

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

2015年年度报告（修订版）



新疆库尔勒香梨股份有限公司

2015 年年度报告

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、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人刘赞东、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

公司第五届董事会第二十七次会议审议通过《关于2015年度利润分配方案的议案》，经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止报告期末，公司2015年度归属于上市公司股东的净利润为622.57万元，审计期末未分配利润为-12,784.54万元。根据《公司章程》利润分配政策的规定，公司2015年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

该利润分配方案需提交公司2015年年度股东大会审议。

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

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅“第四节管理层讨论与分析：关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容”。

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要	8
第四节	管理层讨论与分析	9
第五节	重要事项	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第九节	公司治理	35
第十节	公司债券相关情况	39
第十一节	财务报告	39
第十二节	备查文件目录	111

第一节 释义

一、 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	2015 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中华人民共和国公司法	指	公司法
中华人民共和国证券法	指	证券法
新疆融盛投资有限公司	指	融盛投资
新疆家合房地产开发有限责任公司	指	家合房产
新疆库尔勒香梨股份有限公司章程	指	公司章程
新疆昌源水务集团有限公司	指	昌源水务

第二节 公司简介和主要财务指标

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	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

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

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名 称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界写字楼 A 座 24 层
	签字会计师姓名	龚倩、李鑫

七、近三年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	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	57,865,834.04	111,809,729.71	-48.25	115,107,898.19
归属于上市公司股东的净利润	6,225,677.90	-15,079,347.84		4,791,572.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,576,203.42	-16,579,011.12		-3,665,532.63
经营活动产生的现金流量净额	14,242,529.77	2,894,139.33	392.12	-50,266.37
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	278,036,174.36	271,810,496.46	2.29	286,889,844.30
总资产	300,134,660.42	287,788,533.28	4.29	303,535,270.15
期末总股本	147,706,873.00	147,706,873.00		147,706,873.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益（元/股）	0.042	-0.102		0.032
稀释每股收益（元/股）	0.042	-0.102		0.032

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.065	-0.112		-0.025
加权平均净资产收益率（%）	2.26	-5.40		1.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-3.48	-5.93		-1.29

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	13,605,389.72	29,509,913.08	4,477,064.14	10,273,467.10
归属于上市公司股东的净利润	-1,819,450.00	64,603.22	-2,537,790.39	10,518,315.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,819,450.00	64,603.22	-2,537,461.97	-5,283,894.67
经营活动产生的现金流量净额	12,715,015.74	31,022,339.63	-16,494,931.17	-12,999,894.43

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	26,949,140.71	主要系本期转让库尔勒市开发区土地及地上附着物取得利得所致。	-417,089.12	6,745,639.65
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				50,000.00

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				
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				
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	-153,239.09	主要系货物运输途中损坏扣除赔偿后的损失。	1,916,752.40	1,661,465.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,994,020.30	主要系公司按顺流交易抵销与家合房产之间发生的未实现内部		

		交易损益。		
少数股东权益影响额				
所得税影响额				
合计	15,801,881.32		1,499,663.28	8,457,105.23

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务

自公司成立和上市以来，公司主要从事以库尔勒香梨为主的果品种植、加工和销售，主营业务至今未发生变化。

2、经营模式

公司一直沿用成立之初的“公司→基地+农户”的农业产业化经营模式，即公司与农户签订承包合同，公司为农户提供生产管理及技术指导服务，农户向公司上缴承包费；在果品购销方面，公司采取“以销定购”的模式，开展果品购销业务，加强果品购销管控风险，确保果品购销业务利润。

3、行业发展状况

新疆独特的自然气候、资源条件，为新疆果业发展提供了前提条件。特殊的地理环境及气候条件，决定了库尔勒香梨只适应在巴州局部地区种植。在库尔勒地区，库尔勒香梨种植面积大、历史悠久，已形成一定规模的香梨生产基地。

随着人民生活水平的不断提高，国内水果消费市场在总量消费显著上升的同时，消费结构也发生了很大变化，除注重营养成分和有效成份的高含量外，更注重无污染、健康的绿色食品，库尔勒香梨生长在工业污染少的新疆孔雀河和塔里木河流域，属于绿色保健食品，具有较大的国内、国际市场需求潜力。

2015年，国内经济增速下滑，消费需求萎缩，果品行业整体受到影响，市场竞争加剧，公司面临更加激烈的竞争。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

单位：元 币种：人民币

科目	期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
货币资金	17,740,182.87	12,775,365.79	38.86

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00		100
存货	21,980,121.13	42,654,675.98	-48.47
其他应收款	11,129,761.51	7,922,378.34	40.49
其他流动资产	65,736,713.29	8,802,745.96	646.78
固定资产	33,425,687.03	49,807,053.72	-32.89
无形资产	39,368,605.18	90,864,244.27	-56.67
其他非流动资产	196,957.60		100
备注:			
1、货币资金本期较期初数增加 38.86%，主要系本期处置资产取得收入所致。			
2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产本期较期初数增加 100%，主要系本期增加结构性银行存款所致。			
3、存货本期较期初数减少 48.47%，主要系本期库存商品销售所致。			
4、其他应收款本期较期初数增加 40.49%，主要系本期应收客户货款增加所致。			
5、其他流动资产本期较期初数增加 646.78%，主要系本期增加银行理财产品所致。			
6、固定资产本期较期初数减少 32.89%，主要系本期处置资产所致。			
7、无形资产本期较期初数减少 56.67%，主要系本期处置土地所致。			
8、其他非流动资产本期较期初增加 100%，主要系本期生产基地房屋维修工程款增加所致。			

三、报告期内核心竞争力分析

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。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年度，我国宏观经济整体下行，自然灾害频发，果品消费低迷，同质化竞争激烈，销售市场形势严峻，公司在总结历年果品购销工作经验的基础上，制定“以销定购”、“严控风险”的销售政策，确保果品销售业务利润。

报告期内，公司继续加大主营产品的宣传力度，在开展线下销售的基础上，积极通过微信、融 E 购等电商平台开展合作，由于终端市场销售低迷，公司主营产品的销售出现下滑。

为改善经营状况，盘活资产，保障公司及全体股东利益，公司在努力开展林果业种植和主营产品购销业务的基础上，积极推进房地产项目的合作开发，完成房地产项目的股权转让工作；同时，提升公司内部经营管理效率，积极推行开源节流、减员增效措施，最终实现全年经营业绩的扭亏为盈。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司共实现营业收入 5,786.58 万元，较上年同期减少 48.25%，其中：主营业务收入为 5,222.42 万元，较上年同期减少 50.71%；主营业务利润 542.64 万元，营业利润-2,012.78 万元，处置非流动资产利得 2,748.51 万元，资产处置损失 81.62 万元；利润总额 654.11 万元，归属于上市公司股东的净利润为 622.57 万元。

