

公司代码：600506

公司简称：香梨股份

新疆库尔勒香梨股份有限公司

2016年半年度报告



新疆库尔勒香梨股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人刘赞东、主管会计工作负责人丁元成及会计机构负责人（会计主管人员）郭建生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及有未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、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
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	董事会报告	7
第五节	重要事项	12
第六节	股份变动及股东情况	16
第七节	优先股相关情况	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	18
第九节	公司债券相关情况	19
第十节	财务报告	19
第十一节	备查文件目录	95

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	新疆库尔勒香梨股份有限公司
报告期内	指	2016年1月1日至2016年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	新疆库尔勒香梨股份有限公司章程
家合房产	指	新疆家合房地产开发有限责任公司
昌源水务	指	新疆昌源水务集团有限公司

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	新疆库尔勒香梨股份有限公司
公司的中文简称	香梨股份
公司的外文名称	XINJIANG KORLA PEAR CO., LTD
公司的外文名称缩写	XLGF
公司的法定代表人	刘赞东

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	康莹	史兰花
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、基本情况变更简介

公司注册地址	新疆库尔勒市圣果路圣果名苑
公司注册地址的邮政编码	841000
公司办公地址	新疆库尔勒市圣果路圣果名苑
公司办公地址的邮政编码	841000
公司网址	http://www.xjxlgf.com.cn
电子信箱	xlgf_dmb@163.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、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	无

六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1999年11月18日
注册登记地点	新疆维吾尔自治区工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91650000718901406B
税务登记号码	91650000718901406B
组织机构代码	91650000718901406B
报告期内注册变更情况查询索引	公司报告期内注册情况未变更

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	19,851,392.42	43,115,302.80	-53.96
归属于上市公司股东的净利润	-3,599,124.64	-1,754,846.78	
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-4,145,970.19	-1,754,846.78	
经营活动产生的现金流量净额	14,758,959.96	43,737,355.37	-66.26
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	270,587,049.72	274,186,174.36	-1.31
总资产	286,391,543.96	296,284,660.42	-3.34
期末总股本	147,706,873.00	147,706,873.00	

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.024	-0.012	
稀释每股收益(元/股)	-0.024	-0.012	

扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 / 股)	-0.028	-0.012	
加权平均净资产收益率(%)	-1.32	-0.65	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.52	-0.65	

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	36,064.28	主要系处置固定资产收益。
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	150,000.00	主要系收到应收款项的利息收入。
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	411,308.63	主要系理财产品取得的利息收入。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,527.36	主要系扶贫捐赠支出款项。

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	546,845.55	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司主营业务未发生变化。作为以种植、加工和销售新疆特色果品—库尔勒香梨为主的上市公司，公司在稳定现有果品销售客户的基础上，采用“以销定购”、“严控风险”的销售策略，确保果品销售业务利润。由于国内经济增速下滑，消费需求萎缩，果品行业整体受到影响，果品销售市场竞争激烈，公司主营产品销量较上年同期减少。

报告期内，公司营业收入 1,985.14 万元，较上年同期减少 53.96%。其中：主营业务收入 1,946.59 万元，较上年同期减少 54.72%；营业利润-284.34 万元，较上年同期减少 65.59%；主营业务利润 99.86 万元，较上年同期减少 78.97%；归属于上市公司股东的净利润为-359.91 万元，亏损额较上年同期增加 184.43 万元，亏损增长 105.10%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	19,851,392.42	43,115,302.80	-53.96
营业成本	18,796,493.23	38,286,627.19	-50.91
销售费用	565,370.77	1,189,394.10	-52.47
管理费用	4,431,891.27	4,960,284.67	-10.65
财务费用	-160,119.67	-46,717.34	-242.74
经营活动产生的现金流量净额	14,758,959.96	43,737,355.37	-66.26
投资活动产生的现金流量净额	-9,751,519.04	37,896.00	-25,832.32

营业收入变动原因说明：主要系本期果品销量减少及销售价格降低所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期果品销量减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期电费、人工费用及折旧等费用减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期业务招待费、汽车费用、中介费用及资产折旧、摊销额等费用减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期收到应收款项的利息所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期果品销售收入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期投资银行理财产品所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

报告期内，公司经营计划进展情况：

- 1) 通过开展土壤改良、病虫害生物防治等试点工作，积极探索有机香梨的种植，提升果品品质。
- 2) 加强对生产基地承包工作的有效管理，对基地配套设施进行更新和维护，在做好生产服务的基础上，通过调整土地承包政策，实行管理人员绩效考核等措施，有效提高基地资产管理，进一步提升公司资产的盈利能力。
- 3) 严格执行预算管理，完善成本分析和考核机制，继续推进微观单元的成本管控，抓好降本增效工作。
- 4) 通过定岗定编、竞聘上岗的方式优化岗位设置与人员编制的配备，有效提高工作效率、降低人力成本。
- 5) 加强内部控制建设，完善内部控制体系，细化各项内控制度，努力提升公司管理水平。
- 6) 强化各项安全生产管理，明确落实安全生产目标责任，采取事前防范、过程控制、定期检查、及时纠正等方式，确保公司安全生产。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
林果业	19,436,993.44	18,455,925.00	5.05	-54.71	-51.70	减少 5.91 个百分点
果品深加工	28,933.33	8,000.62	72.35	-61.16	-58.30	减少 1.90 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
果品	19,436,993.44	18,455,925.00	5.05	-54.71	-51.70	减少 5.91 个百分点
果酒	28,933.33	8,000.62	72.35	-61.16	-58.30	减少 1.90 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明：

本报告期，公司林果业（果品）主营业务收入 1,943.70 万元，较上年同期 4,291.29 万元减少 2,347.59 万元，减少 54.71%，主要系果品销售量减少及销售价格降低所致；主营业务成本 1,845.59 万元，较上年同期 3,820.96 万元减少 1,975.37 万元，减少 51.70%，主要系果品销售量减少所致。果品深加工（果酒）主营业务收入 2.89 万元，较上年同期 7.45 万元

减少 4.56 万元，减少 61.16%，主要系果酒销售量减少所致；主营业务成本 0.80 万元，较上年同期 1.92 万元减少 1.12 万元，减少 58.30%，主要系果酒销售量减少所致。

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 (%)
北京	7,265,338.76	413.11
河南	707,966.67	100
浙江	6,846,927.97	100
新疆	4,645,693.37	-83.28

主营业务分地区情况的说明：

本报告期，主营销业务主要集中于北京、河南、浙江、新疆地区，其中：因零售终端客户增加，北京地区营业收入较上年同期增加 4.13 倍；河南、浙江地区营业收入较上年同期增加 100%；受同产品市场竞争影响，新疆地区营业收入较上年同期减少 83.28%。

因公司严控风险，采用“以销定购”、预付部分货款的销售策略，根据市场需求及变化，福建、湖北、湖南、辽宁、山东、上海、天津地区未发生销售业务，营业收入较上年同期减少 100%。

(三) 核心竞争力分析

作为林果业种植和果品销售企业，公司一直秉承为消费者负责的经营理念，从战略角度关注食品安全问题，以认真履行企业的社会责任，生产绿色、生态、让消费者放心的优质产品为己任。

依托库尔勒地区独特的气候、光照、水质等资源优势，经过多年的努力和发展，公司按照绿色食品和有机食品生产要求，建立了严格的安全生产和质量管控体系，逐渐形成了在香梨行业不可复制的独特产地生态优势。

