781.90	7,298,390.00		2,050,391.90	

(3) 未辦妥產權證書的固定資產的情況

項目	未辦妥產權證書原因	預計辦結產權證書時間
子公司天誠節水部分房屋及建築物	新購房屋，房產證尚未辦下來	正在辦理中

(4) 期末，無固定資產用於擔保。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

10. 在建工程

(1) 明細情況

工程名稱	期末數			期初數		
	金額	減值準備	賬面價值	金額	減值準備	賬面價值
滴灌二車間設備改造	514,555.63	0	514,555.63	514,555.63	0	514,555.63
滴灌項目改造	0	0	0	2,966,914.77	0	2,966,914.77
50台共擠滴灌機	0	0	0	2,085,067.95	0	2,085,067.95
PP紙塑管機組	297,982.92	0	297,982.92	1,611,755.82	0	1,611,755.82
一次性PE托盤項目	489,394.74	0	489,394.74	4,733,764.88	0	4,733,764.88
100台滴灌設備技術改造 項目	2,068,762.91	0	2,068,762.91	1,358,841.12	0	1,358,841.12
100台滴灌設備製作項目	4,840,233.94	0	4,840,233.94	14,965,063.16	0	14,965,063.16
硬管車間混料系統改造	0	0	0	362,035.90	0	362,035.90
壓力補償式滴頭設備項目	0	0	0	710,081.15	0	710,081.15
PE65/33管材機組項目	0	0	0	269,230.77	0	269,230.77
內鑲圓柱式滴頭項目	0	0	0	281,959.32	0	281,959.32
滴管車間設備螺桿修復 改造	109,291.77	0	109,291.77	419,394.33	0	419,394.33
PVC65管材機組	247,048.96	0	247,048.96	247,048.96	0	247,048.96
PVC400·160生產線安裝 項目	0	0	0	0	0	0
PVC管材2-5#機設備改造	0	0	0	0	0	0
節水灌溉技術推廣項目 —造粒車間清洗造粒 設備改造	54,773.51	0	54,773.51	147,458.44	0	147,458.44
零星工程	1,393,397.12	0	1,393,397.12	950,963.46	0	950,963.46
合計	10,015,441.50	0	10,015,441.50	31,624,135.66	0.00	31,624,135.66

截至二零一三年十二月三十一日止年度



五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

10. 在建工程(續)

(2) 增減變動情況

1) 明細情況

工程名稱	預算數		本期增加	轉入固定資產	其他減少	工程投入佔
	(萬元)	期初數				預算比例
						(%)
滴灌二車間設備改造	55	514,555.63	0	0	0	93.56
滴灌項目改造	300	2,966,914.77	0	2,966,914.77	0	98.90
50台共擠滴灌機	210	2,085,067.95	0	2,085,067.95	0	99.29
PP紙塑管機組	300	1,611,755.82	677,536.17	1,991,309.07	0	76.31
一次性PE托盤項目	600	4,733,764.88	0	0	4,244,370.14	78.90
100台滴灌設備技術改造項目	0	1,358,841.12	709,921.79	0	0	0
100台滴灌設備製作項目	2000	14,965,063.16	2,284,854.62	12,409,683.84	0	86.25
硬管車間混料系統改造	229	362,035.90	282,034.36	644,070.26	0	28.13
壓力補償式滴頭設備項目	0	710,081.15	0	710,081.15	0	0
PE65/33管材機組項目	0	269,230.77	0	269,230.77	0	0
內鑲圓柱式滴頭項目	28	281,959.32	0	281,959.32	0	100.00
滴管車間設備螺桿修復改造	0	419,394.33	119,632.46	429,735.02	0	0
PVC65管材機組	50	247,048.96	0	0	0	49.41
PVC400、160生產線安裝項目	896	0	8,965,723.53	8,965,723.53	0	100.00
PVC管材2-5#機設備改造	87	0	877,203.40	877,203.40	0	100.00
節水灌溉技術推廣項目						
— 造粒車間清洗造粒設備改造	130	147,458.44	1,169,687.48	1,262,372.41	0	100
零星工程	150	950,963.46	2,987,977.61	2,194,480.90	351,063.05	0
合計	4885	31,624,135.66	18,074,571.42	35,087,832.39	4,595,433.19	0



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

10. 在建工程(續)

(2) 增減變動情況(續)

1) 明細情況(續)

工程名稱	工程 進度(%)	利息資本化 累計金額	本期利息		資金來源	期末數
			本期利息 資本化金額	資本化年率 (%)		
滴灌二車間設備改造	93.56	0	0	0	自籌	514,555.63
滴灌項目改造	100.00	0	0	0	自籌	0
50台共擠滴灌機	100.00	0	0	0	自籌	0
PP紙塑管機組	76.31	0	0	0	自籌	297,982.92
一次性PE托盤項目	78.90	0	0	0	自籌	489,394.74
100台滴灌設備技術改造項目	100.00	0	0	0	自籌	2,068,762.91
100台滴灌設備製作項目	86.25	0	0	0	自籌	4,840,233.94
硬管車間混料系統改造	100.00	0	0	0	自籌	0
壓力補償式滴頭設備項目	0	0	0	0	自籌	0
PE65/33管材機組項目	0	0	0	0	自籌	0
內鑲圓柱式滴頭項目	100.00	0	0	0	自籌	0
滴管車間設備螺桿修復改造	28.13	0	0	0	自籌	109,291.77
PVC65管材機組	49.41	0	0	0	自籌	247,048.96
PVC400、160生產線安裝項目	100.00	0	0	0	自籌	0
PVC管材2-5#機設備改造	100.00	0	0	0	自籌	0
節水灌溉技術推廣項目 - 造						
粒車間清洗造粒設備改造	89.98	0	0	0	自籌	54,773.51
零星工程	0	0	0	0	自籌	1,393,397.12
合計		0	0	0		10,015,441.50



五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

11. 工程物資

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
專用材料	103,397.78	0	103,397.78	0
合計	103,397.78	0	103,397.78	0

12. 無形資產

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
1) 賬面原值小計	14,414,108.82	0	0	14,414,108.82
土地使用權	14,414,108.82	0	0	14,414,108.82
2) 累計攤銷小計	1,573,663.01	297,065.82	0	1,870,728.83
土地使用權	1,573,663.01	297,065.82	0	1,870,728.83
3) 賬面淨值小計	12,840,445.81	0	297,065.82	12,543,379.99
土地使用權	12,840,445.81	0	297,065.82	12,543,379.99
4) 減值準備小計	0	0	0	0
土地使用權	0	0	0	0
5) 賬面價值合計	12,840,445.81	0	297,065.82	12,543,379.99
土地使用權	12,840,445.81	0	297,065.82	12,543,379.99

本期攤銷額297,065.82元。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

13. 長期待攤費用

項目	期初數	本期增加	本期攤銷	其他減少	期末數	其他減少的原因
房屋租賃及裝修	339,034.40	410,188.33	43,644.72	0	705,578.01	
採暖用煤炭	105,079.52	0	70,053.12	0	35,026.40	
內鑲式機組	35,384.63	0	21,230.76	0	14,153.87	
三防篷布	22,344.70	0	8,125.32	0	14,219.38	
塑料托盤攤銷	0.00	555,001.80	15,416.72	0	539,585.08	
合計	501,843.25	965,190.13	158,470.64	0	1,308,562.74	