（一）主营业务分析

利润表及现金流量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	57,865,834.04	111,809,729.71	-48.25
营业成本	52,420,075.50	104,863,540.40	-50.01
销售费用	1,813,219.97	3,485,396.67	-47.98
管理费用	12,086,159.07	14,447,694.20	-16.35
财务费用	-377,056.67	-1,063,811.62	64.56
经营活动产生的现金流量净额	14,242,529.77	2,894,139.33	392.12
投资活动产生的现金流量净额	-9,277,712.69	-43,733,710.22	78.79

1. 收入和成本分析

本报告期，公司实现营业收入 5,786.58 万元，较上年同期 11,180.97 万元减少 5,394.39 万元，减幅为 48.25%，主要系果园承包收入及果品销售量减少所致；营业成本 5,242.01 万元，较上年同期 10,486.35 万元减少 5,244.34 万元，减幅为 50.01%，主要系果品销售量减少所致。

（1）. 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	51,786,943.18	46,602,890.06	10.01	-50.72	-53.76	增加 5.93

						个百分点
果品深加工	437,297.45	108,956.84	75.08	2,142.06	1,241.36	增加 16.73 个 百分点
建材业				-100	-100	减少 21.58 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	51,786,943.18	46,602,890.06	10.01	-50.72	-53.76	增加 5.93 个百分点
果酒	437,297.45	108,956.84	75.08	2,142.06	1,241.36	增加 16.73 个 百分点
建材				-100	-100	减少 21.58 个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
浙江	4,150,610.56	3,933,675.94	5.23	359.73	195.68	增加 52.58 个 百分点
北京	4,544,489.18	4,349,734.93	4.29	-66.12	-66.63	增加 1.46 个百分点
福建	3,659,623.16	2,912,800.00	20.41	100	100	增加 20.41 个 百分点
河南	4,573,221.09	4,072,239.70	10.95	2,465.41	2,269.93	增加 7.35 个百分点
湖北	4,778,761.06	4,199,678.20	12.12	-65.22	-68.39	增加 8.80 个百分点
湖南	138,513.06	127,896.52	7.66	-97.58	-97.66	增加 2.91 个百分点
辽宁	13,805.31	10,962.00	20.60	100	100	增加 20.60 个 百分点
山东	3,539,823.07	3,107,333.23	12.22	0	1.96	减少 1.68 个百分点
上海	5,309,734.62	5,073,623.30	4.45	-83.36	-82.56	减少 4.37 个百分点

						个百分点
天津	3,221.24	3,073.42	4.59	100	100	增加 4.59 个百分点
新疆	21,512,438.28	18,920,829.66	12.05	-32.15	-39.64	增加 10.90 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明：

本报告期，公司林果业（果品）主营业务收入为 5,178.69 万元，较上年同期 10,508.48 万元减少 5,329.79 万元，减幅为 50.72%，主要系果品销售量减少所致；主营业务成本 4,660.29 万元，较上年同期 10,079.55 万元减少 5,419.26 万元，减幅为 53.76%，主要系果品销售量减少所致。果品深加工（果酒）主营业务收入为 43.73 万元，较上年同期 1.95 万元增加 41.78 万元，增长 21.42 倍，主要系果酒销售量增加所致；主营业务成本 10.90 万元，较上年同期 0.81 万元增加 10.09 万元，增长 12.41 倍，主要系果酒销售量增加所致。建材业主营业务收入及主营业务成本较上年同期减少 100%，主要系本期未发生建材销售业务。

本报告期，公司主营销销售业务主要集中于新疆、上海、湖北、河南、北京、浙江、福建、山东地区，其中福建、辽宁、天津为新增地区，除山东、上海地区毛利率较上年同期减少外，其他地区均有所增加，主要系果品销售成本较上年同期降低，销售价格较上年同期略有提高所致。

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
果品	5,905,692.80 公斤	9,249,323.24 公斤	4,004,243.00 公斤	-68.55	-56.13	-46.01
果酒		15,384.00 瓶	1,057.00 瓶		1,210.39	-93.57

产销量情况说明：

公司生产经营受气候、自然灾害、农产品市场价格等因素影响较大。近年来，自然灾害频发，生产基地果园收益较差，本期果品的生产量、库存量较上年同期分别减少 68.55%、46.01%；农产品市场价格下跌，果品市场需求量减少，本期果品的销售量较上年同期减少 56.13%。

果酒本期较上年同期销售量增长 12.10 倍，库存量较上年同期减少 93.57%，主要系公司对果酒产品加强宣传，拓宽销售渠道，果酒销售量增长，库存量降低所致。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上年同	情况说明

			比例 (%)		成本比例 (%)	期变动比例 (%)	
林果业	直接材料	46,602,890.06	88.90	100,795,507.33	96.12	-53.76	
果品深加工	直接材料	108,956.84	0.21	8,122.84	0.01	1,241.36	
建材业	直接材料			674,664.16	0.64	0	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
果品	直接材料	46,602,890.06	88.90	100,795,507.33	96.12	-53.76	
果酒	直接材料	108,956.84	0.21	8,122.84	0.01	1,241.36	
建材	直接材料			674,664.16	0.64	0	

2. 费用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	增减比例 (%)	说明
销售费用	1,813,219.97	3,485,396.67	-47.98	主要系本期果品销售量减少及上期销售子公司注销相应的费用减少所致。
管理费用	12,086,159.07	14,447,694.20	-16.35	主要系本期中介费用较上年同期减少所致。
财务费用	-377,056.67	-1,063,811.62	64.56	主要系银行存款利息收入减少所致。

3. 现金流

本报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,424.25 万元；投资活动产生的现金流量净额为-927.77 万元；筹资活动产生的现金流量净额为 0 万元。

本报告期内，公司经营活动产生的现金流入量为 6,710.62 万元，主要系销售商品、提供劳务以及其他经营活动所收到的现金；经营活动产生的现金流出量为 5,286.37 万元，主要系购买商品、支付工资、各项税费以及其他与经营活动有关的现金。

本报告期内，公司投资活动产生的现金流入量为 6,164.81 万元，主要系公司转让子公司股权收到的现金；投资活动产生的现金流出量为 7,092.59 万元，主要系投资银行理财产品支付的现金。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本报告期，经第五届董事会第二十四次会议决议通过，公司将位于库尔勒经济技术开发区纪元路南侧、金河路东侧的182,041.41平方米（约合273亩）土地资产及其附着物以转让及增资方式全部置入家合房产；经第五届董事会第二十六次会议决议通过，公司以公开挂牌交易方式将家合房产60%的股权转让给间接控股股东昌源水务。

新疆华远不动产评估有限公司、中联资产评估集团有限公司分别对上述资产进行评估，并分别出具《评估报告》[(新)华远(2015)(估)字第00985-1号]、[中联评报字[2015]第1479号]，上述土地资产及股权交易标的评估值分别为4,697万元、6,150万元，土地资产及股权转让后取得利得1,659.13万元，致本报告期利润发生重大变化。