目前，公司已拥有良好的生产种植基地，未来公司将探索品质优良、产品附加值较高的有机香梨种植，提升公司品牌竞争力，满足特定消费群体需求。争取营收持续增长、努力成长为能为股东、社会创造价值的优质上市公司。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司不存在对外股权投资情况。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
交通银行巴州分行	保本浮动收益型	60,000,000	2015-12-31	2016-02-01	合同约定	210,410.96	60,000,000	210,410.96	是		否	否	自有资金,非募集资金
交通银行巴州分行	保本浮动收益型	60,000,000	2016-02-01	2016-07-30	合同约定	1,183,561.64			是		否	否	自有资金,非募集资金
交通银行巴州分行	保本浮动收益型	10,000,000	2016-02-02	2016-07-31	合同约定	197,260.27			是		否	否	自有资金,非募集资金
交通银行巴州分行	保本浮动收益型	15,000,000	2016-07-28		合同约定				是		否	否	自有资金,非募集资金
合计	/	145,000,000	/	/	/	1,591,232.87	60,000,000	210,410.96	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)													
委托理财的情况说明	2016年2月1日、2月2日,公司分别使用自有资金6000万元、1000万元人民币购买理财产品,具体公告内容详见2016年2月5日的《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。 2016年7月28日,公司使用自有资金1500万元人民币购买交通银行巴州分行“蕴通财富·日增利”S款理财产品,产品类型为保本浮动收益型。												

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

参股公司家合房产注册资本 10,240 万元，经营范围：房地产开发、经营，房屋租赁，物业管理，拆迁服务，道路与土方工程施工，室内装修，中央空调的销售、安装及维修，资产管理；批发零售：其他机械设备及电子产品、建材，停车服务。

报告期末，家合房产总资产 10,420.45 万元，净资产 10,164.77 万元。实收资本 10,240 万元，其中昌源水务持股 60%，公司持股 40%。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
新疆家合房地产开发有限责任公司	10,240	一期项目已开工建设	0	4,096	无
合计	10,240	/	0	4,096	/

非募集资金项目情况说明：

家合房产一期项目已开工建设，由于库尔勒地区楼市去库存压力大，总体上仍然处于供大于求的局面，公司可能面临短期无投资收益的风险。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司利润分配政策（包括现金分红政策）符合公司业务发展需要，未发生变化。

根据《公司章程》利润分配政策，公司2015年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0

每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

(三) 其他说明

1、2012年9月5日，公司与新疆棉花产业集团英夏尔棉业有限公司（以下简称“英夏尔棉业”）签订《棉花购销合同》，根据合同约定，公司向其预付1000万元棉花收购款项。后因市场原因导致合同无法履行，经双方友好协商，同意解除《棉花购销合同》，英夏尔棉业承诺2013年4月退还公司全部预付款项。截止2013年10月30日，英夏尔棉业归还750万元款项，余250万元未归还。

2014年8月29日，公司向新疆维吾尔自治区喀什地区中级人民法院提起诉讼，要求英夏尔棉业返还公司棉花收购款250万元，并支付利息15万元。2015年5月21日，该院做出一审判决，支持公司全部诉讼请求。同年6月，英夏尔棉业因不服判决而提起上诉。2015年12月1日，经新疆维吾尔自治区高级人民法院终审维持一审判决。

该案经一审、二审程序后，英夏尔棉业仍拒绝履行生效判决，公司于 2016 年 3 月向法院申请强制执行，截止报告期末，判决金额全部收回。

2、公司人和生产基地共有土地 7508.55 亩，以种植香梨为主，种植面积 5617.02 亩，公司以承包方式与农户签订承包合同，承包期 30 年，受自然灾害的影响，承包户尚未交纳 2014 年承包费。

2015 年 5 月，公司选择七户承包户向库尔勒市人民法院提请诉讼，请求法院判令承包户交纳承包费并解除承包合同。经该法院审理，除对一名被告裁定撤回起诉外，判令其他六名被告向公司支付欠缴的承包费。六名被告因不服判决提起上诉。

2016 年 3 月 2 日，巴州中级人民法院作出终审判决，除对二名承包户维持一审判决外，对其余四名承包户给予改判。该案经一审、二审程序后，六名承包户仍不支付承包费，2016 年 3 月 28 日，公司向法院申请强制执行，截止本报告期末，判决金额全部收回。

3、2014 年，公司将沙依东生产基地一、二、三、四分场果园及配套的林路渠和电力设施、机井设施及库尔楚生产基地的果园及配套的林路渠和输电、机井设施分别委托沙依东园艺场及库尔楚园艺场经营管理。2014 年 12 月 31 日，上述资产委托管理期限届满，公司未收到沙依东园艺场、库尔楚园艺场应缴纳的共计 400 万元托管收益。

公司就应收托管收益事项与对方多次沟通，并以律师函的方式催收托管承包费、办理托管资产移交手续，但对方无回应。2015 年 6 月 12 日，经公司第五届董事会第十八次会议决议通过，公司分别向沙依东园艺场、库尔楚园艺场提起诉讼，要求两园艺场办理托管资产移交手续，交还托管资产的经营管理权；支付 2014 年托管承包费，并承担违约责任。（具体内容详见 2015 年 6 月 13 日的上海证券报及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。

2015 年 7 月底，公司向新疆库尔勒市人民法院提起诉讼。

截止本报告出具日，该诉讼事项正在进行中。

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

上市公司、持股 5%以上的股东、控股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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	新疆昌源水务集团有限公司	1、本次股权变动完成后，本公司将不从事与上市公司相竞争的业务。本公司将对其它控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。本公司及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接从事与上市公司相竞争的业务； 2、本公司保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。	2011-7-29	否	是
	解决关联交易	新疆昌源水务集团有限公司	1、本次权益变动完成后，本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务； 2、本次权益变动完成后，公司将尽量减少与上市公司之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	2011-7-29	否	是
与股权激励相	其他	新疆昌源水务	对上市公司“五分开”的承诺： 1、保证上市公司人员独立； 2、保证上市公司资产独立完整；	2011-7-29	否	是

关的承诺		集团有限公司	3、保证上市公司的财务独立； 4、保证上市公司机构独立； 5、保证上市公司业务独立。			
其他承诺	其他	新疆昌源水务集团有限公司	计划自 2015 年 7 月 9 日起通过上海证券交易所证券交易系统允许的方式增持新疆库尔勒香梨股份有限公司股份，合计增持市值不低于人民币 1000 万元，并承诺自最后一次增持之日起 6 个月内不减持公司股份。	承诺时间： 2015-7-9； 期限：6 个月	是	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2016 年 5 月 18 日，经公司 2015 年年度股东大会决议通过，同意聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2016 年度财务审计机构，聘期一年，审计年费二十万元；同意聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2016 年度内部控制审计机构，聘期一年，审计年费十万元。

上述公告详见 2016 年 5 月 19 日的上海证券报及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

1、公司部分资产未办妥产权证事项：

- 1) 公司位于库尔勒市阿瓦提人和农场的房产建在没有土地使用证的原股东单位土地上；
- 2) 公司虽已与原股东单位签订《无偿转让协议》，但原股东单位转让前几年的土地使用费尚未上缴国土部门，若公司办理土地使用证需补缴高额费用；
- 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。

2、未办妥产权证资产的价值情况：

未办妥产权证资产的账面价值 198.90 万元，公司净资产 27058.70 万元，未办理产权资产占净资产比率 0.74%。

3、承诺完成整改情况：

土地使用证事宜属历史遗留问题，公司与原股东单位及土地管理部门正在协商，此事项仍在进行中。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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。

