

新疆库尔勒香梨股份有限公司

600506

2009 年年度报告

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	4
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	5
六、公司治理结构.....	14
七、股东大会情况简介.....	18
八、董事会报告.....	18
九、监事会报告.....	24
十、重要事项.....	25
十一、财务会计报告.....	29
十二、备查文件目录.....	106

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 本公司全体董事出席董事会会议。

(三) 五洲松德联合会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人刘建文、主管会计工作负责人张晓慧及会计机构负责人（会计主管人员）杨劲松声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 截止本报告披露日，公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 截止本报告期，公司不存在对外提供担保事项。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	新疆库尔勒香梨股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	香梨股份
公司的法定英文名称	XINJIANG KORLA PEAR CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	XLGF
公司法定代表人	刘建文

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	季伟	徐振丽
联系地址	新疆库尔勒市圣果路圣果名苑	新疆库尔勒市圣果路圣果名苑
电话	0996-2115936	0996-2115936
传真	0996-2115935	0996-2115935
电子信箱	xlgf_dmb@163.com	xlgf_dmb@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	新疆库尔勒市圣果路圣果名苑
注册地址的邮政编码	841000
办公地址	新疆库尔勒市圣果路圣果名苑
办公地址的邮政编码	841000
公司国际互联网网址	无
电子信箱	xlgf_dmb@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	香梨股份	600506	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 11 月 18 日
公司首次注册登记地点	新疆维吾尔自治区工商行政管理局
公司聘请的会计师事务所名称	五洲松德联合会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址	新疆乌鲁木齐市解放北路 30 号

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
营业利润	23,885,982.51
利润总额	31,713,254.44
归属于上市公司股东的净利润	31,726,753.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,597,300.94
经营活动产生的现金流量净额	-5,071,317.72

(二) 境内外会计准则差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	31,726,753.75	-119,180,980.16	279,511,134.53	247,784,380.78

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	31,726,753.75	-119,180,980.16	279,511,134.53	247,784,380.78

(三) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	38,975,886.66	处置固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	62,729.28	退耕还林补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-2,541,625.00	
债务重组损益	7,870,625.00	新联化债务转让收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,561.25	
合计	44,324,054.69	

(四) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		

营业收入	23,080,338.15	21,393,799.06	21,393,799.06	7.88	41,433,569.27
利润总额	31,713,254.44	-121,888,573.56	-118,591,499.31	126.01	-28,060,017.97
归属于上市公司股东的净利润	31,726,753.75	-119,180,980.16	-115,883,905.91	126.62	-30,164,976.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,597,300.94	-113,442,822.89	-110,145,748.64	88.89	-28,140,582.49
经营活动产生的现金流量净额	-5,071,317.72	22,439,560.30	22,439,560.30	-122.60	41,860,571.44
		2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
	2009 年末	调整后	调整前		
总资产	351,592,025.29	400,371,973.62	400,371,973.62	-12.18	574,199,338.18
所有者权益 (或股东权益)	279,511,134.53	247,784,380.78	251,081,455.03	12.80	366,965,360.94

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.21	-0.81	-0.78	125.93	-0.20
稀释每股收益 (元 / 股)	0.21	-0.81	-0.78	125.93	-0.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.09	-0.78	-0.75	88.46	-0.18
加权平均净资产收益率 (%)	0.1203	-0.3877	-0.3750	增加 0.5080 个百分点	-0.0790
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.0478	-0.3739	-0.3564	增加 0.3261 个百分点	-0.0737
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.0343	0.1519	0.1519	-122.58	0.2834
		2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
	2009 年末	调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.89	1.70	1.70	11.18	2.48

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股	21,725,127	14.71				-21,725,127	-21,725,127	0	0
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	125,981,746	85.29				21,725,127	21,725,127	147,706,873	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	147,706,873	100						147,706,873	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
新疆巴音郭楞蒙古自治州沙依东园艺场	21,403,474	21,403,474		0		2009年7月18日
库尔勒市库尔楚园艺场	321,653	321,653		0		2009年7月18日
合计	21,725,127	21,725,127		0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期前三年,公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

2009年7月18日,按照本公司2006年的股权分置改革方案,21,725,127股有限售条件流通股上市,转为无限售条件股份。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					18,142 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新疆巴州沙依东园艺场	国有法人	19.75	29,168,817	0	0	无
库尔勒市库尔楚园艺场	国有法人	5.48	8,086,996	0	0	无
严承标	境内自然人	1.02	1,504,280			未知
王军花	境内自然人	0.97	1,434,800			未知
李宝顺	境内自然人	0.72	1,058,616			未知
刘嘉伟	境内自然人	0.64	951,220			未知
康有柱	境内自然人	0.63	938,737			未知
孙志敏	境内自然人	0.58	863,302			未知
胡美娟	境内自然人	0.45	670,000			未知

杜佩莲	境内自然人	0.43	630,701			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量		
严承标			1,504,280	人民币普通股		
王军花			1,434,800	人民币普通股		
李宝顺			1,058,616	人民币普通股		
刘嘉伟			951,220	人民币普通股		
康有柱			938,737	人民币普通股		
孙志敏			863,302	人民币普通股		
胡美娟			670,000	人民币普通股		
杜佩莲			630,701	人民币普通股		
夏立柱			617,271	人民币普通股		
俞永良			609,400	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明			未知流通股股东存在关联交易或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有 限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股 份数量	
1	新疆巴州沙依东园艺场		2009-7-18	21,403,474	在其持有的公司股份获得上市流通权之日起,至少在十二个月内不在上海证券交易所上市交易,在前项规定期满后,沙依东园艺场通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。
2	库尔勒市库尔楚园艺场		2009-7-18	321,653	在其持有的公司股份获得上市流通权之日起,至少在十二个月内不在上海证券交易所上市交易,在前项规定期满后,库尔楚园艺场通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

新疆巴州沙依东园艺场是公司第一大股东，隶属于新疆巴州国资委；第二大股东库尔勒市库尔楚园艺场，隶属于库尔勒市国资委，第一大股东与第二大股东之间没有关联关系。

(2) 控股股东情况（法人）

单位：万元 币种：人民币

名称	新疆巴音郭楞蒙古自治州沙依东园艺场
单位负责人或法定代表人	夏玉峰
成立日期	1959年8月20日
注册资本	1,505
主要经营业务或管理活动	许可经营项目(具体经营项目及经营期限以有关部门的批准文件或颁发的许可证、资质证书为准)零售:农药(剧毒农药除外)(限分权机构经营)。 一般经营项目:(国家法律、行政法规有专项审批的项目除外);香梨种植及批发零售,农作物种植,仓储服务。零售:农用药械、复合肥、微肥、苗木、园林工具,农业技术咨询服务。

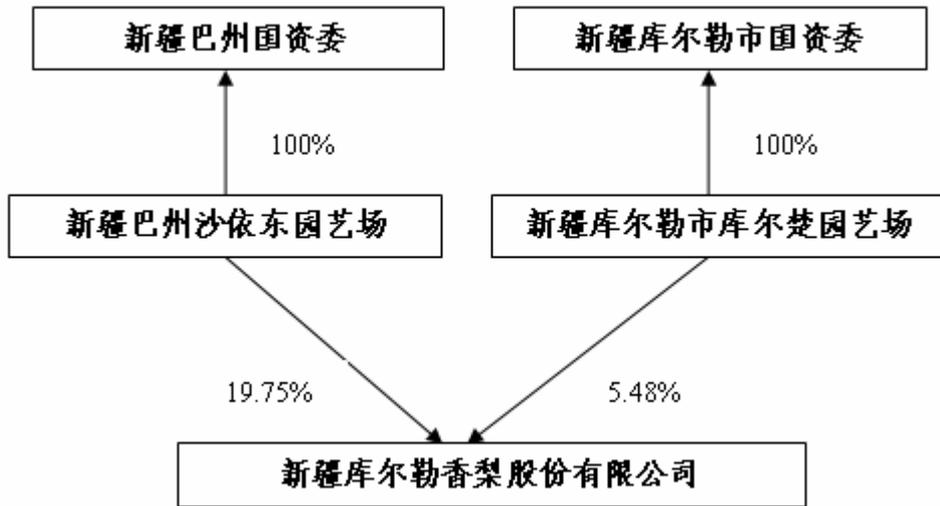
(3) 实际控制人情况（法人）

名称	新疆巴州国资委
单位负责人或法定代表人	田跃辉
成立日期	2007年2月15日
主要经营业务或管理活动	对企业履行监管职责。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内,公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末, 公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
雷洪	董事长	男	49	2007-12-26	2010-1-21	0	0		11.28	否
张强	董事、总裁	男	48	2006-04-15	2010-1-21	0	0		11.28	否
张素云	董事、财务总监	女	44	2006-04-15	2010-1-21	0	0		9	否
宋志民	董事	男	44	2007-12-26	2010-1-21	0	0		4.2	是
李飞	董事	男	47	2008-06-20	2010-1-21	0	0		4.2	是
赵方东	独立董事	男	42	2006-04-15	2010-1-21	0	0		4.26	是
李疆	独立董事	男	52	2006-04-15	2010-1-21	0	0		4.26	是
雷笑非	独立董事	男	45	2008-06-20	2010-1-21	0	0		4.26	是

王新奇	监事会主席、 党委书记	男	50	2008-06-20	2010-1-21	0	0		9	否
史家新	监事	男	48	2006-04-15	2010-1-21	0	0		3	是
张祥玖	监事	男	63	2006-04-15	2010-1-21	0	0		3	是
董明萍	职工监事	女	44	2009-03-9	2010-1-21	0	0		4.2	否
马道光	职工监事	男	46	2008-06-20	2010-1-21	0	0		3	否
孙 伟	副总裁	男	33	2008-08-14	2010-1-21	0	0		8.4	否
侯东洋	董事会秘书、 行政总监	男	36	2008-08-14	2010-1-21	0	0		8.4	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	91.74	/

上述人员最近五年的工作经历:

雷洪: 2005年8月至2008年12月一直任新疆博湖苇业股份有限公司董事长、新疆博斯腾湖(集团)有限责任公司董事长; 2007年12月至今任新疆库尔勒香梨股份有限公司董事长。

张强: 最近五年一直任新疆库尔勒香梨股份有限公司董事、总裁。

张素云: 最近五年一直任新疆库尔勒香梨股份有限公司董事、财务总监。

宋志民: 最近五年一直任新疆博湖苇业股份有限公司总经理, 2007年12月至今任新疆库尔勒香梨股份有限公司董事。

李飞: 最近五年曾任库尔楚园艺场副场长、场长, 2008年6月至今任新疆库尔勒香梨股份有限公司董事。

赵方东: 最近五年历任新疆公正有限责任公司会计师事务所、新疆汇恒会计师事务所项目经理, 2003年至今任新疆库尔勒香梨股份有限公司独立董事。

李疆: 最近五年一直任新疆农业大学园艺学院教授、院长, 2006年4月至今任新疆库尔勒香梨股份有限公司独立董事。

雷笑非: 最近五年一直任新疆君和信律师事务所主任、合伙人; 2008年7月至今任新疆库尔勒香梨股份有限公司独立董事。

王新奇: 2003年至2008年5月任新疆巴州文化局副局长, 2008年6月至今任新疆库尔勒香梨股份有限公司党委书记、监事会主席。

史家新：最近五年一直任哈密中农科发展有限公司董事长兼总经理、新疆库尔勒香梨股份有限公司监事会监事。

张祥玖：最近五年一直任库尔楚园艺场财务科长、新疆库尔勒香梨股份有限公司监事会监事。

董明萍：最近五年一直任新疆库尔勒香梨股份有限公司审计部经理，2009 年 3 月 9 日至今任新疆库尔勒香梨股份有限公司监事会职工监事。

马道光：最近五年历任新疆库尔勒香梨股份有限公司园艺分公司办公室主任、新疆库尔勒香梨股份有限公司储运分公司副总经理；2008 年 6 月 20 日至今任新疆库尔勒香梨股份有限公司职工监事。

孙伟：2003 年至 2008 年 8 月任新疆博湖苇业股份有限公司办公室主任；2008 年 8 月至今任新疆库尔勒香梨股份有限公司副总裁。

侯东洋：2004 年至 2008 年 8 月曾任新疆博湖苇业股份有限公司审计主管、项目主管、董事会办公室副主任、主任、证券事务代表；2008 年 8 月至今任新疆库尔勒香梨股份有限公司行政总监，2009 年 3 月至今任董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李飞	库尔楚园艺场	场长	2008-05-20	-	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
宋志民	新疆博湖苇业股份有限公司	总经理	1999-12-2	-	是
史家新	哈密中农科发展有限公司	董事长兼总经理	2001-04-12	-	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会下设薪酬与考核委员会,该委员会参照同行业上市公司董、监事及高级管理人员的标准拟定薪酬方案,经董事会审议后提交股东大会,股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、高级管理人员的报酬由基薪收入及绩效考核收入构成,基薪收入参照同行业上市公司的基薪收入确定,绩效考核收入按工资总额的 10%计算。监事、独立董事及外部非独立董事的津贴由固定津贴构成。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按时、足额的向董事、监事及高级管理人员支付报酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郭秋智	副总裁、技术总监	离任	退休

(五) 公司员工情况

在职员工总数	89 (人)
公司需承担费用的离退休职工人数	0 (人)
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数 (人)
管理人员	20
行政人员	24
生产人员	40
其他人员	5
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士及研究生	2
本科	20
大专以下	67

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所的有关规章、制度及相关规范治理文件的要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构和内控制度，规范公司运作。

公司治理实际情况符合《上市公司治理准则》等中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，具体情况如下：

1、关于股东和股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关要求，规范和落实股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和行使自己的权利，保证全体股东的信息对称。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东行为规范，公司在业务、人员、资产、机构和财务上独立于控股股东，具有独立的经营自主能力。控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会干预公司决策和经营活动，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司董事会由 8 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设的战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会成员全部由董事组成，各位董事均能按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，认真履行职责，正确行使权力，以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会；积极接受有关培训，熟悉相关法律法规，了解董事的权利、义务和职责。报告期内，公司董事会会议的召集、召开和议事程序均符合《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，涉及关联交易议案时，均事前提交独立董事审核，关联董事均回避表决，表决程序合法、合规。