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	17,740,182.87	5.91	12,775,365.79	4.44	38.86	本期较期初数增加38.86%，主要系本期处置资产取得收入所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	3.33			100.00	主要系本期增加结构性银行存款所致。
应收账款	33,079.10	0.01	484,816.25	0.17	-93.18	本期较期初数减少93.18%，主要系本期收回货款增加所致。
其他应收款	11,129,761.51	3.71	7,922,378.34	2.75	40.49	本期较期初数增加40.49%，主要系本期应收客户的货款增加所致。
存货	21,980,121.13	7.32	42,654,675.98	14.82	-48.47	本期较期初数减少48.47%，主要系本期库存商品销售所致。
其他流动资产	65,736,713.29	21.90	8,802,745.96	3.06	646.78	本期较期初数增加646.78%，主要系本期增加银行理财产品所致。
固定资产	33,425,687.03	11.14	49,807,053.72	17.31	-32.89	本期较期初数减少32.89%，主要系本期处置资产所致。
无形资产	39,368,605.18	13.12	90,864,244.27	31.57	-56.67	本期较期初数减少56.67%，主要系本期处置土地所致。

其他非流动资产	196,957.60	0.07			100.00	主要系本期生产基地房屋维修工程款增加所致。
应付账款	9,165.00	-	391,472.14	0.14	-97.66	本期较期初数减少 97.66%，主要系本期支付供应商香梨货款增加所致。
预收款项	5,844,893.88	1.95	178,539.73	0.06	3,173.72	本期较期初数增长 31.74 倍，主要系本期预收客户货款增加所致。
应付职工薪酬	1,346,393.60	0.45	692,117.31	0.24	94.53	本期较期初数增加 94.53%，主要系本期计提的工资、奖金未发放所致。

(四) 行业经营性信息分析

公司已在本报告“第三节”中描述了行业经营性信息分析，具体内容详见：“第三节 公司业务概要 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

2015 年 10 月 25 日，公司第五届董事会第二十四次会议决议通过《关于将部分土地资产转让给房地产全资子公司的议案》及《关于对房地产全资子公司进行增资的议案》，公司将位于库尔勒市经济技术开发区纪元路南侧、金河路东侧的 182,041.41 平方米（约合 273 亩）的土地及附着物中价值 4,697 万元的土地资产转让给全资子公司一家合房产；将位于库尔勒市经济技术开发区纪元路南侧、园中苑路西侧、金河路东侧的商住用地及房屋建筑物作价 5,240 万元向家合房产增资。增资后，家合房产的注册资本由原来的 5,000 万元增加到 10,240 万元；公司仍为家合房产唯一股东，持有家合房产 100% 股权。具体公告内容详见 2015 年 10 月 27 日、11 月 4 日的上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2015 年 11 月 3 日，公司第五届董事会第二十五次会议决议通过《关于公开挂牌转让全资子公司部分股权的议案》，公司以公开挂牌交易方式将家合房产 60% 的股权进行转让。具体公告内容详见 2015 年 11 月 4 日的上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2015 年 12 月 4 日，公司第五届董事会第二十六次会议决议通过《关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的议案》，公司以公开挂牌交易方式（交易价格为 6150 万元）将家合房产 60% 的股权转让给间接控股股东昌源水务。该事项已经 2015 年第四次临时股东大会决议通过。具体公告

内容详见 2015 年 12 月 5 日、2015 年 12 月 22 日的上海证券报及上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）。

截止报告期末，家合房产股权变更的工商登记手续已办理完毕，受让方昌源水务已根据协议付清全部股权转让款，转让完成后，家合房产不再纳入公司合并报表范围。具体公告内容详见 2015 年 12 月 30 日的上海证券报及上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）。

以公允价值计量的金融资产

2015 年 12 月 31 日，公司使用自有资金 6000 万元购买了交通银行巴州分行的保证收益型理财产品，产品风险评级为 1R（极低风险产品），产品期限自 2015 年 12 月 31 日至 2016 年 2 月 1 日，预期年化收益率 4.0%。具体公告内容详见 2016 年 1 月 12 日的上海证券报及上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）。

2015 年 12 月 30 日，公司使用自有资金 1000 万元购买了库尔勒市商业银行的结构性存款，产品期限自 2015 年 12 月 30 日至 2016 年 6 月 30 日，预期年化收益率 4.0%。

(六) 重大资产和股权出售

报告期内，公司以公开挂牌交易方式将全资子公司家合房产 60%的股权转让给间接控股股东昌源水务。

具体内容详见“第四节 二（五）投资状况分析”。

(七) 主要控股参股公司分析

经第五届董事会第十二次会议决议通过，公司按照法定程序对四个销售子公司（长沙香梨农产品有限公司、无锡市香之梨农产品有限公司、广州库梨农产品贸易有限公司、嘉兴盛香食品有限公司）以股权转让的方式进行处置。截止本报告期末，上述四个子公司的股权过户手续均已完成，《股权转让协议》全部履行完毕。

(八) 公司控制的结构化主体情况

报告期内，公司完成对全资子公司家合房产的资产转让、增资、60%股权的转让，取得利得 1,659.13 万元。股权转让后，公司仍持有家合房产 40%的股权，且对其不再具有控制权，家合房产不再纳入公司合并报表范围。

家合房产是一家以房地产开发为主的公司，由于近几年房地产行业不景气，公司可能面临着短期无投资收益或长期投资减值的风险。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

公司作为以生产经营新疆特色果品—库尔勒香梨为主的上市公司，具有经营管理、技术、品牌以及资金优势，但由于果品消费属于完全竞争行业，大量无序竞争扰乱市场，公司品牌常被盗用，导致公司的果品市场占有率下降，经营处于不利的地位。

库尔勒香梨作为新疆特色林果业珍稀树种，只生长在南疆巴州地区，其特有的地理位置及水土光热资源决定香梨具有区域垄断性。

随着国民生活水平的提高，食用无污染、健康的绿色食品消费群体日益增多。库尔勒香梨生长在工业污染较少的新疆孔雀河和塔里木河流域，属绿色食品，具有较好的国内、国际市场潜力。

(二) 公司发展战略

加强企业品牌建设，适应市场需求变化，以干鲜果品购销业务为基础，开展多种经营，盘活存量资产，促进企业多元化发展。

(三) 经营计划

2016 年，公司将进一步强化管理，明确和落实目标管理责任，积极开展经营业务，提升公司盈利能力。

1、继续发展特色果品的种植和销售，积极探索特色果品的种植新道路。

作为以库尔勒香梨为主的上市公司，在做好香梨种植和销售的基础上，公司将充分发挥上市公司优势，争取各项扶持政策，探索适合公司发展的有机香梨种植新道路，努力改变果品品质退化、销售市场竞争无序、整体运营成本较高的局面，从而进一步提升整体资产盈利能力。