2、股份变动情况说明

无

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	9,347
---------------	-------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
新疆融盛投 资有限公司	-	35,278,015	23.88	0	无	0	国有法人
何国鹏	-	5,819,500	3.94	0	无	0	境内自然人
费杰	3,087,925	5,776,815	3.91	0	无	0	境内自然人
陈忠联	-387,600	5,224,338	3.54	0	无	0	境内自然人
张健	905,030	4,212,469	2.85	0	无	0	境内自然人
袁芳	198,000	2,191,738	1.48	0	无	0	境内自然人
伍平	193,378	2,063,278	1.40	0	无	0	境内自然人
陈俊楠	2,000	1,961,826	1.33	0	无	0	境内自然人
包仕东	1,623,600	1,623,600	1.10	0	无	0	境内自然人
盘鉴广	-	1,604,902	1.09	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
新疆融盛投资有限公司	35,278,015		人民币普通股	35,278,015			
何国鹏	5,819,500		人民币普通股	5,819,500			
费杰	5,776,815		人民币普通股	5,776,815			
陈忠联	5,224,338		人民币普通股	5,224,338			
张健	4,212,469		人民币普通股	4,212,469			
袁芳	2,191,738		人民币普通股	2,191,738			
伍平	2,063,278		人民币普通股	2,063,278			
陈俊楠	1,961,826		人民币普通股	1,961,826			
包仕东	1,623,600		人民币普通股	1,623,600			
盘鉴广	1,604,902		人民币普通股	1,604,902			
上述股东关联关系或一致行 动的说明	新疆融盛投资有限公司为公司控股股东；未知上述其他股东 之间有无关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股 变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及 持股数量的说明	无						

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
邱益军	董事	选举	换届选举
朱锐伦	董事	离任	换届离任
李 疆	独立董事	选举	换届选举
侍克斌	独立董事	离任	换届离任
李胜利	独立董事	选举	换届选举
李 晓	独立董事	离任	换届离任
谭雅丽	监事	选举	换届选举
罗 勇	监事	离任	换届离任
朱冬梅	职工监事	选举	换届选举
叶建华	职工监事	离任	换届离任

三、其他说明

2016年5月18日，公司2015年年度股东大会决议通过，刘赟东先生、康莹女士、邱益军先生、程利刚先生为第六届董事会非独立董事；龚巧莉女士、李疆先生、李胜利先生为第六届董事会独立董事。

独文辉先生、胡彦女士、谭雅丽女士为第六届监事会监事，并与公司职工代表大会选举产生的职工监事朱冬梅女士、鲁金华女士共同组成第六届监事会。

2016年5月31日，独立董事李胜利先生参加上海证券交易所第四十三期独立董事资格培训，并取得独立董事资格证书。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2016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	期初余额
流动资产：			
货币资金		22,747,623.79	17,740,182.87
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,200,897.67	10,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			33,079.10
预付款项		357,759.20	49,646.53
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		4,944,975.95	7,329,761.51
买入返售金融资产			
存货		6,481,106.65	21,980,121.13
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		72,921,057.62	65,736,713.29
流动资产合计		117,653,420.88	122,869,504.43
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		29,665,071.15	29,939,160.23
投资性房地产			
固定资产		32,184,518.47	33,425,687.03
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产		62,826,510.52	64,579,782.27
油气资产			
无形资产		38,677,392.40	39,368,605.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,163,672.94	5,904,963.68
其他非流动资产		220,957.60	196,957.60
非流动资产合计		168,738,123.08	173,415,155.99
资产总计		286,391,543.96	296,284,660.42
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			9,165.00
预收款项			5,844,893.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		866,441.90	1,346,393.60
应交税费		582,488.38	587,655.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,537,563.96	3,492,377.97
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,986,494.24	11,280,486.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		10,818,000.00	10,818,000.00
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		10,818,000.00	10,818,000.00
负债合计		15,804,494.24	22,098,486.06
所有者权益			
股本		147,706,873.00	147,706,873.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		223,982,201.21	223,982,201.21
减：库存股			
其他综合收益			
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		-135,294,529.35	-131,695,404.71
归属于母公司所有者权益合计		270,587,049.72	274,186,174.36
少数股东权益			
所有者权益合计		270,587,049.72	274,186,174.36
负债和所有者权益总计		286,391,543.96	296,284,660.42

法定代表人：刘赞东
负责人：郭建生

主管会计工作负责人：丁元成会计机构

母公司资产负债表

2016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	期初余额
流动资产：			
货币资金		22,747,623.79	17,740,182.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,200,897.67	10,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			33,079.10
预付款项		357,759.20	49,646.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,944,975.95	7,329,761.51
存货		6,481,106.65	21,980,121.13
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		72,921,057.62	65,736,713.29
流动资产合计		117,653,420.88	122,869,504.43
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		29,665,071.15	29,939,160.23

投资性房地产			
固定资产		32,184,518.47	33,425,687.03
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		62,826,510.52	64,579,782.27
油气资产			
无形资产		38,677,392.40	39,368,605.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,163,672.94	5,904,963.68
其他非流动资产		220,957.60	196,957.60
非流动资产合计		168,738,123.08	173,415,155.99
资产总计		286,391,543.96	296,284,660.42
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			9,165.00
预收款项			5,844,893.88
应付职工薪酬		866,441.90	1,346,393.60
应交税费		582,488.38	587,655.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,537,563.96	3,492,377.97
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,986,494.24	11,280,486.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		10,818,000.00	10,818,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,818,000.00	10,818,000.00
负债合计		15,804,494.24	22,098,486.06
所有者权益：			
股本		147,706,873.00	147,706,873.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		223,982,201.21	223,982,201.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,192,504.86	34,192,504.86
未分配利润		-135,294,529.35	-131,695,404.71
所有者权益合计		270,587,049.72	274,186,174.36
负债和所有者权益总计		286,391,543.96	296,284,660.42

法定代表人：刘赞东
负责人：郭建生

主管会计工作负责人：丁元成会计机构

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		19,851,392.42	43,115,302.80
其中：营业收入		19,851,392.42	43,115,302.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,831,982.79	44,832,415.20
其中：营业成本		18,796,493.23	38,286,627.19
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		3,403.64	9,267.23
销售费用		565,370.77	1,189,394.10
管理费用		4,431,891.27	4,960,284.67
财务费用		-160,119.67	-46,717.34
资产减值损失		-805,056.45	433,559.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		200,897.67	
投资收益（损失以“-”号填列）		-63,678.12	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-274,089.08	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,843,370.82	-1,717,112.40
加：营业外收入		36,064.28	
其中：非流动资产处置利得		36,064.28	
减：营业外支出		50,527.36	
其中：非流动资产处置损失			

四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		-2,857,833.90	-1,717,112.40
减：所得税费用		741,290.74	37,734.38
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		-3,599,124.64	-1,754,846.78
归属于母公司所有者的净利润		-3,599,124.64	-1,754,846.78
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,599,124.64	-1,754,846.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,599,124.64	-1,754,846.78
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.024	-0.012
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.024	-0.012

法定代表人：刘赞东
机构负责人：郭建生

主管会计工作负责人：丁元成

母公司利润表
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		19,851,392.42	43,115,302.80
减：营业成本		18,796,493.23	38,286,627.19
营业税金及附加		3,403.64	9,267.23
销售费用		565,370.77	1,189,394.10
管理费用		4,431,891.27	4,960,284.67
财务费用		-160,119.67	-40,499.31

资产减值损失		-805,056.45	433,559.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		200,897.67	
投资收益（损失以“-”号填列）		-63,678.12	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-274,089.08	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,843,370.82	-1,723,330.43
加：营业外收入		36,064.28	
其中：非流动资产处置利得		36,064.28	
减：营业外支出		50,527.36	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,857,833.90	-1,723,330.43
减：所得税费用		741,290.74	37,734.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,599,124.64	-1,761,064.81
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-3,599,124.64	-1,761,064.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘赞东
 负责人：郭建生

