

# 新疆库尔勒香梨股份有限公司

600506

## 2012 年半年度报告

# 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告 .....	5
六、 重要事项 .....	8
七、 财务会计报告（未经审计） .....	12
八、 备查文件目录 .....	74

## 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)如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
李疆	独立董事	因工作原因	侍克斌
陈昌雄	董 事	因工作原因	季伟

(三)公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	刘建文
主管会计工作负责人姓名	杨化江
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	杨劲松

公司负责人刘建文、主管会计工作负责人杨化江及会计机构负责人（会计主管人员）杨劲松声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五)是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六)是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 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	康莹	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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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	ST 香梨	600506	香梨股份

(六)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	310,546,490.91	328,065,664.81	-5.34
所有者权益（或股东权益）	288,258,655.15	287,712,916.45	0.19
归属于上市公司股东的每股净 资产（元 / 股）	1.9516	1.9478	0.20
	报告期 （1—6 月）	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业利润	-5,641,321.86	-4,969,340.13	不适用
利润总额	395,770.93	-4,832,164.01	不适用
归属于上市公司股东的净利润	545,738.70	-4,746,438.92	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	-5,491,354.09	-4,883,615.04	不适用
基本每股收益(元)	0.004	-0.032	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元)	-0.037	-0.033	不适用
稀释每股收益(元)	0.004	-0.032	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.19	-1.69	不适用
经营活动产生的现金流量净额	10,333,241.31	-5,129,589.19	不适用
每股经营活动产生的现金流量净 额（元）	0.070	-0.0347	不适用

## 2、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	1,546,494.07	取得处置别墅净收益
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	135,783.00	取得退耕还林粮食生活补助款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,354,815.72	核销长期挂账应付款项
合计	6,037,092.79	

## 三、股本变动及股东情况

### (一)股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### (二)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				14,402 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
新疆融盛投资有限公司	国有法人	25.223	37,255,813	0	0	无 0
天津硅谷天堂鲲鹏投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.412	3,563,160	0	0	未知 0
严承标	境内自然人	1.070	1,580,812	-102,247	0	未知 0
马文华	境内自然人	0.691	1,020,000	0	0	未知 0
刘嘉伟	境内自然人	0.687	1,014,620	0	0	未知 0
毛月娥	境内自然人	0.680	1,004,600	0	0	未知 0
何 戈	境内自然人	0.674	994,900	0	0	未知 0
杨江波	境内自然人	0.666	983,214	0	0	未知 0
陈建杭	境内自然人	0.494	729,022	0	0	未知 0
杨思葭	境内自然人	0.492	726,200	0	0	未知 0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
新疆融盛投资有限公司	37,255,813		人民币普通股			

天津硅谷天堂鲲鹏投资合伙企业（有限合伙）	3,563,160	人民币普通股
严承标	1,580,812	人民币普通股
马文华	1,020,000	人民币普通股
刘嘉伟	1,014,620	人民币普通股
毛月娥	1,004,600	人民币普通股
何 戈	994,900	人民币普通股
杨江波	983,214	人民币普通股
陈建杭	729,022	人民币普通股
杨思葭	726,200	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系或属于《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。	

## 2、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。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012年4月10日，经公司第四届董事会第十四次会议审议通过张晓慧女士辞去公司财务总监职务，聘请杨化江先生为公司财务总监，任期与本届董事会一致（具体内容刊登于2012年4月11日的上海证券报）。

## 五、董事会报告

### (一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续加强市场营销网络体系和品牌建设，适时调整产品结构和市场结构，至报告期末，公司主营产品香梨、果酒销售业绩较上年同期有所提升。由于受行业季节特点及市场价格波动等影响，公司主营业务仍处于亏损状态。目前，公司正努力盘活现有资产，合理开发利用闲置土地资源，积极寻求业务多元化发展，以推动公司健康、持续、稳定发展。

报告期内，公司净利润为35.60万元。其中归属于上市公司股东的净利润为54.57万元，较上年同期-474.64万元减亏111.50%，主要系本报告期核销长期挂账应付款项及处置公司资产所致；归属于少数股东的净损益为-18.98万元。

报告期内，公司实现营业收入1,423.46万元；其中实现主营业务收入1,217.85万元，较上年同期4.02万元增加30,193.91%，主要系本报告期果品销量增加所致；实现其他业务收入205.61万元，较上年同期475.91万元减少56.80%，主要系冷库冷藏收入减少所致。

报告期内，公司主营业务范围未发生变化。

### (二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
林果业	12,109,572.69	10,044,933.27	17.05	31,848.17	40,745.70	减少 18.06 个百分点
果品深加工	68,952.92	7,580.97	89.01	2,901.31	2,767.99	增加 0.52 个百分点
分产品						
果品	12,109,572.69	10,044,933.27	17.05	31,848.17	40,745.70	减少 18.06 个百分点
果酒	68,952.92	7,580.97	89.01	2,901.31	2,767.99	增加 0.52 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
广州	1,282,185.41	100.00
湖南长沙	2,260,404.74	100.00
浙江嘉兴	2,566,879.98	100.00
湖北武汉	4,424,855.09	100.00
新疆	1,575,687.57	3,819.50
青岛	29,538.46	100.00
北京	38,974.36	100.00

3、对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位：元 币种：人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
租赁承包及冷藏费	-391,708.07	44.54

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

项目	2012 年 1-6 月 (%)	2011 年 1-6 月 (%)	变动比率 (%)
主营业务盈利能力	17.46	38.17	-20.71

注：本报告期主营业务盈利能力较上年同期减幅为 20.71%，主要原因系本报告期果品销售价格降低所致。

5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 6 月 30 日	增减额 (元)	增减率 (%)
营业收入	14,234,640.65	4,799,314.49	9,435,326.16	196.60%
主营业务收入	12,178,525.61	40,201.24	12,138,324.37	30193.91%
其他业务收入	2,056,115.04	4,759,113.25	-2,702,998.21	-56.80%
主营业务利润	2,115,488.64	-287,143.67	2,402,632.31	836.74%

其他业务利润	-391,708.07	1,124,344.78	-1,516,052.85	-134.84%
销售费用	1,892,775.18	182,412.33	1,710,362.85	937.64%
财务费用	-18,907.65	560,795.96	-579,703.61	-103.37%
资产减值损失	-18,623.49	342,900.34	-361,523.83	-105.43%
营业外收入	6,043,092.79	137,176.12	5,905,916.67	4305.35%
备注：				
1) 公司主营业务利润较上年同期增加 836.74%，系果品销售量增加所致。				
2) 公司其他业务利润较上年同期减少 134.84%，系冷库出租收入减少所致。				
3) 销售费用较上年同期增加 937.64%，系香梨销售量增加费用随之增加所致。				
4) 财务费用较上年同期减少 103.37%，系本期贷款减少所致。				
5) 资产减值损失减少 105.43%，系本期坏账准备减少所致。				
6) 营业外收入增加 4305.35%，系核销长期挂账应付款项及处置公司资产所致。				

## 6、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 公司主营业务相对单一，市场竞争激烈，销售渠道不畅，采购与销售价格变化较快，较难控制风险；

(2) 公司销售团队力量较为薄弱，人力资源储备不足；

(3) 2011 年公司年度净利润扣除非经营性损益后为负值，公司依然面临退市风险。

解决方案：

(1) 在公司章程允许的经营范围内，争取业务多元化发展，提升公司盈利能力；

(2) 为增强市场竞争力，公司一方面加强与果园种植户联系和沟通，保障果品供应渠道和果品质量，加强运营、物流成本管理工作；另一方面，根据市场要求调整产品结构及销售策略，丰富产品系列，创新经营思路和营销模式，加强与国内水果消费量较大的地区经销商、水果批发市场、商超的合作，努力拓展销售渠道和网络，加强风险控制能力，提高主营业务收益。

(3) 加强人力资源储备，深化薪酬与考核体系，通过学习和培训提高销售团队工作能力。

## (三) 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

2012 年 4 月 23 日，公司投资 5000 万元成立全资子公司—新疆和佳房产有限责任公司。

本报告期，公司在广东与经销商共同设立广州库梨农产品贸易有限公司，注册资本 100 万元人民币，公司出资 51 万元人民币，持有广州子公司 51% 股权。

## (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）要求，公司对《公司章程》中涉及的现金分红事项进行了修订，新修订的条款中明确规定了公司利润分配原则、利润分配形式、利润分配的期间间隔、利润分配的具

体条件以及利润分配应履行的审议程序。该条款的修订符合相关法律法规的规定，分红标准和比例明确、清晰，决策程序和机制完备；中小股东可通过电话、传真、信函、电子邮件、互联网等多种方式向公司充分表达意见和诉求；公司董事会拟订、调整具体的利润分配预案时，应当遵守相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的利润分配政策。此事项需提交股东大会审议通过后方可实施。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，进一步完善公司治理结构，加强规范运作，在资本市场树立了良好的形象。

报告期内，根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会颁布的《关于印发企业内部控制配套指引的通知》（财会[2010]11号）的规定，公司依据《内部控制应用手册》和《内部控制评价手册》内容，编制了《内部控制自我评价管理办法》和《2012年内部控制自我评价方案》，并提交第四届董事会第十五次会议审议。