14. 遞延所得稅資產、遞延所得稅負債

(1) 已確認的遞延所得稅資產

項目	期末數	期初數
遞延所得稅資產		
資產減值準備	988,325.03	1,188,924.72
合計	988,325.03	1,188,924.72

(2) 可抵扣差異項目明細

項目	金額
資產減值準備	6,413,321.94
小計	6,413,321.94



五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

15. 其他非流動資產

項目	期末數	期初數
預付設備款項	0	4,506,000.00
合計	0	4,506,000.00

16. 資產減值準備明細

(1) 明細情況

項目	期初數	本期增加	本期減少		期末數
			其他	轉銷	
壞賬準備	10,368,329.88	2,351,733.67	3,409,028.91	828,496.42	8,482,538.22
存貨跌價準備	287,327.31	699,541.80	0	0	986,869.11
固定資產減值準備	178,087.60	0	0	0	178,087.60
合計	10,833,744.79	3,051,275.47	3,409,028.91	828,496.42	9,647,494.93

(2) 其他說明

本期其他系石河子開發區天業節水工程安裝有限責任公司和新疆阿拉爾天農節水灌溉有限責任公司因清算本年不納入合併，年初的壞賬準備本期減少所致。

17. 短期借款

項目	期末數	期初數
保證借款	0	100,000,000.00
合計	0	100,000,000.00



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

18. 應付賬款

(1) 明細情況

賬齡	期末數	期初數
1年以內	159,269,408.93	165,824,191.15
1-2年	30,723,155.02	817,239.03
2-3年	282,724.70	124,980.97
3年以上	1,153,318.84	2,092,250.99
合計	191,428,607.49	168,858,662.14

項目	期末數	期初數
貨款	191,428,607.49	168,858,662.14
合計	191,428,607.49	168,858,662.14

(2) 應付持有公司5%以上(含5%)表決權股份的股東單位和其他關聯方款項情況

單位名稱	期末數	期初數
新疆天業(集團)有限公司營銷管理中心	65,876,752.58	0
北京天業綠洲科技發展有限公司	484,608.93	484,608.93
小計	66,361,361.51	484,608.93



五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

18. 應付賬款(續)

(3) 賬齡超過1年的大額應付賬款情況的說明

單位名稱	金額	未清償原因
廢舊滴灌帶收購暫估(農八師各團場)	10,262,976.90	業務量較大, 結算未完成
委託加工造粒料暫估款	11,106,540.00	業務量較大, 結算未完成
各庫房材料款	4,390,474.40	未結算
吉林異地庫外購材料款	1,846,620.82	未結算
小計	27,606,612.12	



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

19. 預收款項

(1) 明細情況

項目	期末數	期初數
預收貨款	73,667,854.53	66,273,003.68
合計	73,667,854.53	66,273,003.68

(2) 期末無預收持有公司5%以上(含5%)表決權股份的股東單位和其他關聯方款項情況。

(3) 賬齡超過1年的大額預收款項情況的說明

單位名稱	金額	未清償原因
新疆天禹節水灌溉技術開發有限公司	4,069,032.21	工程材料款，工期較長，尚未結算
鄂爾多斯市南岸灌區水權轉換節水改造工程建設管理處	2,267,968.16	工程材料款，工期較長，尚未結算
黑龍江省查哈陽農場	2,165,800.00	工程材料款，工期較長，尚未結算
呼圖壁縣天山農業發展公司	1,077,313.94	工程材料款，工期較長，尚未結算
小計	9,580,114.31	



五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

20. 應付職工薪酬

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
工資、獎金、津貼和 補貼	366,719.38	55,094,225.61	54,036,068.66	1,424,876.33
職工福利費	14,921.47	1,441,857.05	1,447,489.88	9,288.64
社會保險費	0	12,835,235.19	12,827,830.29	7,404.90
其中：醫療保險費	0	4,984,364.57	4,984,058.67	305.90
基本養老 保險費	0	11,273,673.12	11,272,993.07	680.05
失業保險費	0	1,151,207.84	1,144,953.90	6,253.94
工傷保險費	0	764,590.24	764,431.97	158.27
生育保險費	0	183,933.91	183,927.17	6.74
其他	0	0	0	0
住房公積金	7,008.35	5,825,255.41	5,832,263.76	0
短期利潤分享計劃	0	0	0	0
工會經費及職工教育 經費	3,267,101.84	1,399,699.20	1,221,597.83	3,445,203.21
企業年金	18,280.00	8,002,039.75	8,001,069.75	19,250.00
其他長期職工福利	0	0	0	0
合計	3,674,031.04	90,120,846.70	88,888,854.66	4,906,023.08

應付職工薪酬期末數無屬於拖欠性質的金額。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

21. 應交稅費

項目	期末數	期初數
增值稅	2,301,397.61	4,271,884.02
營業稅	15,000.00	145,000.00
企業所得稅	428,449.00	218,346.66
個人所得稅	79,545.46	72,778.25
城市維護建設稅	186,132.66	317,796.96
房產稅	36,000.00	36,000.00
教育費附加	130,968.15	224,497.82
印花稅	67,509.36	16,987.21
其他	15,944.50	29,128.77
合計	3,260,946.74	5,332,419.69



五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

22. 其他應付款

(1) 明細情況

項目	期末數	期初數
押金保證金	166,615.53	150,382.00
應付暫收款	1,152,147.15	4,991,879.40
往來款	15,232,972.06	8,951,251.37
其他	1,095,570.20	1,113,110.69
合計	17,647,304.94	15,206,623.46

(2) 應付持有公司5%以上(含5%)表決權股份的股東單位和其他關聯方款項情況

單位名稱	期末數	期初數
新疆天業股份有限公司	0	1,785,675.00
小計	0	1,785,675.00

(3) 賬齡超過1年的大額其他應付款情況的說明

單位名稱	期末數	款項性質及內容
代收付代款項	1,304,007.33	代收代付運費等
小計	1,304,007.33	



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

23. 其他非流動負債

(1) 明細情況

項目	期末數	期初數
節水灌溉技術產品產業化推廣項目	12,000,000.00	12,000,000.00
高強度地膜生產及機械回收技術開發	50,000.00	50,000.00
合計	12,050,000.00	12,050,000.00

(2) 政府補助

項目	期初餘額	本期新增補助金額	本期計入營業外收入金額	其他變動	期末餘額	與資產相關與利益相關
水灌溉技術產品產業化 推化項目	12,000,000.00	0	0	0	12,000,000.00	與資產相關
高強度地膜生產及 機械回收技術開發	50,000.00	0	0	0	50,000.00	與資產相關
小計	12,050,000.00	0	0	0	12,050,000.00	



五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

23. 其他非流動負債(續)

(3) 其他說明

- 1) 根據新疆生產建設兵團財務局的編號為兵財建(2010)100號和新疆兵團農八師財務局的編號為師財建(2010)89號的關於下達科技成果轉化專項資金的通知，本公司取得用於節水灌溉技術產品產業化推廣專項資金1,200.00萬元。
- 2) 根據新疆生產建設兵團農業建設第十三師財務局《關於撥付2009年度農十三師科技項目經費的通知》(師財發[2009]161號)，本公司取得用於研究高強度地膜生產及機械回收技術開發重大科技專項課題經費5.00萬元。

24. 股本

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
境內法人持股	317,121,560.00	0	0	317,121,560.00
境外上市H股	202,400,000.00	0	0	202,400,000.00
合計	519,521,560.00	0	0	519,521,560.00



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

25. 資本公積

(1) 明細情況

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
股本溢價	5,372,472.17	0	0	5,372,472.17
其他資本公積	10,000,000.00	0	0	10,000,000.00
合計	15,372,472.17	0	0	15,372,472.17