4、关于监事和监事会：公司监事会由 5 名监事组成，其中职工代表监事 2 名，公司监事会会议的召开严格按照规定程序进行。公司监事能够依据《公司章程》和《监事会议事规则》等制度，认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，对公司财务以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于信息披露和透明度：公司董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理的工作，接待股东来访和咨询，公司严格按照《上海证券交易所上市规则》、《公司章程》等规定，依法履行信息披露义务。

编号	问题说明			
1	2010 年 1 月 21 日召开的 2010 年第一次临时股东大会决议通过了公司董监事换届的议案，董监事换届工作完成。			
2	针对公司内部管理制度不完善，关联交易及对子公司管理等制度未建立的问题，公司已根据实际情况拟定了《关联交易管理办法》、《授权管理办法》、《控股子公司管理办法》及《内部审计管理办法》等，并作为议案提交第四届董事会第二次会议。			
年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间

<p>公司部分固定资产未 及时办妥产权证</p>	<p>雷洪</p>	<p>1、公司的房产建在了没有土地使用证的股东单位的土地上； 2、虽公司已与股东单位签订了《无偿转让协议》，但由于股东单位转让前几年的土地使用费尚未上缴国土部门，公司若办理土地使用证需补缴此费用，且费用颇高，加之公司近两年连年亏损，经营困难，支付此笔费用的难度较大； 3、公司拟将土地连同附着物（房产）等一并处置，产权证的办理待资产处置后由接收人办理。</p>	<p>鉴于土地使用证事宜属历史遗留问题，公司将尽快与股东单位及土地管理部门进一步协商解决。</p>
------------------------------	-----------	--	---

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
雷洪	否	6	1	5	0	0	否
张强	否	6	1	5	0	0	否
张素云	否	6	1	5	0	0	否
宋志民	否	6	1	5	0	0	否
李飞	否	6	1	5	0	0	否
赵方东	是	6	1	5	0	0	否
李疆	是	6	1	5	0	0	否
雷笑非	是	6	1	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

3.1 独立董事相关工作制度建立健全情况：

本公司制定了《独立董事年报工作制度》，并严格按照制度执行。

3.2 独立董事相关工作制度的主要内容：

3.2.1 独立董事应在公司年报编制和信息披露过程中切实履行独立董事的责任和义务；勤勉尽责地开展工作，独立董事对公司及全体股东负有诚信与勤勉义务，独立董事应当按照有关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害。

3.2.2 每会计年度结束后2个月内，公司管理层应向每位独立董事全面汇报公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，同时安排独立董事进行实地考察。

3.2.3 独立董事对公司拟聘任的会计师事务所是否具有证券、期货相关从业资格以及为公司提供年度审计的注册会计师（以下“年审注册会计师”）的从业资格进行核查。经1/2以上的独立董事同意后向董事会提出是否续聘或者解聘会计师事务所的意见。

3.2.4 独立董事应当在年报中就年度内公司对外担保等重大事项发表独立意见。

3.2.5 独立董事应当对年度报告签署书面确认意见。

3.2.6 独立董事对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或者存在异议的，应当陈述理由和发表意见，并予以披露。

3.3 独立董事履职情况：

本公司独立董事自任职以来，严格按照《公司章程》及相关制度要求，保证了充足的时间和精力履行独立董事职责，并以积极认真的态度参加了公司董事会和股东大会，对公司的定期报告、关联交易及其他重大事项发表了独立意见，维护了公司及广大中小股东的合法利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的生产经营计划、财务核算、原材料供应和产品销售等业务体系，并具有自主经营能力；		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立；总裁、副总裁、财务总监及其他高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬和担任重要行政职务；		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的产、供、销经营系统，重要无形资产如土地、商标权均由本公司独立拥有。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有健全的组织机构，内部机构独立，与控股股东完全分开，无从属关系并能保证正常经营业务工作的开展。		
财务方面独立完整情况	是	本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，公司拥有独立银行账户并独自纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	本公司不断建立健全内部控制制度，形成了较为完善的法人治理结构。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	为进一步规范公司的关联交易程序、授权委托书的申办、保管和使用，加强内部信息的保密及提高年报信息披露的透明度及质量，公司制定了《授权管理办法》、《外部单位报送信息管理制度》、《关联交易管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等，并不断完善公司审计管理办法，从而使公司的内部控制管理更加规范。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司建立了独立的内部审计部门，按照内部审计管理办法的规定开展内部审计工作，主要负责对公司各分子公司及各职能部门的生产经营活动的真实性、合理性、合法性、效益性实施审计监督；负责对公司及各分子公司的高层管理人员的任期经济责任进行审计，提交客观、公正、实事求是的审计报告。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部对公司及各利润单元的财务报告，财务收支、生产经营活动、内部管理活动进行内部审计监督，并对其内部经营管理的规章制度和业务流程的健全性、合理性、科学性以及对其执行的严肃性、效率性和风险管理进行评审。公司审计部不定期向董事会提交专项内部审计工作报告。在审计过程中发现问题及时向董事会报告，并督促改进和完善。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会下设审计委员会，审计委员会听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织审计部对公司内部控制制度进行检查。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	1、公司建立了《财务核算制度》、《财务预算管理办法》、《成本费用管理》、《存货管理》、《固定资产管理》、《对外担保管理》、《对外借款管理》、《会计档案管理》等具体财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序； 2、公司财务会计制度严格按照国家规定的《企业会计制度》、《企业会计准则》及有关财务会计补充规定制定。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司现有的内部控制制度基本上是完整、合理的，执行有效的，不存在重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司尚未制定激励制度。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否**(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况**

为提高公司规范运作水平，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司已根据有关法律、法规和《公司章程》的规定，结合公司实际情况，拟立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并作为议案提交公司第四届董事会第二次会议审议。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009-04-9	上海证券报	2009 年 4 月 10 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010-01-21	上海证券报	2010 年 1 月 23 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2009 年，是公司实现可持续发展的关键之年，尽管公司农业资产质量低、盈利能力差，缺乏具有核心竞争力和可持续盈利能力主业的局面尚未改变，但在董事会的正确领导和经营团队的不懈努力下，处于休眠状态的全资子公司—新疆联合化工有限责任公司全部的股权和债权得以转让出去，加之与各利润单元签订的目标管理责任的顺利完成，公司实现扭亏。报告期内，公司共实现主营业务收入 1,103.44 万元，较上年同期增加 13.09%；实现主营业务利润 183.5 万元，较上年同期增长 33.48%；共实现净利润 3172.68 万元。

报告期内，公司主营业务范围未发生变化。

1、公司存在的主要优势、经营和盈利的连续性和稳定性

1) 地域性资源优势：库尔勒香梨是一种珍稀水果，产地仅限于孔雀河下游库尔勒地区，目前全球尚无成功引种的先例，被认为是世界上最佳的鲜食梨品种；

2) 林果种植与果品加工技术开发优势：公司在库尔勒香梨的种植、分选上具备了一定的技术，并拥有一批专业技术人员，开发、研究项目多次被列为新疆维吾尔自治区“十五”重点科技攻关项目。

2、经营中存在的问题和困难

1) 问题和困难：

由于公司 2007、2008 年两年连续亏损，公司股票列入“*ST”的行列，尽管 2009 年度公司全资子公司新疆联合化工有限公司股权的转让，使公司实现盈利，公司股票有去“*”的可能，但公司农业资产盈利能力差，缺乏具有核心竞争力和可持续盈利能力主业的局面尚未改变，公司未来发展方向仍未确定，经营形势依然严峻。

2) 解决方案：

公司将充分利用上市公司平台，选择有利于公司发展的方式对公司资产进行整合，逐步实现主业调

整，增强公司可持续、健康发展能力。

3、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

库尔勒香梨原产于新疆库尔勒地区孔雀河流域，是新疆重要的特色水果之一。香梨股份作为生产经营新疆特色果品-库尔勒香梨为主的上市公司，拥有 2.49 万亩果园的种植面积、1.3 万吨的香梨储藏保鲜库，由于异地经营者盗用公司品牌，市场无序竞争加剧，加之假冒伪劣产品扰乱市场，导致公司的果品市场占有率下降，经营处于不利的地位。

4、未来发展机遇和挑战，发展战略以及各项业务的发展规划

本报告期，公司虽因全资子公司股权转让实现盈利，但公司主业不突出，持续盈利能力低，经营状况亟待改善的不利局面将使公司存在较大的经营风险。根据目前的情况，公司将着手主业调整，确定公司未来的发展方向和经营目标，以提高核心竞争力和可持续盈利能力。

5、公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

否

6、公司主营业务及其经营状况

1) 主要业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增长 (%)	主营业务成本比上年增长 (%)	主营业务利润率比上年增长 (%)
行业						
林果业	10,903,176.47	9,193,470.29	15.68	18.32	13.77	3.37
果品深加工	131,261.95	5,903.51	95.50	-75.81	-98.05	51.21
产品						
香梨	10,903,176.47	9,193,470.29	15.68	18.32	13.77	3.37
果酒	131,261.95	5,903.51	95.50	-75.81	-98.05	51.21

2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增长 (%)
新疆维吾尔自治区	11,034,438.42	13.09

3) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司于 2007 年 4 月收购了新疆联合化工有限责任公司（以下简称“新联化公司”）的全部股权，该公司注册资本 5000 万元。由于公司非公开发行股票的申请未获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会核准通过，新联化公司四万吨聚甲醛项目建设无后续资金，以公司自身的实力已无法完成对该项目的投资，致使该项目停止建设。2009 年 9 月 22 日，公司将新联化项目转让给新疆巴音国有资产

经营有限公司，即新疆巴音国有资产经营有限公司获得新联化公司所有的权益。

该事项经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过，相关公告刊登于 2009 年 9 月 24 日的上海证券报。截止 2009 年 10 月 29 日，股权转让手续全部办理完毕，此次股权转让产生 3904 万元的净收益，缓解了公司的经营压力，改变了公司现有的不利局面。

4) 报告期内公司资产、负债及构成的说明

资产总额 35,159.20 万元，其中流动资产 5,684.81 万元，占资产总额的 16.17%，固定资产 23,469.76 万元，占资产总额的 66.75%，无形及其他资产 6,004.63 万元，占资产总额的 17.08%。

负债总额 7,208.09 万元，其中流动负债 6,101.29 万元，占负债总额的 84.65%，非流动负债 1,106.80 万元，占负债总额的 15.35%。

股本净额 14,770.69 万元，资本公积 22,398.22 万元，盈余公积 3,419.25 万元，未分配利润 -12,637.04 万元，股东权益合计 27,951.12 万元。

5) 报告期利润情况的说明

公司实现主营业务利润 183.51 万元，营业利润 2,388.60 万元，利润总额 3,171.33 万元；本报告期公司实现归属于普通股股东的净利润为 3,172.68 万元。

6) 报告期公司现金流量构成情况说明：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-507.13 万元；公司投资活动产生的现金流量净额为-177.84 万元；筹资活动产生的现金流量净额为-434.84 万元。

经营活动产生的现金流入量为 2,202.17 万元，主要系销售商品、提供劳务以及其他经营活动所收到的现金；经营活动产生的现金流出量为 2709.31 万元，主要系购买商品、支付工资、劳务以及支付其他与经营活动有关的现金。

投资活动产生的现金流入量为 35.71 万元，主要系公司处置资产收到的现金；投资活动产生的现金流出量为 213.55 万元，主要系公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。

本报告期无筹资活动产生的现金流入，筹资活动产生的现金流出量为 434.84 万元，主要系归还农信社借款利息所致。

7、新年度经营计划

1) 公司将把握新疆经济快速发展的机遇，加快公司主业调整力度，尽快实施资产整合，构建公司具有核心竞争力和可持续盈利能力的经营主业，保障公司持续、稳定、健康发展。

2) 继续深化和完善公司法人治理结构、公司内部控制和监督机制；完善企业用人机制和员工激励机制；全面加强预算管理、成本管理和费用控制；狠抓落实、强化执行，从而提高公司经营管理水平和风险防范能力。

3) 2010 年，在保持公司现有资产稳定运行的前提下，提升公司的融资能力，改善公司经营状况。

8、为实现未来发展战略，公司所需的资金需求及使用计划

1)加强资金管理，提高各项应收款项的回收速度，确保资金链条的顺畅运转，提高资金的使用效率。

2)继续保持与银行及非银行金融机构的良好合作关系，积极探索新的合作方式，拓宽融资渠道，多方筹措资金，为公司可持续发展提供资金保障。

9、公司是否编制新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

本报告期，董事会未出现对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正事项。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第二十三次会议	2009-3-9	1) 审议公司《2008 年度总裁工作报告》的议案； 2) 审议公司《2008 年度董事会工作报告》的议案； 3) 审议公司《2008 年度财务决算报告》的议案； 4) 审议公司《2008 年度利润分配方案》的预案； 5) 审议公司《2008 年度报告全文》及《年度报告摘要》的议案； 6) 审议公司聘请 2009 年度审计机构及支付其费用的议案； 7) 审议公司对全资子公司的长期股权投资计提减值准备的议案； 8) 审议公司全资子公司计提减值准备的议案； 9) 审议公司总部及分公司部分资产报损及坏账处理的议案； 10) 审议公司募集资金专项报告的议案； 11) 审议公司与股东单位重新签订关联交易合同的议案； 12) 审议公司委托股东单位代收沙依东生产基地承包费的议案； 13) 审议公司聘任董事会秘书的议案； 14) 审议公司提请召开 2008 年度股东大会的议案。	上海证券报	2009-3-12
第三届董事会第二十四次会议	2009-4-20	审议通过关于公司《2009 年度第一季度报告》的议案。	上海证券报	2009-4-22
第三届董事会第二十五次会议	2009-5-8	审议通过与库车县资产经营公司签订借款展期协议的议案。	上海证券报	2009-5-21
第三届董事会第二十六次会议	2009-8-25	审议关于公司《2009 年度中期报告全文》及《中期报告摘要》的议案。	上海证券报	2009-8-28
第三届董事会第二十七次会议	2009-9-23	审议关于公司转让全资子公司新疆联合化工有限责任公司全部股权的议案。	上海证券报	2009-9-24
第三届董事会第二十八次会议	2009-10-22	审议通过《公司 2009 年度第三季度报告》。	上海证券报	2009-10-23