#### 未及时调整完毕的问题

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
公司部分固定资产未及时办妥产权证	刘建文	公司的房产建在没有土地使用证的原股东单位的土地上；	尚在进行中	公司正积极与当地政府及国土相关部门接洽，争取尽快解决该房产事宜。

#### 独立董事履职情况：

公司独立董事在任职期间能够根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的要求，勤勉尽责。报告期内，独立董事先后对《公司2011年度利润分配方案》、《续聘2012年度审计机构》、《聘请2012年度内部控制审计机构》、《部分资产委托经营管理》、对外担保等事项进行审查并发表独立意见，在工作中发挥了应有的作用。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本报告期公司未进行利润分配。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (六)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	出售日期	出售价格	本年初起至出售日该出售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	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
李金华	新疆库尔勒市圣果路圣果名苑别墅小区的A-8栋	2011-11-22	396.815		154.649	否	以评估值334.1976万元为基准,协商定价	否	是		
新疆维吾尔自治区新业国有资产经营有限责任公司	新疆库尔勒市萨依巴格辖区巴音东路育花巷小康城地下餐饮街	2011-10-10	9,500.00			是	以评估值9325.7267万元为基准,协商定价	否	否		其他关联人

为进一步盘活公司资产，优化资产结构，2011年11月22日，公司将位于新疆库尔勒市圣果路圣果名苑别墅小区的A-8栋，建筑面积为793.63平方米的房产，以评估值334.1976万元为基准，按总价396.815万元出售，截止2012年6月30日收到价款396.815万元，过户手续尚在办理中；2011年10月，公司将位于萨依巴格辖区巴音东路育花巷小康城地下餐饮街，建筑面积为14,605.68平方米的商业房地产，以评估值93,257,267元为基准，按总价9,500万元出售，截止2012年6月30日收到价款5,700万元，两处房产出售所得价款用于开展主营业务。

## (七)报告期内公司重大关联交易事项

### (八)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：万元 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	所属的沙依东生产基地一、二、三、四分场的果园及配套的林路渠和输电、机井设施等资产委托给沙依东园艺场经营管理	3,758.72	2012-1-1	2012-12-31	300	参照2011年度该资产的实际状况及收费标准。		否	
新疆库尔勒香梨股份有限公司	库尔勒市库尔楚园艺场	将所属的库尔楚生产基地的果园及配套的林路渠和输电、机井设施等资产委托给库尔楚园艺场经营管理	1,615.63	2012年1月1日	2012年12月31日	100	参照2011年度该资产的实际状况及收费标准。		否	

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。截止2012年6月30日,公司共收回承包费200万元。

## (2)承包情况

单位:万元 币种:人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
新疆库尔勒香梨股份有限公司	于莉蓉	将位于和硕生产基地的1730.45亩耕地用于种植		2012-1-1	2012-12-31	55	以上一会计年度承包收益为基础公开竞标,以投标价最高者取得土地承包权。		否	

## (3)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

## 3、委托理财及委托贷款情况

### (1)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### (2)委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同事项。

(九)承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
其他承诺	其他	新疆昌源水务集团有限公司	新疆昌源水务集团有限公司于 2011 年 7 月 29 日在《详式权益变动报告书》中承诺：“截止本报告书签署日，本公司暂无在本次自权益变动完成后 12 个月内改变上市公司主营业务或者对上市公司主营业务作出重大调整的计划，亦无对上市公司或其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划，或上市公司拟购买或置换资产的重组计划。”	是	是			

(十)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	华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙人） 原名：五洲松德联合会计师事务所
境内会计师事务所报酬	16
境内会计师事务所审计年限	1 年

本报告期公司未出现解聘会计师事务所的情况。

(十一)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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二)其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三)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
新疆库尔勒香梨股份有限公司第四届董事会第十三次会议决议暨召开 2011 年度股东大会通知公告	上海证券报 B48 版	2012 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn

2011年年度报告摘要	上海证券报 B48 版	2012年3月15日	www.sse.com.cn
第四届监事会第十四次会议决议公告	上海证券报 B48 版	2012年3月15日	www.sse.com.cn
关于公司部分资产委托管理的公告	上海证券报 B48 版	2012年3月15日	www.sse.com.cn
关于董秘取得任职资格的公告	上海证券报 B48 版	2012年3月15日	www.sse.com.cn
2011年年度股东大会决议	上海证券报 B43 版	2012年4月11日	www.sse.com.cn
2012年第一季度报告	上海证券报 B43 版	2012年4月11日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十四次会议决议公告	上海证券报 B43 版	2012年4月11日	www.sse.com.cn
更正公告	上海证券报 B123 版	2012年4月27日	www.sse.com.cn
关于举行投资者集体接待日活动的公告	上海证券报 B43 版	2012年5月18日	www.sse.com.cn
关于年审会计师事务所更名的公告	上海证券报 B23 版	2012年6月21日	www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

2012年6月30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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		62,325,196.58	63,612,288.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		4,142,897.37	10,561,094.90
预付款项		5,962,807.55	782,339.30
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		37,663,882.96	37,536,945.31
买入返售金融资产			
存货		4,423,471.08	13,954,266.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		187,800.00	148,133.21
流动资产合计		114,706,055.54	126,595,067.14
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		60,179,463.34	63,717,625.17
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		79,269,762.11	80,740,841.39
油气资产			
无形资产		51,230,409.86	51,811,537.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,160,800.06	5,200,593.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		195,840,435.37	201,470,597.67
资产总计		310,546,490.91	328,065,664.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款			14,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		642,394.10	1,511,746.54
预收款项		1,572.00	1,201,572.00

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		204,688.75	551,218.32
应交税费		3,718,826.04	1,585,183.09
应付利息			16,015.45
应付股利			
其他应付款		5,372,115.81	9,439,012.96
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,939,596.70	28,304,748.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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	11,068,000.00
负债合计		21,007,596.70	39,372,748.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-117,622,923.92	-118,168,662.62
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		288,258,655.15	287,712,916.45

少数股东权益		1,280,239.06	980,000.00
所有者权益合计		289,538,894.21	288,692,916.45
负债和所有者权益总计		310,546,490.91	328,065,664.81

法定代表人：刘建文      主管会计工作负责人：杨化江      会计机构负责人：杨劲松

### 母公司资产负债表

2012年6月30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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,235,227.33	61,612,288.27
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		4,142,897.37	10,561,094.90
预付款项		5,960,657.55	782,339.30
应收利息			
应收股利			
其他应收款		37,663,882.96	37,536,945.31
存货		4,423,471.08	13,954,266.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			148,133.21
流动资产合计		62,426,136.29	124,595,067.14
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		51,530,000.00	1,020,000.00
投资性房地产			
固定资产		59,931,115.83	63,717,625.17
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		79,269,762.11	80,740,841.39
油气资产			
无形资产		51,230,409.86	51,811,537.88

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,160,800.06	5,200,593.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		247,122,087.86	202,490,597.67
资产总计		309,548,224.15	327,085,664.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款			14,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		642,394.10	1,511,746.54
预收款项		1,572.00	1,201,572.00
应付职工薪酬		204,688.75	551,218.32
应交税费		3,718,826.04	1,585,183.09
应付利息			16,015.45
应付股利			
其他应付款		5,372,115.81	9,439,012.96
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,939,596.70	28,304,748.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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	11,068,000.00
负债合计		21,007,596.70	39,372,748.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-117,340,951.62	-118,168,662.62
所有者权益（或股东权益）合计		288,540,627.45	287,712,916.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		309,548,224.15	327,085,664.81

法定代表人：刘建文      主管会计工作负责人：杨化江      会计机构负责人：杨劲松

### 合并利润表

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		14,234,640.65	4,799,314.49
其中：营业收入		14,234,640.65	4,799,314.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,875,962.51	9,768,654.62
其中：营业成本		12,500,337.35	3,659,625.19
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		10,522.73	302,488.19
销售费用		1,892,775.18	182,412.33
管理费用		5,509,858.39	4,720,432.61
财务费用		-18,907.65	560,795.96
资产减值损失		-18,623.49	342,900.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,641,321.86	-4,969,340.13
加：营业外收入		6,043,092.79	137,176.12
减：营业外支出		6,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		395,770.93	-4,832,164.01
减：所得税费用		39,793.17	-85,725.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		355,977.76	-4,746,438.92
归属于母公司所有者的净利润		545,738.70	-4,746,438.92
少数股东损益		-189,760.94	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.004	-0.032
（二）稀释每股收益		0.004	-0.032
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：杨化江 会计机构负责人：杨劲松

### 母公司利润表

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		14,234,640.65	4,799,314.49
减：营业成本		12,500,337.35	3,659,625.19
营业税金及附加		10,522.73	302,488.19
销售费用		1,892,775.18	182,412.33
管理费用		5,036,007.20	4,720,432.61
财务费用		-16,789.70	560,795.96
资产减值损失		-18,623.49	342,900.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,169,588.62	-4,969,340.13
加：营业外收入		6,043,092.79	137,176.12
减：营业外支出		6,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		867,504.17	-4,832,164.01
减：所得税费用		39,793.17	-85,725.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		827,711.00	-4,746,438.92
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0060	-0.0321
（二）稀释每股收益		0.0060	-0.0321
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：杨化江    会计机构负责人：杨劲松