(2) 其他說明

根據新疆生產建設兵團農八師發展和改革委員會下達的天業集團年產2萬噸廢舊滴灌帶回收再利用項目中央預算內專項資金的通知，本公司取得用於2萬噸廢舊滴灌帶回收再利用項目的中央預算內專項資金1000.00萬元轉增資本公積。

26. 盈餘公積

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
法定盈餘公積	29,413,237.60	0	0	29,413,237.60
任意盈餘公積	5,333,289.20	0	0	5,333,289.20
合計	34,746,526.80	0	0	34,746,526.80



五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

27. 未分配利潤

項目	金額	提取或分配比例
調整前上期末未分配利潤	142,176,550.82	0
調整期初未分配利潤合計數(調增+·調減-)	0	0
調整後期初未分配利潤	142,176,550.82	0
加:本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	3,608,965.31	0
減:提取法定盈餘公積	0	0
期末未分配利潤	145,785,516.13	0

(二) 合併利潤表項目註釋

1. 營業收入/營業成本

(1) 明細情況

項目	本期數	上年同期數
主營業務收入	684,155,811.74	762,836,791.23
其他業務收入	7,391,627.61	0
營業成本	614,890,495.98	680,333,238.28

(2) 主營業務收入/主營業務成本(分產品)

產品明細	本期數		上年同期數	
	收入	成本	收入	成本
滴灌帶及滴灌配件	346,749,249.79	323,887,259.84	477,943,169.33	425,567,327.36
PVC管/PE管	308,837,845.73	257,325,768.26	279,398,155.25	251,114,509.41
工程收入	28,568,716.22	28,568,802.31	5,495,466.65	3,651,401.51
小計	684,155,811.74	609,781,830.41	762,836,791.23	680,333,238.28



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋(續)

1. 營業收入／營業成本(續)

(3) 主營業務收入(分地區)

地區名稱	本期數	上年同期數
疆內	389,163,622.12	475,660,479.25
疆外	294,992,189.62	287,176,311.98
小計	684,155,811.74	762,836,791.23

(4) 公司前5名客戶的營業收入情況

客戶名稱	營業收入	佔公司全部營業收入的比例 (%)
農八師133團	41,495,629.81	6.00
遼寧節水滴灌項目阜蒙縣滴灌工程	16,776,460.63	2.43
農八師142團	17,006,725.00	2.46
農八師141團	16,818,948.32	2.43
農八師121團	16,759,500.00	2.42
小計	108,857,263.76	15.74



五、合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋(續)

2. 營業稅金及附加

項目	本期數	上年同期數	計繳標準
營業稅	1,085,477.59	270,117.90	
城市維護建設稅	802,867.20	2,156,828.57	詳見本財務報
教育費附加	353,068.00	926,853.12	表附註稅項之
地方教育附加	235,218.03	615,565.42	說明
其他	75,628.56	50,984.33	
合計	2,552,259.38	4,020,349.34	

3. 銷售費用

項目	本期數	上年同期數
工資福利費及社保	12,736,372.45	14,319,940.43
運輸費	10,029,326.39	10,502,985.21
銷售服務費	445,720.83	539,302.76
差旅費	2,082,357.61	5,391,406.40
補償產品出庫	2,144,622.15	4,609,618.81
勞務費	4,319,894.08	2,848,842.29
銷售提成	3,393,846.93	2,553,708.82
折舊費	723,532.22	711,631.29
倉儲保管費	1,131,362.22	660,823.58
招標費	1,092,039.10	58,660.00
其他	2,960,927.65	4,321,513.14
合計	41,060,001.63	46,518,432.73



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋(續)

4. 管理費用

項目	本期數	上年同期數
工資福利費及社會保險等	13,079,168.30	12,186,810.82
中介機構服務費	1,177,365.10	1,725,249.51
稅費	2,007,047.35	1,544,599.79
折舊攤銷費	632,174.50	804,902.14
技術開發費	110,465.49	35,635.00
小車費用	669,186.30	794,345.05
財產保險費	331,281.76	496,922.65
業務招待費	480,413.31	677,244.78
差旅費	384,145.91	249,274.51
停工損失	428,213.58	150,651.37
其他	1,555,646.91	1,585,054.77
合計	20,855,108.51	20,250,690.39

5. 財務費用

項目	本期數	上年同期數
利息支出	4,054,838.88	5,614,565.00
減：利息收入	499,542.57	395,964.39
加：匯兌損失	1,096.06	5,049.36
加：手續費及其他支出	103,974.93	85,889.39
合計	3,660,417.30	5,309,539.36



五、合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋(續)

6. 資產減值損失

項目	本期數	上年同期數
壞賬損失	2,351,733.67	-425,269.92
存貨跌價損失	699,541.80	270,384.79
合計	3,051,275.47	-154,885.13

7. 投資收益

項目	本期數	上年同期數
處置交易性金融資產取得的投資收益	0	-472,500.00
處置長期股權投資產生的投資收益	-640,901.45	0
合計	-640,901.45	-472,500.00



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋(續)

8. 營業外收入

(1) 明細情況

項目	本期數	上年同期數	計入本期非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得			
合計	316,477.54	2,123.00	316,477.54
其中：固定資產處置			
利得	316,477.54	2,123.00	316,477.54
政府補助	164,960.00	485,982.66	164,960.00
罰沒收入	15,899.41	13,807.05	15,899.41
無法支付款項	538,738.82	1,740,609.90	538,738.82
其他	92,069.40	78,412.79	92,069.40
合計	1,128,145.17	2,320,935.40	1,128,145.17



五、合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋(續)

8. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細

項目	本期數	上年 同期數	與資產相關 與收益相關	說明
石河子財政局創新資金 自治區新產品三等獎 獎勵款	150,000.00 10,000.00	0	與收益相關	
科技局獎勵款	2,800.00	0	與收益相關	
專利資助金撥款	2,160.00	0	與收益相關	
河南一年兩熟滴灌技術示 範與推廣財政補助	0	100,000.00	與收益相關	
2011年中小企業國際市場 開拓資金補助	0	68,100.00	與收益相關	
2011年度國家科技獎	0	100,000.00	與收益相關	
甘肅省名牌產品獎勵補助	0	34,000.00	與收益相關	
稅收減免款	0	183,882.66	與收益相關	
小計	164,960.00	485,982.66		



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋(續)

9. 營業外支出

項目	本期數	計入本期非經常性	
		上年同期數	損益的金額
處理固定資產淨損失	44,039.62	0	44,039.62
對外捐贈	5,000.00	2,800.00	5,000.00
罰款支出	7,076.98	2,375,090.69	7,076.98
賠償違約金	81,419.00	0	81,419.00
其他	50,093.36	46,473.15	50,093.36
合計	187,628.96	2,424,363.84	187,628.96

10. 所得稅費用

(1) 項目

	本期數	上年同期數
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	2,256,239.51	2,211,589.21
遞延所得稅調整	200,599.69	559,608.19
合計	2,456,839.20	2,771,197.40



五、合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋(續)

10. 所得稅費用(續)

(2) 所得稅費用與會計利潤的調節表

項目	本期數	上年同期數
利潤總額	5,777,495.84	5,983,497.82
按訂25.00%稅率計算的企業所得稅費用 (上年: 25.00%)	1,444,373.96	1,495,874.46
處於優惠期造成的所得稅影響	(587,925.02)	(240,068.53)
不可抵扣費用的納稅影響	832,740.34	438,622.11
納稅調整減少的影响	(215,385.36)	(54,552.66)
未確認可抵扣虧損和可抵扣暫時性差異的 納稅影響	200,599.69	559,608.19
上年所得稅調整	771,409.12	429,254.76
子公司不同稅率的納稅影響	11,026.47	142,459.08
合計	2,456,839.20	2,771,197.40