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会认真履行了公司章程规定的职责，严格执行了股东大会形成的决议，按时完成了股东大会的授权事项。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 3 名独立董事组成，委员主要由财会专业和法律专业成员组成，审计委员会负责监督公司财务报告的质量和程序；监督评估公司内部监控制度是否健全与有效；对年度审计师聘任及对其工作效率和工作质量进行评价；审阅内部审计工作小组报告并责成经营层对这些报告进行整改和反馈。报告期内，公司审计委员会能够根据中国证监会、上海证券交易所有关规定及公司《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》的规定，勤勉尽责的履行如下工作职责：

1) 确定总体审计计划

在会计师事务所正式进场前，审计委员会与会计师事务所经协商，确定了公司 2009 年度财务报告审计工作计划，并通过电子邮件及传真的方式向各位独立董事提交。

2) 审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见

2009 年 12 月 26 日，公司审计委员会召开了第一次会议，审阅了公司编制的 2009 年度财务会计报表，形成了书面意见，认为公司会计政策选用适当，会计估计使用合理，纳税及时；关联交易手续完整、合法，关联交易价格遵循市场化的原则，价格公允，未发现违规行为；公司未经年度审计师审计前的会计报表真实、完整。

3) 再次审阅财务会计报表，形成书面意见

根据审计工作计划，审计委员会对经审计机构初审后提交的 2009 年度财务会计报表于 2010 年 2 月 18 日进行了再次审阅，形成书面意见，认为公司 2009 年度财务会计报表有关数据基本反映了公司的财务状况和经营成果，并同意以初审意见为基础制作 2009 年年度报告，同时要求会计师事务所按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露 2009 年年度报告。

4) 审计委员会对审计机构的总体评价

审计委员会认为五洲松德联合会计师事务所在担任公司审计机构期间，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司委托的年度审计业务，为公司出具的 2009 年度审计报告真实、准确地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果，审计结果客观、公正。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会以股东利益、公司效益为核心，根据公司实际进一步完善了高级管理人员薪酬制度，并根据行业特点、薪酬水平及公司现状调整了公司董事、监事及高管人员的薪酬与津贴，同时对董、监及高级管理人员的薪酬依法进行了审核，认为公司在 2009 年年度报告中披露的高管人员发放薪酬符合制度规定。

截止目前，公司没有实施股权激励计划。

五、公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因

本报告期公司虽为盈利,但未分配利润仍为负值,故不进行利润分配。

六、公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司已根据《中华人民共和国证券法》和证券监管部门相关规定拟定了《外部单位报送信息管理制度》，并作为议案提交第四届董事会第二次会议审议。

八、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
2009年3月9日,公司召开了第三届监事会第十七次会议。	1、审议公司《2008年度监事会工作报告》； 2、审议公司《2008年度财务决算报告》； 3、审议公司2008年度利润分配方案的预案； 4、审议公司《2008年度报告全文》及《年度报告摘要》的议案； 5、审议公司聘请2009年度审计机构的议案； 6、审议关于对全资子公司的长期股权投资计提减值准备的议案； 7、审议关于公司全资子公司计提减值准备的议案； 8、审议关于公司总部及分公司部分资产报损及坏账处理的议案； 9、审议关于募集资金专项报告的议案； 10、审议关于与股东单位重新签订关联交易合同的议案； 11、审议关于委托股东单位代收沙依东生产基地承包费的议案。
2009年8月25日,公司以通讯方式召开了第三届监事会第十八次会议。	审议关于《2009年中期报告全文》及《中期报告摘要》的议案。
2009年9月23日,公司以通讯方式召开了第三届监事会第十九次会议。	审议关于公司转让全资子公司新疆联合化工有限责任公司全部股权的议案。
2009年10月22日,公司以通讯方式召开了第三届监事会第二十次会议。	审议关于公司《2009年度第三季度报告》的议案。

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

九、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
新疆巴音国有资产经营有限公司	公司全资子公司新疆联合化工有限责任公司全部股权	2009-10-29	5,000		3,903.84	否		是	是	123	全资子公司

2009年9月22日,公司与新疆巴音国有资产经营有限公司签定了《股权转让协议》,出让了公司全资子公司-新疆联合化工有限责任公司所有的权益,以债务转移(人民币5000万元及其利息)的方式转让给新疆巴音国有资产经营有限公司。

该事项经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过,相关公告刊登于2009年9月24日的上海证券报。截止2009年10月29日,股权转让手续已经办理完毕,公司长期股权投资账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益,公司应收新联化公司债权按个别认定法计提的坏账准备予以转回,经审计,此次股权及债权的转让产生3,903.84万元的净收益。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

鉴于公司沙依东生产基地四个分场的资产均已承包给农户,为了便于该部分资产的管理,及时收回承包费,经公司2009年3月9日召开的第三届董事会第二十三次会议审议通过,公司委托股东单位沙依东园艺场代收公司沙依东生产基地承包费,期限:自2009年1月1日起至2009年12月31日止。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

单位:元币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
新疆库尔勒香梨股份有限公司	巴州沙依东园艺场	公司所属沙依东生产基地一、二、三、四分场折果园及配套的林路渠和电力设施、机井设施	4,022,776.9	2009-1-1	2009-12-31	4,022,776.9	参照 2008 年度该资产的实际状况及收费标准。		是	

托管资产的关联方沙依东园艺场是公司第一大股东，该交易在不减少公司基本收益的前提下，有利于果园资产的统一管理和少数民族地区的和谐稳定。

2010 年 3 月 2 日新疆库尔勒香梨股份有限公司从公司第一大股东沙依东园艺场全额收回其代收的承包费 4,022,776.90 元。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

2008 年 4 月 16 日，公司与库尔勒市农村信用合作联社签订了借款合同，以自有资产提供抵押，公司向该信用社贷款 5000 万元人民币，贷款用途为借新还旧，贷款期限共 24 个月，自 2008 年 4 月 16 日起至 2010 年 4 月 15 日止。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司或持股 5%以上的参与股权分置改革的非流通股股东承诺，其持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在 12 个月内不上市交易，在上述禁售期满后的第一个 12 个月内通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占香梨股份总数的比例不超过百分之五，在 24 个月内不超过百分之十。	香梨股份所有持有有限售流通股的股东均严格履行了其在股权分置改革时所作的各项承诺。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	五洲松德联合会计师事务所
境内会计师事务所报酬	10
境内会计师事务所审计年限	9

本报告期内，公司未有解聘会计师事务所的情况。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期，新疆证券监管局针对公司未整改事项进行了督促，并要求公司及时整改，报告期内公司未整改事项有三个，其中有两个已经在报告期内整改完毕，余下的未整改事项，公司已作出了说明和承诺。

(十) 其他重大事项的说明

2009 年 12 月 28 日，公司接到新疆巴州国有资产监督管理委员会的批复文件，同意公司两大股东一沙依东园艺场和库尔楚园艺场将持有公司的全部股权无偿转让给新疆融盛投资有限公司，《国有股权无偿划转协议书》已于 2009 年 12 月 28 日签订，详式权益变动报告书已刊登于 2009 年 12 月 29 日的上海证券报。该次股权转让事项需经国家有权部门批准，该事项存在不确定性。

(十一) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第三届董事会第二十三次会议	上海证券报 C35	2009-3-12	www.sse.com.cn
第三届董事会第二十四次会议	上海证券报 C86	2009-4-22	www.sse.com.cn
澄清公告	上海证券报 C12	2009-5-6	www.sse.com.cn
第三届董事会第二十五次会议	上海证券报 C21	2009-5-12	www.sse.com.cn
联系电话变更公告	上海证券报 C19	2009-6-3	www.sse.com.cn
重大事项暨停牌公告	上海证券报 C13	2009-6-10	www.sse.com.cn
重大事项停牌进展公告	上海证券报 A8	2009-6-22	www.sse.com.cn
重大事项停牌进展公告	上海证券报 A13	2009-6-29	www.sse.com.cn
重大事项停牌进展公告	上海证券报 A12	2009-7-6	www.sse.com.cn
第三届董事会第二十六次会议	上海证券报 C190	2009-8-28	www.sse.com.cn
第三届董事会第二十七次会议决议公告	上海证券报 B14	2009-9-24	www.sse.com.cn
第三届监事会第十九次会议决议公告	上海证券报 B14	2009-9-24	www.sse.com.cn
股权转让的公告	上海证券报 B14	2009-9-24	www.sse.com.cn
第三季度报告	上海证券报 B4	2009-10-23	www.sse.com.cn
股权转让进展公告	上海证券报 B63	2009-10-30	www.sse.com.cn
复牌公告	上海证券报 C19	2009-7-10	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市流通的公告	上海证券报 C17	2009-7-14	www.sse.com.cn
股票异动公告	上海证券报 B19	2009-12-3	www.sse.com.cn
股权转让事项公告	上海证券报 B36	2009-12-29	www.sse.com.cn
详式权益变动报告书	上海证券报 B36	2009-12-29	www.sse.com.cn

十二、财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:新疆库尔勒香梨股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		35,587,537.06	46,785,641.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		11,528,896.50	8,289,311.42
预付款项		142,550.82	160,914.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,466,854.88	1,677,528.18
买入返售金融资产			
存货		5,122,242.38	5,392,921.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		56,848,081.64	62,306,317.65
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		77,008,447.56	79,133,574.00
固定资产		73,104,823.52	77,318,468.73
在建工程			18,743,618.37
工程物资			4,707.70
固定资产清理			
生产性生物资产		84,584,369.24	86,677,623.27
油气资产			
无形资产		55,118,440.52	71,273,300.40

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,927,862.81	4,914,363.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		294,743,943.65	338,065,655.97
资产总计		351,592,025.29	400,371,973.62
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		646,801.10	538,301.10
预收款项		1,435,102.14	1,335,604.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		944,160.44	492,838.31
应交税费		566,918.85	3,665,117.51
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,419,908.23	84,487,731.34
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		50,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		61,012,890.76	90,519,592.84
非流动负债：			
长期借款			50,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		11,068,000.00	12,068,000.00
非流动负债合计		11,068,000.00	62,068,000.00
负债合计		72,080,890.76	152,587,592.84
所有者权益（或股东权			

益)：			
实收资本（或股本）		147,706,873.00	147,706,873.00
资本公积		223,982,201.21	223,982,201.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		34,192,504.86	34,192,504.86
一般风险准备			
未分配利润		-126,370,444.54	-158,097,198.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		279,511,134.53	247,784,380.78
少数股东权益			
所有者权益合计		279,511,134.53	247,784,380.78
负债和所有者权益 总计		351,592,025.29	400,371,973.62

法定代表人：刘建文

主管会计工作负责人：张晓慧

会计机构负责人：杨劲松

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:新疆库尔勒香梨股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		35,587,537.06	46,772,757.35
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		11,528,896.50	8,289,311.42
预付款项		142,550.82	160,914.86
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,466,854.88	12,517,315.90
存货		5,122,242.38	5,095,075.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		56,848,081.64	72,835,374.66
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		77,008,447.56	79,133,574.00
固定资产		73,104,823.52	77,190,076.69
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		84,584,369.24	86,677,623.27
油气资产			
无形资产		55,118,440.52	56,771,891.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,927,862.81	27,702,030.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		294,743,943.65	327,475,196.11
资产总计		351,592,025.29	400,310,570.77
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		646,801.10	538,301.10
预收款项		1,435,102.14	1,335,604.58
应付职工薪酬		944,160.44	370,590.42
应交税费		566,918.85	3,663,936.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,419,908.23	62,755,715.71
一年内到期的非流动 负债		50,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		61,012,890.76	68,664,147.89
非流动负债：			
长期借款			50,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		11,068,000.00	11,068,000.00
非流动负债合计		11,068,000.00	61,068,000.00
负债合计		72,080,890.76	129,732,147.89
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		147,706,873.00	147,706,873.00
资本公积		223,982,201.21	223,982,201.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		34,192,504.86	34,192,504.86
一般风险准备			
未分配利润		-126,370,444.54	-135,303,156.19
所有者权益（或股东权益） 合计		279,511,134.53	270,578,422.88
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		351,592,025.29	400,310,570.77

法定代表人：刘建文

主管会计工作负责人：张晓慧

会计机构负责人：杨劲松

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		23,080,338.15	21,393,799.06
其中:营业收入		23,080,338.15	21,393,799.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,232,763.40	142,617,984.40
其中:营业成本		18,233,441.76	18,310,329.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		500,429.85	2,936,122.28
销售费用		136,903.67	197,736.67
管理费用		12,963,300.97	15,337,194.04
财务费用		6,060,461.27	7,748,977.82
资产减值损失		338,225.88	98,087,624.57
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		39,038,407.76	1,568,787.98
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		23,885,982.51	-119,655,397.36
加:营业外收入		7,952,210.93	9,003,213.12
减:营业外支出		124,939.00	11,236,389.32
其中:非流动资产处置损失		68,855.89	11,114,361.00
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		31,713,254.44	-121,888,573.56
减:所得税费用		-13,499.31	-2,707,593.40
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		31,726,753.75	-119,180,980.16
归属于母公司所有者的净利润		31,726,753.75	-119,180,980.16
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.21	-0.81

(二) 稀释每股收益		0.21	-0.81
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：刘建文

主管会计工作负责人：张晓慧

会计机构负责人：杨劲松

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		23,080,338.15	21,311,774.50
减: 营业成本		18,304,180.86	18,187,106.56
营业税金及附加		500,176.60	2,936,122.28
销售费用		136,903.67	197,736.67
管理费用		12,663,983.49	14,240,428.22
财务费用		3,728,359.34	4,595,381.95
资产减值损失		1,764,072.08	104,456,119.78
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		37,832,581.31	-13,130,905.16
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		23,815,243.42	-136,432,026.12
加: 营业外收入		7,952,210.93	8,880,504.02
减: 营业外支出		60,575.20	11,236,389.32
其中: 非流动资产处置损失			11,114,361.00
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		31,706,879.15	-138,787,911.42
减: 所得税费用		22,774,167.50	-25,495,260.21
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		8,932,711.65	-113,292,651.21
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 刘建文