主管会计工作负责人：丁元成会计机构

合并现金流量表
 2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		18,004,554.34	48,665,535.90
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		2,665,949.77	960,930.62
经营活动现金流入小计		20,670,504.11	49,626,466.52
购买商品、接受劳务支付的现金		708,244.15	602,363.04
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		3,025,347.22	3,372,725.78
支付的各项税费		599,360.56	394,127.94
支付其他与经营活动有关的现金		1,578,592.22	1,519,894.39
经营活动现金流出小计		5,911,544.15	5,889,111.15
经营活动产生的现金流量净额		14,758,959.96	43,737,355.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		210,410.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			150,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		60,280,410.96	150,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,930.00	112,104.00
投资支付的现金		70,000,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		70,031,930.00	112,104.00
投资活动产生的现金流量净额		-9,751,519.04	37,896.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		5,007,440.92	43,775,251.37
加：期初现金及现金等价物余额		17,740,182.87	12,775,365.79
六、期末现金及现金等价物余额		22,747,623.79	56,550,617.16

法定代表人：刘赞东
 机构负责人：郭建生

主管会计工作负责人：丁元成会计机

母公司现金流量表
 2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		18,004,554.34	48,665,535.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,665,949.77	5,954,612.59
经营活动现金流入小计		20,670,504.11	54,620,148.49
购买商品、接受劳务支付的现金		708,244.15	602,363.04
支付给职工以及为职工支付的现金		3,025,347.22	3,372,725.78
支付的各项税费		599,360.56	394,127.94
支付其他与经营活动有关的现金		1,578,592.22	1,519,794.39
经营活动现金流出小计		5,911,544.15	5,889,011.15
经营活动产生的现金流量净额		14,758,959.96	48,731,137.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		210,410.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			150,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		60,280,410.96	150,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,930.00	112,104.00
投资支付的现金		70,000,000.00	
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		70,031,930.00	112,104.00
投资活动产生的现金流量净额		-9,751,519.04	37,896.00
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		5,007,440.92	48,769,033.34
加：期初现金及现金等价物余额		17,740,182.87	7,778,518.32
六、期末现金及现金等价物余额		22,747,623.79	56,547,551.66

法定代表人：刘赞东
负责人：郭建生

主管会计工作负责人：丁元成会计机构

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	147,706,873.00				223,982,201.21				34,192,504.86		-131,695,404.71		274,186,174.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	147,706,873.00				223,982,201.21				34,192,504.86		-131,695,404.71		274,186,174.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,599,124.64		-3,599,124.64
（一）综合收益总额											-3,599,124.64		-3,599,124.64
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）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													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	147,706,873.00				223,982,201.21				34,192,504.86		-135,294,529.35	270,587,049.72	
	上期												
	归属于母公司所有者权益												
项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	147,706,873.00				223,982,201.21				34,192,504.86		-134,071,082.61		271,810,496.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	147,706,873.00				223,982,201.21				34,192,504.86		-134,071,082.61		271,810,496.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,754,846.78		-1,754,846.78
（一）综合收益总额											-1,754,846.78		-1,754,846.78
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权													

益的金额													
4. 其他													
(三) 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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	147,706,873.00				223,982,201.21				34,192,504.86		-135,825,929.39		270,055,649.68

法定代表人：刘赞东

主管会计工作负责人：丁元成 会计机构负责人：郭建生

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	147,706,873.00				223,982,201.21				34,192,504.86	-131,695,404.71	274,186,174.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	147,706,873.00				223,982,201.21				34,192,504.86	-131,695,404.71	274,186,174.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-3,599,124.64	-3,599,124.64
(一)综合收益总额										-3,599,124.64	-3,599,124.64
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	147,706,873.00				223,982,201.21				34,192,504.86	-135,294,529.35	270,587,049.72
项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	147,706,873.00			223,982,201.21				34,192,504.86	-134,067,930.08	271,813,648.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	147,706,873.00			223,982,201.21				34,192,504.86	-134,067,930.08	271,813,648.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									-1,761,064.81	-1,761,064.81
(一)综合收益总额									-1,761,064.81	-1,761,064.81
(二)所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四)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										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	147,706,873.00			223,982,201.21				34,192,504.86	-135,828,994.89	270,052,584.18

法定代表人：刘赟东

主管会计工作负责人：丁元成 会计机构负责人：郭建生

三、公司基本情况

1. 公司概况

(1) 公司简介

公司名称：新疆库尔勒香梨股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：新疆库尔勒市圣果路圣果名苑

总部地址：新疆库尔勒市圣果路圣果名苑

营业期限：1999 年 11 月 18 日至长期

股本：人民币 147,706,873.00 元

法定代表人：刘赞东

(2) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：农业种植

公司经营范围：果酒的生产与销售；饮料及其它预包装食品、散装食品的批发兼零售；农业、林业、果业的种植，农副产品的加工和销售；农业、林业、果业的科技开发和技术咨询服务；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；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、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。农副产品的收购；皮棉经营；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(3) 公司历史沿革

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11,050万元；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5,000万股，股本总额变更为16,050万元；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1,279.3127万股，定向回购后公司的股本变更为人民币14,770.6873万元。

2010年3月24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2,916.8817万股(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3,725.5813万股，占总股本的25.22%。

2015年6月11日至6月25日期间，公司控股股东新疆融盛投资有限公司通过上海证券交易所竞价交易系统减持公司股票1,477,100股，占公司总股本的1%，减持后持有公司股份35,778,713股，占总股本的24.22%。

相关公告详见2015年6月27日的上海证券报及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

2015年7月1日，公司控股股东新疆融盛投资有限公司通过上海证券交易所竞价交易系统减持公司股票500,698股，占公司总股本的0.34%，减持后持有公司股份35,278,015股，占总股本的23.88%。

(4) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

财务报告经公司2016年8月17日第六届董事会第二次会议批准，于2016年8月18日对外披露。

2. 合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。公司本报告期无纳入合并范围的子公司。详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年同期减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。因本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 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。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购

买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日停止起纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长

期股权投资”{详见本附注五、14、(2)}和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务,将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本附注五、14(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营,确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债;确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认本公司单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)、或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况,本公司全额确认该损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般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、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用

资本化的原则处理，以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、预付账款、长期应收款及其他应收款等。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的

摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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	本公司将金额为人民币 500 万元以上(含 500 万元)的应收账款和金额为人民币 500 万元以上(含 500 万元)的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的,如:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,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。

12. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为在途材料、原材料、包装物、在产品、低值易耗品、库存商品、委托加工物资、开发成本、开发产品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、包装物、库存商品、委托加工物资等发出时采用加权平均法计价；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) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

13. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见重要会计政策及会计估计、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财

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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施

重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间

实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账

面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销，具体如下：

①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	10-40	9.70-2.43

②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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	10-40	3	9.70-2.43
机器设备	直线法	10-18	3	9.70-5.39
运输设备	直线法	10	3	9.70

电子及其他设备	直线法	5	3	19.40
---------	-----	---	---	-------

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

如果某项租入固定资产能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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。

17. 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

(1). 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。

(2). 生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产包括，为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产包括，为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产包括，以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

(3). 生产性生物资产的折旧政策

生产性生物资产折旧采用年限平均法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
经济林木	15-35	3	6.47-2.77
产役畜	12	3	8.08

(4). 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

20. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产

生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

21. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22. 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

23. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

24. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25. 股份支付

(1). 股份支付的种类

本公司股份支付分为以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

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3). 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

26. 优先股、永续债等其他金融工具

(1). 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2). 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