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋(續)

11. 基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

(1) 基本每股收益的計算過程

項目	序號	2013年度
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	A	3,608,965.31
期初股份總數	B	519,521,560.00
因公積金轉增股本或股票股利 分配等增加股份數	C	0
發行新股或債轉股等增加股份數	D	0
增加股份次月起至報告期期末的 累計月數	E	0
因回購等減少股份數	F	0
減少股份次月起至報告期期末的 累計月數	G	0
報告期縮股數	H	0
報告月份數	I	12
發行在外的普通股加權平均數	$J=B+C+D \times E/I - F \times G/I - H$	519,521,560.00
基本每股收益	$K=A/J$	0.01

(2) 稀釋每股收益的計算過程

稀釋每股收益的計算過程與基本每股收益的計算過程相同。



五、合併財務報表項目註釋(續)

(三) 合併現金流量表項目註釋

1. 收到其他與經營活動有關的現金

項目	本期數
利息收入	499,542.57
收到的保證金及保證金退回	1,078,766.69
收政府補助	164,960.00
往來款及備用金等	10,109,832.00
合計	11,853,101.26

2. 支付其他與經營活動有關的現金

項目	本期數
支付的銷售費用	23,410,859.53
支付的管理費用	4,703,180.86
支付的財務費用	103,974.93
支付的往來資金	10,066,299.08
合計	38,284,314.40



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

五、合併財務報表項目註釋(續)

(三) 合併現金流量表項目註釋(續)

3. 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

補充資料	本期數	上年同期數
1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	3,320,656.64	3,212,300.42
加：資產減值準備	3,051,275.47	-154,885.13
固定資產折舊、油氣資產折耗、		
生產性生物資產折舊	16,826,417.94	22,352,134.55
無形資產攤銷	297,065.82	296,144.63
長期待攤費用攤銷	158,470.64	129,071.28
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的		
損失(收益以「-」號填列)	-272,437.92	-2,123.00
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	0	0
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	0	0
財務費用(收益以「-」號填列)	4,054,888.88	5,614,565.00
投資損失(收益以「-」號填列)	640,901.45	472,500.00
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	200,599.69	559,608.19
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	0	0
存貨的減少(增加以「-」號填列)	8,426,529.40	21,059,082.98
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	42,679,660.59	-32,061,563.78
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	34,968,878.54	50,434,619.87
其他	0	0
經營活動產生的現金流量淨額	114,352,907.14	71,911,455.01
2) 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：	0	0
債務轉為資本	0	0
一年內到期的可轉換公司債券	0	0
融資租入固定資產	0	0
3) 現金及現金等價物淨變動情況：	0	0
現金的期末餘額	99,142,903.73	101,989,724.15
減：現金的期初餘額	101,989,724.15	61,391,380.49
加：現金等價物的期末餘額	0	0
減：現金等價物的期初餘額	0	0
現金及現金等價物淨增加額	-2,846,820.42	40,598,343.66



五、合併財務報表項目註釋(續)

(三) 合併現金流量表項目註釋(續)

3. 現金流量表補充資料(續)

(2) 現金和現金等價物的構成

項目	期末數	期初數
1) 現金	99,142,903.73	101,989,724.15
其中：庫存現金	378.33	420.18
可隨時用於支付的銀行存款	99,010,126.68	101,856,905.25
可隨時用於支付的其他貨幣資金	132,398.72	132,398.72
可用於支付的存放中央銀行款項	0	0
存放同業款項	0	0
拆放同業款項	0	0
2) 現金等價物	0	0
其中：三個月內到期的債券投資	0	0
3) 期末現金及現金等價物餘額	99,142,903.73	101,989,724.15

六、關聯方及關聯交易

(一) 關聯方情況

1. 本公司的母公司情況

母公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質
新疆天業股份有限公司	控股方	股份公司	新疆維吾爾自治區石河子市	吳彬	生產製造



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

六、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方情況(續)

1. 本公司的母公司情況(續)

(續上表)

母公司名稱	註冊資本	母公司對 本公司 的持股 比例(%)	母公司對 本公司 的表決權 比例(%)	本公司最終控制方	組織機構代碼
新疆天業股份有限公司	43,859.20萬元	38.91	38.91	新疆天業(集團)有限公司	22860144-3

2014年1月18日新疆天業股份有限公司法定代表餘天池辭職，根據2014年2月11日新疆天業股份有限公司2014年第一屆臨時股東大會決議，吳彬獲任母公司法定代表。

2. 本公司的子公司情況詳見本財務報表附註企業合併及合併財務報表之說明。

3. 本公司的其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本公司關係	組織機構代碼
新疆石河子市長運生化有限責任公司	母公司的控股子公司	71894627-6
石河子泰安建築工程有限公司	母公司的控股子公司	71087939-8
石河子開發區天業化工有限責任公司	母公司的控股子公司	66062239-0
石河子天業番茄製品有限公司	母公司的控股子公司	71297749-3
新疆石河子中發化工有限責任公司	母公司的控股子公司	23110186-1



六、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方情況(續)

3. 本公司的其他關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	其他關聯方與本公司關係	組織機構代碼
新疆天業(集團)有限公司	最終控股公司	29989883-8
石河子開發區匯業信息技術有限責任公司	最終控股公司之子公司	74865623-7
石河子開發區匯能工業設備安裝有限公司	最終控股公司之子公司	75458962-4
石河子南山水泥廠	最終控股公司之子公司	23108265-6
石河子開發區天業熱電有限責任公司	最終控股公司之子公司	77039122-0
精河縣晶羿礦業有限公司	最終控股公司之子公司	23108265-6
托克遜縣天業礦產開發有限公司	最終控股公司之子公司	69781623-6
天能化工有限公司	最終控股公司之子公司	55243347-x
天辰化工有限公司	最終控股公司之子公司	79817784-0
新疆天業集團礦業有限公司	最終控股公司之子公司	67925996-6
新疆天業中華礦業有限責任公司	最終控股公司之子公司	69340199-x
石河子開發區天業車輛維修服務有限公司	最終控股公司之子公司	78178371-3
新疆天智辰業化工有限公司	最終控股公司之子公司	06208179-0
石河子開發區青松天業水泥有限公司	最終控股公司之子公司	77349011-x



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

六、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易情況

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

1) 採購商品和接受勞務的關聯交易

關聯方	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式 及決策程序	本期數		上期同期數	
			金額	佔同類交易 金額的比例(%)	金額	佔同類交易 金額的比例(%)
新疆天業股份有限公司	原材料採購	市場價格	9,875,407.75	1.61	55,687,955.56	8.19
新疆石河子市長運生化 有限責任公司	工業用電	市場價格	3,307,176.41	0.54	3,304,152.25	0.49
石河子開發區匯業信息 技術有限責任公司	原材料採購	市場價格	0	0	2,549,435.50	0.37
天辰化工有限公司	原材料採購	市場價格	0	0	66,997.90	0.01
石河子開發區匯能工業 設備安裝有限公司	原材料採購	市場價格	1,108,289.20	0.18	20,155.00	0
石河子開發區天業車輛 維修服務有限公司	車輛修理	市場價格	41,034.47	0.01	61,196.18	0.01
新疆天業(集團)有限公司	原材料採購等	市場價格	140,148,351.86	22.79	107,857.75	0.02
石河子開發區天業熱電 有限責任公司	原材料採購等	市場價格	64,430.73	0.01	0	0
合計			154,544,690.42	25.14	61,797,750.14	9.09