### 合并现金流量表

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,395,255.00	1,149,532.50
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		660,427.96	445,067.05
经营活动现金流入小计		23,055,682.96	1,594,599.55
购买商品、接受劳务支付的现金		7,962,550.30	953,065.18
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		2,341,522.37	1,982,649.35
支付的各项税费		722,105.47	2,684,695.06
支付其他与经营活动有关的现金		1,696,263.51	1,103,779.15
经营活动现金流出小计		12,722,441.65	6,724,188.74
经营活动产生的现金流量净额		10,333,241.31	-5,129,589.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,768,150.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,768,150.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		719,471.00	216,594.90
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			
投资活动现金流出小计		719,471.00	216,594.90
投资活动产生的现金流量净额		2,048,679.00	-216,594.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		490,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			14,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		490,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	14,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,012.00	762,948.68
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		14,159,012.00	14,762,948.68
筹资活动产生的现金流量净额		-13,669,012.00	-762,948.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,287,091.69	-6,109,132.77
加：期初现金及现金等价物余额		63,612,288.27	39,587,610.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		62,325,196.58	33,478,477.88

法定代表人：刘建文      主管会计工作负责人：杨化江      会计机构负责人：杨劲松

### 母公司现金流量表

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,395,255.00	1,149,532.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		656,847.91	445,067.05
经营活动现金流入小计		23,052,102.91	1,594,599.55
购买商品、接受劳务支付的现金		7,962,550.30	953,065.18
支付给职工以及为职工支付的现金		2,198,722.37	1,982,649.35
支付的各项税费		721,571.87	2,684,695.06
支付其他与经营活动有关的现金		1,688,706.31	1,103,779.15
经营活动现金流出小计		12,571,550.85	6,724,188.74
经营活动产生的现金流量净额		10,480,552.06	-5,129,589.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,768,150.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		2,768,150.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		466,751.00	216,594.90
投资支付的现金		50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		50,466,751.00	216,594.90
投资活动产生的现金流量净额		-47,698,601.00	-216,594.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			14,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			14,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,012.00	762,948.68
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,159,012.00	14,762,948.68
筹资活动产生的现金流量净额		-14,159,012.00	-762,948.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-51,377,060.94	-6,109,132.77
加：期初现金及现金等价物余额		61,612,288.27	39,587,610.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,235,227.33	33,478,477.88

法定代表人：刘建文      主管会计工作负责人：杨化江      会计机构负责人：杨劲松

## 合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-118,168,662.62		980,000.00	288,692,916.45
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		-118,168,662.62		980,000.00	288,692,916.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							545,738.70		300,239.06	845,977.76
（一）净利润							545,738.70			545,738.70
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							545,738.70			545,738.70
（三）所有者投入和									300,239.06	300,239.06

减少资本									
1. 所有者投入资本								300,239.06	300,239.06
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-117,622,923.92	1,280,239.06	289,538,894.21

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		-123,252,535.43			282,629,043.64	
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		-123,252,535.43			282,629,043.64	
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）							-4,746,438.92			-4,746,438.92	
（一）净利润							-4,746,438.92			-4,746,438.92	
（二）其他综合收 益											
上述（一）和（二） 小计							-4,746,438.92			-4,746,438.92	
（三）所有者投入 和减少资本											
1. 所有者投入资本											

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-127,998,974.35		277,882,604.72

法定代表人：刘建文

主管会计工作负责人：杨化江

会计机构负责人：杨劲松

## 母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	147,706,873.00	223,982,201.21	0.00		34,192,504.86		-118,168,662.62	287,712,916.45
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		-118,168,662.62	287,712,916.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							827,711.00	827,711.00
（一）净利润							827,711.00	827,711.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							827,711.00	827,711.00
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-117,340,951.62	288,540,627.45

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		-123,252,535.43	282,629,043.64
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		-123,252,535.43	282,629,043.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”							-4,746,438.92	-4,746,438.92

号填列)								
(一) 净利润							-4,746,438.92	-4,746,438.92
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,746,438.92	-4,746,438.92
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-127,998,974.35	277,882,604.72

法定代表人：刘建文

主管会计工作负责人：杨化江

会计机构负责人：杨劲松

## (二) 公司概况

### 1、公司简介

#### (1) 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 147,706,873.00 元。法定代表人：刘建文。

#### (2) 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。

2010 年 3 月 24 日,国务院国有资产监督管理委员会国资产权《新疆库尔勒香梨股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》(国资产权〔2010〕196 号),公司原第一大股东新疆巴州沙依东园艺场、第二大股东库尔勒市库尔楚园艺场分别将持有的股份公司 2916.8817 万股(占总股本 19.75%)、808.6996 万股(占总股本的 5.47%)股份无偿划转给新疆融盛投资有限公司。

2011 年 10 月 8 日,国务院国有资产监督管理委员会关于《新疆库尔勒香梨股份有限公司国有股东所持股份间接转让有关问题的批复》(国资产权〔2011〕1161 号),批准新疆维吾尔自治区新业国有资产经营有限责任公司持有的新疆融盛投资有限公司 100%股权协议转让给新疆昌源水务集团有限公司,此次产权转让完成后,新疆融盛投资有限公司仍持有股份公司 3725.5813 万股,占总股本的 25.22%。

#### (3) 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。

#### (4) 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 2012 年 7 月 26 日第四届董事会第十五次会议批准对外报出。

## 2、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### (1) 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。

### (2) 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 2012 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2012 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

### (3) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (4) 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

### (5) 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。

#### (6) 合并财务报表的编制方法:

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。

#### (7) 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。

#### **(8) 外币业务和外币报表折算：**

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

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入管理费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

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

#### **(9) 金融工具：**

##### 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。

(10) 应收款项：

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
	对于单项金额非重大的应收款项按照单独测试或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，按资产负债表日应收款项的余额，采用账龄分析法计提坏账准备，并计入当期损益。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法

	账龄分析法
--	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额非重大的应收款项按照单独测试或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，按资产负债表日应收款项的余额，采用账龄分析法计提坏账准备，并计入当期损益。
坏账准备的计提方法	账龄分析法

#### (11) 存货：

##### 1) 存货的分类

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

##### 2) 发出存货的计价方法

###### 加权平均法

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五五摊销法；周转用包装物领用时采用五五摊销法。

##### 3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

##### ① 存货的盘存制度

###### 永续盘存制

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。

##### ② 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### a. 低值易耗品

五五摊销法

b. 包装物

五五摊销法

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；周转用包装物领用时采用五五摊销法。

## (12) 长期股权投资：

1) 投资成本确定

长期股权投资的计价

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。

#### 2) 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。

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。

#### 3) 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。

#### 4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

### (13) 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。

#### (14) 固定资产：

1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40	3	9.70-2.43
机器设备	10-18	3	9.70-5.39
电子设备	5	3	19.40
运输设备	10	3	9.70

3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

4) 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。

5) 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。

(15) 在建工程：

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，并停止利息资本化。

(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) 生物资产:**

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。

(1) 公益性生物资产不计提折旧，亦不计提减值准备。

(2) 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。

**(18) 无形资产:**

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

类 别	摊销年限
土地使用权	40-50 年
软件	5 年
商标权	10 年

**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。

**(19) 长期待摊费用：**

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

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

**(20) 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。

预计负债计量原则：预计负债按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。

**(21) 股份支付及权益工具：**

1) 股份支付的种类：

股份支付，包括权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2) 权益工具公允价值的确定方法：

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。

3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

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。

**(22) 收入：**

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。

### (23) 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。

### (24) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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。

### (25) 主要会计政策、会计估计的变更

1) 会计政策变更

无

2) 会计估计变更

无

## (26) 前期会计差错更正

1) 追溯重述法

无

2) 未来适用法

无

## 3、税项：

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%或 13%
消费税	营业收入	10%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应缴增值税、营业税、消费税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴增值税、营业税、消费税	3%

## 4、企业合并及合并财务报表

## (1) 子公司情况

1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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 (%)	净投资的余额	是否合并	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长沙香梨农产品有限公司	湖南省长沙市	100	农产品的加工(限分支机构经营)、销售	51	51	51	51	是	42.731943	0	0
无锡市香之梨农产品有限公司	江苏省无锡市	100	农产品、水果销售	51	51	51	51	是	36.291963	0	0
广州库梨农产品贸易有限公司	广州市白云区	100	水果、蔬菜	51	51	51	51	是	49	0	0

新疆和佳房产有限责任公司	库尔勒市经济开发区	5000	房地产开发经营, 房屋租赁	5000	100	100	5000	是		0	0
--------------	-----------	------	---------------	------	-----	-----	------	---	--	---	---

## (2) 合并范围发生变更的说明

1) 2012 年 3 月, 公司与马健康出资组建长沙香梨农产品有限公司, 该公司注册资本为 100 万元。公司以现金出资 51 万元, 持股比例为 51%, 故本期将广州库梨农产品贸易有限公司纳入合并报表范围内。

2) 2012 年 4 月, 公司全资组建新疆和佳房产有限责任公司, 该公司注册资本 5,000 万元。公司以现金出资 5,000 万元, 持股比例为 100%, 故本期将新疆和佳房产有限责任公司纳入合并报表范围内。