2、加强生产管理，确保各项业务有序开展。

继续加强各生产基地的管理，因地制宜制定切实可行管理办法，并努力提高存量资产使用效率，进一步提升公司盈利能力。

3、强化管理、控制成本，进一步抓好降本增效工作。

进一步强化预算管理，完善成本分析和考核机制，推进微观单元的成本管控，通过管理创新、成本控制方式，抓好降本增效工作，进一步提升公司抵御风险的能力。

4、实行定岗定编，做好人力储备及人才结构调整工作。

梳理公司各项业务，实行定岗定编，以优化岗位设置与人员编制配备的方式提高工作效率，降低人力成本；做好人力储备，通过对人力资源的战略管理，为公司发展提供有力支撑。

5、加强、完善内部控制体系。

加强内部控制，不断完善内部控制体系，细化公司各项内控制度，努力提高劳动生产率和资产使用效率，提升公司管理水平，保持公司稳健经营。

6、安全生产、党建及精神文明建设工作。

强化各项安全生产的管理和监督，加强资产的日常维护，及时排查安全隐患，确保安全生产；通过明确和落实安全生产目标责任制、党政及党风廉政建设目标责任制、精神文明创建目标责任制，推进安全生产、党建及精神文明建设工作。

(四) 可能面对的风险

1、宏观经济形势波动带来的风险

近年来，由于我国经济增速下降，消费需求萎缩，果品行业整体受到影响，公司面临更加激烈的竞争。对此，公司将结合自身行业特点、总结管理经验，制定应对措施，通过提升公司产品质量，加强公司内部管理，提高公司整体管理效率，抵御经济周期性波动带来的不利影响。

2、自然灾害的风险

果品种植受气候和天气影响较大，风、雹、病、虫等自然灾害会直接影响果品产量和品质，公司的资产和收益将受到影响。针对此风险，公司将进一步加强生产基地的防灾管理，降低因自然灾害带来的果品质量风险，但自然灾害对公司未来的生产经营仍存在潜在的影响。

3、财务风险

财务风险主要是果品集中收购引起的集中支付风险。由于水果生长的季节性特点所产生的果品集中采摘和收购现象，公司需集中支付货款给果农和各果品生产单位，从而造成短期内资金需求量较大。针对此风险，公司将在果品收购季节到来之前预先作好果品采购工作计划和资金使用计划，化解集中支付的风险。

4、市场无序竞争的风险

由于市场的不成熟、法制的健全，品级混装、以次充好、品牌仿冒和制假贩假等无序竞争、违法经营在一定程度上存在，这将对公司产品的市场占有率及价格形成直接的冲击，并影响公司的收益。针对此风险，公司加强自有品牌“东方圣果”的宣传力度，品牌宣传定位于品质特色，文化内涵、环保概念等方面，赢得消费者对“东方圣果”牌香梨的认同；其次公司采用防伪标志，提高消费的自我保护能力，降低了市场无序竞争的风险。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、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。公司在制定利润分配政策（包括现金分红政策）时，明确了分红标准和分红比例。在审议利润分配政策时，独立董事发表独立意见；听取中小股东的意见和诉求，并及时答复，切实保护了中小股东的合法权益。公司《利润分配政策》分别经董事会、股东大会审议通过。

经公司第五届董事会第十七次会议、2014年年度股东大会审议通过《2014年度利润分配方案》的议案，经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2014年度归属于上市公司股东的净利润为-1,507.93万元，审计期末未分配利润为-13,407.11万元。根据《公司章程》利润分配政策的规定，公司2014年度未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年					6,225,677.90	
2014 年					-15,079,347.84	
2013 年					4,791,572.30	

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2015 年	0	0

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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
收购报告书或权益变动报告书所作承诺	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
收购报告书或权益变动报告书所作承诺	其他	新疆昌源水务集团有限公司	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； 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。	2011-7-29	否	是
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

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 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

(二) 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

2014 年，国家财政部相继对《企业会计准则》部分细则进行了修订，报告期内，公司根据修订后的会计准则对公司相应的会计政策进行了变更，并经董事会审议通过执行。

报告期内，公司严格执行修订后的会计政策，未对以前年度的财务报表、财务状况、经营结果和现金流量等产生影响。

(三) 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

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所 (特殊普通合伙)	中兴财光华会计师事务所(特 殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	20	20
境内会计师事务所审计年限	14	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通 合伙)	10

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2015 年 7 月 15 日, 经审计委员会提议, 公司第五届董事会第十九次会议、2015 年第二次临时股东大会决议通过, 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 2015 年度财务审计机构, 聘期为一年, 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 2015 年度内部控制审计机构, 对公司内部控制情况进行审计, 聘期为一年, 内控审计年费十万元。

公司聘任会计师事务所的决策程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

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) 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。截止本报告出具日，英夏尔棉业已归还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。

截止本报告出具日，公司与英夏尔棉业就上述事项正在进行协商，若协商不成，该诉讼事项将进入执行准备阶段。

2、公司人和生产基地共有土地7508.55亩，以香梨种植为主，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。

2015年12月2日，巴州中级人民法院开庭审理。截止本报告出具日，该诉讼事项正在进行中。

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。

报告期内，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，要求两家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。（具体公告内容详见 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中级人民法院提起诉讼。截止本报告出具日，该诉讼事项正在进行中。

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况
适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响
适用 不适用

临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十一、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
经公司第五届董事会第二十六次会议、2015 年第四次临时股东大会决议通过，公司将全资子公司家合房产 60%的股权以公开挂牌交易方式转让给间接控股股东昌源水务。	具体公告内容详见 2015 年 12 月 5 日、12 月 22 日、12 月 30 日的上海证券报及上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）。

2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

临时公告未披露的事项

适用 不适用

十二、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	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	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	关联关系
交通银行巴州分行	保证收益型	6,000	2015-12-31	2016-2-1	合同约定			是		否	否	
合计	/	6,000	/	/	/			/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0						
委托理财的情况说明						具体公告内容详见2016年1月12日的《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。						

2、 委托贷款情况

适用 不适用

3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

十四、积极履行社会责任的工作情况

（一） 社会责任工作情况

2015年，公司严格遵守国家法律、法规，在满足自身发展的过程中，积极推进精神文明建设，主动承担保护债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者合法权益方面的社会责任，实现公司与社会的和谐、统一与可持续发展。

1、 保护股东和债权人权益

（1） 健全制度，完善内部控制体系，保障股东和债权人合法权益

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》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，规范运

作。建立以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、内部控制制度为主要架构的规章体系，形成以股东大会、董事会、监事会和经营层为主体结构的决策、监督和经营体系，在制度层面有效保障股东和债权人的合法权益。

（2）严格履行信息披露义务，加强投资者关系管理

报告期内，公司严格履行相关规范性文件的规定，真实、准确、公平、完整、及时披露信息，共披露定期报告、临时公告 42 份。

公司通过电话、邮箱、投资者来访接待、E 互动平台等多种沟通方式，加强与投资者的交流和沟通，回复投资者的咨询，听取投资者建议和意见，与投资者之间建立双向沟通，形成良性互动。

2、保障职工权益，构建和谐劳资关系

公司始终坚持以人为本，依法规范员工与公司的关系，坚持公正、公平、择优聘用的原则，不断完善用人机制，着力为员工提供公平的工作环境，实现企业与员工的共同发展，构建和谐劳资关系。