六、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易情況(續)

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

2) 出售商品和提供勞務的關聯交易

關聯方	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式 及決策程序	本期數		上期同期數	
			金額	佔同類交易 金額的比例(%)	金額	佔同類交易 金額的比例(%)
新疆石河子市長運生化 有限責任公司	銷售節水產品	市場價格	1,644.88	0.00	0	0
石河子泰安建築工程 有限公司	銷售節水產品	市場價格	183,934.46	0.03	26,911.38	0.00
新疆天業股份有限公司	銷售節水產品	市場價格	1,295,821.79	0.19	157,863.09	0.02
石河子開發區天業化工 有限責任公司	銷售節水產品	市場價格	950,835.15	0.14	7,705.72	0.00
石河子天業番茄製品 有限公司	銷售節水產品	市場價格	79,474.38	0.01	105,948.03	0.01
中發化工	銷售節水產品	市場價格	41,025.64	0.01	0	0
新疆天業(集團)有限公司	銷售節水產品	市場價格	490,265.30	0.07	967,273.92	0.13
石河子開發區匯能工業 設備安裝有限公司	銷售節水產品	市場價格	21,784.28	0.00	3,499.45	0.00
石河子南山水泥廠	銷售節水產品	市場價格	0	0	63,374.00	0.01
石河子開發區天業熱電 有限責任公司	銷售節水產品	市場價格	28,293.52	0.00	3,457.90	0.00
天辰化工有限公司	銷售節水產品	市場價格	589,765.33	0.09	84,458.47	0.01
精河縣晶羿礦業 有限公司	銷售節水產品	市場價格	75,582.11	0.01	0	0
托克遜縣天業礦產開發 有限公司	銷售節水產品	市場價格	6,792.08	0.00	39,802.70	0.01
天能化工有限公司	銷售節水產品	市場價格	442,351.24	0.06	102,757.80	0.01
新疆天業集團礦業 有限公司	銷售節水產品	市場價格	0	0	77,806.40	0.01
石河子開發區匯業信息 技術有限責任公司	銷售節水產品	市場價格	0	0	1,795.36	0.00
新疆天業仲華礦業有限 責任公司	銷售節水產品	市場價格	0	0	1,900.00	0.00
新疆天智辰業化工 有限公司	銷售節水產品	市場價格	52,957.55	0.01	0	0
石河子開發區青松天業 水泥有限公司	銷售節水產品	市場價格	43,998.89	0.01	0	0
合計			4,304,526.60	0.63	1,644,554.22	0.21



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

六、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易情況(續)

2. 關聯租賃情況

(1) 明細情況

1) 公司出租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產 種類	租賃 起始日	租賃 終止日	租賃收益 定價依據	年度確認的 租賃收益
本公司	新疆天業股份有限公司	房屋	2013.1.1	2013.12.31	按市場價	600,000.00

2) 公司承租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產 種類	租賃 起始日	租賃 終止日	租賃費 定價依據	年度確認的 租賃費
新疆天業股份有限公司	本公司	辦公室及廠房	2011.7.1	2014.6.30	市場價	1,455,820.00
新疆天業股份有限公司	天業物資回收公司	辦公室	2011.7.1	2014.6.30	市場價	4,320.00

3. 關聯擔保情況

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已 經履行完畢
新疆天業股份有限公司	本公司	50,000,000.00	2012.11.30	2013.5.28	是
新疆天業(集團)有限公司	本公司	50,000,000.00	2012.12.25	2013.12.25	是

4. 商標許可使用

根據新疆天業(集團)有限公司與本公司簽訂的商標使用許可合同，新疆天業(集團)有限公司將已註冊的17類橡膠皮圈，密封物，農業用塑料膜，塑料管、桿、板、條，非金屬軟管，絕緣材料，非金屬馬掌，保溫用非導熱材料，防水包裝物商品上的商標標識，無償提供本公司使用，許可使用期限自2010年12月1日起至2013年12月31日止。

截至二零一三年十二月三十一日止年度



六、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方款項

項目名稱	關聯方	期末數	期初數
其他應收款	新疆石河子天達番茄製品有限責任公司	94,445.20	0
應付賬款	北京天業綠洲科技發展有限公司	484,608.93	484,608.93
其他應付款	新疆天業股份有限公司	0	1,785,675.00
應付賬款	新疆天業(集團)有限公司營銷管理中心	65,876,752.58	0

(四) 關鍵管理人員薪酬

根據上市規則和香港公司條例第161條披露的董事、監事和其他高級管理人員的薪酬如下：

1. 關鍵管理人員薪酬

項目名稱	本期數	上年同期數
關鍵管理人員薪酬	3,763,502.10	3,563,221.89



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

六、關聯方及關聯交易(續)

(四) 關鍵管理人員薪酬(續)

2. 年內董事和監事的酬金：

明細	2013年	2012年
執行董事		
尹修發	0	0
師祥參	0	0
李雙全	517,622.30	502,941.67
張強	453,959.23	0
朱嘉冀	453,719.23	449,874.63
陳林	0	0
邵茂序	245,051.23	225,002.62
小計	1,670,351.99	1,177,818.92
獨立非執行董事		
曹儉	17,500.00	0
秦明	17,500.00	0
尹飛虎	17,500.00	0
何林望	12,500.00	30,000.00
夏軍民	12,500.00	30,000.00
顧烈峰	12,500.00	30,000.00
麥敬修	46,800.00	48,600.00
王雲	12,500.00	30,000.00
小計	149,300.00	168,600.00
監事：		
韓攀	229,582.83	0
倪美蘭	250,259.83	233,122.75
何傑	42,000.00	42,000.00
黃俊林	12,500.00	30,000.00
周騫	0	0
小計	534,342.66	305,122.75
合計	2,353,994.65	1,651,541.66



六、關聯方及關聯交易(續)

(四) 關鍵管理人員薪酬(續)

2. 年內董事和監事的酬金：(續)

尹修發和陳林的薪酬及退休福利由新疆天業股份有限公司支付，本公司無需償付已由新疆天業股份有限公司支付的薪酬及退休福利。尹修發於2013年5月31日辭任本公司執行董事。

師祥參的薪酬及退休福利由新疆天業(集團)有限公司支付，本公司無需償付已由新疆天業(集團)有限公司支付的薪酬及退休福利。師祥參於2013年5月31日辭任本公司執行董事。

張強於2013年5月31日獲委任本公司執行董事。

曹儉、秦明和尹飛虎於2013年5月31日獲委任本公司獨立非執行董事。

獨立非執行董事曹儉、秦明、尹飛虎、麥敬修享有其各自服務的組織或公司的退體福利，不享有本公司的退休福利。

何傑先生和黃俊林先生為本公司的獨立監事，可享有其各自服務的組織或公司的退體福利，不享有本公司的退休福利。

何林望、王雲、夏軍民、顧烈峰於2013年5月31日退任本公司董事。

倪美蘭、何傑於2013年5月31日退任本公司監事。

韓攀於2013年5月13日任本公司之監事。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

六、關聯方及關聯交易(續)

(四) 關鍵管理人員薪酬(續)

2. 年內董事和監事的酬金：(續)