## (3) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
广州库梨农产品贸易有限公司	1,000,000.00	0.00
新疆和佳房产有限责任公司	49,915,534.00	-84,466.00

## 5、合并财务报表项目注释

## (1) 货币资金

单位: 元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		
人民币	61,249.40	839.58
银行存款:		
人民币	62,263,947.18	63,611,448.69
合计	62,325,196.58	63,612,288.27

## (2) 应收账款:

## 1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并								

单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	4,462,786.70	100.00	319,889.33	7.16	11,116,942.00	100.00	555,847.10	5.00
组合小计	4,462,786.70	100.00	319,889.33	7.16	11,116,942.00	100.00	555,847.10	5.00
合计	4,462,786.70	/	319,889.33	/	11,116,942.00	/	555,847.10	/

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。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	2,527,786.70	56.64	126,389.33	1,116,942.00	100.00	555,847.10
1 年以内小计	2,527,786.70	56.64	126,389.33	1,116,942.00	100.00	555,847.10
1 至 2 年	1,935,000.00	43.36	193,500.00			
合计	4,462,786.70	100.00	319,889.33	1,116,942.00	100.00	555,847.10

2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

3) 应收账款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海中大果品有限公司	销售客户	1,935,000.00	2011 年	43.36
巴州沙依东园艺场	销售客户	1,500,000.00	2012 年	33.61
库尔勒市库尔楚园艺场	销售客户	500,000.00	2012 年	11.20
长沙胡桐	销售客户	194,604.34	2012 年	4.36
嘉兴水果市场斜西街水果批发部	销售客户	139,789.92	2012 年	3.13
合计	/	4,269,394.26	/	95.66

(3) 其他应收款:

1) 其他应收款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	38,000,000.00	94.75	1,900,000.00	5.00	38,000,000.00	95.57	1,900,000.00	5.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
	198,309.32	0.49	143,397.66	72.31	180,509.33	0.45	118,621.15	65.71
组合小计	198,309.32	0.49	143,397.66	72.31	180,509.33	0.45	118,621.15	65.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,907,495.48	4.76	398,524.18	20.89	1,581,023.54	3.98	205,966.41	13.02
合计	40,105,804.80	/	2,441,921.84	/	39,761,532.87	/	2,224,587.56	/

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其他应收款标准为 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。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	38,507,757.67	96.02	1,925,387.89	38,266,881.20	96.24	1,913,344.06
1 年以内小计	38,507,757.67	96.02	1,925,387.89	38,266,881.20	96.24	1,913,344.06
1 至 2 年	103,395.46	0.26	10,339.54	718,546.19	1.81	71,854.62
2 至 3 年	718,546.19	1.79	143,709.24	579,111.14	1.46	115,822.23
3 至 4 年	579,111.14	1.44	173,733.34	16,485.01	0.04	4,945.50
4 至 5 年	16,485.01	0.04	8,242.50	123,776.37	0.31	61,888.19
5 年以上	180,509.33	0.45	180,509.33	56,732.96	0.14	56,732.96
合计	40,105,804.80	100.00	2,441,921.84	39,761,532.87	100.00	2,224,587.56

2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

2011 年 10 月 10 日,公司与新疆维吾尔自治区新业国有资产经营有限责任公司签订《房

屋买卖合同》，将位于萨依巴格辖区巴音东路育花巷小康商业城地下餐饮街的商业房地产以 9,500 万元转让给新疆维吾尔自治区新业国有资产经营有限责任公司，上述事项已经公司 2011 年 9 月 19 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过。截止 2011 年 12 月 31 日公司已收到 5,700 万元转让资金，尚有 3,800 万元未收到，房产过户手续尚未办理。

## 4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新疆维吾尔自治区新业国有资产经营有限责任公司	控股股东原控制人	38,000,000.00	2011 年	94.75
新疆巴音国有资产经营有限公司	客户	1,070,440.00	2009-2012 年	2.67
刘春梅	公司员工	92,603.00	2012 年	0.23
新疆轻工设计院	客户	36,000.00	2007 年	0.09
巴州工程监理公司	客户	5,588.44	2007 年	0.01
合计	/	39,204,631.44	/	97.75

## 5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
新疆维吾尔自治区新业国有资产经营有限责任公司	控股股东原控制人	38,000,000.00	94.74
合计	/	38,000,000.00	94.74

## (4) 预付款项：

## 1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,836,633.74	97.88	647,755.24	82.80
1 至 2 年			8,410.25	1.08
2 至 3 年			8,400.00	1.07
3 年以上	126,173.81	2.12	117,773.81	15.05
合计	5,962,807.55	100.00	782,339.30	100.00

## 2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
库尔勒美旭香梨农民	供应商	5,000,000.00	2012 年	预付收购香梨款

专业合作社				
珠江塑料有限公司	供应商	638,400.00	2012 年	预付周转筐款
库尔勒上户镇托合提木材加工厂	供应商	95,000.00	2012 年	预付托盘款
新疆合力叉车有限公司	供应商	50,000.00	2012 年	预付购叉车款
沙依东建筑公司	供应商	52,356.43	2004 年	工程未验收
合计	/	5,835,756.43	/	/

截止 2011 年 12 月 31 日，欠款前五名金额合计 5,835,756.43 元，占预付账款总额的 97.87%。

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

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

4) 预付款项的说明：

本账户期末余额比期初余额增加 5,180,468.25 元,增长了 6.62 倍，主要系本期预付收购香梨款及预付周转筐所致。

(5) 存货：

1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	356,772.38	220,807.47	135,964.91	345,426.57	220,807.47	124,619.10
在产品	2,676,064.22	1,584,198.19	1,091,866.03	1,958,635.27	1,584,198.19	374,437.08
库存商品	784,571.83	0.00	784,571.83	10,587,486.10	140,549.19	10,446,936.91
低值易耗品	179,601.11		179,601.11	178,447.48		178,447.48
自制半成品	90,908.64		90,908.64	90,908.64		90,908.64
包装物	2,140,558.56		2,140,558.56	2,738,916.94		2,738,916.94
合计	6,228,476.74	1,805,005.66	4,423,471.08	15,899,821.00	1,945,554.85	13,954,266.15

2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	220,807.47				220,807.47
在产品	1,584,198.19				1,584,198.19
库存商品	140,549.19			140,549.19	0.00
合计	1,945,554.85			140,549.19	1,805,005.66

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	按照成本与可变现净值孰低		
在产品	按照成本与可变现净值孰低		
库存商品	按照成本与可变现净值孰低		

本账户期末余额比期初余额减少 9,530,795.07 元,减少了 68.30%, 主要系本期果品销量增加, 库存量减少所致。

(6) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用:		
房租费	187,800.00	0.00
分选费		30,789.15
运费		117,344.06
合计	187,800.00	148,133.21

主要是子公司的房租费用、果品的分选费用及长途运费。

(7) 长期股权投资:

长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
无锡市香之梨农产品有限公司	510,000.00	510,000.00		510,000.00		51	51
长沙香梨农产品有限公司	510,000.00	510,000.00		510,000.00		51	51
广州库梨农产品贸易有限公司	510,000.00		510,000.00	510,000.00		51	51
新疆和佳房产有限责任公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		100	100

(8) 固定资产:

固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	124,360,191.05	20,946,405.63		22,544,193.44	122,762,403.24
其中：房屋及建筑物	75,345,312.15	13,597,174.15		15,547,842.15	73,394,644.15
机器设备	31,192,860.80	6,012,376.40		5,928,377.83	31,276,859.37
运输工具	4,922,121.89	1,181,436.40		956,586.83	5,146,971.46
农用设施	12,016,092.32	99,946.10		79,746.10	12,036,292.32
电子设备及其他	883,803.89	55,472.58		31,640.53	907,635.94
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	44,566,182.49		4,011,115.52	2,070,741.50	46,506,556.51
其中：房屋及建筑物	15,355,027.22		1,770,384.00	1,156,025.60	15,969,385.62
机器设备	18,456,574.07		1,335,708.40	503,819.76	19,288,462.71
运输工具	2,348,308.67		586,410.61	382,511.96	2,552,207.32
农用设施	7,748,106.58		258,962.36	3,847.85	8,003,221.09
电子设备及其他	658,165.95		59,650.15	24,536.33	693,279.77
三、固定资产账面净值合计	79,794,008.56	/		/	76,255,846.73
其中：房屋及建筑物	59,990,284.93	/		/	57,425,258.53
机器设备	12,736,286.73	/		/	11,988,396.66
运输工具	2,573,813.22	/		/	2,594,764.14
农用设施	4,267,985.74	/		/	4,033,071.23
电子设备及其他	225,637.94	/		/	214,356.17
四、减值准备合计	16,076,383.39	/		/	16,076,383.39
其中：房屋及建筑物	8,609,272.94	/		/	8,609,272.94
机器设备	6,816,644.07	/		/	6,816,644.07
运输工具	539,455.08	/		/	539,455.08
农用设施	75,779.24	/		/	75,779.24
电子设备及其他	35,232.06	/		/	35,232.06
五、固定资产账面价值合计	63,717,625.17	/		/	60,179,463.34
其中：房屋及建筑物	51,381,011.99	/		/	48,815,985.59
机器设备	5,919,642.66	/		/	5,171,752.59
运输工具	2,034,358.14	/		/	2,055,309.06
农用设施	4,192,206.50	/		/	3,957,291.99
电子设备及其他	190,405.88	/		/	179,124.11