（1）健全员工权益保障机制

公司通过职工代表大会和其他形式，充分发挥员工在民主管理、决策和监督中的作用，认真执行职工代表大会和民主评议领导干部等制度。公司为所有与公司建立劳动关系的员工足额缴纳“五险一金”等社会保险福利项目；同时向员工发放各种补助和津贴；认真执行职工法定休假制度，并根据国家规定充分保障职工享有的福利待遇；为员工建立图书阅览室，安排员工每年进行健康体检等，充分体现了公司对员工的责任感和人文关怀。

（2）注重培训，实现员工与企业共同发展

公司重视员工职业发展规划，注重为员工搭建成长平台，致力于培育员工的认同感和归属感，不断提升职工思想素质、业务水平和工作能力，实现员工与企业共同成长。

报告期内，公司先后组织员工开展专业知识培训 2 次，共 44 人次；组织员工参加行业培训 3 次，共 15 人次；先后开展安全生产知识讲座 7 次，共 164 人次。此外，公司鼓励员工通过自学实现知识和技能的自我提升，在员工中形成了良好学习风气。

3、消费者、供应商权益保护

公司积极谋求与商务伙伴良性共赢，诚信交易，公平竞争，维护市场秩序；通过不断提高产品质量、服务质量从根本上保障客户和消费者的利益，提升公司品牌形象。

（1）诚信建设

公司不断加强企业诚信建设，取得良好社会形象。2005 年，新疆名牌战略推进委员会授予公司“东方圣果”、“沙依东”牌香梨为新疆名牌产品。2011 年，公司加入中国果品流通协会成为其会员。2013 年，经自治区质量技术监督局复验公司取得全国工业产品生产许可证（葡萄酒及果酒），即 QS 认证；经中国绿色食品发展中心认定公司“东方圣果”、“沙依东”牌香梨为 A 级绿色食品；经国家知识产权局审查授予杏冰酒人工冷冻工艺方法、香梨果酒加工工艺方法及香梨果醋生产工艺技术发明专利权；2010 年至 2015 年公司连续六年被评为“库尔勒市精神文明单位”。

（2）廉洁建设

公司不断完善反腐倡廉体系，形成了反腐倡廉工作“谁主管，谁负责”的责任格局。公司遵循公开透明、优质高效、防范风险的采购管理原则，不断完善采购规范、流程与机制，从体制上预防腐败问题的发生，建立公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境，杜绝暗箱操作、商业贿赂和不正当交易情形。报告期内，公司及分子公司未发现有商业贿赂情况，也未收到与商业贿赂有关的举报。

（3）质量标准体系建设

为保障客户需求，满足国内不断提高的食品质量与安全要求，公司在原料品种选择、果品收购、生产加工等环节按照国家行业标准进行严格把控，保障公司食品生产质量与安全。

十五、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

（一）普通股股份变动情况表

普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东和实际控制人情况

（一）股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	11,129
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,257

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	0	35,278,015	23.88	0	无	0	国有法人
何国鹏	2,538,200	5,819,500	3.94	0	无	0	境内自然人
陈忠联	5,611,938	5,611,938	3.80	0	无	0	境内自然人
国联安基金—浦发银行—国联安—岚信1号资产管理计划	3,803,700	3,803,700	2.58	0	无	0	其他
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	1,247,988	2,597,988	1.76	0	无	0	其他
费杰	0	2,489,590	1.69	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金	1,052,000	2,281,913	1.54	0	无	0	其他
伍平	0	1,869,900	1.27	0	无	0	境内自然人
张健	-1,104,174	1,799,926	1.22	0	无	0	境内自然人
袁芳	1,680,200	1,680,200	1.14	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				
陈忠联	5,611,938	人民币普通股	5,611,938				
国联安基金—浦发银行—国联安—岚信1号资产管理计划	3,803,700	人民币普通股	3,803,700				
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	2,597,988	人民币普通股	2,597,988				
费杰	2,489,590	人民币普通股	2,489,590				
中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金	2,281,913	人民币普通股	2,281,913				
伍平	1,869,900	人民币普通股	1,869,900				
张健	1,799,926	人民币普通股	1,799,926				
袁芳	1,680,200	人民币普通股	1,680,200				
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、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	新疆融盛投资有限公司
单位负责人或法定代表人	汤德勤
成立日期	2002-08-09
主要经营业务	许可经营项目:无。一般经营项目: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;自营和代理各类商品和技术的进出口业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

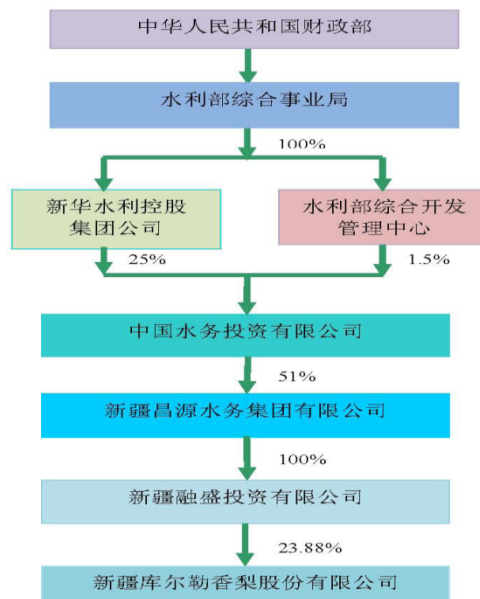


(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	中华人民共和国财政部
----	------------

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（三）控股股东及实际控制人其他情况介绍

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%。具体内容详见 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%。

四、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

（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及报酬情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
刘建文	董事长	男	49	2013-05-18	2015-02-03	0	0	0	0	1.39	是
刘赞东	董事长	男	52	2015-02-26	2016-05-17	0	0	0	0		是
季伟	董事、总经理	男	38	2013-05-18	2015-05-17	0	0	0	0	11.5	否
康莹	董事、总经理、董事会秘书	女	42	2015-07-15	2016-05-17	0	0	0	0	21	否
陈昌雄	董事	男	42	2013-05-18	2016-05-17	0	0	0	0		是
程利刚	董事	男	44	2015-09-11	2016-5-17						是
李昌明	董事	男	55	2013-05-18	2015-02-25	0	0	0	0		否
朱锐伦	董事	男	40	2015-02-26	2016-05-17	0	0	0	0		是