主管会计工作负责人: 张晓慧

会计机构负责人: 杨劲松

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,315,818.03	45,402,702.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		705,916.50	2,221,953.41
经营活动现金流入小计		22,021,734.53	47,624,655.86
购买商品、接受劳务支付的现金		10,257,060.70	7,713,468.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		4,837,413.03	6,312,101.36
支付的各项税费		6,633,759.25	2,456,310.13
支付其他与经营活动有关的现金		5,364,819.27	8,703,215.50
经营活动现金流出小计		27,093,052.25	25,185,095.56
经营活动产生的现金流量净额		-5,071,317.72	22,439,560.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			81,143.02
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		357,127.69	53,144,116.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		357,127.69	53,225,259.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,128,806.28	6,820,362.79
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		6,682.46	169,997.05
投资活动现金流出小计		2,135,488.74	6,990,359.84
投资活动产生的现金流量净额		-1,778,361.05	46,234,899.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			50,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			120,000.00
筹资活动现金流入小计			50,120,000.00
偿还债务支付的现金			100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,348,426.03	4,880,772.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,348,426.03	104,880,772.16
筹资活动产生的现金流量净额		-4,348,426.03	-54,760,772.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-11,198,104.80	13,913,687.40
加：期初现金及现金等价物余额		46,785,641.86	32,871,954.46
六、期末现金及现金等价物余额		35,587,537.06	46,785,641.86

法定代表人：刘建文

主管会计工作负责人：张晓慧

会计机构负责人：杨劲松

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,315,818.03	45,531,734.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,819,864.19	8,438,016.90
经营活动现金流入小计		24,135,682.22	53,969,751.88
购买商品、接受劳务支付的现金		10,227,353.00	12,287,614.91
支付给职工以及为职工支付的现金		4,586,465.70	5,419,064.90
支付的各项税费		6,630,579.92	1,713,885.80
支付其他与经营活动有关的现金		7,751,691.57	8,657,372.55
经营活动现金流出小计		29,196,090.19	28,077,938.16
经营活动产生的现金流量净额		-5,060,407.97	25,891,813.72
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0.00	81,143.02
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		357,127.69	50,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,279,028.06
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		357,127.69	51,360,171.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,133,513.98	6,711,738.99
投资支付的现金			
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,133,513.98	6,711,738.99
投资活动产生的现金流量净额		-1,776,386.29	44,648,432.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			120,000.00
筹资活动现金流入小计			50,120,000.00
偿还债务支付的现金			100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,348,426.03	4,880,772.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,348,426.03	104,880,772.16
筹资活动产生的现金流量净额		-4,348,426.03	-54,760,772.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-11,185,220.29	15,779,473.65
加：期初现金及现金等价物余额		46,772,757.35	30,993,283.70
六、期末现金及现金等价物余额		35,587,537.06	46,772,757.35

法定代表人：刘建文

主管会计工作负责人：张晓慧

会计机构负责人：杨劲松

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或股 本）	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
一、上年年末 余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-158,097,198.29			247,784,380.78
加：会计政策 变更										
前期差错更 正										
其他										
二、本年年初 余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-158,097,198.29			247,784,380.78
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）							31,726,753.75			31,726,753.75
（一）净利润							31,726,753.75			31,726,753.75
（二）其他综 合收益										
上述（一）和 （二）小计										
（三）所有者 投入和减少 资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

四、本期期末余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-126,370,444.54		279,511,134.53
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	-----------------	--	----------------

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-38,916,218.13		366,965,360.94	
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-38,916,218.13		366,965,360.94	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-119,180,980.16		-119,180,980.16	
(一)净利润							-119,180,980.16		-119,180,980.16	
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计										
(三)所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-158,097,198.29		247,784,380.78

法定代表人：刘建文

主管会计工作负责人：张晓慧

会计机构负责人：杨劲松

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-135,303,156.19	270,578,422.88
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-135,303,156.19	270,578,422.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							8,932,711.65	8,932,711.65
(一)净利润							8,932,711.65	8,932,711.65
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86	-126,370,444.54	279,511,134.53

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
一、上年年末余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-22,010,504.98	383,871,074.09
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-22,010,504.98	383,871,074.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-113,292,651.21	-113,292,651.21
(一) 净利润							-113,292,651.21	-113,292,651.21
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86	-135,303,156.19	270,578,422.88

法定代表人：刘建文

主管会计工作负责人：张晓慧

会计机构负责人：杨劲松

审计报告

五洲松德证审字[2010]2-0186 号

新疆库尔勒香梨股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆库尔勒香梨股份有限公司（以下简称“香梨股份”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2009 年度的合并及母公司利润表、2009 年度合并及母公司现金流量表、2009 年度的合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是香梨股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，香梨股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了香梨股份 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

五洲松德联合会计师事务所

中国注册会计师：陈军

中国 天津

中国注册会计师：龚伟

2010 年 03 月 03 日

新疆库尔勒香梨股份有限公司 财务报表附注(2009 年度)

(除另有说明外, 以人民币元为货币单位)

一、公司简介

(一) 公司概况

本公司是一家注册地设立在新疆库尔勒市的股份有限公司, 注册资本人民币 147706873 元。法定代表人: 雷洪。

(二) 公司历史沿革

新疆库尔勒香梨股份有限公司(以下简称“公司”)经新疆维吾尔自治区人民政府(新政函[1999]164号)批准, 由新疆巴音郭楞蒙古自治州沙依东园艺场、库尔勒市库尔楚园艺场、哈密中农科发展有限责任公司、新疆库尔勒人和农场农工贸有限责任公司、新疆和硕新农种业科技有限责任公司共同发起设立, 于 1999 年 11 月 18 日注册登记成立, 股本总额为 11050 万元; 经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆库尔勒香梨股份有限公司公开发行股票的通知》(证监发行字[2001]103 号)核准, 公司于 2001 年 12 月 13 日公开向社会发行人民币普通股 5000 万股, 股本总额变更为 16050 万元; 经公司 2006 年第一次临时股东大会以及上海证券交易所《关于同意新疆库尔勒香梨股份有限公司实施定向回购股份的批复》(上证上字[2006]483 号), 公司于 2006 年 9 月定向回购公司股份 1279.3127 万股, 定向回购后公司的股本变更为人民币 14770.6873 万元。

(三) 公司所处行业、经营范围、主要产品及提供的劳务

所处行业: 农业种植

经营范围: 农业、林业、果业的种植, 农副产品(粮食收储、批发及棉花除外)的加工和销售。农业、林业、果业的科技开发和技术咨询服务。食品、饮料、种子种苗、机械机具、钢材、建筑材料的销售。水果包装物的生产及销售。冷藏贮存服务, 农用土地开发, 经营本企业生自产产品及技术的出口业务; 经营本企业生产所需的原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外), 经营进料加工和“三来一补”业务。苗木、花卉、饲料的销售。农副产品(专项审批除外)的收购。皮棉经营、果酒的生产与销售、房屋租赁。

主要产品及提供的劳务: 果品、果酒、包装物。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司 2010 年 3 月 3 日第四届董事会第二次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)的规定编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 会计年度

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 会计确认、计量和报告基础及计量属性

本公司以权责发生制为基础、以持续经营为前提进行会计确认、计量和报告，分期结算账目和编制财务会计报告。

本公司一般采用历史成本计量模式，但在符合《企业会计准则》要求，且公允价值能够可靠取得的情况下，在金融工具、非共同控制下的企业合并、债务重组及非货币性资产交换等方面使用公允价值计量模式。

4. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务及外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率或即期汇率的近似汇率折合为本位币记账。即期汇率的近似汇率指交易发生日当月月末的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入管理费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费

用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

合并日的确定原则

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

对于同一控制下的合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的(通常在1年以上),为同一控制下的企业合并。合并方存在企业合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同进行调整外,应当按合并日被合并方原账面价值计量,合并对价的账面价值(或发行权益性证券的账面价值),与合并中取得的被投资方净资产账面价值的份额的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

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

非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并处理, 购买方应区别下列情况确定合并成本:

① 一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并, 合并成本为每一单项交易成本之和。

③ 公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉, 按成本扣除累计减值准备后的金额计量。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 经复核后计入当期损益。

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

7. 合并财务报表的编制基础和编制方法

合并会计报表范围: 能够实施控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并报表编制方法: 合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后, 在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后, 由母公司合并编制。

子公司自本公司取得对其实质性控制权开始被纳入合并报表, 直至该控制权从本公司内转出。

8. 金融资产和金融负债

金融资产和金融负债的分类

本公司的金融资产在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金额资产四类。

本公司的金融负债在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)和其他金融负债两类。

金融工具的确认和后续计量

金融资产及金融负债初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但下列情况除外：

a. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法按摊余成本进行计量；

b. 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按照公允价值计量；

b. 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产转移的确认和计量

金融资产的转移，指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，则终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a. 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- g. 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款以摊余成本计量的金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值的，确认减值损失，计入当期损益。单项金额不重大的金融资产，与经单独测试未发生减值的金融资产一起，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

(2) 应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明。

(3) 可供出售金融资产减值损失的计量

可供出售金融资产发生减值的，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该等资产发生的减值损失，在以后会计期间不得转回。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

9. 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
坏账损失的确认标准

因债务人破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项,或因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。经公司董事会批准,列作坏账损失;年度核销上述原则确认的坏账损失金额巨大的,或涉及关联交易的,需经股东大会批准。

坏账准备的计提范围

公司的应收款项(包括应收账款、其他应收款、长期应收款)。

坏账准备计提方法

资产负债表日,对应收款项进行减值测试,根据本公司的实际情况,将500万元以上的确定为单项金额重大应收款项;500万元以下的确定为单项金额非重大的应收款项。

. 对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

. 对于单项金额非重大的应收款项按照单独测试和与单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一并划分为信用风险特征组合相结合的方式,根据债务单位的财务状况、偿还能力、现金流量等情况,按资产负债表日应收款项的余额,按如下规定的比例采用账龄分析法计提坏账准备,并计入当期损益。计提比例如下:

<u>账 龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	30%
4-5 年	30%
5 年以上	30%

10. 存货

存货的分类

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

存货的计价方法

(1) 存货按成本进行初始计量;

(2) 原材料、包装物、库存商品、委托加工物资出库时采用加权平均法;低值易耗品领用时采用一次摊销法;

存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量；对单个存货项目成本高于可变现净值的，按其差额提取存货跌价准备计入当期损益。

可变现净值，是指在正常经营活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

11. 长期股权投资

初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

a. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

b. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

c. 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

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

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

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

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

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

议约定价值不公允的除外。

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

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

后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回冲减投资的账面价值。

采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

12. 投资性房地产

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

(1) 投资性房地产按照成本进行初始计量；

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

(3) 资产负债表日，公司对投资性房地产采用成本进行计量。

(4) 投资性房地产-房屋及建筑物，其折旧采用年限平均法计算，预计残值率 3%，估计经济折旧年限及折旧率如下：

项 目	预计使用年限(年)	年 折 旧 率(%)
-----	-----------	------------

房屋建筑物—出租 40 2.43

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

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

(7) 投资性房地产减值准备的计提原则详见“资产减值”的核算办法。

13. 固定资产核算方法

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

固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

固定资产按成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计算，并根据各类固定资产的原值、预计使用寿命和预计净残值（预计净残值率为原值的 3%）确定折旧率。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产尚可使用年限、预计残值重新计算确定折旧率。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。现行分类折旧率如下：

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	10-40	9.70-2.43
机器设备	10-18	9.70-5.39
运输设备	10	9.70
电子及其他设备	5	19.40

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

其他说明

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14. 生物资产的核算方法-成本价值计量

生物资产：是指有生命的动物和植物。分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

(1) 生物资产，按照成本进行初始计量；

(2) 天然起源的生物资产的成本，按照名义金额确定，同时计入当期损益，名义金额为1人民币元；

(3) 林木类生物资产，因择伐、间伐或抚育更新性质采伐而进行补植所发生的后续支出，予以资本化；

(4) 生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益；

(5) 生产性生物资产达到预定生产经营目的后，按期计提折旧，其折旧采用年限平均法计算，并按分类折旧率计提折旧，预计残值率为3%，估计经济折旧年限及折旧率如下：

项 目	预计使用年限(年)	年 折 旧 率(%)
经济林木	15-35	6.47-2.77
产役畜	12	7.92

公司每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(6) 公益性生物资产不计提折旧，亦不计提减值准备。

(7) 消耗性生物资产跌价准备的计提原则：资产负债表日，应当对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明上述生物资产发生减值的，应当按照可变现净值或可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备；其减值的因素已消失，原计提的准备转回，并计入当期损益。

15. 在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

16. 借款费用

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，则予以资本化，计入相关资产成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货（仅指购建和生产过程超过一年的存货）等资产。

借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过三个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

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

资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确认为资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定资本化金额；资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产核算方法

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

类 别	摊销年限
土地使用权	40-50 年
软件	5 年

划分研究阶段和开发阶段的标准

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

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

18. 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

19. 长期待摊费用核算方法

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

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

20. 资产减值准备确定方法和计提依据

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

资产负债表日，如果有证据表明资产被闲置、有终止使用计划或市价大幅下跌、外部环境发生重大变化时，需对资产进行减值测试，按资产的可收回金额低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计入当期损益，计提相应的资产减值准备。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，如果难以对单项资产的可回收金额进行估计，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

商誉减值的处理：商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行减值测试时，先按照不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

21. 资产组的确定方法

资产组的认定

本公司对资产组的认定是以其产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据，并结合本公司管理生产经营活动的方式和资产的持续使用或者处置方式等。

资产组的减值

- a. 本公司对资产组账面价值的确定基础与其可收回金额的确定方式相一致。
- b. 本公司资产组账面价值包括可直接归属于资产组与可以合理和一致地分摊至资产组的资产账面价值，通常不包括已确认负债的账面价值，但如不考虑该负债就无法确定资产组可收回金额的除外。
- c. 本公司对资产组可收回金额的确定是按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。
- d. 资产负债表日，本公司对资产组进行减值测试。按资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的差额确认资产减值损失；计提资产组的减值准备先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，并作为各单项资产的减值损失处理计入当期损益；抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金

流量的现值和零，因此而导致的未能分摊的减值准备，按相关资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