本期折旧额：1,940,374.02 元。

## (9) 生产性生物资产:

以成本计量:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
1、非成熟性生产性生物资产				
①万亩新技术示范园	11,546,859.55	22,779.10	0.00	11,569,638.65
②万亩鲜杏示范园	9,377,265.97	30,146.42	0.00	9,407,412.39
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
2、成熟性生产性生物资产				
③林业-经济林账面价值	59,499,137.09	0.00	1,524,004.80	57,975,132.29
四、水产业				
合计	80,740,841.39	52,925.52	1,524,004.80	79,269,762.11

本期不存在可收回价值低于账面价值的情况, 因此未计提减值准备。

## (10) 无形资产:

无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	69,660,381.12	245,277.79	0.00	69,905,658.91
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
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
金蝶软件	0.00	245,277.79	0.00	245,277.79
二、累计摊销合计	17,848,843.24	826,405.81	0.00	18,675,249.05
土地使用权 1	12,354,504.36	514,771.02	0.00	12,869,275.38
土地使用权 2	1,049,463.83	56,221.32	0.00	1,105,685.15
土地使用权 3	4,352,963.09	244,116.42	0.00	4,597,079.51
注册商标 1	67,656.71	9,226.05	0.00	76,882.76
注册商标 2	21,055.25	2,071.00	0.00	23,126.25
商标权 3	3,200.00	0.00	0.00	3,200.00
金蝶软件	0.00	0.00	0.00	0.00
三、无形资产账面净值合计	51,811,537.88	-581,128.02		51,230,409.86
土地使用权 1	39,122,595.64	-514,771.02		38,607,824.62

土地使用权 2	2,323,815.03	-56,221.32		2,267,593.71
土地使用权 3	10,294,020.13	-244,116.42		10,049,903.71
注册商标 1	50,742.33	-9,226.05		41,516.28
注册商标 2	20,364.75	-2,071.00		18,293.75
商标权 3	0.00	0.00		0.00
金蝶软件	0.00	245,277.79		245,277.79
四、减值准备合计				
土地使用权 1				
土地使用权 2				
土地使用权 3				
注册商标 1				
注册商标 2				
商标权 3				
金蝶软件				
五、无形资产账面价值合计	51,811,537.88	-581,128.02		51,230,409.86
土地使用权 1	39,122,595.64	-514,771.02		38,607,824.62
土地使用权 2	2,323,815.03	-56,221.32		2,267,593.71
土地使用权 3	10,294,020.13	-244,116.42		10,049,903.71
注册商标 1	50,742.33	-9,226.05		41,516.28
注册商标 2	20,364.75	-2,071.00		18,293.75
商标权 3	0.00	0.00		0.00
金蝶软件		245,277.79	0.00	245,277.79

本期摊销额：826,405.81 元。

本期不存在可收回价值低于账面价值的情况，因此未计提减值准备。

(11) 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	690,452.79	695,108.67
存货跌价准备	451,251.42	486,388.71
固定资产减值准备	4,019,095.85	4,019,095.85
小计	5,160,800.06	5,200,593.23

(12) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

一、坏账准备	2,780,434.66	-18,623.49	0.00	0.00	2,761,811.17
二、存货跌价准备	1,945,554.85	0.00	0.00	140,549.19	1,805,005.66
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	16,076,383.39	0.00	0.00	0.00	16,076,383.39
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	20,802,372.90	-18,623.49	0.00	140,549.19	20,643,200.22

## (13) 短期借款：

## 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		14,000,000.00
合计		14,000,000.00

本账户期末余额比期初余额减少 14,000,000.00 元,减少 100%,主要系本期偿还银行贷款所致。

## (14) 应付账款：

## 1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,593.00	884,945.44
1 至 2 年	87,000.00	80,000.00
2 至 3 年	0.00	10,500.00
3 至 4 年	10,500.00	84.00
4 至 5 年	84.00	0.00
5 年以上	536,217.10	536,217.10
合计	642,394.10	1,511,746.54

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

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

3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

应付账款期末余额中账龄超过 1 年的大额款项如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
市政工程处	287,752.00	2006 年	工程款
农二师三十三团	72,877.65	2001 年	包装款
绿城果业	87,000.00	2011 年	货款
合计	447,629.65		

(15) 预收账款:

1) 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	0.00	1,200,000.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	1,572.00	1,572.00
合计	1,572.00	1,201,572.00

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

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

(16) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面 余额	本期增加	本期减少	期末账面 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	534,789.51	1,409,898.73	1,822,045.35	122,642.89
二、职工福利费		263,372.96	263,372.96	0.00
三、社会保险费	3,974.00	298,482.04	253,599.94	48,856.10
其中：1.医疗保险费		68,075.68	56,290.27	11,785.41
2.基本养老保险费	3,545.00	192,988.04	164,578.84	31,954.20
3.失业保险	429.00	19,372.80	16,531.88	3,269.92
4.工伤保险		8,754.23	8,044.00	710.23
5.生育保险		9,291.29	8,154.95	1,136.34
四、住房公积金		56,423.00	36,107.00	20,316.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	12,454.81	32,612.60	32,193.65	12,873.76
合计	551,218.32	2,060,789.33	2,407,318.90	204,688.75

工会经费和职工教育经费金额 32,612.60 元。

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(17) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-84,648.18	-1,493,703.41
消费税	0.00	33,700.17
营业税	493,971.18	393,098.08
企业所得税	0.00	0.00
个人所得税	44,355.97	54,703.53
城市维护建设税	32,770.06	28,067.95
房产税	767.37	767.37
土地增值税	2,650,593.52	1,992,876.00
农业特产税	508,114.62	508,114.62
教育费附加	23,417.42	20,058.78
印花税	49,484.08	47,500.00
合计	3,718,826.04	1,585,183.09

(18) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		16,015.45
合计		16,015.45

(19) 其他应付款：

1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	2,877,095.74	2,756,047.17
1-2 年 (含 2 年)	291,901.05	116,907.80
2-3 年 (含 3 年)	1,490.00	47,217.07
3-4 年 (含 4 年)	47,217.07	20,616.65
4-5 年 (含 5 年)	20,616.65	8,476.07
5 年以上	2,133,795.30	6,489,748.20
合计	5,372,115.81	9,439,012.96

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

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

3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
五洲松德联合会计师事务所	280,000.00	2011 年	审计费
巴音郭楞蒙古自治州房屋管理局	584,320.00	2011 年	小康城处置过户费
泰安市泰山轻工机械公司	274,693.67	2005 年	设备款
投资部	345,088.52	2004 年	质保金及节约工程款
经济日报社	78,000.00	2001 年	广告宣传费
合计	1,562,102.19		

(20) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益--政府补助		
其中: 技改专项资金	900,000.00	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	11,068,000.00

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。

(21) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	147,706,873.00						147,706,873.00

(22) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	219,099,365.53			219,099,365.53
其他资本公积	4,882,835.68			4,882,835.68
合计	223,982,201.21			223,982,201.21

(23) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,978,044.32			19,978,044.32
任意盈余公积	14,214,460.54			14,214,460.54
合计	34,192,504.86			34,192,504.86

(24) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-118,168,662.62	/
调整后 年初未分配利润	-118,168,662.62	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	545,738.70	/
期末未分配利润	-117,622,923.92	/

(25) 营业收入和营业成本：

1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	12,178,525.61	40,201.24
其他业务收入	2,056,115.04	4,759,113.25

营业成本	12,500,337.35	3,659,625.19
------	---------------	--------------

## 2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
林果业	12,109,572.69	10,044,933.27	37,903.81	24,592.39
果品深加工	68,952.92	7,580.97	2,297.43	264.33
合计	12,178,525.61	10,052,514.24	40,201.24	24,856.72

## 3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
果品	12,109,572.69	10,044,933.27	37,903.81	24,592.39
果酒	68,952.92	7,580.97	2,297.43	264.33
合计	12,178,525.61	10,052,514.24	40,201.24	24,856.72

## 4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广州	1,282,185.41	1,071,733.68		
湖南长沙	2,260,404.74	1,889,392.80		
浙江嘉兴	2,566,879.98	2,068,532.13		
湖北武汉	4,424,855.09	3,698,580.71		
新疆	1,575,687.57	1,317,162.03	40,201.24	24,856.72
青岛	29,538.46	4,234.02		
北京	38,974.36	2,878.87		
合计	12,178,525.61	10,052,514.24	40,201.24	24,856.72

## 5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
武汉市宏盛果品商贸有限公司	4,424,855.09	31.09
浙江嘉兴水果市场斜西街水果批发部	1,142,423.01	8.03
长沙胡桐	2,260,404.74	15.88
沙依东园艺场	1,500,000.00	10.54
赵秋荣	1,203,429.38	8.45
合计	10,531,112.22	73.99