侍克斌	独立董事	男	58	2013-05-18	2016-05-17	0	0	0	0	6	否
王金龙	独立董事	男	46	2013-05-18	2016-05-17	0	0	0	0	4.16	否
陈玉萍	独立董事	女	51	2013-05-18	2015-02-25	0	0	0	0	1	否
龚巧莉	独立董事	女	51	2015-02-26	2016-05-17	0	0	0	0	5	否
李 晓	独立董事	男	52	2015-09-11	2016-5-17					1.84	否
独文辉	监事会主席	男	45	2013-05-18	2016-05-17	0	0	0	0		是
罗 勇	监事	男	51	2013-05-18	2016-05-17	0	0	0	0		是
胡 彦	监事	女	43	2013-05-18	2016-05-17	0	0	0	0		是
叶建华	职工监事	女	42	2013-05-18	2016-05-17	0	0	0	0	6.33	否
鲁金华	职工监事	女	37	2013-05-18	2016-05-17	0	0	0	0	5.3	否
王伟义	党委书记、常务副总经理	男	45	2015-06-27	2016-05-17	0	0	0	0	10.5	否
李春芳	副总经理	女	48	2013-05-18	2016-05-17	0	0	0	0	19	否
丁元成	财务总监	男	52	2013-05-18	2016-05-17	0	0	0	0	19	否
合 计	/	/	/	/	/					112.02	/

姓名	主要工作经历
刘建文	历任新疆昌源水务集团有限公司党委委员、新疆水电建设总公司总经理、党委书记、新疆昌源水务集团有限公司副总经理、新疆库尔勒香梨股份有限公司董事长。
刘贽东	历任中国水务投资有限公司筹备组、水利部综管中心筹备组副组长、北京国泰新华实业有限公司副总经理、总经理。现任新华水利控股集团公司副总经理、三门峡新华水工机械有限责任公司董事长、新疆昌源水务集团有限公司董事长、新疆库尔勒香梨股份有限公司董事长。
季 伟	历任中水汇金资产管理(北京)有限公司副总经理、新疆库尔勒香梨股份有限公司董事、总经理、董事会秘书。
康 莹	历任山东焦化集团有限公司副总经理、董事会秘书。现任新疆库尔勒香梨股份有限公司董事、总经理，兼任董事会秘书；新疆亚中机电销售租赁股份有限公司独立董事。
李昌明	历任新疆兵团八建董事长、新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司副总工程师、总承包部经理、新疆昌源水务艾比湖供水有限公司负责人、新疆库尔勒香梨股份有限公司董事、总经理。
朱锐伦	历任新工局下坂地项目处处长助理、经营部部长、新疆昌源水务准东供水有限公司副总经理兼合同处处长、新疆昌源水务集团有限公司投资部经理。现任新疆昌源水务集团阜源有限公司总经理、新疆库尔勒香梨股份有限公司董事。
陈昌雄	历任新疆水利水电勘察设计研究院设总、新疆昌源水务集团有限公司副总工程师、建设管理部经理、新疆昌源水务矿业开发有限公司总经理、新疆库尔勒香梨股份有限公司董事。
程利刚	历任乌鲁木齐水务(集团)生产技术部部长、新疆昌源水务集团企业运营部经理。现任新疆昌源水务科学研究所所长、新疆昌源水务集团有限公司总经理助理、新疆库尔勒香梨股份有限公司董事。
侍克斌	历任新疆农业大学水利与土木工程学院教授、博士生导师、院长、新疆农业大学水利水电设计研究所所长、新疆力学学会理事长、新疆水利学会副理事长、中国力学学会

	理事、中国水利学会农水专业委员会委员。现任新疆农业大学教授、博士生导师、新疆岩石力学与工程学会理事长、新疆水土保持学会副理事长、中国水利教育学会理事（学术委员会委员）、中国岩石力学与工程学会常务理事、新疆库尔勒香梨股份有限公司独立董事。
王金龙	历任北京蓝筹律师事务所律师。现任北京市大成律师事务所律师、新疆库尔勒香梨股份有限公司独立董事。
陈玉萍	历任新疆财经大学管理学教授、硕士生导师、工商管理系副主任、教务处副处长、新疆库尔勒香梨股份有限公司独立董事；现任新疆财经大学教务处处长、工商管理学院教授、硕士生导师、MBA 导师。
龚巧莉	现任新疆财经大学会计学院会计学教授、MBA、硕士生导师、新疆生产力促进中心、新疆科技厅、乌鲁木齐科技局财务评审专家、新疆 MBA 企业家协会及自治区 EMBA 工商管理研究会专家顾问团顾问、新疆兵团勘测设计企业集团外部董事、新疆库尔勒香梨股份有限公司独立董事。
李 晓	历任东亚 (ASEAN10+3) 领导人峰会智囊机构——东亚思想库网络金融工作组中方成员、中韩两国元首下设“中韩专家联合研究委员会”中方委员（执委会委员、经济组副组长）。现任吉林大学经济学院教授、匡亚明特聘教授；兼任中国世界经济学会副会长、国家社会科学基金学科评审组专家、教育部“经济与贸易类”教学指导委员会委员、上海社会科学院《世界经济研究》、吉林大学《东北亚论坛》学术编委；吉林省委、省政府咨询委员会委员；辽宁大学、东北财经大学、延边大学、河南财经政法大学、中央财经大学国际金融研究中心、厦门大学经济学院、山东理工大学世界经济研究中心兼职教授、新疆库尔勒香梨股份有限公司独立董事。
独文辉	历任新疆昌源水务集团有限公司财务部经理。现任新疆昌源水务集团有限公司副总经理兼总会计师、新疆库尔勒香梨股份有限公司监事会主席。
罗 勇	历任新疆汇通早地龙腐植酸有限责任公司总经理。现任新疆汇通早地龙腐植酸有限责任公司董事长、新疆水利水电建设总公司副总经理、新疆库尔勒香梨股份有限公司监事。
胡 彦	历任新疆昌源水务集团有限公司人力资源部经理。现任新疆昌源水务集团有限公司党委委员、董事会办公室主任，新疆水利电力建设总公司党委书记、副总经理，新疆库尔勒香梨股份有限公司监事。
叶建华	现任新疆库尔勒香梨股份有限公司企管部经理、新疆库尔勒香梨股份有限公司职工监事。
鲁金华	现任新疆库尔勒香梨股份有限公司董事会办公室职员、新疆库尔勒香梨股份有限公司职工监事。
李春芳	历任新疆库尔勒香梨股份有限公司果业分公司副总经理、总经理、销售公司经理。现任新疆库尔勒香梨股份有限公司副总经理。
丁元成	历任湖南鹰子山砂岩开发有限公司财务总监、副总经理、新疆东风电缆（集团）有限公司财务总监。现任新疆库尔勒香梨股份有限公司财务总监。

其它情况说明

公司独立董事李晓先生因个人原因已向公司递交辞职报告，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》的有关规定，李晓先生的辞职申请将自本公司股东大会选举产生新任独立董事填补其空缺后生效。在此之前，李晓先生将继续按照有关法律、法规、部门