周騫薪酬與退任福利由新疆天業集團有限公司支付，本公司無須支付已由新疆天業(集團)有限公司支付之薪酬及退任福利。

3. 薪酬最高前五位

本公司薪酬最高的前5名人士中有3名(2012年：3名)董事，其薪酬已在附註六(四).2披露，其餘2名(2012年：2名)的薪酬列示如下：

項目名稱	本期數	上年同期數
薪金及其他福利	854,741.63	995,244.10
退休基金計劃供款	98,943.60	212,834.64
小計	953,685.23	1,208,078.74

本公司薪酬最高的前五名人士薪酬均在人民幣100萬以下。

七、或有事項

截至資產負債表日，本公司不存在需要披露的重大或有事項。

八、承諾事項

截至資產負債表日，本公司不存在需要披露的重大承諾事項。

九、資產負債表日後事項

截至本財務報表批准報出日，本公司不存在需要披露的資產負債表日後事項。



十、其他重要事項

(一) 分部報告

本公司定期按業務部門(包括設計、製造、安裝及銷售灌溉系統及器材)進行收入分析，根據《企業會計準則解釋第3號》中有關企業報表分部信息的規定，本公司的業務構成單一報告分部，無需編製獨立的分部資料。

本公司本期業務都來自國內的銷售，按資產所在地劃分的分部資產和資本開支均位於中國。

本公司本年無客戶交易額為本公司營業收入10.00%或以上。

(二) 金融工具及風險管理

本公司的主要金融工具包括應收票據、應收賬款、股權投資、借款、應付票據、應付賬款，各類金融工具的詳細情況說明見相關附註。為了降低與這類金融工具有關的風險，本公司採取了適當的風險管理政策。本公司管理層對這些風險點進行管理和監控以確保將風險控制在限定的範圍內。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

十、其他重要事項(續)

(二) 金融工具及風險管理(續)

1. 金融工具類別

明細	期末數	期初數
金融資產	0	0
貨幣現金	99,142,903.73	111,742,324.15
應收票據	4,390,000.00	2,850,000.00
應收款項(註1)	105,010,072.86	149,288,481.12
小計	208,542,976.59	263,880,805.27
金融負債	0	0
短期借款	0	100,000,000.00
應付票據	0	0
應付款項(註2)	209,075,912.43	184,065,285.60
小計	209,075,912.43	284,065,285.60

註1：應收款項包括應收賬款和其他應收款

註2：應付款項包括應付賬款和其他應付款

2. 風險管理目標和政策

本公司從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得平衡，將風險對本公司經營業績的負面影響降到最低水平，使股東和其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本公司風險管理的基本策略是確認和分析公司面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線和進行風險管理，及時可靠的對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍內。



十、其他重要事項(續)

(二) 金融工具及風險管理(續)

2. 風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險

1) 外匯風險

外匯風險是因匯率變動產生的風險。本公司主要業務活動在中國境內，絕大部分交易以人民幣結算，本期的外匯風險主要與港幣有關。截至2013年12月31日，除下表所述港幣外，本公司的資產和負債均為人民幣。

項目	期末數		期初數	
	原幣金額	折人民幣金額	原幣金額	折人民幣金額
港幣	12,975.38	10,201.24	80,719.13	65,495.50

本公司外匯存款較少，日常外匯支出主要是支付香港聯交所及報刊信息披露費等，匯率變化對本公司不構成重大影響。

2) 現金流量及公允價值利率風險

除銀行存款外，本公司無重大計息資產。利率變動對本公司無重大影響。

影響本公司的利率風險主要來自銀行借款。銀行借貸均按固定利率計息，使本公司承受現金流量利率風險。

期末本公司已歸還全部銀行借款。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

十、其他重要事項(續)

(二) 金融工具及風險管理(續)

2. 風險管理目標和政策(續)

(2) 信用風險

2013年12月31日，可能引起本公司財務損失的最大信用風險主要來自於交易方未能履行約定的義務而不能收回應收款項。

為降低信用風險，本公司於每個資產負債表日審核每一單項應收款項的回收情況，以確保對無法收回的款項充分計提壞賬準備。本公司管理層認為公司所承擔的信用風險已經大為降低。

本公司的貨幣資金存放在信用評級較高的銀行，銀行存款的信用風險較低。

由於本公司的應收賬款風險點分佈在多個合作方和多個客戶，截止2013年12月31日，本公司的6.00%和15.74%的營業收入來自於本公司最大的客戶和前五大客戶，本公司不存在重大的信用集中風險。

(3) 流動風險

管理流動風險時，本公司持有管理層認為充分的現金及現金等價物，並對其進行監控，以滿足本公司的經營需要，並降低現金流量波動的影響。本公司對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。



十、其他重要事項(續)

(二) 金融工具及風險管理(續)

3. 公允價值

金融資產和金融負債的公允價值按下列方法確定：

具有標準條款及條件並存在活躍市場的金融資產和金融負債的公允價值分別參照相應的活躍市場現行出價和現行要價確定。

其他金融資產和金融負債(不包括衍生工具)的公允價值按照未來現金流量折現法為基礎的通用定價模型或採用可觀察的現行市場交易價格確定。

4. 資本風險管理

本公司的資本管理政策，是保障公司持續經營，為股東提供回報和為其他利益關係者提供利益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

本公司的資本結構包括短期借款、銀行存款及本公司所有者權益。管理層通過考慮資金成本及各類資本風險而確定資本結構。本公司將通過派發股息、發行新股或償還銀行借款平衡資本結構。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

十、其他重要事項(續)

(二) 金融工具及風險管理(續)

4. 資本風險管理(續)

本公司採用資本負債率監督資本風險。此比率以負債淨額除以資本總額計算。負債淨額為總借款減去現金和現金等價物。總資本為所有者權益加負債淨額。截止2013年12月31日，本公司的資本負債比率為-15.70%(2012年：-1.64%)。本公司的資本負債率較低。

	本年數	上年數
借款總額	0	100,000,000.00
減：現金及等價物	99,142,903.73	111,742,324.15
負債淨額	-99,142,903.73	-11,742,324.15
所有者權益	730,607,346.84	729,835,547.75
總資本	631,464,443.11	718,093,223.60
資本負債比率	-15.70%	-1.64%

(三) 其他事項

本公司應收原子公司新疆阿拉爾天農節水灌溉有限責任公司往來款14,996,171.60元，該公司正在進行清算，清算結果還未最終確定。



十一 母公司財務報表項目註釋

(一) 母公司資產負債表項目註釋

1. 應收賬款

(1) 明細情況

1) 類別明細情況

種類	期末數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並 單項計提壞賬準備	50,186,731.35	61.01	0	0
按組合計提壞賬準備：				
— 賬齡分析法組合	13,455,375.91	16.36	6,020,506.59	44.74
單項金額雖不重大 但單項計提壞賬準備	18,624,439.15	22.63	344,395.12	1.85
合計	82,266,546.41	100.00	6,364,901.71	7.74

種類	期初數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並 單項計提壞賬準備	105,032,704.25	75.37	179,365.52	0.17
按組合計提壞賬準備：				
— 賬齡分析法組合	17,656,256.58	12.67	6,250,334.51	35.40
單項金額雖不重大 但單項計提壞賬準備	16,661,714.51	11.96	0	0
合計	139,350,675.34	100.00	6,429,700.03	4.61



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

十一 母公司財務報表項目註釋(續)

(一) 母公司資產負債表項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(1) 明細情況(續)

2) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
貨款	50,186,731.35	0	0	對國家土地治理項目及政府招投標項目單項計提壞賬準備
小計	50,186,731.35	0	0	