27. 收入

(1). 销售商品

①销售商品收入确认和计量的总体原则

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

②销售商品收入的确认依据

果品及果酒的销售收入确认以取得经购货方签字确认后的出库单后，公司开具发货通知单及出库单，需由购货方在发货通知单及出库单上签字确认后方可办理果品及果酒出库，确认

其收入的实现。

(2). 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

公司冷藏费收入依据与其他企业签订的服务合同，劳务已经提供，已经收到或得到了收款的证据，确认其收入的实现。

(3). 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

公司承包费收入依据与农户签订的承包合同，按合同约定的上缴承包费时间，已经收到或得到了收款的证据，确认其收入的实现。

28. 政府补助

(1). 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

(2). 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

29. 递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差

异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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。

30. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

(2).融资租赁的会计处理方法

①融资租赁入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内推销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

31. 其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“划分为持有待售资产”相关描述。

32. 重要会计政策和会计估计的变更

(1).重要会计政策变更

适用 不适用

(2).重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%或 13%、6%、3%
消费税	应税收入	10%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳税所得额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

根据《自治区促进农产品加工业发展有关财税政策实施办法》（新财税法【2011】8号）第二条及《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》（新政发（2010）105号）第二条：“对所有农产品加工企业免征5年房产税”的规定，享受农产品加工业房产税优惠。

2015年4月10日收到库尔勒市地方税务局库市地税减免备字[2015]142号减免税备案通知书；2015年4月14日收到库尔勒市经济技术开发区地方税务局开地税减免备字[2015]000035号减免税备案通知书，2015年度公司免征房产税。

该项优惠政策截止2015年12月31日已到期，目前，公司不再享受免征房产税优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,913.02	
银行存款	22,744,710.77	17,740,182.87
其他货币资金		
合计	22,747,623.79	17,740,182.87
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

本账户期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,200,897.67	10,000,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	10,200,897.67	10,000,000.00
合计	10,200,897.67	10,000,000.00

其他说明：

(1) 管理层将结构性存款整体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，认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资变现不存在重大限制。

(2) 本公司将结构性存款整体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，对该金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的利息收入计入当期损益。

3、 衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						36,754.56	4	3,675.46	10	33,079.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	883,208.42	100	883,208.42	100	0.00	883,208.42	96	883,208.42	100	0.00
合计	883,208.42	/	883,208.42	/	0.00	919,962.98	/	886,883.88	/	33,079.10

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 3,675.46 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
陈志明	584,094.00	3-4 年	66.13	584,094.00
周立学	211,515.00	3-4 年	23.95	211,515.00
嘉兴盛香食品有限公司	78,747.50	2-3 年、3-4 年	8.92	78,747.50
嘉兴水果市场斜西街水果批发部	8,851.92	3-4 年	1	8,851.92
合计	883,208.42		100	883,208.42

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	357,759.20	100	49,646.53	100
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	357,759.20	100	49,646.53	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位:元 币种:人民币

人民币

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例%
中国石油天然气股份有限公司新疆库尔勒销售分公司	35,000.00	1 年以内	9.78
国网新疆电力公司巴州供电公司	290,464.20	1 年以内	81.19
李守新	32,295.00	1 年以内	9.03
合计	357,759.20		100

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,882,425.46	100	1,937,449.51	28.15	4,944,975.95	10,068,592.01	100	2,738,830.50	27.20	7,329,761.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,882,425.46	/	1,937,449.51	/	4,944,975.95	10,068,592.01	/	2,738,830.50	/	7,329,761.51

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	397,069.16	19,853.46	5%
1 至 2 年	5,073,005.83	507,300.58	10%
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	4,110.00	2,055.00	50%
5 年以上	1,408,240.47	1,408,240.47	100%
合计	6,882,425.46	1,937,449.51	

确定该组合依据的说明：

对于期末单项金额非重大的其他应收款项，采用与经单独测试后未减值的其他应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些其他应收款项组合有期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,839.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 807,220.48 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
新疆棉花产业集团英夏尔棉业有限公司	750,000.00	转回
合计	750,000.00	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	815,570.00	815,570.00
应收家庭农场款及承包费	5,661,845.65	6,025,787.74
应收农业棉花收购款		2,500,000.00
其他应收暂付款	405,009.81	727,234.27
合计	6,882,425.46	10,068,592.01

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
巴州沙依东园艺场	承包费	3,000,000.00	1-2 年	43.59	300,000.00
库尔楚园艺场	承包费	1,000,000.00	1-2 年	14.53	100,000.00
新疆巴音国有资产经营有限公司	借款	815,570.00	4-5 年, 5 年以上	11.85	813,515.00
新疆巴音郭楞蒙古自治州国有资产监督管理委员会	重组中介费	256,250.00	5 年以上	3.72	256,250.00
胡全英	承包费	100,804.00	1 年以内	1.46	5,040.20
合计	/	5,172,624.00	/	75.15	1,474,805.20

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

10、存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	4,164,339.38	245,341.63	3,918,997.75	4,164,339.38	245,341.63	3,918,997.75
在产品	2,433,655.07		2,433,655.07	1,959,760.27	1,959,760.27	0.00
库存商品				17,932,669.55		17,932,669.55
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	128,453.83		128,453.83	128,453.83		128,453.83
自制半成品				90,908.64	90,908.64	0.00
合计	6,726,448.28	245,341.63	6,481,106.65	24,276,131.67	2,296,010.54	21,980,121.13

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	245,341.63					245,341.63
在产品	1,959,760.27				1,959,760.27	0.00
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品						
自制半成品	90,908.64				90,908.64	0.00
合计	2,296,010.54				2,050,668.91	245,341.63

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵税额	2,921,057.62	5,736,713.29
银行理财产品	70,000,000.00	60,000,000.00
合计	72,921,057.62	65,736,713.29

其他说明:本账户期末较期初数增加 7,184,344.33 元, 增加 10.93%, 主要系本期购买交通银行巴州分行“蕴通财富·日增利 S 款”保本浮动收益型银行理财产品所致。

13、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(4). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

14、持有至到期投资

适用 不适用

(1). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

小计										
二、联营企业										
新疆家合房地产开发有限公司	29,939,160.23		-274,089.08						29,665,071.15	
小计	29,939,160.23		-274,089.08						29,665,071.15	
合计	29,939,160.23		-274,089.08						29,665,071.15	

其他说明:

本账户期末余额较期初余额减少 274,089.08 元, 减少 0.92%, 主要系权益法下按持股比例确认的投资损益。

17、投资性房地产

适用 不适用

投资性房地产计量模式

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	农用设施	电子设备及其他	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	53,252,487.06	27,403,278.17	4,341,794.17	12,988,490.03	568,288.71	98,554,338.14
2. 本期增加金额					7,777.44	7,777.44
(1) 购置					7,777.44	7,777.44
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			784,057.04			784,057.04
(1) 处置或报废			784,057.04			784,057.04
4. 期末余额	53,252,487.06	27,403,278.17	3,557,737.13	12,988,490.03	576,066.15	97,778,058.54
二、累计折旧						
1. 期初余额	17,459,925.34	22,321,548.94	3,464,673.78	9,690,765.97	472,182.42	53,409,096.45
2. 本期增加金额	660,988.74	166,877.25	108,234.71	264,908.97	15,359.83	1,216,369.50
(1) 计提	660,988.74	166,877.25	108,234.71	264,908.97	15,359.83	1,216,369.50
3. 本期减少金额			642,043.01			642,043.01
(1) 处置或报废			642,043.01			642,043.01
4. 期末余额	18,120,914.08	22,488,426.19	2,930,865.48	9,955,674.94	487,542.25	53,983,422.94
三、减值准备						
1. 期初余额	7,893,261.57	3,629,099.55	195,073.88		2,119.66	11,719,554.66
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额			109,437.53			109,437.53
(1) 处置或报废			109,437.53			109,437.53
4. 期末余额	7,893,261.57	3,629,099.55	85,636.35		2,119.66	11,610,117.13
四、账面价值						
1. 期末账面价值	27,238,311.41	1,285,752.43	541,235.30	3,032,815.09	86,404.24	32,184,518.47
2. 期初账面价值	27,899,300.15	1,452,629.68	682,046.51	3,297,724.06	93,986.63	33,425,687.03