营业收入本期数比上期数增加 9,435,326.16 元,增加了 1.97 倍,营业成本本期数比上期

数增加 8,840,712.16 元,增加 2.42 倍,主要系本期果品销售增加所致。

## (26) 营业税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	6,895.29	2,354.02	营业收入
营业税	2,500.00	137,912.26	营业收入
城市维护建设税	657.67	9,669.94	应缴增值税、营业税、消费税
教育费附加	469.77	4,133.99	应缴增值税、营业税、消费税
房产税	0.00	148,417.98	营业收入
合计	10,522.73	302,488.19	/

本账户本年较上年减少 291,965.46 元,减少 96.52%,主要系财产租赁相关税费减少所致。

## (27) 销售费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
电话费	934.00	314.18
职工薪酬	127,539.69	56,273.75
汽车费用	8,962.46	0.00
折旧	39,104.09	0.00
其他	1,064,918.49	118,471.40
运杂费	598,194.05	1,488.00
业务招待费	5,043.00	0.00
业务费	316.64	0.00
差旅费	5,480.00	5,865.00
办公费	1,324.66	0.00
低值易耗品摊销	698.64	0.00
水电费	1,296.71	0.00
修理费	38,962.75	0.00
合计	1,892,775.18	182,412.33

## (28) 管理费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
开办费摊销	33,366.00	0.00
房租	72,840.00	0.00
物业费	29,020.90	21,169.80
印花税	16,254.80	1,437.30
差旅费	328,691.10	75,043.00
办公费	154,917.07	210,499.25
业务招待费	153,966.42	150,025.98

职工薪酬	1,263,046.88	1,180,023.26
折旧	963,599.78	985,470.52
维修费	72,400.00	0.00
年检费	1,050.00	0.00
电话费	13,263.20	11,088.62
会务费	7,400.00	4,200.00
工会经费	24,617.29	25,734.77
统筹费	354,905.04	261,162.73
中介费	87,240.00	43,510.00
培训费	1,010.00	16,897.00
汽车费用	234,840.83	181,778.70
无形资产摊销	826,405.81	826,725.66
房产税	197,733.60	199,752.25
广告费	5,250.00	300.00
董事会会费	0.00	20,000.00
土地使用税	395,800.93	395,800.92
其他	19,678.00	69,611.79
燃气费	41,674.86	19,249.65
低值易耗品摊销	248.50	0.00
条码费	16,250.00	0.00
专利费用	2,910.00	0.00
劳保费	150,993.00	0.00
认证费	18,000.00	0.00
查询费	5,000.00	0.00
水电费	16,368.38	20,951.41
运杂费	1,116.00	0.00
合计	5,509,858.39	4,720,432.61

## (29) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	142,996.55	746,462.25
减：利息收入	-168,108.10	-188,370.57
汇兑损益	0.00	0.00
金融机构手续费	6,203.90	2,704.28
合计	-18,907.65	560,795.96

## (30) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-18,623.49	342,900.34
二、存货跌价损失		

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-18,623.49	342,900.34

## (31) 营业外收入:

## 1) 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,546,494.07		1,546,494.07
其中: 固定资产处置利得	1,546,494.07		1,546,494.07
政府补助	135,783.00	136,176.12	135,783.00
罚款收入		1,000.00	
其他	4,360,815.72		4,360,815.72
合计	6,043,092.79	137,176.12	6,043,092.79

## 2) 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
社保补助		136,176.12	困难企业补助款
退耕还林补助	135,783.00		退耕还林补助款
合计	135,783.00	136,176.12	/

公司根据退耕还林政策,本期收到和硕县曲惠乡财政补助 135,783.00 元及核销长期挂账应付款 4,360,815.72 元。

## (32) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	6,000.00		6,000.00
合计	6,000.00		6,000.00

## (33) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	39,793.17	-85,725.09
合计	39,793.17	-85,725.09

## (34) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项 目	基本每股收益		稀释每股收益	
	报告期	上年同期	本期数	上期数
归属于普通股股东的净利润	545,738.70	-4,746,438.92	545,738.70	-4,746,438.92
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	0.004	-0.032	0.004	-0.032

计算过程:

项 目	报告期	上年同期
应付普通股净利润	545,738.70	-4,746,438.92
扣除非经常性损益净利润	-5,491,354.09	-4,883,615.04
期初股份总数	147,706,873.00	147,706,873.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		
报告期月份数	6	6
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		
期初至增加股份月份数		
配股调整系数		
普通股加权平均股数	147,706,873.00	147,706,873.00
每股收益	0.004	-0.032
扣除非经常性损益每股收益	-0.037	-0.033
注: 报告期内公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股, 故稀释每股收益不予计算。		

## (35) 现金流量表项目注释:

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利息收入	168,108.10
往来款及其他	492,319.86
合计	660,427.96

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
日常借支及管理费用、营业费用	1,690,059.61
罚款及公益性捐赠支出	0.00
手续费	6,203.90
合计	1,696,263.51

## (36) 现金流量表补充资料:

## 1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	355,977.76	-4,746,438.92
加: 资产减值准备	-18,623.49	342,900.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,940,374.02	4,858,316.53
无形资产摊销	826,405.81	826,725.66
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,546,494.07	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	145,726.55	746,462.25
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	39,793.17	-85,725.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,530,795.07	-639,414.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,971,124.84	-1,747,224.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,911,838.35	-4,685,190.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,333,241.31	-5,129,589.19
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	62,325,196.58	33,478,477.88
减: 现金的期初余额	63,612,288.27	39,587,610.65
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,287,091.69	-6,109,132.77

## 2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	62,325,196.58	63,612,288.27
其中：库存现金	61,249.40	839.58
可随时用于支付的银行存款	62,263,947.18	63,611,448.69
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	62,325,196.58	63,612,288.27

## 6、关联方及关联交易

### (1) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
新疆融盛投资有限公司	国有控股	乌市天山区解放北路339号酒花大厦十三层	汤德勤	矿业、农业、房地产等投资；办公自动化、计算机、五金、劳保、化工、建材等	3,046.00	25.22	25.22	新疆昌源水务集团有限公司	74220248-8

### (2) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
长沙香梨农产品有限公司	有限责任公司	湖南省长沙市	陈忠林	农产品的加工(限分支机构经营)、销售	100.00	51.00	51.00	58093772-0
无锡市香之梨农产品有限公司	有限责任公司	江苏省无锡市	张猎	农产品、水果销售	100.00	51.00	51.00	58229765-9
广州库梨农产品贸易有限公司	有限责任公司	广州市白云区	马健康	水果、蔬菜	100.00	51.00	51.00	59370596-1

新疆和佳房产有限责任公司	有限责任公司	库尔勒市经济开发区	季伟	房地产开发经营,房屋租赁	5,000.00	100.00	100.00	59284231-5
--------------	--------	-----------	----	--------------	----------	--------	--------	------------

## (3) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
新疆昌源水务集团有限公司	其他	71296585-5
新疆维吾尔自治区新业国有资产经营有限责任公司	其他	66665587-1

## (4) 关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

## (5) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	新疆维吾尔自治区新业国有资产经营有限责任公司	38,000,000.00	1,900,000.00	38,000,000.00	1,900,000.00

## 7、股份支付:

无

## 8、或有事项:

无

## 9、承诺事项:

无

## 10、其他重要事项:

其他

## (1) 委托经营事项

1) 根据 2012 年 1 月新疆库尔勒香梨股份有限公司(以下简称"甲方")和沙依东园艺场(以下简称"乙方")签订的《资产委托管理协议》:甲方将所属的沙依东生产基地一、二、三、四分场的果园及配套的林路渠和输电、机井设施等资产委托给乙方经营管理;委托期限自 2012 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日;乙方在 2012 年应该代甲方收取 300 万元(最终指标),该承包费已考虑了自然灾害因素及甲方应付给乙方的管理费用后,乙方应向甲方缴纳的数额,合同签订后,乙方应在 2012 年 11 月 30 日前结付清当年承包费。

2) 根据 2012 年新疆库尔勒香梨股份有限公司（以下简称“甲方”）和库尔楚园艺场（以下简称“乙方”）签订的《资产委托管理协议》：甲方将所属的库尔楚生产基地的果园及配套的林路渠和输电、机井设施等资产委托给乙方经营管理；委托期限自 2012 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日；乙方在 2012 年应该代甲方收取 100 万元（最终指标），该承包费已考虑了自然灾害因素及甲方应付给乙方的管理费用后，乙方应向甲方缴纳的数额，合同签订后，乙方应在 2012 年 11 月 30 日前结付清当年承包费 100 万元。

## (2) 资产处置事项

2011 年 9 月 19 日第四届董事会第十次会议，审议通过公司出售资产的议案。2011 年 11 月 22 日，公司与李金华签订《房屋买卖合同》，将公司持有的位于库尔勒市圣果名苑小区 A-8 栋别墅，建筑面积为 793.63 平方米的房产的出让给李金华，出让金额为 396.815 万元。因 2011 年 12 月 31 日该房产处于抵押状况尚未办理产权转让手续，已预收房款 120 万，本期收取房屋余款 276.815 万元，抵押到期并已解除，本期确认资产处置利得，资产过户手续尚在办理中。

2011 年 10 月 10 日，公司与新疆维吾尔自治区新业国有资产经营有限责任公司签订《房屋买卖合同》，将位于萨依巴格辖区巴音东路育花巷小康商业城地下餐饮街的商业房地产以 9,500 万元转让给新疆维吾尔自治区新业国有资产经营有限责任公司，上述事项已经公司 2011 年 9 月 19 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过。截止 2011 年 12 月 31 日公司已收到 5,700 万元转让资金，房产过户手续正在办理。