22. 预计负债

确认预计负债的条件：或有事项相关义务是企业承担的现时义务；履行该义务导致经济利益流出企业的可能性超过 50%，但尚未达到基本确定（大于 95%但小于 100%）的程度；该义务金额能够可靠地计量。

预计负债的计量原则：预计负债按照履行现实义务所支出的最佳估计数进行初始计量；资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，有证据表明该账面价值不能真实反映最佳估计数的，按当前最佳估计数进行调整。

23. 股份支付的核算方法

股份支付，包括权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，其计量原则如下：

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

权益结算的股份支付的公允价值的确定方法为：存在市场价格的，按照其市场价格计量；没有市场价格的，参照具有相同交易条款的期权的市场价格；以上两者均无法获取的，采用期权定价模型估计。

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

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

24. 收入确认原则

(1) 商品销售：公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该商品不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款可以收到，与收入相关的商品成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

(2) 出租开发产品：按合同、协议约定向承租方在付租日期应收的租金确认为营业收入的实现。

(3) 提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

25. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

本公司对于与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，确认为递延收益或直接进入当期损益。

26. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

a. 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

b. 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

a. 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

b. 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

递延所得税资产减值

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

27. 利润分配方法

本公司的税后利润，在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

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

28、前期会计差错更正

(1) 公司报告期内对前期会计差错进行追溯调整事项情况如下：

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2008 年度补缴税款 3,297,074.25 元，其中土地使用税 140,096.64 元；房产税 406,112.54 元；营业税 2,500,000.00 元；城建税 175,605.55 元，教育费附加 75,259.52 元。	2010 年 1 月 21 日新疆库尔勒香梨股份有限公司第四届董事会第一次会议决议：公司同意将此事项作为前期差错进行更正处理。	应交税费 营业税金及附加 管理费用 未分配利润。	累积影响数： 3,297,074.2 元。

该事项更正 2008 年合并报表的主要财务数据应缴税费增加 3,297,074.25 元，营业税金及附加增加 2,819,586.33 元，管理费用增加 477,487.92 元，归属母公司股东的净利润减少 3,297,074.25 元。

(2) 前期会计差错追溯调整影响比较期间报表项目如下：

报表项目	2008 年财务报告相关项目		差异
	追溯调整前数据	追溯调整后数据	
流动资产	62,306,317.65	62,306,317.65	0.00
非流动资产	338,065,655.97	338,065,655.97	0.00
资产总计	400,371,973.62	400,371,973.62	0.00
流动负债	87,222,518.59	90,519,592.84	3,297,074.25
其中： 应交税费	368,043.26	3,665,117.51	3,297,074.25
非流动负债	62,068,000.00	62,068,000.00	0.00
股本	147,706,873.00	147,706,873.00	0.00
资本公积	223,982,201.21	223,982,201.21	0.00
盈余公积	34,192,504.86	34,192,504.86	0.00
未分配利润	-154,800,124.04	-158,097,198.29	-3,297,074.25
归属母公司所有者权益	251,081,455.03	247,784,380.78	-3,297,074.25
所有者权益	251,081,455.03	247,784,380.78	-3,297,074.25
负债和所有者权益总计	400,371,973.62	400,371,973.62	0.00
期初未分配利润	-38,916,218.13	-38,916,218.13	0.00
期末未分配利润	-154,800,124.04	-158,097,198.29	-3,297,074.25
净利润	-115,883,905.91	-119,180,980.16	-3,297,074.25

营业税金及附加	116,535.95	2,936,122.28	2,819,586.33
管理费用	14,859,706.12	15,337,194.04	477,487.92

(3) 编制本年度财务报表时，已对前期会计差错更正事项涉及的财务报表相关项目的期初数和上期数进行了调整。

五、税项

本公司主要适用的税种和税率：

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%或 13%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	营业税额	7%
教育费附加	营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

六、企业合并和合并财务报表

1、子公司情况

(主营过设立或投资等方式取得的子公司)

本公司无通过设立或投资等方式取得的子公司。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	注册地	注册资本	主要经营范围	投资额	持股比例	表决权比例	单位:人民币万元		是否合并	少数股东权益
							净投资的余额 (长期应收款)			
新疆联合化工有限责任公司	库车县东城园区	21240.00	有机化学原料及合成材料制造、销售(国家专项审批除外), 化工机械、化工设备、化工仪表销售(筹建)。	5000.00	100%	100%	0.00		否	0.00

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

根据 2009 年 9 月 22 日转让方新疆库尔勒香梨股份有限公司和受让方新疆巴音国有资产经营有限公司及第三方库车县资产经营有限责任公司签订的《股权转让协议书》，香梨股份同意转让全资子公司新疆联合化工有限责任公司全部股权给新疆巴音国有资产经营有限公司，新疆联合化工有限责任公司工商变更登记手续已于 2009 年 10 月 19 日办理完毕。故本期仅将新疆联合化工有限责任公司 2009 年 1-9 月利润表及现金流量表纳入合并范围。

4、本期不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
新疆联合化工有限责任公司	10,961,592.24	-2,611,672.66

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金明细列示如下:

项目	币种	期末数	期初数
现金	RMB	3,504.81	6,101.45
银行存款	RMB	35,584,032.25	46,779,540.41
其他货币资金	RMB	0.00	0.00
合计		35,587,537.06	46,785,641.86

2. 应收账款

(1) 应收账款风险分析:

类别	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	7,523,450.00	61.99	376,172.50	7,147,277.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	4,612,230.53	38.01	230,611.53	4,381,619.00
合计	12,135,680.53	100.00	606,784.03	11,528,896.50

类别	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	133,633.30	1.52	40,089.99	93,543.31
其他单项金额不重大的应收账款	8,627,156.04	98.48	431,387.93	8,195,768.11
合计	8,760,789.34	100.00	471,477.92	8,289,311.42

注：①本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 500 万元。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(2) 应收账款账龄分析如下：

账 龄	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	12,135,680.53	100.00	606,784.03	11,528,896.50
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4 年	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	12,135,680.53	100.00	606,784.03	11,528,896.50

账 龄	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	8,626,553.50	98.47	431,327.68	8,195,225.82
1-2 年	602.54	0.01	60.25	542.29
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4 年	47,696.80	0.54	14,309.04	33,387.76
4-5 年	85,936.50	0.98	25,780.95	60,155.55
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	8,760,789.34	100.00	471,477.92	8,289,311.42

(3) 本账户期末余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的款项。

(4) 本账户期末余额中无应收关联单位的款项

(5) 本账户期末前五名欠款单位情况如下:

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	占应收账款总额的比例 (%)
赵秋荣	销售客户	7,523,450.00	2009 年	61.99
石亦衫	销售客户	2,790,999.99	2009 年	23.00
朱东辉	销售客户	1,128,194.85	2009 年	9.30
赛福丁吾斯曼	销售客户	377,592.85	2009 年	3.11
张照	销售客户	180,092.85	2009 年	1.48
合 计		<u>12,000,330.54</u>		98.88

(6) 本账户期末余额比期初余额增加 3,374,891.19, 增长 38.52 %, 主要系销售货物尚未收回货款所致。

3. 预付款项

(1) 预付款项的账龄分析列示如下:

账 龄	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,777.01	17.38	108,141.05	
1-2 年	65,000.00	45.60	0.00	
2-3 年	0.00	0.00	0.00	
3-4 年	0.00	0.00	417.38	
4-5 年	417.38	0.29	52,356.43	
5 年以上	52,356.43	36.73	0.00	
合 计	142,550.82	100.00	160,914.86	1

(2) 本账户期末余额前五名欠款单位情况如下:

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	未结算原因
沙依东供电所	供应商	65,000.00	2008 年	工程未验收
沙依东建筑公司	供应商	52,356.43	2004 年	工程验收不合格
中国电信库尔勒分公司	供应商	16,377.01	2009 年	预付话费

巴州奥雪制冷设备有限公司	供应商	8,400.00	2009 年	工程质保金未验收
万通汽车装饰公司	供应商	<u>417.38</u>	2005 年	增票丢失, 未能扣进项税
合计		<u><u>142,550.82</u></u>		

(3) 本账户期末余额中无预付持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

(4) 本账户期末余额中无预付关联方单位的款项。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析:

类 别	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	94,865.05	1.97	28,459.52	66,405.53
其他单项金额不重大的其他应收款	<u>4,731,292.49</u>	<u>98.03</u>	<u>330,843.14</u>	<u>4,400,449.35</u>
合 计	<u><u>4,826,157.54</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>359,302.66</u></u>	<u><u>4,466,854.88</u></u>

类 别	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	106,577.95	5.73	31,973.39	74,604.56
其他单项金额不重大的其他应收款	<u>1,753,446.87</u>	<u>94.27</u>	<u>150,523.25</u>	<u>1,602,923.62</u>
合 计	<u><u>1,860,024.82</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>182,496.64</u></u>	<u><u>1,677,528.18</u></u>

注: ①本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 500 万元。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款, 该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(2) 其他应收款账龄分析如下:

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	3,383,074.37	70.10	169,153.72	3,213,920.65
1-2 年	1,079,542.02	22.36	107,954.20	971,587.82
2-3 年	268,676.10	5.57	53,735.22	214,940.88
3-4 年	94,119.95	1.95	28,235.99	65,883.96

4-5 年	745.10	0.02	223.53	521.57
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>4,826,157.54</u>	<u>100.00</u>	<u>359,302.66</u>	<u>4,466,854.88</u>

期 初 数

账 龄	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	1,166,792.38	62.73	58,339.62	1,108,452.76
1-2 年	251,472.69	13.52	25,147.27	226,325.42
2-3 年	335,181.80	18.02	67,036.36	268,145.44
3-4 年	100,564.05	5.41	30,169.22	70,394.83
4-5 年	13.90	0.00	4.17	9.73
5 年以上	<u>6,000.00</u>	<u>0.32</u>	<u>1,800</u>	<u>4,200</u>
合 计	<u>1,860,024.82</u>	<u>100.00</u>	<u>182,496.64</u>	<u>1,677,528.18</u>

(3) 本账户期末余额中应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
巴州沙依东园艺场	4,022,776.90	252,277.69	1,022,776.90	51,138.85
合 计	4,022,776.90	252,277.69	1,022,776.90	51,138.85

(4) 本账户期末余额中无应收其他关联方的款项。

(5) 本账户期末余额前五名欠款单位情况如下:

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	占其他收账款总 额的比例 (%)
巴州沙依东园艺场	公司第一大股东	4,022,776.90	2008-2009 年	83.35
巴州国资委	客户	256,250.00	2009 年	5.31
新疆巴音国有资产经营有限公司	客户	100,960.00	2009 年	2.09
新疆轻工设计院	客户	36,000.00	2008 年	0.75
中国知识产权局	客户	<u>17,850.00</u>	2006-2007 年	0.37
合 计		<u>4,433,836.90</u>		91.87

(6) 本账户期末余额较期初余额增加了 2,966,132.72 元, 增长 159.47%, 主要系巴州沙依东园艺场代收承包费尚未收回所致。

5. 存货及存货跌价准备

(1) 存货明细分类如下:

类 别	期末数			期初数		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	524,032.62	399,731.62	124,301.00	533,020.41	399,731.62	133,288.79
包装物	4,124,752.64	0.00	4,124,752.64	4,132,399.43	0.00	4,132,399.43
在产品	2,482,894.49	2,026,498.13	456,396.36	2,482,894.49	2,026,498.13	456,396.36
库存商品	340,869.71	242,751.39	98,118.32	614,206.55	544,866.27	69,340.28
低值易耗品	227,765.42	0.00	227,765.42	510,587.83	0.00	510,587.83
自制半成品	90,908.64	0.00	90,908.64	90,908.64	0.00	90,908.64
合 计	7,791,223.52	2,668,981.14	5,122,242.38	8,364,017.35	2,971,096.02	5,392,921.33

(2) 存货跌价准备变动情况列示如下:

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期转回数	本期转销数	
原材料	399,731.62			0.00	399,731.62
在产品	2,026,498.13			0.00	2,026,498.13
库存商品	544,866.27			302,114.88	242,751.39
合 计	2,971,096.02			302,114.88	2,668,981.14

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	本期无计提存货跌价准备	本期无转回存货跌价准备	无
在产品	本期无计提存货跌价准备	本期无转回存货跌价准备	无
库存商品	本期无计提存货跌价准备	本期无转回存货跌价准备	无

6. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、投资性房地产原值合计	87,634,080.00	0.00	0.00	87,634,080.00
房屋及建筑物	87,634,080.00	0.00	0.00	87,634,080.00
二、投资性房地产累计折旧合计	8,500,506.00	2,125,126.44	0.00	10,625,632.44
其中：房屋及建筑物	8,500,506.00	2,125,126.44	0.00	10,625,632.44
三、投资性房地产账面净值合计	79,133,574.00			77,008,447.56
其中：房屋及建筑物	79,133,574.00			77,008,447.56
四、投资性房地产减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	79,133,574.00			77,008,447.56
其中：房屋及建筑物	79,133,574.00			77,008,447.56

(2) 投资性房地产本期折旧额为 2,125,126.44 元，本期减值准备计提金额为 0.00 元。

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备 注
房屋及建筑物	87,634,080.00	10,625,632.44	0.00	77,008,447.56	以投资性房地产和部分固定资产产权设立抵押,取得 5000 万元银行长期借款
小 计	87,634,080.00	10,625,632.44	0.00	77,008,447.56	

(3) 用于抵押的投资性房地产情况

7. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	126,133,003.45	1,179,845.73	2,486,574.46	124,826,274.72
1、房屋及建筑物	75,345,312.15	0.00	0.00	75,345,312.15
2、机器设备	32,485,812.98	570,147.82	1,871,200.00	31,184,760.80
3、运输设备	5,777,762.04	212,930.62	411,455.66	5,579,237.00
4、农用设施	11,533,966.26	361,029.76	14,600.30	11,880,395.72
5、电子设备及其他	990,150.02	35,737.53	189,318.50	836,569.05
二、累计折旧合计:	32,612,358.76	4,917,389.10	1,884,680.05	35,645,067.81
1、房屋及建筑物	9,759,475.26	1,844,859.64	0.00	11,604,334.90
2、机器设备	15,077,533.15	1,658,102.04	1,631,635.58	15,103,999.61
3、运输设备	1,463,033.42	571,137.11	174,308.64	1,859,861.89
4、农用设施	5,849,768.48	729,529.91	14,600.30	6,564,698.09