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备-果酒生产线	8,446,805.66	6,323,452.45	1,956,367.99	166,985.22	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
人和生产基地 1500 吨冷库	1,989,011.05	未取得土地使用权证

19、 在建工程

适用 不适用

20、 工程物资

适用 不适用

21、 固定资产清理

适用 不适用

22、 生产性生物资产

适用 不适用

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	林业		合计
	非成熟生物资产 -万亩鲜食杏示范园	成熟性生物资产 -林业-经济林木	
一、账面原值			
1. 期初余额	6,641,851.04	127,272,726.05	133,914,577.09
2. 本期增加金额	10,732.45		10,732.45
(1) 外购			
(2) 自行培育	10,732.45		10,732.45
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额	6,652,583.49	127,272,726.05	133,925,309.54
二、累计折旧			
1. 期初余额		63,356,219.76	63,356,219.76
2. 本期增加金额		1,764,004.20	1,764,004.20

(1) 计提		1,764,004.20	1,764,004.20
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额		65,120,223.96	65,120,223.96
三、减值准备			
1. 期初余额	5,978,575.06		5,978,575.06
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额	5,978,575.06		5,978,575.06
四、账面价值			
1. 期末账面价值	674,008.43	62,152,502.09	62,826,510.52
2. 期初账面价值	663,275.98	63,916,506.29	64,579,782.27

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	注册商标	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	58,958,984.86			163,019.04	412,863.27	59,534,867.17
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	58,958,984.86			163,019.04	412,863.27	59,534,867.17
二、累计摊销						
1. 期初余额	19,718,035.32			159,222.57	289,004.10	20,166,261.99
2. 本期增加金额	647,855.46			2,071.02	41,286.30	691,212.78
(1) 计提	647,855.46			2,071.02	41,286.30	691,212.78

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	20,365,890.78			161,293.59	330,290.40	20,857,474.77
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	38,593,094.08			1,725.45	82,572.87	38,677,392.40
2. 期初账面价值	39,240,949.54			3,796.47	123,859.17	39,368,605.18

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

27、长期待摊费用

适用 不适用

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,654,691.75	5,163,672.94	23,619,854.64	5,904,963.68
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	20,654,691.75	5,163,672.94	23,619,854.64	5,904,963.68

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	9,137,744.31	3,818,101.68
合计	9,137,744.31	3,818,101.68

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	9,137,744.31	3,818,101.68	
合计	9,137,744.31	3,818,101.68	/

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	220,957.60	196,957.60
合计	220,957.60	196,957.60

其他说明：

本账户期末余额较期初增加 24,000 元，主要系本期预付生产基地打井工程款所致。

30、短期借款

□适用 √不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

□适用 √不适用

34、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	0.00	9,165.00
合计	0.00	9,165.00

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	0.00	5,844,893.88
合计	0.00	5,844,893.88

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,277,821.13	2,072,685.99	2,514,602.10	835,905.02
二、离职后福利-设定提存计划	68,572.47	305,990.13	344,025.72	30,536.88
三、辞退福利		203,112.76	203,112.76	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,346,393.60	2,581,788.88	3,061,740.58	866,441.90

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,181,817.86	1,660,391.00	2,059,490.00	782,718.86
二、职工福利费		5,003.43	5,003.43	0.00
三、社会保险费	30,622.51	124,146.24	142,187.90	12,580.85
其中：医疗保险费	26,757.69	99,649.52	115,183.31	11,223.90
工伤保险费	2,356.14	13,208.11	14,707.29	856.96
生育保险费	1,508.68	11,288.61	12,297.30	499.99
四、住房公积金	39,291.00	179,053.00	200,092.00	18,252.00
五、工会经费和职工教育经费	24,809.76	48,370.12	50,826.57	22,353.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,280.00	55,722.20	57,002.20	0.00

合计	1, 277, 821. 13	2, 072, 685. 99	2, 514, 602. 10	835, 905. 02
----	-----------------	-----------------	-----------------	--------------

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	63, 006. 80	286, 801. 62	321, 529. 27	28, 279. 15
2、失业保险费	5, 565. 67	19, 188. 51	22, 496. 45	2, 257. 73
3、企业年金缴费				
合计	68, 572. 47	305, 990. 13	344, 025. 72	30, 536. 88

其他说明：

本账户期末余额较期初余额减少479, 951. 70元，减少35. 65%，主要系本期发放上年计提的工资、奖金所致。

37、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税	2, 893. 33	28, 110. 09
营业税		
企业所得税		
个人所得税	69, 567. 16	46, 777. 72
城市维护建设税	202. 53	1, 967. 71
房产税	767. 37	767. 37
农业特产税	508, 114. 62	508, 114. 62
印花税	798. 70	512. 60
教育费附加	144. 67	1, 405. 50
合计	582, 488. 38	587, 655. 61

38、 应付利息

□适用 √不适用

39、 应付股利

□适用 √不适用

40、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金、押金	520, 774. 59	544, 047. 09
应付家庭农场款	1, 036, 676. 27	430, 592. 71
应付及暂收款项	1, 980, 113. 10	2, 517, 738. 17
合计	3, 537, 563. 96	3, 492, 377. 97

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沙依东园艺场	1,362,315.00	教学楼补贴款未查明原因暂不支付
刘中奇	100,000.00	周转筐押金未到结算期暂不支付
合计	1,462,315.00	/

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款

□适用 √不适用

44、应付债券

□适用 √不适用

45、长期应付款

□适用 √不适用

46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、专项应付款

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

√适用 □不适用

单位:元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,818,000.00			10,818,000.00	政府补助
合计	10,818,000.00			10,818,000.00	/

涉及政府补助的项目:

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
技改专项 资金	900,000.00				900,000.00	资产

名优特稀水果深加工扩建项目	9,918,000.00				9,918,000.00	资产
合计	10,818,000.00				10,818,000.00	/

其他说明:

(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 900,000.00 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。

50、股本

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		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

其他说明:

(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 5,000.00 万元, 亦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 1,279.3127 万股, 定向回购后公司的股本变更为人民币 14,770.6873 万元。

51、其他权益工具

适用 不适用

52、资本公积

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

53、库存股

适用 不适用

54、其他综合收益

适用 不适用

55、专项储备

适用 不适用

56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,192,504.86			34,192,504.86

57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-131,695,404.71	-134,071,082.61
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-131,695,404.71	-134,071,082.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,599,124.64	-1,754,846.78
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-135,294,529.35	-135,825,929.39

58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,465,926.77	18,463,925.62	42,987,390.06	38,228,736.68
其他业务	385,465.65	332,567.61	127,912.74	57,890.51
合计	19,851,392.42	18,796,493.23	43,115,302.80	38,286,627.19

59、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
消费税	2,893.33	7,448.89
营业税		
城市维护建设税	297.68	1,060.70
教育费附加	212.63	757.64
资源税		

合计	3,403.64	9,267.23
----	----------	----------

其他说明:

本账户本期发生额较上期减少 5,863.59 元,降低 63.27%,主要系本期果酒销售收入较上期减少致消费税及附加税减少所致。

60、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		2,335.38
职工薪酬	73,340.00	347,817.02
汽车费用	3,734.80	11,244.60
折旧	486,215.97	653,011.99
运杂费		335.00
业务招待费	2,050.00	4,446.00
水电费		157,155.65
差旅费	30.00	1,195.00
办公费		540.00
广告费		1,000.00
其他		10,313.46
合计	565,370.77	1,189,394.10

其他说明:

本账户本期发生额较上期减少 624,023.33 元,降低 52.47%,主要系本期电费、人工费及折旧等费用减少所致。

61、管理费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,083,142.64	2,215,685.32
印花税	37,720.30	11,955.80
差旅费	110,830.32	133,942.00
办公费	39,039.11	39,975.90
电话费	16,507.25	12,929.53
业务招待费	72,693.97	176,863.00
汽车费用	106,666.60	152,422.82
折旧	294,121.44	767,241.47
物业费	4,059.58	7,829.98
检验费	4,800.00	8,551.89
中介费	46,147.05	88,514.25
无形资产摊销	691,212.78	858,466.08
房产税	54,136.91	
土地使用税	427,898.66	358,681.02
车船使用税	12,300.00	13,320.00
其他	2,907.00	3,113.00
燃气费	184.96	11,729.42
低值易耗品摊销		598.29
维修费	2,840.00	6,815.00
专利费用	12,000.00	6,000.00

商标续展费	6,400.00	
查询费		5,000.00
认证费		18,000.00
技术服务费	4,528.30	9,056.60
水电费	23,140.69	23,593.30
协会会费	30,000.00	30,000.00
存货损失	348,613.71	
合计	4,431,891.27	4,960,284.67

62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	5,830.10	6,576.20
利息收入	-165,949.77	-53,293.54
合计	-160,119.67	-46,717.34

其他说明：

本账户本期发生额较上期减少 113,402.33 元，降低 2.43 倍，主要系本期利息收入增加所致。

63、资产减值损失

 适用 不适用

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	-805,056.45	433,559.35
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	-805,056.45	433,559.35

其他说明：

本帐户本期发生额较上期减少 1,238,615.80 元，降低 2.86 倍，主要系本期收回已计提坏账准备的大额应收款项，坏账准备发生转回所致。

64、公允价值变动收益

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	200,897.67	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	200,897.67	

其他说明：

本帐户本期发生额较上期增加 200,897.67 元，增长 100%，主要系本期计提的以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产的利息收入。

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-274,089.08	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	210,410.96	
合计	-63,678.12	

其他说明：

本帐户本期发生额较上期减少 63,678.12 元，降低 100%，主要系公司对家合房产按权益法核算长期股权投资账面价值的调整及银行理财产品到期取得的利息收益。

66、营业外收入

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	36,064.28		36,064.28
其中：固定资产处置利得	36,064.28		36,064.28
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
合计	36,064.28		36,064.28

其他说明：

本账户本期发生额较上期增加 36,064.28 元，增长 100%，主要系本期处置运输工具取得利得所致。

67、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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
其他	527.36		527.36
合计	50,527.36		50,527.36

其他说明：

本账户本期发生额较上期增加 50,527.36 元，增长 100%，主要系本期支付扶贫捐赠款项所致。

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	741,290.74	37,734.38
合计	741,290.74	37,734.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-2,857,833.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	741,290.74
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性	

差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	741,290.74

69、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
利息收入	165,949.77	53,293.54
往来款项及其他	2,500,000.00	907,637.08
合计	2,665,949.77	960,930.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

本期较上年同期数增加 1,705,019.15 元, 增长 1.77 倍, 主要系本期利息收入及收到的往来款项增加所致。

(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	本期发生额	上期发生额
日常借支及管理费用、销售费用	1,572,762.12	1,513,318.19
手续费	5,830.10	6,576.20
合计	1,578,592.22	1,519,894.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

本期较上年同期数增加 58,697.83 元, 增长 3.86%, 主要系本期支付的日常费用增加所致。

70、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-3,599,124.64	-1,754,846.78
加: 资产减值准备	-805,056.45	-150,937.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,980,373.70	3,617,144.71
无形资产摊销	691,212.78	858,466.08
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)	-36,064.28	
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)	-200,897.67	
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	63,678.12	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	741,290.74	37,734.38
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)	16,948,003.59	35,897,075.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,269,535.89	225,221.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,293,991.82	5,007,497.30

其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,758,959.96	43,737,355.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	22,747,623.79	56,550,617.16
减: 现金的期初余额	17,740,182.87	12,775,365.79
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	5,007,440.92	43,775,251.37

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	22,747,623.79	17,740,182.87
其中: 库存现金	2,913.02	
可随时用于支付的银行存款	22,744,710.77	17,740,182.87
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	22,747,623.79	17,740,182.87
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		

71、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

72、外币货币性项目

适用 不适用

73、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	
新疆家合 房地产开发有 限责任公司	新疆库尔勒 市经济开发 区	新疆库 尔勒市经济 开发区	房地 产 开 发	40		权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生 额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	104,109,424.65	102,352,951.33
非流动资产	95,083.29	
资产合计	104,204,507.94	102,352,951.33
流动负债	2,556,779.32	20,000.00
非流动负债		
负债合计	2,556,779.32	20,000.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	101,647,728.62	102,332,951.33
按持股比例计算的净资产份额	40,659,091.45	40,933,180.53
调整事项		

—商誉		
—内部交易未实现利润	10,994,020.30	10,994,020.30
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	29,665,071.15	29,939,160.23
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-685,222.71	-243,781.97
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-685,222.71	-243,781.97
本年度收到的来自联营企业的股利		

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

适用 不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	10,200,897.67			10,200,897.67
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,200,897.67			10,200,897.67
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三)投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				

(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	10,200,897.67			10,200,897.67
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

管理层将结构性存款整体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，其变现不存在重大限制，且公允价值是按资产负债表日持续的活跃市场报价确定的。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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 (%)
新疆融盛投资有限公司	乌鲁木齐市天山区解放路339号酒花大厦十三层	房地产投资、矿业投资、农业投资、工业的投资，投资咨询，矿业技术咨询，房屋租赁；建筑材料、钢材、石油机械及设备、机电产品、化工产品、碳素制品、非金属矿产品、焦炭、兰碳的销售；农产品收购；商品代购服务；自营代理各类商品和技术的进出口业务。	30,460,000.00	23.88	23.88

本企业最终控制方是中华人民共和国财政部

2、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、“在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

3、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆昌源水务集团有限公司	其他
新疆家合房地产开发有限责任公司	其他
哈密哈水管业工程有限公司	其他
新疆昌源水务集团轮台供水有限公司	其他
新疆昌源水务准东供水有限公司	其他
新疆昌源水务集团阜康供水有限责任公司	其他
新疆昌源水务集团阜源有限公司	其他
新疆昌源水务艾比湖供水有限公司	其他
新疆昌源水务科学研究院（有限公司）	其他
新疆昌源水务集团库尔勒银泉供水有限公司	其他
新疆哈密水务有限公司	其他
新疆昌源水务集团有限公司北京房屋租赁分公司	其他
新疆昌源水务矿业开发有限公司	其他
新疆昌源水务准东煤化工有限公司	其他
新疆昌源羌塘能源有限公司	其他
吐鲁番昌源国盛投资有限公司	其他
新疆昌源水务阿勒泰供水有限公司	其他
福海县供水有限责任公司	其他
新疆昌源通达投资有限公司	其他
富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司	其他
新疆新水大酒店有限责任公司	其他
和田县水利发电有限责任公司	其他
新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司	其他
博尔塔拉蒙古自治州地方水力发电有限公司	其他
博尔塔拉蒙古自治州昌博水力发电有限公司	其他
新疆水利电力建设总公司	其他
新疆通达热力有限责任公司	其他
新疆汇通金鼎商贸有限公司	其他
新疆汇通旱地龙腐植酸有限责任公司	其他
新疆建源工程有限公司	其他
上海自来水投资建设有限公司	其他
新疆昌源通达房地产开发有限公司	其他
新疆青水立源工程检测有限公司	其他
新疆亿丰矿业开发有限责任公司	其他
吉木萨尔县东源自来水有限公司	其他
新疆金申管业有限公司	其他