## (3) 投资事项

经第四届董事会第九次会议决议通过，同意公司在广东与经销商共同出资设立销售平台公司。公司持有广州子公司 51% 股权，注册资本 100 万元人民币，单位名称：广州库梨农产品贸易有限公司，经营范围：蔬菜、水果、坚果等农产品。

第四届董事会第十三次会议于 2012 年 3 月 13 日召开，审议通过：公司在库尔勒市开发区设立房产全资子公司的议案。注册资本 5,000 万元人民币，公司持有房产子公司 100% 股权，单位名称：新疆和佳房产有限责任公司，经营范围：房地产开发经营，房屋租赁。

## (4) 其他事项

2011 年 10 月 8 日，国务院国有资产监督管理委员会关于《新疆库尔勒香梨股份有限公司国有股东所持股份间接转让有关问题的批复》（国资产权〔2011〕1161 号），批准新疆维吾尔自治区新业国有资产经营有限责任公司持有的新疆融盛投资有限公司 100% 股权协议转让给新疆昌源水务集团有限公司，此次产权转让完成后，新疆融盛投资有限公司仍持有股份公司 3,725.5813 万股，占总股本的 25.22%。

## 11、母公司财务报表主要项目注释

## (1) 应收账款：

## 1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	4,462,786.70	100.00	319,889.33	7.16	11,116,942.00	100.00	555,847.10	5.00
组合小计	4,462,786.70	100.00	319,889.33	7.16	11,116,942.00	100.00	555,847.10	5.00
合计	4,462,786.70	/	319,889.33	/	11,116,942.00	/	555,847.10	/

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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,527,786.70	56.64	126,389.33	1,116,942.00	100.00	555,847.10
1 年以内小计	2,527,786.70	56.64	126,389.33	1,116,942.00	100.00	555,847.10
1 至 2 年	1,935,000.00	43.36	193,500.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,462,786.70	100.00	319,889.33	1,116,942.00	100.00	555,847.10

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

## 3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海中大果品有限公司	销售客户	1,935,000.00	2011 年	43.36
巴州沙依东园艺场	销售客户	1,500,000.00	2012 年	33.61
库尔勒市库尔楚园艺场	销售客户	500,000.00	2012 年	11.2

胡桐	销售客户	194,604.34	2012 年	4.36
嘉兴水果市场斜西街水果批发部	销售客户	139,789.92	2012 年	3.13
合计	/	4,269,394.26	/	95.66

## (2) 其他应收款:

## 1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	38,000,000.00	94.75	1,900,000.00	5	38,000,000.00	95.57	1,900,000.00	5.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
	198,309.32	0.49	143,397.66	72.31	180,509.33	0.45	118,621.15	65.71
组合小计	198,309.32	0.49	143,397.66	72.31	180,509.33	0.45	118,621.15	65.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,907,495.48	4.76	398,524.18	20.89	1,581,023.54	3.98	205,966.41	13.02
合计	40,105,804.80	/	2,441,921.84	/	39,761,532.87	/	2,224,587.56	/

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其他应收款标准为 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。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	38,507,757.67	96.02	1,925,387.89	38,266,881.20	96.24	1,913,344.06
1 年以内小计	38,507,757.67	96.02	1,925,387.89	38,266,881.20	96.24	1,913,344.06
1 至 2 年	103,395.46	0.26	10,339.54	718,546.19	1.81	71,854.62

2 至 3 年	718,546.19	1.79	143,709.24	579,111.14	1.46	115,822.23
3 至 4 年	579,111.14	1.44	173,733.34	16,485.01	0.04	4,945.50
4 至 5 年	16,485.01	0.04	8,242.50	123,776.37	0.31	61,888.19
5 年以上	180,509.33	0.45	180,509.33	56,732.96	0.14	56,732.96
合计	40,105,804.80	100.00	2,441,921.84	39,761,532.87	100.00	2,224,587.56

2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

2011 年 10 月 10 日,公司与新疆维吾尔自治区新业国有资产经营有限责任公司签订《房屋买卖合同》,将位于萨依巴格辖区巴音东路育花巷小康商业城地下餐饮街的商业房地产以 9,500 万元转让给新疆维吾尔自治区新业国有资产经营有限责任公司,上述事项已经公司 2011 年 9 月 19 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过。截止 2011 年 12 月 31 日公司已收到 5,700 万元转让资金,尚有 3,800 万元未收到,房产过户手续尚未办理。

4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
新疆维吾尔自治区新业国有资产经营有限责任公司	控股股东原控制人	38,000,000.00	2011 年	94.75
新疆巴音国有资产经营有限公司	客户	1,070,440.00	2009-2012 年	2.67
刘春梅	公司员工	92,603.00	2012 年	0.23
新疆轻工设计院	客户	36,000.00	2007 年	0.09
巴州工程监理公司	客户	5,588.44	2007 年	0.01
合计	/	39,204,631.44	/	97.75

5) 其他应收关联方款项情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
新疆维吾尔自治区新业国有资产经营有限责任公司	控股股东原控制人	38,000,000.00	94.74
合计	/	38,000,000.00	94.74

(3) 长期股权投资

按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
无锡市香之梨农产品有限公司	510,000.00	510,000.00		510,000.00			51.00	51.00
长沙香梨农产品有限公司	510,000.00	510,000.00		510,000.00			51.00	51.00
广州库梨农产品贸易有限公司	510,000.00		510,000.00	510,000.00			51.00	51.00
新疆和佳房产有限责任公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00			100.00	100.00

## (4) 营业收入和营业成本:

## 1) 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	12,178,525.61	40,201.24
其他业务收入	2,056,115.04	4,759,113.25
营业成本	12,500,337.35	3,659,625.19

## 2) 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
林果业	12,109,572.69	10,044,933.27	37,903.81	24,592.39
果品深加工	68,952.92	7,580.97	2,297.43	264.33
合计	12,178,525.61	10,052,514.24	40,201.24	24,856.72

## 3) 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
果品	12,109,572.69	10,044,933.27	37,903.81	24,592.39
果酒	68,952.92	7,580.97	2,297.43	264.33
合计	12,178,525.61	10,052,514.24	40,201.24	24,856.72

## 4) 主营业务 (分地区)

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广州	1,282,185.41	1,071,733.68		
湖南长沙	2,260,404.74	1,889,392.80		
浙江嘉兴	2,566,879.98	2,068,532.13		
湖北武汉	4,424,855.09	3,698,580.71		
新疆	1,575,687.57	1,317,162.03	40,201.24	24,856.72
青岛	29,538.46	4,234.02		
北京	38,974.36	2,878.87		
合计	12,178,525.61	10,052,514.24	40,201.24	24,856.72

## 5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
武汉市宏盛果品商贸有限公司	4,424,855.09	31.09
浙江嘉兴水果市场斜西街水果批发部	1,142,423.01	8.03
长沙胡桐	2,260,404.74	15.88
沙依东园艺场	1,500,000.00	10.54
赵秋荣	1,203,429.38	8.45
合计	10,531,112.22	73.99

营业收入本期数比上期数增加 9,435,326.16 元,增加了 1.97 倍,营业成本本期数比上期数增加 8,840,712.16 元,增加 2.42 倍,主要系本期果品销售增加所致。

## (5) 现金流量表补充资料:

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	827,711.00	-4,746,438.92
加: 资产减值准备	-18,623.49	342,900.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,936,001.53	4,858,316.53
无形资产摊销	826,405.81	826,725.66
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-1,546,494.07	
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	145,726.55	746,462.25
投资损失 (收益以“—”号填列)		

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	39,793.17	-85,725.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,530,795.07	-639,414.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,161,074.84	-1,747,224.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,421,838.35	-4,685,190.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,480,552.06	-5,129,589.19
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	10,235,227.33	33,478,477.88
减：现金的期初余额	61,612,288.27	39,587,610.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-51,377,060.94	-6,109,132.77

## 12、补充资料

### (1) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,546,494.07	取得处置别墅净收益
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	135,783.00	取得退耕还林粮食生活补助款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,354,815.72	核销长期挂账应付款项
合计	6,037,092.79	

### (2) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.004	0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.91	-0.037	-0.037

### (3) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数 (本期数)	期初数 (上年同期数)	变动率	主要变动原因

应收账款	4,142,897.37	10,561,094.90	-60.77%	本报告期收回前期货款所致
预付账款	5,962,807.55	782,339.30	662.18%	本报告期预付收购香梨款及周转筐所致
应付账款	642,394.10	1,511,746.54	-57.51%	本报告期支付货款所致
其他应付款	5,372,115.81	9,439,012.96	-43.09%	本报告期核销长期挂账应付款所致
营业收入	14,234,640.65	4,799,314.49	196.60%	本报告期果品销售增加所致
营业成本	12,500,337.35	3,659,625.19	241.57%	本报告期果品销售增加所致
销售费用	1,892,775.18	182,412.33	937.64%	本报告期运费、工资、包装费等费用增加所致
财务费用	-18,907.65	560,795.96	-103.37%	本报告期偿还银行贷款所致
营业外收入	6,043,092.79	137,176.12	4305.35%	本报告期处置固定资产及核销长期挂账应付款所致