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
5、电子设备及其他	462,548.45	113,760.40	64,135.53	512,173.32
三、固定资产账面净值合计	93,520,644.69			89,181,206.91
1、房屋及建筑物	65,585,836.89			63,740,977.25
2、机器设备	17,408,279.83			16,080,761.19
3、运输设备	4,314,728.62			3,719,375.11
4、农用设施	5,684,197.78			5,315,697.63
5、电子设备及其他	527,601.57			324,395.73
四、减值准备合计	16,202,175.96	0.00	125,792.57	16,076,383.39
1、房屋及建筑物	8,609,272.94	0.00	0.00	8,609,272.94
2、机器设备	6,816,644.07	0.00	0.00	6,816,644.07
3、运输设备	593,843.27	0.00	54,388.19	539,455.08
4、农用设施	75,779.24	0.00	0.00	75,779.24
5、电子设备及其他	106,636.44	0.00	71,404.38	35,232.06
五、固定资产账面价值合计	77,318,468.73			73,104,823.52
1、房屋及建筑物	56,976,563.95			55,131,704.31
2、机器设备	10,591,635.76			9,264,117.12
3、运输设备	3,720,885.35			3,179,920.03
4、农用设施	5,608,418.54			5,239,918.39
5、电子设备及其他	420,965.13			289,163.67

注：（1）固定资产本期折旧额为 4,917,389.10 元，本期由在建工程转入固定资产原值的金额为 0.00 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	17,026,149.58	1,648,398.17	0.00	15,377,751.41	果业分公司不生产果酒
机器设备	9,166,863.37	4,197,982.58	2,042,703.54	2,926,177.25	果业分公司不生产果酒
运输设备	195,914.00	102,334.44	49,991.47	43,588.09	果业分公司不生产果酒
电子设备	78,522.00	73,437.69	2,203.70	2,880.61	果业分公司不生产果酒
小 计	26,467,448.95	6,022,152.88	2,094,898.71	18,350,397.36	

（3）本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本公司无持有待售的固定资产。

(6) 用于抵押的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备 注
房屋及建筑物	17,006,811.09	2,011,247.37	0.00	14,995,563.72	以投资性房地产和部分固定资产产权设立抵押,取得5000万元银行长期借款
小 计	17,006,811.09	2,011,247.37	0.00	14,995,563.72	

8. 在建工程

(1) 在建工程明细如下:

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
四万吨聚甲醇项目	0.00	0.00	0.00	61,186,357.12	42,442,738.75	18,743,618.37
合 计	0.00	0.00	0.00	61,186,357.12	42,442,738.75	18,743,618.37

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预 算 数	期初数	本期 增加	转入固 定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中:本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源	期末 数
四万吨聚 甲醇项目		61,186,357.12	0.00	0.00	61,186,357.12							0.00
合 计		61,186,357.12	0.00	0.00	61,186,357.12	--	--			--	--	0.00

注:本账户期末余额较期初余额减少了18,743,618.37元,减少100%,主要系处置新疆联合化工有限责任公司所致。

(3) 在建工程减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	减少原因
四万吨聚甲醇项目	42,442,738.75	0.00	42,442,738.75	0.00	处置子公司新疆联合化工有限 责任公司所致
合 计	42,442,738.75	0.00	42,442,738.75	0.00	--

9. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工器具	4,707.70	0.00	4,707.70	0.00
合 计	4,707.70	0.00	4,707.70	0.00

10. 生产性生物资产

(1) 以成本计量的生产性生物资产情况如下:

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、林业				
1、非成熟性生产性生物资产				
①万亩新技术示范园	9,518,538.12	704,390.94	154,466.76	10,068,462.30
②万亩鲜食杏示范园	8,201,082.36	403,744.07	0.00	8,604,826.43
③万亩仁用杏示范园	49,837.50	0.00	0.00	49,837.50
④果树	267,741.28	0.00	0.00	267,741.28
小 计	18,037,199.26	1,108,135.01	154,466.76	18,990,867.51
2、成熟性生产性生物资产				
①林业-经济林原值	109,939,798.06	0.00	0.00	109,939,798.06
②林业-经济林累计折旧	41,299,374.05	3,046,922.28	0.00	44,346,296.33
③林业-经济林账面价值	68,640,424.01	0.00	0.00	65,593,501.73
账面价值合计	86,677,623.27			84,584,369.24

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
土地使用权 1	51,477,100.00	0.00	0.00	51,477,100.00
土地使用权 2	3,373,278.86	0.00	0.00	3,373,278.86
土地使用权 3	14,646,983.22	0.00	0.00	14,646,983.22
土地使用权 4	21,935,278.40	0.00	21,935,278.40	0.00
注册商标 1	118,399.04	0.00	0.00	118,399.04
注册商标 2	41,420.00	0.00	0.00	41,420.00
商标权 3	3,200.00	0.00	0.00	3,200.00
专利技术使用权	20,822,294.43	0.00	20,822,294.43	0.00
二、累计摊销合计				
土地使用权 1	9,265,878.24	1,029,542.04	0.00	10,295,420.28
土地使用权 2	712,135.93	112,442.63	0.00	824,578.56
土地使用权 3	2,888,264.66	488,232.85	0.00	3,376,497.51
土地使用权 4	877,411.20	113,929.56	991,340.76	0.00
注册商标 1	12,301.20	18,451.80	0.00	30,753.00
注册商标 2	8,629.25	4,142.00	0.00	12,771.25
商标权 3	1,280.00	640.00	0.00	1,920.00
专利技术使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
三、无形资产账面净值合计				
土地使用权 1	42,211,221.76			41,181,679.72
土地使用权 2	2,661,142.93			2,548,700.30
土地使用权 3	11,758,718.56			11,270,485.71
土地使用权 4	21,057,867.20			0.00
注册商标 1	106,097.84			87,646.04

注册商标 2	32,790.75			28,648.75
商标权 3	1,920.00			1,280
专利技术使用权	20,822,294.43			0.00
四、减值准备合计	27,378,753.07	0.00	27,378,753.07	0.00
土地使用权 1	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 2	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 3	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 4	13,766,378.25	0.00	13,766,378.25	0.00
注册商标 1	0.00	0.00	0.00	0.00
注册商标 2	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权 3	0.00	0.00	0.00	0.00
专利技术使用权	13,612,374.82	0.00	13,612,374.82	0.00
五、无形资产账面价值合计	71,273,300.40			55,118,440.52
土地使用权 1	42,211,221.76			41,181,679.72
土地使用权 2	2,661,142.93			2,548,700.30
土地使用权 3	11,758,718.56			11,270,485.71
土地使用权 4	7,291,488.95			0.00
注册商标 1	106,097.84			87,646.04
注册商标 2	32,790.75			28,648.75
商标权 3	1,920.00			1,280
专利技术使用权	7,209,919.61			0.00

(2) 无形资产本期摊销额为 1,767,380.88 元。

(3) 本账户期末余额比期初减少 42,757,572.83 元,系处置子公司新疆联合化工有限责任公司所致。

12. 商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新疆联合化工有限责任公司				
其中：商誉原值	11,790,108.50	0.00	11,790,108.50	0.00
商誉减值准备	11,790,108.50	0.00	11,790,108.50	0.00
商誉账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本期商誉原值、减值准备减少的原因，系处置子公司新疆联合化工有限责任公司所致。

13. 递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产	4,927,862.81	4,914,363.50
坏账准备	241,521.67	152,493.64
存货跌价准备	667,245.29	742,774.01

长期股权投资减值准备	0.00	0.00
固定资产减值准备	4,019,095.85	4,019,095.85
小 计	4,927,862.81	4,914,363.50

14. 资产减值准备

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少 转回	本期减少 转销	期末账面余额
一、坏账准备	653,974.56	338,225.88	24,000.00.	2,113.75	966,086.69
二、存货跌价准备	2,971,096.02	0.00	0.00	302,114.88	2,668,981.14
三、固定资产减值准备	16,202,175.96	0.00	0.00	125,792.57	16,076,383.39
四、在建工程减值准备	42,442,738.75	0.00	0.00	42,442,738.75	0.00
五、无形资产减值准备	27,378,753.07	0.00	0.00	27,378,753.07	0.00
六、商誉减值准备	11,790,108.50	0.00	0.00	11,790,108.50	0.00
合 计	101,438,846.86	338,225.88	24,000.00	82,041,621.52	19,711,451.22

15. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析列示如下:

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	110,584.00	2,084.00
1 至 2 年	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	371,975.65
3 年以上	536,217.10	164,241.45
合 计	646,801.10	538,301.10

(2) 本账户期末余额无应付本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的款项。

(3) 本帐户期末余额中无应付关联单位款项。

(4) 本账户期末余额中账龄超过 1 年的大额应付账款情况:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
市政工程处	287,752.00	三年以上	工程款
农二师三十三团	72,877.65	三年以上	包装款
乌市兰宝工贸公司	71,928.00	三年以上	工程款
冶金工业勘探研究所	40,000.00	三年以上	环境评测费

合 计	472,557.65
-----	------------

16. 预收款项

(1) 预收款项账龄分析列示如下:

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	1,433,530.14	1,334,032.58
1 至 2 年	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	1,572.00
3 年以上	1,572.00	0.00
合 计	1,435,102.14	1,335,604.58

(2) 本帐户期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 本帐户期末余额中无应付关联单位款项。

(4) 本帐户期末余额中账龄超过 1 年的大额预收款项情况:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
田惠源网套	1,572.00	3 年以上	网套
合 计	1,572.00		

17. 应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	本年增加额	本年支付额	期末账面余额
一、 工资、奖金、津贴和补贴	378,561.22	4,089,546.16	3,656,820.23	811,287.15
二、 职工福利费	0.00	223,574.29	223,574.29	0.00
三、 社会保险费	3,974.00	803,969.14	679,299.40	128,643.74
其中：1. 医疗保险费	0.00	129,229.73	128,815.73	414.00
2. 基本养老保险费	3,545.00	583,779.83	459,713.84	127,610.99
3. 失业保险	429.00	33,790.13	33,721.13	498.00
4. 工伤保险	0.00	20,265.55	20,213.80	51.75
5. 生育保险	0.00	36,903.90	36,834.90	69.00

项 目	期初账面余额	本年增加额	本年支付额	期末账面余额
四、 住房公积金	0.00	107,139.00	107,139.00	0.00
五、 工会经费和职工教育经费	17.08	67,065.47	62,853.00	4,229.55
六、 因解除劳动关系给予的补偿	110,286.01	0.00	110,286.01	0.00
七、				
非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	492,838.31	5,291,294.06	4,839,971.93	944,160.44

注：工会经费和职工教育经费本期支付金额为 62,853.00 元，非货币性福利本期支付金额为 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿的本期支付金额为 110,286.01 元。

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-437,180.87	-520,061.03
营业税	90,015.16	2,661,469.72
房产税	295,701.00	536,848.43
土地使用税	39,616.33	140,096.64
城市维护建设税	4,889.29	185,211.58
人教基金	11,269.80	9,737.20
消费税	4,633.86	1,342.47
农业特产税	508,114.62	508,114.62
个人所得税	47,764.24	56,815.68
教育费附加	2,095.41	79,376.39
印花税	0.01	6,165.81
合 计	566,918.85	3,665,117.51

注：本帐户期末余额较期初减少了 3,098,198.66 元，减少了 84.53%，主要系本期支付营业税及房产税所致。

19. 其它应付款

(1) 其它应付款账龄分析列示如下：

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	888,213.83	632,709.14
1 至 2 年	41,540.53	76,973,238.72

2 至 3 年	8,088.83	461,005.64
3 年以上	<u>6,482,065.04</u>	<u>6,420,777.84</u>
合 计	<u>7,419,908.23</u>	<u>84,487,731.34</u>

(2) 本帐户期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 本帐户期末余额中无应付关联单位款项。

(4) 本帐户期末余额中账龄超过 1 年的大额其它应付款情况:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
泰安市泰山轻工机械公司	274,693.67	3 年以上	设备款
经济日报社	78,000.00	3 年以上	广告宣传费
山东泰山轻工机械厂	<u>70,000.00</u>	3 年以上	工程质保金
合 计	<u>422,693.67</u>		

(5) 本帐户期末余额较期初减少了 77,067,823.11 元, 减少了 91.22%, 主要系本期债务重组减少所致。

20. 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债按类别列示

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	50,000,000.00	0.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合 计	50,000,000.00	0.00

2、一年到期长期借款

(1) 1 年内到期长期借款类别如下:

借款类别	期末数	期初数
信用借款	0.00	0.00
抵押借款	50,000,000.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
质押借款	0.00	0.00
合 计	<u>50,000,000.00</u>	<u>0.00</u>

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
农村信用合作社社团	2008.4.16	2010.4.15	人民币	8.1648%	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	--	--			50,000,000.00	50,000,000.00

(3) 1 年内到期的长期借款中无逾期借款及逾期无获展期借款。

21. 长期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	50,000,000.00
保证借款	0.00	0.00
质押借款	0.00	0.00
合计	0.00	50,000,000.00

注：本帐户期末余额较期初减少了 50,000,000.00 元，减少了 100.00%，主要系本期长期借款已转入一年内到期的非流动负债所致。

22. 其它非流动负债

项 目	期末数	期初数
政府补助：		
其中：技改专项资金	900,000.00	1,900,000.00
名优特稀水果深加工扩建项目	9,918,000.00	9,918,000.00
质量认证体系项目资金	90,000.00	90,000.00
库尔勒香梨冻害预防栽培技术与推广应用	50,000.00	50,000.00
新疆维吾尔自治区知识产权局	110,000.00	110,000.00
合 计	11,068,000.00	12,068,000.00

注：(1) 根据《关于下达 2001 年第一批自治区技术改造专项资金计划的通知》(新经贸投[2001]324 号)，公司收到巴音郭楞蒙古自治州财政局拨付的财政技术改造专项资金 90 万元。

(2) 根据《国家计委关于新疆库尔勒香梨股份有限公司新疆名优特稀水果深加工扩建项目可行性研究报告的批复》(计产业[2003]166 号)，公司收到巴音郭楞蒙古自治州财政局拨付的国债资金 9,918,000.00 元。