4、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆昌源水务准东供水有限公司	销售香梨		1,380.53
新疆昌源水务科学研究院（有限公司）	销售果酒		5,846.16
新疆昌源水务集团轮台供水有限公司	销售果酒		2,851.28
新疆昌源水务准东供水有限公司	销售果酒		1,948.72

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

5、 关联方应收应付款项

□适用 √不适用

十三、 股份支付

股份支付总体情况

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他

诉讼事项

(1)沙依东园艺场和库尔楚园艺场尚欠公司 2014 年度沙依东生产基地承包费 300 万元、库尔楚生产基地承包费 100 万元，公司已于 2015 年 7 月底向库尔勒市人民法院提起诉讼。截止资产负债表日，该诉讼事项正在进行中。

(2)新疆棉花产业集团英夏尔棉业有限公司尚欠公司 250 万元，2015 年 5 月 21 日，新疆维吾尔自治区喀什地区中级人民法院一审判决英夏尔棉业一次性返还公司棉花收购款 250 万元及利息 15 万元；2015 年 6 月 25 日，英夏尔棉业不服一审判决，向新疆维吾尔自治区高级人民法院提起上诉。2015 年 12 月 1 日，经新疆维吾尔自治区高级人民法院终审维持一审判决。该案经一审、二审程序后，英夏尔棉业仍拒绝履行生效判决，公司于 2016 年 3 月向法院申请强制执行。

2016 年 6 月 20 日，公司收到新疆维吾尔自治区喀什地区中级人民法院强制执行的 250 万元棉花收购款及 15 万元利息。

(3) 根据公司与人和生产基地果园承包户签订的《果园承包合同》，承包期 30 年，承包户须按年向公司缴纳果园承包费。受自然灾害的影响，承包户拒缴 2014 年承包费。2015 年 5 月，公司将拒不缴纳 2014 年果园承包费李峰、陈云芝等七人起诉至库尔勒市人民法院，2015 年 9 月，库尔勒市人民法院一审判决，除对一名被告裁定撤回起诉外，判令其他六名被告向公司支付欠缴的承包费 193,676.25 元。六名被告因不服判决提起上诉。

2016 年 3 月 2 日，巴州中级人民法院作出终审判决，除对二名承包户维持一审判决外，对其余四名承包户给予改判，判决金额为 124,768.05 元。该案经一审、二审程序后，六名承包户仍不支付承包费，2016 年 3 月 28 日，公司向法院申请强制执行，5 月 5 日，公司收到巴州中级人民法院强制执行承包费 124,768.05 元。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						36,754.56	4	3,675.46	10	33,079.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	883,208.42	100	883,208.42	100	0.00	883,208.42	96	883,208.42	100	0.00
合计	883,208.42	/	883,208.42	/	0.00	919,962.98	/	886,883.88	/	33,079.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,675.46 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人

民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
陈志明	584,094.00	3-4 年	66.13	584,094.00
周立学	211,515.00	3-4 年	23.95	211,515.00
嘉兴盛香食品有限公司	78,747.50	2-3 年、3-4 年	8.92	78,747.50
嘉兴水果市场斜西街水果批发部	8,851.92	3-4 年	1	8,851.92
合计	883,208.42		100	883,208.42

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,882,425.46	100	1,937,449.51	28.15	4,944,975.95	10,068,592.01	100	2,738,830.50	27.20	7,329,761.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,882,425.46	/	1,937,449.51	/	4,944,975.95	10,068,592.01	/	2,738,830.50	/	7,329,761.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	397,069.16	19,853.46	5%
1 至 2 年	5,073,005.83	507,300.58	10%
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	4,110.00	2,055.00	50%
5 年以上	1,408,240.47	1,408,240.47	100%
合计	6,882,425.46	1,937,449.51	

确定该组合依据的说明：

对于期末单项金额非重大的其他应收款项，采用与经单独测试后未减值的其他应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些其他应收款项组合有期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,839.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 807,220.48 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
新疆棉花产业集团英夏尔棉业有限公司	750,000.00	转回
合计	750,000.00	/

其他说明：

本期公司通过法律途径收回新疆棉花产业集团英夏尔棉业有限公司的棉花收购款 250 万元，并转回已计提的 75 万元坏账准备。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	815,570.00	815,570.00
应收家庭农场款及承包费	5,661,845.65	6,025,787.74
应收农业棉花收购款		2,500,000.00
其他应收暂付款	405,009.81	727,234.27
合计	6,882,425.46	10,068,592.01

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
巴州沙依东园艺场	承包费	3,000,000.00	1-2年	43.59	300,000.00
库尔楚园艺场	承包费	1,000,000.00	1-2年	14.53	100,000.00
新疆巴音国有资产经营有限公司	借款	815,570.00	4-5年, 5年以上	11.85	813,515.00
新疆巴音郭楞蒙古自治州国有资产监督管理委员会	重组中介费	256,250.00	5年以上	3.72	256,250.00
胡全英	承包费	100,804.00	1年以内	1.46	5,040.20
合计	/	5,172,624.00	/	75.15	1,474,805.20

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资						
对联营、合营企业投资	29,665,071.15		29,665,071.15	29,939,160.23		29,939,160.23
合计	29,665,071.15		29,665,071.15	29,939,160.23		29,939,160.23

(1) 对子公司投资

□适用 √不适用

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值
		追	减	权益法下确	其他	其他	宣告发	计提		

		加 投 资	少 投 资	认的投资损 益	综 合 收 益 调 整	权 益 变 动	放 现 金 股 利 或 利 润	减 值 准 备	他		准 备 期 末 余 额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新疆家合房 地产开发有 限责任公司	29,939,160.23			-274,089.08						29,665,071.15	
小计	29,939,160.23			-274,089.08						29,665,071.15	
合计	29,939,160.23			-274,089.08						29,665,071.15	

其他说明：

本账户期末余额较期初余额减少 274,089.08 元，减少 0.92%，主要系按持股比例调整对家合房产长期股权投资的账面价值。

4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,465,926.77	18,463,925.62	42,987,390.06	38,228,736.68
其他业务	385,465.65	332,567.61	127,912.74	57,890.51
合计	19,851,392.42	18,796,493.23	43,115,302.80	38,286,627.19

其他说明：

营业收入本期发生额较上期减少 23,263,910.38 元，降低 53.96%，主要系本期香梨销售量减少及销售单价降低所致；营业成本本期发生额较上期减少 19,490,133.96 元，降低 50.91%，主要系本期香梨销售量减少所致。

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-274,089.08	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	210,410.96	
合计	-63,678.12	

十八、 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	36,064.28	主要系处置固定资产收益。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	150,000.00	主要系收到应收款项的利息收入。
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	411,308.63	主要系理财产品取得的利息收入。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,527.36	主要系扶贫捐赠支出款项。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	546,845.55	

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	-1.32	-0.024	-0.024
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.52	-0.028	-0.028

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司董事长签名的2016年半年度报告文本；
	(二) 载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	(三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘赞东

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 17 日