## 八、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) 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  
 2012 年 7 月 28 日

# 资 产 负 债 表

编制单位：新疆库尔勒香梨股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	合 并		母 公 司	
		2012年6月30日	2011年12月31日	2012年6月30日	2011年12月31日
<b>流动资产：</b>					
货币资金		62,325,196.58	63,612,288.27	10,235,227.33	61,612,288.27
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
应收票据					
应收账款		4,142,897.37	10,561,094.90	4,142,897.37	10,561,094.90
预付款项		5,962,807.55	782,339.30	5,960,657.55	782,339.30
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		37,663,882.96	37,536,945.31	37,663,882.96	37,536,945.31
买入返售金融资产					
存货		4,423,471.08	13,954,266.15	4,423,471.08	13,954,266.15
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		187,800.00	148,133.21		148,133.21
<b>流动资产合计</b>		<b>114,706,055.54</b>	<b>126,595,067.14</b>	<b>62,426,136.29</b>	<b>124,595,067.14</b>
<b>非流动资产：</b>					
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				51,530,000.00	1,020,000.00
投资性房地产					
固定资产		60,179,463.34	63,717,625.17	59,931,115.83	63,717,625.17
在建工程					
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产		79,269,762.11	80,740,841.39	79,269,762.11	80,740,841.39
油气资产					
无形资产		51,230,409.86	51,811,537.88	51,230,409.86	51,811,537.88
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		5,160,800.06	5,200,593.23	5,160,800.06	5,200,593.23
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>		<b>195,840,435.37</b>	<b>201,470,597.67</b>	<b>247,122,087.86</b>	<b>202,490,597.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>310,546,490.91</b>	<b>328,065,664.81</b>	<b>309,548,224.15</b>	<b>327,085,664.81</b>

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资 产 负 债 表 ( 续 )

编制单位：新疆库尔勒香梨股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益	附注	合 并		母 公 司	
		2012年6月30日	2011年12月31日	2012年6月30日	2011年12月31日
<b>流动负债：</b>					
短期借款			14,000,000.00		14,000,000.00
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款		642,394.10	1,511,746.54	642,394.10	1,511,746.54
预收款项		1,572.00	1,201,572.00	1,572.00	1,201,572.00
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬		204,688.75	551,218.32	204,688.75	551,218.32
应交税费		3,718,826.04	1,585,183.09	3,718,826.04	1,585,183.09
应付利息			16,015.45		16,015.45
应付股利					
其他应付款		5,372,115.81	9,439,012.96	5,372,115.81	9,439,012.96
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		9,939,596.70	28,304,748.36	9,939,596.70	28,304,748.36
<b>非流动负债：</b>					
长期借款					
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	11,068,000.00	11,068,000.00
<b>非流动负债合计</b>		11,068,000.00	11,068,000.00	11,068,000.00	11,068,000.00
<b>负债合计</b>		21,007,596.70	39,372,748.36	21,007,596.70	39,372,748.36
<b>股东权益：</b>					
股本		147,706,873.00	147,706,873.00	147,706,873.00	147,706,873.00
资本公积		223,982,201.21	223,982,201.21	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	34,192,504.86	34,192,504.86
一般风险准备金					
未分配利润		-117,622,923.92	-118,168,662.62	-117,340,951.62	-118,168,662.62
外币报表折算差额					
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		288,258,655.15	287,712,916.45	288,540,627.45	287,712,916.45
少数股东权益		1,280,239.06	980,000.00		
<b>股东权益合计</b>		289,538,894.21	288,692,916.45	288,540,627.45	287,712,916.45
<b>负债和股东权益总计</b>		310,546,490.91	328,065,664.81	309,548,224.15	327,085,664.81

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利 润 表

编制单位：新疆库尔勒香梨股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		14,234,640.65	4,799,314.49	14,234,640.65	4,799,314.49
其中：营业收入					
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
<b>二、营业总成本</b>		19,875,962.51	9,768,654.62	19,404,229.27	9,768,654.62
其中：营业成本		12,500,337.35	3,659,625.19	12,500,337.35	3,659,625.19
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		10,522.73	302,488.19	10,522.73	302,488.19
销售费用		1,892,775.18	182,412.33	1,892,775.18	182,412.33
管理费用		5,509,858.39	4,720,432.61	5,036,007.20	4,720,432.61
财务费用		-18,907.65	560,795.96	-16,789.70	560,795.96
资产减值损失		-18,623.49	342,900.34	-18,623.49	342,900.34
加：公允价值变动收益					
投资收益					
其中：对联营、合营企业的投资收益					
汇兑收益					
<b>三、营业利润</b>		-5,641,321.86	-4,969,340.13	-5,169,588.62	-4,969,340.13
加：营业外收入		6,043,092.79	137,176.12	6,043,092.79	137,176.12
减：营业外支出		6,000.00		6,000.00	
其中：非流动资产处置损失					
<b>四、利润总额</b>		395,770.93	-4,832,164.01	867,504.17	-4,832,164.01
减：所得税费用		39,793.17	-85,725.09	39,793.17	-85,725.09
<b>五、净利润</b>		355,977.76	-4,746,438.92	827,711.00	-4,746,438.92
归属于母公司所有者的净利润		545,738.70	-4,746,438.92	827,711.00	-4,746,438.92
少数股东损益		-189,760.94			
<b>六、每股收益</b>					
(一) 基本每股收益		0.004	-0.032	0.006	-0.032
(二) 稀释每股收益		0.004	-0.032	0.006	-0.032
<b>七、其他综合收益</b>					
<b>八、综合收益总额</b>		355,977.76	-4,746,438.92	827,711.00	-4,746,438.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		545,738.70	-4,746,438.92	827,711.00	-4,746,438.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-189,760.94			

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

编制单位：新疆库尔勒香梨股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		22,395,255.00	1,149,532.50	22,395,255.00	1,149,532.50
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					
收到的其他与经营活动有关的现金		660,427.96	445,067.05	656,847.91	445,067.05
现金流入小计		23,055,682.96	1,594,599.55	23,052,102.91	1,594,599.55
购买商品、接受劳务支付的现金		7,962,550.30	953,065.18	7,962,550.30	953,065.18
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		2,341,522.37	1,982,649.35	2,198,722.37	1,982,649.35
支付的各项税费		722,105.47	2,684,695.06	721,571.87	2,684,695.06
支付的其他与经营活动有关的现金		1,696,263.51	1,103,779.15	1,688,706.31	1,103,779.15
现金流出小计		12,722,441.65	6,724,188.74	12,571,550.85	6,724,188.74
经营活动产生的现金流量净额		10,333,241.31	-5,129,589.19	10,480,552.06	-5,129,589.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,768,150.00		2,768,150.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金					
现金流入小计		2,768,150.00		2,768,150.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		719,471.00	216,594.90	466,751.00	216,594.90
投资支付的现金				50,000,000.00	
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金					
现金流出小计		719,471.00	216,594.90	50,466,751.00	216,594.90
投资活动产生的现金流量净额		2,048,679.00	-216,594.90	-47,698,601.00	-216,594.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		490,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金			14,000,000.00		14,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计		490,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,012.00	762,948.68	159,012.00	762,948.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付的其他与筹资活动有关的现金					
现金流出小计		14,159,012.00	14,762,948.68	14,159,012.00	14,762,948.68
筹资活动产生的现金流量净额		-13,669,012.00	-762,948.68	-14,159,012.00	-762,948.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>					
加：期初现金及现金等价物余额		63,612,288.27	39,587,610.65	61,612,288.27	39,587,610.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>					
		62,325,196.58	33,478,477.88	10,235,227.33	33,478,477.88

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益(股东权益)变动表

编制单位：新疆库尔勒香梨股份有限公司

2012年1-6月

单位：人民币元

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
	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		-118,168,662.62		980,000.00	288,692,916.45
1. 会计政策变更										
2. 前期差错更正										
3. 其他										
二、本年年初余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-118,168,662.62		980,000.00	288,692,916.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							545,738.70		300,239.06	845,977.76
（一）净利润							545,738.70			545,738.70
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							545,738.70			545,738.70
（三）所有者投入和减少资本									300,239.06	300,239.06
1. 所有者本年投入资本									300,239.06	300,239.06
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. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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、本年年末余额	147,706,873.00	223,982,201.21	-	-	34,192,504.86		-117,622,923.92	-	1,280,239.06	289,538,894.21

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益(股东权益)变动表

编制单位：新疆库尔勒香梨股份有限公司

2012年1-6月

单位：人民币元

项 目	上 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
	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		-123,252,535.43		282,629,043.64	
1. 会计政策变更										
2. 前期差错更正										
3. 其他										
二、本年初余额	147,706,873.00	223,982,201.21			34,192,504.86		-123,252,535.43		282,629,043.64	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-4,746,438.92		-4,746,438.92	
（一）净利润							-4,746,438.92		-4,746,438.92	
（二）其他综合收益							-		-	
上述（一）和（二）小计							-4,746,438.92		-4,746,438.92	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者本年投入资本										
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. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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、本年年末余额	147,706,873.00	223,982,201.21	-	-	34,192,504.86		-127,998,974.35	-	277,882,604.72	

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：