规章和《公司章程》等的规定，履行其职责。具体内容详见 2015 年 12 月 12 日的上海证券报及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘建文	新疆昌源水务集团有限公司	副总经理	2006-06-01	2015-01-31
刘赟东	新华水利控股集团公司	副总经理	2014-07-01	
	三门峡新华水工机械有限责任公司	董事长	2014-08-28	
	新疆昌源水务集团有限公司	董事长	2015-03-20	
陈昌雄	新疆昌源水务矿业开发有限公司	总经理	2012-04-01	2015-09-01
朱锐伦	新疆昌源水务集团有限公司	投资部经理	2014-12-01	2015-09-30
	新疆昌源水务集团阜源有限公司	总经理	2015-10-10	
程利刚	新疆昌源水务科学研究院	院长	2014-07-01	
	新疆昌源水务集团有限公司	总经理助理	2015-07-08	
独文辉	新疆昌源水务集团有限公司	副总经理兼总会计师	2015-07-08	
罗勇	新疆水利水电建设总公司	副总经理	2011-09-17	
	新疆汇通旱地龙腐植酸有限责任公司	董事长	2014-05-04	
胡彦	新疆昌源水务集团有限公司	董事会办公室主任	2015-10-10	
	新疆昌源水务集团有限公司	党员委员	2015-12-16	
	新疆水利电力建设总公司	党委书记、副总经理	2015-10-10	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
侍克斌	新疆农业大学	教授、博士生导师	2000-09-01	
龚巧莉	新疆财经大学会计学院	教授	1985-07-01	
李晓	吉林大学经济学院	教授	1997-01-01	
康莹	新疆亚中机电销售租赁股份有限公司	独立董事	2015-10-08	2018-10-07
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会下设薪酬与考核委员会，该委员会参照同行业上市公司董、监事及高级管理人员的标准拟定薪酬方案，股东大会决议董事会和监事会成员的任免及其报酬和支付方法，董事会决议高级管理人员报酬和奖惩事项。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、高级管理人员的报酬参照同行业上市公司的报酬确定，监事、独立董事及外部非独立董事的津贴由固定津贴构成。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按时、足额的向董事、监事及高级管理人员支付报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	112.02 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘建文	董事长	离任	个人原因
刘赞东	董事长	选举	
季伟	董事、总经理	离任	个人原因
康莹	董事、总经理、董事会秘书	选举	
陈昌雄	董事	离任	个人原因
程利刚	董事	选举	
李昌明	董事	离任	个人原因
朱锐伦	董事	选举	
陈玉萍	独立董事	离任	个人原因
龚巧莉	独立董事	选举	
王金龙	独立董事	离任	个人原因
李晓	独立董事	选举	
王伟义	党委书记、常务副总经理	聘任	

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	57
主要子公司在职员工的数量	0
在职员工的数量合计	57
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	4
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	19
销售人员	5
技术人员	6
财务人员	5
行政人员	17
其他人员	5
合计	57
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	4
本科	18
大专	21
其他	14
合计	57

（二）薪酬政策

公司薪酬政策是根据公司的经营战略和目标制订，员工薪酬主要由岗位技能为主的基本月薪、保障员工生活待遇的各类现金补贴、保障员工社会福利的住房公积金和社会保险金，以及根据工作目标完成情况进行考核的绩效奖金等构成。

（三）培训计划

公司通过内部课程体系开发，结合必要的外部培训，建立了更加适合公司现状的培训机制，明确各层次员工的培训开发手段和培训重点，提高员工的职业素质和工作技能，并在日常工作中组织员工学习内控相关制度培训和企业文化的学习，增强员工的工作责任心和使命感，从而更好的保证公司经营目标的实现。

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

（一）公司治理情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等规范性文件的相关要求，不断完善法人治理结构，建立了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、内部控制制度为主要架构的规章体系，形成以股东大会、董事会、监事会和经营层为主体结构的决策、监督和经营体系，公司股东大会、董事会、监事会

能够坚持科学决策、规范运作，切实维护公司及全体股东利益。

（二）建立和实施内幕信息知情人管理制度情况

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》，对所有接触内幕信息的知情人均实行登记备案，建立内幕信息知情人档案。截止报告期末，经自查，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，亦未发现有未按内幕信息知情人管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

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 203.36 万元，公司净资产 27,803.62 万元，未办理产权资产占净资产比率 0.73%。

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。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015-02-26	www.sse.com.cn	2015-02-27
2014 年年度股东大会	2015-05-19	www.sse.com.cn	2015-05-20
2015 年第二次临时股东大会	2015-07-15	www.sse.com.cn	2015-07-16
2015 年第三次临时股东大会	2015-09-10	www.sse.com.cn	2015-09-11
2015 年第四次临时股东大会	2015-12-21	www.sse.com.cn	2015-12-22

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参	亲自出	以通讯	委托出	缺席	是否连续两	
								出席股东

		加董事会 次数	席次数	方式参 加次数	席次数	次数	次未亲自参 加会议	大会的 次数
刘赞东	否	11	11	4	0	0	否	5
季伟	否	5	5	2	0	0	否	3
康莹	否	7	7	3	0	0	否	2
陈昌雄	否	7	6	2	1	0	否	4
程利刚	否	5	5	2	0	0	否	1
李昌明	否	1	1	0	0	0	否	1
朱锐伦	否	11	11	4	0	0	否	5
侍克斌	否	12	12	5	0	0	否	5
王金龙	是	7	6	2	1	0	否	3
陈玉萍	是	1	1	1	0	0	否	0
龚巧莉	是	11	9	4	2	0	是	3
李晓	是	5	5	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：

独立董事龚巧莉女士因工作原因未能出席公司第五届董事会第十九次会议及第二十次会议，分别授权委托独立董事侍克斌先生代为出席并表决。

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的 有关事项内容	异议的内容	是否被 采纳	备注
王金龙	外部审计机构未按时 提交《2014 年度财务 报表审计报告》	1、应按正常程序进行审 议； 2、需对财务报表、审计报 告中部分项目进行核实。	是	
侍克斌				
龚巧莉				

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

2015 年 3 月 14 日，由于外部审计机构提交的《2014 年度财务报表审计报告》于董事会会议召开当天送达，财务报表、审计报告中部分会计报表项目需要进一步落实，公司独立董事建议延期召开董事会会议，公司董事会对此建议予以采纳并延期召开了董事会会议。具体公告内容详见 2015 年 3 月 17 日的上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

（一）战略委员会

报告期内，董事会战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《战略委员会工作细则》等法律、法规及规范性文件的相关规定，对公司战略发展、安全运营和风险管理等事项进行讨论分析，并提出重要意见及建议。

（二）审计委员会

报告期内，董事会审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《董事会审计委员会运作指引》等法律、法规及规范性文件的相关规定，在审阅公司财务报告、审核关联交易事项、监督及评估外部审计机构、评估内部控制的有效性、指导内部审计工作等方面提出了重要意见及建议，并得到了董事会支持和采纳。

（三）提名委员会

报告期内，董事会提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《提名委员会工作细则》等法律、法规及规范性文件的相关规定，对公司董事候选人及高级管理人员的任职资格进行严格审查，并提交董事会审议。

（四）薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《薪酬与考核委员会工作细则》等法律、法规及规范性文件的相关规定，对公司薪酬制度及绩效考核的执行情况进行监督。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司控股股东严格履行保证与上市公司人员、资产、机构、财务方面“五分开”的承诺，公司能够保持独立性、自主经营能力；与控股股东不存在同业竞争。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司对高级管理人员实施年终考核，尚未实施股权激励机制。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