(3) 根据巴州对外贸易经济合作(招商)局、巴州财政局文件《关于下达我州 2004 年度中小企业国际市场开拓资金计划批复的通知》(巴外经贸(招商)发[2004]24 号)，收到质量管理体系项目资金

40,000.00 元、环境管理体系项目资金 50,000.00 元。

(4) 根据《库尔勒市重点技术项目管理合同书》，公司收到库尔勒市科技局《库尔勒香梨冻害预防栽培技术研究与推广应用》项目经费 50,000.00 元。

(5) 根据《自治区专利实施计划项目合同书》，公司收到新疆维吾尔自治区知识产权局拨付的专利实施资金 11 万元。

23. 股本

	期初数		本期变动增减（+，-）				期末数		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其它	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	37,255,813.00	25.23%				-37,255,813.00	-37,255,813.00	0.00	0.00%
3、其它内资持股									
其中：境内法人持股									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、其它									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	110,451,080.00	74.77%				37,255,813.00	37,255,813.00	147,706,873.00	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其它									
三、股份总数	147,706,873.00	100.00%						147,706,873.00	100.00%

注：(1) 公司设立时股本 11,050 万元，已经新疆华西会计师事务所(有限公司) (华会所验字[1999]122 号) 验证；2001 年 12 月公开发行股票募集股本 5000 万元，已经五洲联合会计师事务所(五洲会字[2001]482 号) 验证。

(2) 公司 2006 年第一次临时股东大会以及上海证券交易所《关于同意新疆库尔勒香梨股份有限公司实施定向回购股份的批复》(上证上字[2006]483 号)，公司于 2006 年 9 月定向回购公司股份 1279.3127 万股，定向回购后公司的股本变更为人民币 14770.6873 万元。

24. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	219,099,365.53	0.00	0.00	219,099,365.53
其它资本公积	4,882,835.68	0.00	0.00	4,882,835.68

其中：原制度转入	4,882,835.68	(4,882,835.68
合 计	223,982,201.21	(223,982,201.21

25. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,978,044.32	0.00	0.00	19,978,044.32
任意盈余公积	14,214,460.54	0.00	0.00	14,214,460.54
合 计	34,192,504.86	0.00	0.00	34,192,504.86

26. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-154,800,124.04	0.00
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,297,074.25	0.00
调整后年初未分配利润	-158,097,198.29	0.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,726,753.75	0.00
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	-126,370,444.54	0.00

注：由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 3,297,074.25 元。

27. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示：

项 目	本期数	上期数
营业收入	23,080,338.15	21,393,799.06
其中：主营业务收入	11,034,438.42	9,757,586.97
其它业务收入	12,045,899.73	11,636,212.09
营业成本	18,233,441.76	18,310,329.02
其中：主营业务成本	9,199,373.80	8,382,795.03
其它业务成本	9,034,067.96	9,927,533.99
营业毛利	4,846,896.39	3,083,470.04

(2) 主营业务按业务内容列示：

业务或产品	本期数		
	收入	成本	毛利
果品	10,882,266.24	9,172,509.30	1,709,756.94
果酒	131,261.95	5,903.51	125,358.44
包装物	20,910.23	20,960.99	-50.76
合 计	11,034,438.42	9,199,373.80	1,835,064.62
业务或产品	上期数		
	收入	成本	毛利
果品	9,180,251.36	8,046,214.32	1,134,037.04
果酒	542,518.53	302,226.75	240,291.78
包装物	34,817.08	34,353.96	463.12
合 计	9,757,586.97	8,382,795.03	1,374,791.94

(3) 其它业务按业务内容列示：

业务或产品	本期数		
	收入	成本	毛利
材料	4,150.43	0.00	4,150.43
冷藏费	3,980,727.48	3,123,638.60	857,088.88
财产租赁	3,069,427.13	2,243,372.87	826,054.26

水电费	168,084.61	0.00	168,084.61
废品	22,855.56	0.00	22,855.56
物业费	34,371.62	0.00	34,371.62
承包费	4,766,282.90	3,667,056.49	1,099,226.41
合计	12,045,899.73	9,034,067.96	3,011,831.77
上期数			
业务或产品	收入	成本	毛利
材料	4,770,487.16	3,790,272.14	980,215.02
冷藏费	6,724,477.05	6,031,326.59	693,150.46
财产租赁	85,572.49	83,130.12	2,442.37
水电费	55,675.39	22,805.14	32,870.25
	11,636,212.09	9,927,533.99	1,708,678.10

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
赵秋荣	5,886,017.69	25.50
石亦杉	3,177,876.11	13.77
朱东辉	880,088.49	3.81
塞福丁	234,690.26	1.02
武警七支队	40,019.39	0.17
合计	10,218,691.94	44.27

28. 营业税金及附加

类别	本期数	上期数
城建税	26,314.97	202,920.40
教育费附加	11,304.97	86,965.87
营业税	161,598.42	2,522,293.66
消费税	14,950.20	55,221.09
房产税	286,261.29	68,721.26
合计	500,429.85	2,936,122.28

注：本帐户本期数较上期数减少了 2,435,692.43 元，减少了 82.96%，主要系本期营业税减少所致。

29. 销售费用

项 目	本期数	上期数
销售费用	136,903.67	197,736.67
其中主要项目:		
职工薪酬	83,328.50	106,367.89
办公费	4,181.80	36,512.94
业务招待费	8,434.00	3,260.00
运输费	550.00	22,636.20
物料消耗	11,332.53	2,206.58
折旧	10,033.60	10,621.56

注：本账户本期数比上期数减少 60,833 元，降低 30.76%，主要系销售人员减少所致。

30. 管理费用

项 目	本期数	上期数
管理费用	12,963,300.97	15,337,194.04
其中主要项目:		
办公费	139,088.88	210,185.44
资产摊销	1,767,380.88	2,088,183.97
差旅费	333,825.65	399,037.83
业务招待费	1,113,826.58	794,974.10
折旧	1,231,388.81	1,513,474.00
税金	987,703.64	680,410.05
停工损失	880,182.65	1,325,645.54
职工薪酬	4,212,038.37	4,076,936.60
车辆费	831,613.57	670,696.95
存货毁损	22,810.84	2,188,227.01

31. 财务费用

类 别	本期数	上期数
利息支出	6,680,725.00	8,466,896.25
减：利息收入	628,703.82	725,596.91
汇兑损益	0.00	0.00
金融机构手续费	8,440.09	7,678.48
合 计	<u>6,060,461.27</u>	<u>7,748,977.82</u>

32. 投资收益

(1) 投资收益按类别列示：

项 目	本期数	上期数
交易性金融资产处置收益	0.00	81,143.02
长期股权投资处置收益	39,038,407.76	1,487,644.96
合 计	<u>39,038,407.76</u>	<u>1,568,787.98</u>

注：本帐户本期数较上期数增加了 37,469,619.78 元，增长了 23.88 倍，主要系本期处置子公司新疆联合化工有限责任公司所致。

33. 资产减值损失

名 称	本期数	上期数
一、坏账损失	338,225.88	-670,749.60
二、存货跌价损失	0.00	944,597.89
三、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
四、固定资产减值损失	0.00	16,202,175.96
五、在建工程减值损失	0.00	42,442,738.75
六、无形资产减值损失	0.00	27,378,753.07
七、商誉减值损失	0.00	11,790,108.50
八、其它	0.00	0.00
合 计	<u>338,225.88</u>	<u>98,087,624.57</u>

注：本帐户本期数较上期数减少了 97,749,398.69 元，减少了 99.66%，主要系本期处置子公司新疆联合化工有限责任公司，其计提各项资产减值准备相应减少所致。

34. 营业外收入

(1) 营业外收入按类别列示:

项 目	本期数	上期数
1、非流动资产处置利得合计	4,373.25	8,862,033.50
其中：固定资产处置利得	4,373.25	8,862,033.50
无形资产处置利得	0.00	0.00
2、债务重组利得	7,870,625.00	0.00
3、非货币性资产交换利得	1,961.54	100.00
4、接受捐赠	0.00	0.00
5、政府补助	62,729.28	129,549.60
6、罚款收入	12,521.86	11,530.02
7、其它	0.00	.000
合 计	7,952,210.93	9,003,213.12

(2) 政府补助明细如下:

项 目	本期数	上期数	说 明
退耕还林补贴款	62,729.28	129,549.60	退耕还林补贴款
合 计	62,729.28	129,549.60	—

35. 营业外支出

项 目	本期数	上期数
1、非流动资产处置损失合计	68,855.89	11,114,361.00
其中：固定资产处置损失	68,855.89	5,230,281.76
无形资产处置损失	0.00	5,884,079.24
2、债务重组损失	0.00	0.00
3、非货币性资产交换损失	0.00	0.00
4、对外捐赠	54,824.50	122,000.00
5、罚款支出	1,258.61	28.32
6、其它	0.00	0.00
合 计	124,939.00	11,236,389.32

注：本帐户本期数较上期数减少了 11,111,450.32 元，减少了 98.89%，主要系本期非流动资产处置损失减少所致。

36. 所得税

项 目	本期数	上期数
本年所得税费用	0.00	0.00
递延所得税费用	-13,499.31	-2,707,593.40
合 计	-13,499.31	-2,707,593.40

37. 每股收益

项 目	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于普通股股东的净利润	31,726,753.75	-119,180,980.16	31,726,753.75	-119,180,980.16
期末股本总额	147,706,873.00	147,706,873.00	147,706,873.00	147,706,873.00
期初股本总额	147,706,873.00	147,706,873.00	147,706,873.00	147,706,873.00
每股收益	0.21	-0.81	0.21	-0.81

(1) 本公司本期无稀释性潜在普通股。

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

38. 其它综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其它综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其它综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其它综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其它综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00

3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其它综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
4. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
5. 其它	0.00	0.00
减：由其它计入其它综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其它计入其它综合收益当期转入损益的		
净额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

39. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其它与经营活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	628,703.82
罚款收入	12,521.86
财政补助	62,729.28
其它非流动资产处置利得	1,961.54
合 计	705,916.50

(2) 支付的其它与经营活动有关的现金

项 目	本期数
日常借支及管理费用、营业费用	5,300,296.07
罚款及公益性捐赠支出	56,083.11
手续费	8,440.09
合 计	5,364,819.27

(3) 支付的其它与投资活动有关的现金

项 目	本期数
处置子公司新联化的货币资金	6,682.46

项 目	本期数
合 计	6,682.46

40. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	31,726,753.75	-119,180,980.16
加: 资产减值准备	338,225.88	98,087,624.57
固定资产折旧	10,089,437.82	11,463,369.86
无形资产摊销	1,767,380.88	2,088,183.97
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失(收益以“-”填列)	64,482.64	-3,631,751.74
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	6,680,725.00	8,466,896.25
投资损失(收益以“-”填列)	-39,038,407.76	-1,568,787.98
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-13,499.31	-2,707,593.40
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	199,500.83	467,392.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-6,429,548.22	31,653,145.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-10,456,369.23	-2,697,939.28
其它		0.00
经营活动产生的现金流量净额	-5,071,317.72	22,439,560.30
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		0.00
债务转为资本		0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00
融资租入固定资产		0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	35,587,537.06	46,785,641.86
减: 现金的年初余额	46,785,641.86	32,871,954.46
加: 现金等价物的年末余额		0.00
减: 现金等价物的年初余额		0.00
现金及现金等价物的净增加额	-11,198,104.80	13,913,687.40

(2) 本期处置子公司及其它营业单位的相关信

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 处置子公司及其它营业单位的价格	50,000,000.00	0.00
2. 处置子公司及其它营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其它营业单位持有的现金和现金等价物	6,682.46	0.00
3. 处置子公司及其它营业单位收到的现金净额	-6,682.46	0.00
4. 处置子公司的净资产	10,961,592.24	0.00
流动资产	460,750.06	0.00
非流动资产	33,185,588.88	0.00
流动负债	21,684,746.70	0.00
非流动负债	1,000,000.00	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末数	期初数
一、现金	35,587,537.06	46,785,641.86
其中：库存现金	3,504.81	6,101.45
可随时用于支付的银行存款	35,584,032.25	46,779,540.41
可随时用于支付的其它货币资金	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月到期的债券投资	0.00	0.00
三、现金和现金等价物余额	35,584,032.25	46,779,540.41
加：汇率变动对现金的影响	0.00	0.00
四、期末现金及现金等价物余额	35,584,032.25	46,779,540.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

1. 本公司子公司情况

报告期期末本公司无子公司。

2. 本公司的合营和联营企业情况

公司无合营联营企业

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
新疆巴音郭楞蒙古自治州巴州沙依东园艺场	第一大股东	22947424-7
库尔勒市库尔楚园艺场	第二大股东	62532704-6

(二) 关联方交易事项

关联托管情况

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响
新疆库尔勒香梨股份有限公司	新疆巴音郭楞蒙古自治州沙依东园艺场	代收承包费	3,000,000.00	2009.1.1	2009.12.31	3,000,000.00		协议

(三) 关联方应收应付款项余额

项目名称	关联方名称	期末金额	期初金额
其它应收款	新疆巴音郭楞蒙古自治州沙依东园艺场	4,022,776.90	1,022,776.90

九、股份支付

公司报告期内无股份支付事项

十、或有事项

1. 公司报告期内无重大诉讼及重大未决诉讼事项。
2. 公司报告期内无担保事项。
3. 公司报告期内无其它重大或有事项。

十一、承诺事项

公司报告期内无重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

- (一) 2010 年 2 月 21 日新疆香梨股份有限公司第四届董事会第二次会议议案通过以下决议：

1、2009 年度利润分配方案的议案：公司本年度归属于上市公司股东的净利润为 31,726,753.75 元。截止 2009 年 12 月 31 日，公司经审计期末未分配利润为-126,370,444.54 元，公司 2009 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

2、关于审议对分公司部分资产作全额减值损失处理的议案

由于销售品评样品、销售扣点费用、销售终端跑单三种情形，导致公司下属果业分公司 2005 年-2007 年发生的合计 2,113.75 元业务欠款无法收回。截止本年度 12 月份，此笔应收账款已确认无法收回，建议做全额减值损失处理。