3) 組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	期末數			期初數		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
金額	比例(%)	金額		比例(%)		
1年以內	5,776,846.66	42.94	57,768.47	7,542,123.86	42.72	75,421.24
1-2年	3,431,582.28	25.50	1,715,791.15	7,878,438.91	44.62	3,939,219.46
2-3年	3,963,503.12	29.46	3,963,503.12	895,436.05	5.07	895,436.05
3-4年	2,750.00	0.02	2,750.00	239,041.07	1.35	239,041.07
4-5年	90,724	0.67	90,724.00	1,101,216.69	6.24	1,101,216.69
5年以上	189,969.85	1.41	189,969.85	0	0	0
小計	13,455,375.91	100.00	6,020,506.59	17,656,256.58	100.00	6,250,334.51



十一 母公司財務報表項目註釋(續)

(一) 母公司資產負債表項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(1) 明細情況(續)

4) 期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款				
內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
貨款	14,703,582.77	344,395.12	2.34%	對國家土地治理項目及政府投標項目單項計提賬準備
小計	14,703,582.77	344,395.12	2.34%	

(2) 期末無應收持有公司5%以上(含5%)表決權股份的股東和其他關聯方單位的款項。



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

十一 母公司財務報表項目註釋(續)

(一) 母公司資產負債表項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(3) 應收賬款金額前5名情況

單位名稱	與本公司 關係	賬面餘額	賬齡	佔應收賬款 餘額的比例(%)
遼寧節水滴灌項目阜蒙縣 滴灌工程	非關聯方	5,095,660.81	1-2年	9.10
吉林省節水灌溉發展有限公司	非關聯方	5,000,000.00	1-2年	8.93
遼寧北鎮市財政局	非關聯方	3,546,000.00	1年以內	6.33
凌海市農村經濟發展局	非關聯方	2,761,283.08	2-3年	4.93
葫蘆島市建昌縣人民政府	非關聯方	2,707,988.51	1年以內	4.84
小計		19,110,932.40		34.13



十一 母公司財務報表項目註釋(續)

(一) 母公司資產負債表項目註釋(續)

2. 其他應收款

(1) 明細情況

1) 類別明細情況

種類	期末數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並				
單項計提壞賬準備	22,179,279.50	17.18	0	0
按組合計提壞賬準備：				
— 賬齡分析法組合	2,873,908.28	2.23	1,514,825.53	52.71
— 個別認定法組合	102,836,834.67	79.63	0	0
小計	105,710,742.95	81.86	1,514,825.53	1.43
單項金額雖不重大但				
單項計提壞賬準備	1,239,023.20	0.96	0	0
合計	129,129,045.65	100.00	1,514,825.53	1.17

種類	期初數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並				
單項計提壞賬準備	2,150,000.00	2.19	0	0
按組合計提壞賬準備：				
— 賬齡分析法組合	2,992,097.07	3.05	1,121,777.87	37.49
— 個別認定法組合	86,711,041.80	88.27	0	0
小計	89,703,138.87	91.32	1,121,777.87	1.25
單項金額雖不重大但				
單項計提壞賬準備	6,373,107.18	6.49	311,354.03	4.89
合計	98,226,246.05	100.00	1,433,131.90	1.46



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

十一 母公司財務報表項目註釋(續)

(一) 母公司資產負債表項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(1) 明細情況(續)

2) 期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
預借政府項目 工程款	9,102,620.28	0	0	政府項目預借 工程款未計 提壞賬
新疆阿拉爾天 農節水灌溉 有限責任 公司	13,076,659.22	0	0	正在清算中子 公司
小計	22,179,279.50			

3) 組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	期末數			期初數		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
金額	比例(%)	金額		比例(%)		
1年以內	1,106,221.57	38.49	11,062.22	1,490,067.35	49.80	14,900.67
1-2年	527,846.80	18.37	263,923.40	790,305.05	26.41	395,152.53
2-3年	530,000.00	18.44	530,000.00	623,772.46	20.85	623,772.46
3-4年	621,887.70	21.64	621,887.70	47,952.21	1.60	47,952.21
4-5年	47,952.21	1.67	47,952.21	0	0	0
5年以上	40,000.00	1.39	40,000.00	40,000.00	1.34	40,000.00
小計	2,873,908.28	100.00	1,514,825.53	2,992,097.07	100.00	1,121,777.87



十一 母公司財務報表項目註釋(續)

(一) 母公司資產負債表項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(1) 明細情況(續)

4) 組合中，採用個別認定法計提壞賬準備的其他應收款

單位名稱	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
阿克蘇天業節水有限公司	58,890,254.95	0	0	合併範圍子公司
哈密天業節水灌溉有限公司	5,502,509.83	0	0	合併範圍子公司
奎屯天屯節水有限責任公司	26,678,651.99	0	0	合併範圍子公司
石河子市天誠節水器材有限公司	11,670,972.70	0	0	合併範圍子公司
新疆石河子天達番茄製品有限責任公司	94,445.20	0	0	母公司的控股子公司
小計	102,836,834.67	0	0	



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

十一 母公司財務報表項目註釋(續)

(一) 母公司資產負債表項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(1) 明細情況(續)

- 5) 期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

其他應 收款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
預借國家 項目款項	1,239,023.20	0	0	政府項目預借 工程款未計 提壞賬
小計	1,239,023.20	0	0	

- (2) 期末無應收持有公司5%以上(含5%)表決權股份的股東單位款項。

截至二零一三年十二月三十一日止年度



十一 母公司財務報表項目註釋(續)

(一) 母公司資產負債表項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(3) 其他應收款金額前5名情況

單位名稱	與本公司關係	賬面餘額	賬齡	佔其他應收款	
				餘額的比例(%)	款項性質或內容
阿克蘇天業節水有限公司	本公司之子公司	58,890,254.95	1-2年	45.61	往來款
奎屯天屯節水有限責任公司	本公司之子公司	26,678,651.99	1-4年	20.66	往來款
石河子市天誠節水器材有限公司	本公司之子公司	11,670,972.70	1-2年	9.04	往來款
新疆阿拉爾天農節水灌溉有限責任公司	本公司之正在清算中的子公司	13,076,659.22	1-3年	10.13	往來款
哈密天業紅星節水灌溉有限責任公司	本公司之子公司	5,502,509.83	1年以內	4.26	往來款
小計	本公司之子公司	115,819,048.69		89.70	



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

十一 母公司財務報表項目註釋(續)

(一) 母公司資產負債表項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(4) 其他應收關聯方款項

單位名稱	與本公司關係	賬面餘額	佔其他應收款 餘額的比例(%)
新疆阿拉爾天農節水 灌溉有限責任公司	本公司之正在 清算中的子公司	13,076,659.22	10.13
哈密天業紅星節水灌 溉有限責任公司	本公司之子公司	5,502,509.83	4.26
奎屯天屯節水有限責 任公司	本公司之子公司	26,678,651.99	20.66
阿克蘇天業節水有限 公司	本公司之子公司	58,890,254.95	45.61
石河子市天誠節水器 材有限公司	本公司之子公司	11,670,972.70	9.04
新疆石河子天達番茄 製品有限責任公司 和靜分公司	母公司的控股子公司	94,445.20	0.07
小計		115,913,493.89	89.77



十一 母公司財務報表項目註釋(續)

(一) 母公司資產負債表項目註釋(續)

3. 長期股權投資

被投資單位	核算方法	投資成本	期初數	增減變動	期末數
石河子開發區天業節水工程 安裝有限責任公司	成本法	0	9,500,000.00	-9,500,000.00	0
哈密天業紅星節水灌溉有限 責任公司	成本法	11,549,490.47	11,549,490.47	0	11,549,490.47
奎屯天屯節水有限責任公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	0	12,000,000.00
北京天業潤華節水灌溉技術 有限公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00	0	1,530,000.00
阿克蘇天業節水有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00	0	40,000,000.00
石河子市天誠節水器材有限 公司	成本法	10,260,000.00	9,000,000.00	1,260,000.00	10,260,000.00
石河子天業物資回收有限責任 公司	成本法	2,470,000.00	2,470,000.00	0	2,470,000.00
甘肅天業節水有限公司	成本法	61,414,950.00	61,414,950.00	30,000,000.00	61,414,950.00
新疆阿拉爾天農節水灌溉有限 責任公司	成本法	0	5,190,830.27	-5,190,830.27	0
遼寧天業節水灌溉有限公司	成本法	10,000,000.00	0	10,000,000.00	10,000,000.00
合計		149,224,440.47	152,655,270.74	-3,430,830.27	149,224,440.47



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

十一 母公司財務報表項目註釋(續)

(一) 母公司資產負債表項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

被投資單位	持股 比例	表決權 比例	持股比例與 表決權比例 不一致的說明	減值準備	本期計減 值準備提	本期 現金紅利
石河子開發區天業節水工程安裝 有限責任公司	95.00%	95.00%	0	0	0	0
哈密天業紅星節水灌溉有限責任 公司	60.00%	60.00%	0	0	0	0
奎屯天屯節水有限責任公司	100.00%	100.00%	0	0	0	0
北京天業潤華節水灌溉技術有限 公司	51.00%	51.00%	0	0	0	0
阿克蘇天業節水有限公司	100.00%	100.00%	0	0	0	0
石河子市天誠節水器材有限公司	60.00%	60.00%	0	0	0	0
石河子天業物資回收有限責任 公司	98.00%	98.00%	0	0	0	0
甘肅天業節水有限公司	100.00%	100.00%	0	0	0	0
新疆阿拉爾天農節水灌溉有限 責任公司	51.00%	51.00%	0	5,190,830.27	5,190,830.27	0
遼寧天業節水灌溉有限公司	100.00%	100.00%	0	0	0	0



十一 母公司財務報表項目註釋(續)

(二) 母公司利潤表項目註釋

1. 營業收入／營業成本

(1) 明細情況

項目	本期數	上年同期數
主營業務收入	616,865,713.58	638,088,329.55
其他業務收入	6,014,011.62	0
營業成本	574,977,517.72	578,995,257.91

(2) 主營業務收入／主營業務成本(分產品)

產品名稱	本期數		上年同期數	
	收入	成本	收入	成本
滴灌膜及滴灌配件	411,518,965.88	394,172,751.10	468,668,657.55	429,445,148.05
PVC管／PE管	177,391,570.74	147,141,065.75	163,864,321.35	145,898,708.35
工程收入	27,955,176.96	27,887,031.58	5,555,350.65	3,651,401.51
合計	616,865,713.58	569,200,848.43	638,088,329.55	578,995,257.91

(3) 主營業務收入(分地區)

地區名稱	本期數	上年同期數
疆內	420,702,878.93	350,912,017.57
疆外	196,162,834.63	287,176,311.98
小計	616,865,713.58	638,088,329.55



財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

十一 母公司財務報表項目註釋(續)

(二) 母公司利潤表項目註釋(續)

1. 營業收入／營業成本(續)

(4) 公司前5名客戶的營業收入情況

客戶名稱	營業收入	佔公司全部營業 收入的比例(%)
農八師133團	41,495,629.81	6.66
遼寧節水滴灌項目阜蒙懸滴灌工程	16,776,460.63	2.69
農八師142團	17,006,725.00	2.73
農八師141團	16,818,948.32	2.70
農八師121團	16,759,500.00	2.69
小計	108,857,263.76	17.47

2. 投資收益

項目	本期數	上年同期數
處置交易性金融資產取得的投資收益	0	-472,500.00
處置長期股權投資產生的投資收益	1,435,902.40	0
合計	1,435,902.40	-472,500.00



十一 母公司財務報表項目註釋(續)

(三) 母公司現金流量表補充資料

補充資料	本期數	上年同期數
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	-1,726,099.57	1,437,598.91
加：資產減值準備	5,967,523.13	527,011.51
固定資產折舊、油氣資產折耗、		
生產性生物資產折舊	10,794,727.23	16,113,424.87
無形資產攤銷	154,592.67	154,594.92
長期待攤費用攤銷	158,470.64	129,071.28
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損		
失(收益以「-」號填列)	-128,297.67	0
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	0	0
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	0	0
財務費用(收益以「-」號填列)	4,054,888.88	5,614,565.00
投資損失(收益以「-」號填列)	-1,435,902.40	472,500.00
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-104,249.88	247,930.70
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	0	0
存貨的減少(增加以「-」號填列)	57,146,133.14	14,170,601.39
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	15,585,366.40	17,756,732.14
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	33,261,712.59	32,497,796.66
其他	0	0
經營活動產生的現金流量淨額	123,728,865.16	89,121,827.38
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：	0	0
債務轉為資本	0	0
一年內到期的可轉換公司債券	0	0
融資租入固定資產	0	0
3. 現金及現金等價物淨變動情況：	0	0
現金的期末餘額	63,828,941.36	64,347,372.08
減：現金的期初餘額	64,347,372.08	33,801,828.09
加：現金等價物的期末餘額	0	0
減：現金等價物的期初餘額	0	0
現金及現金等價物淨增加額	-518,430.72	30,545,543.99

新疆天業節水灌溉股份有限公司

二〇一四年三月十二日



五年 財務概要

二零一三年度

下表概述本集團截至二零一三年、二零一二年、二零一一年、二零一零年及二零零九年十二月三十一日止年度的經審核業績、資產及負債。二零零九年至二零一一年有關資料乃按香港財務報告準則編製，二零一二年及二零一三年有關資料乃按中國財務報告準則編制。

業績

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
營業額	691,547	762,837	690,416	588,491	571,028
歸屬於母公司所有者的綜合 收益總額	3,609	3,211	18,956	17,151	6,479

資產及負債

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
總資產	1,033,609	1,101,230	1,103,598	1,022,169	970,782
總負債	302,961	371,395	388,876	322,187	286,718
少數股東權益	(15,222)	(18,018)	(15,217)	(17,299)	(18,532)
歸屬於母公司所有者的 權益合計	715,426	711,817	699,505	682,683	665,532

本集團於中國 持有的物業權益

二零一三年度



物業位置	租期	本集團應佔	
		權益百分比	樓面面積 用途 (平方米)
1. 位於中國 新疆維吾爾自治區 阿拉爾市青松南路以西及 勝利大道以北的一幅土地及 建設於其上的多幢樓宇	長期	51%	3,207.54 商業
2. 位於中國 新疆維吾爾自治區 哈密市紅光路1號的一幅土地及 建設於其上的 多幢樓宇及結構物	長期	60%	4,600.86 商業
3. 位於中國 新疆維吾爾自治區 石河子市開發區81號社區 的一幅土地及建設於其上的 多幢樓宇及結構物	長期	100%	4,491.8 商業
4. 位於中國 新疆維吾爾自治區 石河子市134團下野地鎮 的多幢樓宇及結構物	長期	60%	4,255.3 商業