3、关于审议公司总部及分公司部分资产报损的议案

2009 年底，公司对总部及分公司的实物资产进行了盘点、清查。通过盘点、清查，发现部分资产已损坏、无法维修且无使用价值，建议作报损处理，报损金额为 16,916.01 元，其中：公司总部 15,802.91 元，主要为办公设备、办公家具及低值易耗品；园艺分公司 1,063.10 元，主要为库存材料；美食街管理分公司 50 元，为低值易耗品。

(二)2010 年 1 月 21 日新疆库尔勒香梨股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过决议：

1、审议通过关于修改《公司章程》部分条款的议案；2、审议通过关于公司换届选举第四届董事会成员的议案；3、审议通过公司换届选举第四届监事会成员的议案。

(三)2010 年 3 月 2 日新疆库尔勒香梨股份有限公司从公司第一大股东沙依东园艺场全额收回其代收的承包费 4,022,776.90 元。

十三、其它重大事项

(一)、债务重组事项及子公司股权转让事项

根据 2009 年 9 月 22 日转让方新疆库尔勒香梨股份有限公司和受让方新疆巴音国有资产经营有限公司及第三方库车县资产经营有限责任公司签订的《股权转让协议书》：新疆库尔勒香梨股份有限公司将其对联合化工所有的权益(含股权和债权)以债务转移(人民币 5000 万元及其利息)的方式转让给新疆巴音国有资产经营有限公司，新疆巴音国有资产经营有限公司获得联合化工 100%的股权并负责偿还新疆库尔勒香梨股份有限公司欠库车县资产经营有限责任公司的人民币 5000 万元债务及其利息。

(二)、委托经营事项

根据 2009 年 4 月 13 日新疆库尔勒香梨股份有限公司和沙依东园艺场签订的《资产委托管理协议》：沙依东园艺场在 2009 年应代我公司收取承包费 300 万元（最终指标），相关费用由沙依东园艺场承担，合同签订后，沙依东园艺场应在 2009 年 8 月 31 日前向我公司支付代收的承包费 100 万元；2009 年 11 月 30 日前结清当年代收承包费。期限：自 2009 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日。

（三）、本公司股份转让事项

2009 年 12 月 28 日，接到新疆巴音郭楞蒙古自治州国有资产监督管理委员会文件（巴国资发[2009]121 号）《关于进行股权转让有关事宜的通知》：将巴州沙依东园艺场和库尔勒库尔楚园艺场所持有的新疆库尔勒香梨股份有限公司全部国有股权转让给自治区国资委下属公司新疆融盛投资有限公司。

新疆巴音郭楞蒙古自治州沙依东园艺场与新疆荣盛投资有限公司于 2009 年 12 月 28 日签订国有股权无偿转让协议书，沙依东园艺场将持有的香梨股份 2916.88 万股股权（占上市公司总股本的 19.75%）无偿划转给新疆融盛投资有限公司管理。

库尔勒市库尔楚园艺场与新疆荣盛投资有限公司于 2009 年 12 月 28 日签订国有股权无偿转让协议书，库尔楚园艺场将持有的香梨股份 808.70 万股股权（占上市公司总股本的 5.475%）无偿划转给新疆融盛投资有限公司管理。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款风险分析：

类 别	期末数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	7,523,450.00	61.99	376,172.50	7,147,277.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其它单项金额不重大的应收账款	4,612,230.53	38.01	230,611.53	4,381,619.00
合 计	12,135,680.53	100.00	606,784.03	11,528,896.50

类 别	期初数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	133,633.30	1.52	40,089.99	93,543.31
其它单项金额不重大的应收账款	8,627,156.04	98.48	431,387.93	8,195,768.11
合 计	8,760,789.34	100.00	471,477.92	8,289,311.42

注：①本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 500 万元。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(2) 应收账款账龄分析如下：

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	12,135,680.53	100.00	606,784.03	11,528,896.50
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4 年	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	12,135,680.53	100.00	606,784.03	11,528,896.50

账 龄	期 初 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	8,626,553.50	98.47	431,327.68	8,195,225.82
1-2 年	602.54	0.01	60.25	542.29
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4 年	47,696.80	0.54	14,309.04	33,387.76

4-5 年	85,936.50	0.98	25,780.95	60,155.55
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	8,760,789.34	100.00	471,477.92	8,289,311.42

(3) 本账户期末余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的款项。

(4) 本账户期末余额中无应收关联单位款项。

(5) 本账户期末前五名欠款单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	占应收账款总额的比例(%)
赵秋荣	客户	7,523,450.00	2009 年	61.99
石亦衫	客户	2,790,999.99	2009 年	23.00
朱东辉	客户	1,128,194.85	2009 年	9.30
赛福丁吾斯曼	客户	377,592.85	2009 年	3.11
张照	客户	180,092.85	2009 年	1.48
合 计		12,000,330.54		98.88

(6) 本账户期末余额比期初余额增加 3,374,891.19, 增长 38.52%, 主要系销售货物尚未收回货款所致。

2. 其它应收款

(1) 其它应收款风险分析：

类 别	期 末 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其它应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其它应收款	94,865.05	1.97	28,459.52	66,405.53
其它单项金额不重大的其它应收款	4,731,292.49	98.03	330,843.14	4,400,449.35
合 计	4,826,157.54	100.00	359,302.66	4,466,854.88

类 别	期 初 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其它应收款	52,226,454.97	97.06	41,150,667.24	11,075,787.73
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其它应收款	26,577.95	0.05	7,973.39	18,584.56
其它单项金额不重大的其它应收款	1,553,446.87	2.89	130,523.26	1,422,923.61
合 计	53,806,479.79	100.00	41,289,163.89	11,094,372.29

注：①本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 500 万元。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其它应收款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(2) 其它应收款账龄分析如下：

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	3,383,074.37	70.09	169,153.72	3,213,920.65
1-2 年	1,079,542.02	22.37	107,954.20	971,587.82
2-3 年	268,676.10	5.57	53,735.22	214,940.88
3-4 年	94,119.95	1.95	28,235.99	65,883.96
4-5 年	745.10	0.02	223.53	521.57
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	4,826,157.54	100.00	359,302.66	4,466,854.88

账 龄	期 初 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	1,166,792.38	2.17	58,339.63	1,108,452.75
1-2 年	51,472.69	0.10	5,147.27	46,325.42
2-3 年	335,181.80	0.62	67,036.36	268,145.44
3-4 年	20,564.05	0.05	6,169.22	14,394.83
4-5 年	13.90	0.00	4.17	9.73

5 年以上	6,000.0	0.00	1,800.00	4,200.00
个别认定	<u>52,226,454.97</u>	<u>97.06</u>	<u>41,150,667.24</u>	<u>11,075,787.73</u>
合 计	<u>53,806,479.79</u>	<u>100.00</u>	<u>41,289,163.89</u>	<u>12,517,315.90</u>

(3) 本账户期末余额中应收持本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
巴州沙依东园艺场	4,022,776.90	252,277.69	1,022,776.90	51,138.85
合 计	4,022,776.90	252,277.69	1,022,776.90	51,138.85

(4) 本账户期末余额中无应收其他关联方的款项。

(5) 本账户期末余额前五名欠款单位情况如下:

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	占应收账款总额的比例 (%)
巴州沙依东园艺场	第一大股东	4,022,776.90	2008-2009 年	83.35
巴州国资委	客户	256,250.00	2009 年	5.31
新疆巴音国有资产经营有限公司	客户	100,960.00	2009 年	2.09
新疆轻工设计院	客户	36,000.00	2008 年	0.75
中国知识产权局	客户	<u>17,850.00</u>	2006-2007 年	0.37
合 计		<u>4,433,836.90</u>		91.87

(6) 本账户期末余额较期初余额减少了 48,980,322.25 元,降低 91.03%,主要系转让子公司新疆联合化工有限责任公司所致。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况如下:

项 目	期末数			期初数		
	账面金额	减值准备	账面净额	账面金额	减值准备	账面净额
对子公司投资	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00

(2) 长期股权投资明细如下:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
新疆联合化工有限责任公司	按成本法核算	50,000,000.00	50,000,000.00	-50,000,000.00	0.00	100.00	100.00	无		-50,000,000.00	0
合计	--	50,000,000.00	50,000,000.00	-50,000,000.00	0.00	100.00	100.00	--		-50,000,000.00	0

注：长期股权投资减值准备本期减少系转让子公司新疆联合化工有限责任公司所致。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示:

项 目	本期数	上期数
营业收入	23,080,338.15	21,311,774.50
其中：主营业务收入	11,034,438.42	9,757,586.97
其它业务收入	12,045,899.73	11,554,187.53
营业成本	18,304,180.86	18,187,106.56
其中：主营业务成本	9,270,112.90	8,382,795.03
其它业务成本	9,034,067.96	9,804,311.53
营业毛利	4,776,157.29	21,311,774.50

(2) 主营业务按业务内容列示:

业 务	本期数		
	收入	成本	毛利
果品	10,882,266.24	9,243,248.40	1,639,017.84
果酒	131,261.95	5,903.51	125,358.44
包装物	20,910.23	20,960.99	-50.76
合 计	11,034,438.42	9,270,112.90	1,764,325.52
业 务	上期数		
	收入	成本	毛利
果品	9,180,251.36	8,046,214.32	1,134,037.04
果酒	542,518.53	302,226.75	240,291.78
包装物	34,817.08	34,353.96	463.12
合 计	9,757,586.97	8,382,795.03	1,374,791.94

(3) 其它业务按业务内容列示:

业 务	本期数		
	收入	成本	毛利
材料	4,150.43	0.00	4,150.43
冷藏费	3,980,727.48	3,123,638.60	857,088.88
财产租赁	3,069,427.13	2,243,372.87	826,054.26
水电费	168,084.61	0.00	168,084.61
废品	22,855.56	0.00	22,855.56
物业费	34,371.62	0.00	34,371.62
承包费	4,766,282.90	3,667,056.49	1,099,226.41
合 计	12,045,899.73	9,034,067.96	3,011,831.77
业 务	上期数		
	收入	成本	毛利
材料	4,783,422.56	3,790,272.14	993,150.42
冷藏费	6,655,977.05	5,926,213.38	729,763.67
财产租赁	85,091.72	78,050.12	7,041.60
水电费	29,696.20	9,775.89	19,920.31
合 计	11,554,187.53	9,804,311.53	1,749,876.00

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
赵秋荣	5,886,017.69	25.50
石亦杉	3,177,876.11	13.77
朱东辉	880,088.49	3.81
塞福丁	234,690.26	1.02
武警七支队	40,019.39	0.17
合计	10,218,691.94	44.27

5. 投资收益

(1) 投资收益按类别列示:

项 目	本期数	上期数
交易性金融资产处置收益	0.00	81,143.02
长期股权投资处置收益	37,832,581.31	-13,212,048.18
合 计	37,832,581.31	-13,130,905.16

注：本帐户本期数较上期数增加了 50,963,486.47 元，增长了 3.88 倍，主要系本期处置子公司新疆联合化工有限责任公司所致。

6. 母公司现金流量表的补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	8,932,711.65	-113,292,651.21
加: 资产减值准备	1,764,072.08	104,456,119.78
固定资产折旧	10,079,901.09	11,172,191.01
无形资产摊销	1,653,451.32	1,647,940.72
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失(收益以“-”填列)	118.84	-3,509,042.64
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	4,348,426.03	8,466,896.25
投资损失(收益以“-”填列)	-37,832,581.31	13,130,905.16
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	22,774,167.50	-25,495,260.21
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	274,947.63	193,813.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-9,102,250.79	23,144,523.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-7,953,372.01	5,976,377.92
其它	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-5,060,407.97	25,891,813.72
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	35,587,537.06	46,772,757.35
减: 现金的期初余额	46,772,757.35	30,993,283.70
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物的净增加额	-11,185,220.29	15,779,473.65

十五、补充资料

1、非经常性损益项目明细表

明细项目	本期数	上期数
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	38,975,886.66	-764,682.54
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	62,729.28	129,549.60
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-2,541,625.00	-3,586,124.09
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益	7,870,625.00	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		81,143.02
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其它营业外收入和支出	-43,561.25	-110,398.30
21. 其它符合非经常性损益定义的损益项目		

合 计	44,324,054.69	-4,250,512.31
减:非经常性损益相应的所得税影响额		
减:少数股东权益影响额		
非经常性损益影响的净利润	44,324,054.69	-4,250,512.31
报表净利润	31,726,753.75	-119,180,980.16
减:少数股东损益		
归属于母公司股东的净利润		
非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例	139.71%	3.57%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-12,597,300.94	-114,930,467.85

2、净资产收益率和每股收益

期间	报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
本期数	归属于公司普通股股东的净利润	0.1203	0.21	0.21
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0478	-0.09	-0.09
上期数	归属于公司普通股股东的净利润	-0.3877	-0.81	-0.81
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.3739	-0.78	-0.78

3. 年度间数据变动幅度较大的合并财务报表主要项目说明

报表项目	期末数 (本期发生数)	期初数 (上期发生数)	变动率	主要变动原因
应收账款	12,135,680.53	8,760,789.34	38.52%	销售货物尚未收回货款
其它应收款	4,826,157.54	1,860,024.82	159.47%	代收承包费尚未收回
在建工程	0.00	18,743,618.37	100.00%	本期处置子公司联合化工
应付职工薪酬	944,160.44	492,838.31	91.58%	本期应付工资及社保金增加
应交税费	566,918.85	3,665,117.51	84.53%	本期支付营业税及房产税
其它应付款	7,419,908.23	84,487,731.34	91.22%	本期清欠往来款项
营业税金及附加	500,429.85	2,936,122.28	82.96%	本期营业税减少
销售费用	136,903.67	197,736.67	30.76%	销售人员减少
资产减值损失	338,225.88	98,087,624.57	99.66%	本期处置子公司联合化工
投资收益	39,038,407.76	1,568,787.98	23.88 倍	本期处置子公司联合化工
营业外支出	124,939.00	11,236,389.32	98.89%	本期非流动资产处置损失减少

所得税	-13,499.31	-2,707,593.40	99.5%	本期处置子公司联合化工
-----	------------	---------------	-------	-------------

十二、备查文件目录

- (一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三)在上海证券报公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘建文
新疆库尔勒香梨股份有限公司
2010年3月3日