报告期内，公司严格执行《信息披露重大差错责任追究制度》，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，也未有重大差错责任追究的情况。

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

公司年度财务报告已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师龚倩、李鑫审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

适用 不适用

新疆库尔勒香梨股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆库尔勒香梨股份有限公司（以下简称“香梨股份”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是香梨股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

（二）注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，香梨股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了香梨股份 2015 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所

中国注册会计师：龚倩

（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：李鑫

二〇一六年三月十日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：新疆库尔勒香梨股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,740,182.87	12,775,365.79
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		10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		33,079.10	484,816.25

预付款项		49,646.53	53,326.70
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		11,129,761.51	7,922,378.34
买入返售金融资产			
存货		21,980,121.13	42,654,675.98
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		65,736,713.29	8,802,745.96
流动资产合计		126,669,504.43	72,693,309.02
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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		29,939,160.23	
投资性房地产			
固定资产		33,425,687.03	49,807,053.72
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		64,579,782.27	68,153,588.33
油气资产			
无形资产		39,368,605.18	90,864,244.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,954,963.68	6,270,337.94
其他非流动资产		196,957.60	
非流动资产合计		173,465,155.99	215,095,224.26
资产总计		300,134,660.42	287,788,533.28
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	391,472.14
预收款项		5,844,893.88	178,539.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,346,393.60	692,117.31
应交税费		587,655.61	558,485.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,492,377.97	3,339,422.03
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		11,280,486.06	5,160,036.82
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		22,098,486.06	15,978,036.82
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		-127,845,404.71	-134,071,082.61
归属于母公司所有者权益合计		278,036,174.36	271,810,496.46
少数股东权益			
所有者权益合计		278,036,174.36	271,810,496.46
负债和所有者权益总计		300,134,660.42	287,788,533.28

法定代表人：刘赞东
 负责人：郭建生

主管会计工作负责人：丁元成会计机构负

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：新疆库尔勒香梨股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,740,182.87	7,778,518.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		33,079.10	484,816.25
预付款项		49,646.53	53,326.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款		11,129,761.51	7,922,378.34
存货		21,980,121.13	42,654,675.98
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		65,736,713.29	8,802,745.96
流动资产合计		126,669,504.43	67,696,461.55
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		29,939,160.23	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		33,425,687.03	49,807,053.72
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		64,579,782.27	68,153,588.33

油气资产			
无形资产		39,368,605.18	90,864,244.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,954,963.68	6,270,337.94
其他非流动资产		196,957.60	
非流动资产合计		173,465,155.99	220,095,224.26
资产总计		300,134,660.42	287,791,685.81
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	391,472.14
预收款项		5,844,893.88	178,539.73
应付职工薪酬		1,346,393.60	692,117.31
应交税费		587,655.61	558,485.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,492,377.97	3,339,422.03
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		11,280,486.06	5,160,036.82
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		22,098,486.06	15,978,036.82
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		-127,845,404.71	-134,067,930.08
所有者权益合计		278,036,174.36	271,813,648.99
负债和所有者权益总计		300,134,660.42	287,791,685.81

法定代表人：刘赞东
 负责人：郭建生

主管会计工作负责人：丁元成会计机构负

合并利润表

2015 年 1—12 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		57,865,834.04	111,809,729.71
其中：营业收入		57,865,834.04	111,809,729.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		67,099,843.73	131,064,832.12
其中：营业成本		52,420,075.50	104,863,540.40
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		85,950.08	2,191.75
销售费用		1,813,219.97	3,485,396.67
管理费用		12,086,159.07	14,447,694.20
财务费用		-377,056.67	-1,063,811.62
资产减值损失		1,071,495.78	9,329,820.72
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）		-10,893,791.10	151,476.66

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,020,839.77	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-20,127,800.79	-19,103,625.75
加：营业外收入		27,485,050.74	1,980,305.52
其中：非流动资产处置利得		27,485,050.74	
减：营业外支出		816,197.79	632,118.90
其中：非流动资产处置损失		662,958.70	568,565.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,541,052.16	-17,755,439.13
减：所得税费用		315,374.26	-1,435,718.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,225,677.90	-16,319,720.25
归属于母公司所有者的净利润		6,225,677.90	-15,079,347.84
少数股东损益			-1,240,372.41
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		6,225,677.90	-16,319,720.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,225,677.90	-15,079,347.84
归属于少数股东的综合收益总额			-1,240,372.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.042	-0.102
（二）稀释每股收益（元/股）		0.042	-0.102

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

母公司利润表
2015 年 1—12 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		57,865,834.04	111,064,158.54
减：营业成本		52,420,075.50	103,699,915.56
营业税金及附加		85,950.08	2,191.75
销售费用		1,813,219.97	2,954,577.10
管理费用		12,012,296.07	13,462,236.32
财务费用		-367,089.81	-1,061,523.91
资产减值损失		1,071,495.78	8,726,222.50
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）		-10,960,839.77	-2,551,526.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-26,819.47	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-20,130,953.32	-19,270,987.62
加：营业外收入		27,485,050.74	1,980,305.52
其中：非流动资产处置利得		27,485,050.74	
减：营业外支出		816,197.79	626,815.79
其中：非流动资产处置损失		662,958.70	568,565.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,537,899.63	-17,917,497.89
减：所得税费用		315,374.26	-1,438,325.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,222,525.37	-16,479,172.09
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		6,222,525.37	-16,479,172.09
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

合并现金流量表
 2015 年 1—12 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		66,717,135.53	136,470,673.34
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		389,052.62	3,210,232.63
经营活动现金流入小计		67,106,188.15	139,680,905.97
购买商品、接受劳务支付的现金		30,642,279.99	116,136,656.77
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		6,314,689.89	6,481,479.47
支付的各项税费		13,770,219.93	2,306,949.89
支付其他与经营活动有关的现金		2,136,468.57	11,861,680.51
经营活动现金流出小计		52,863,658.38	136,786,766.64
经营活动产生的现金流量净额		14,242,529.77	2,894,139.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的		61,648,148.67	221,581.72

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		61,648,148.67	221,581.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		925,861.36	43,955,291.94
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		70,925,861.36	43,955,291.94
投资活动产生的现金流量净额		-9,277,712.69	-43,733,710.22
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		4,964,817.08	-40,839,570.89
加：期初现金及现金等价物余额		12,775,365.79	53,614,936.68
六、期末现金及现金等价物余额		17,740,182.87	12,775,365.79

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

母公司现金流量表

2015 年 1—12 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		66,717,135.53	136,028,110.29

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		378,565.76	3,054,313.19
经营活动现金流入小计		67,095,701.29	139,082,423.48
购买商品、接受劳务支付的现金		30,642,279.99	115,581,558.94
支付给职工以及为职工支付的现金		6,314,689.89	6,387,443.47
支付的各项税费		10,716,934.93	2,306,569.89
支付其他与经营活动有关的现金		2,154,270.57	11,717,493.42
经营活动现金流出小计		49,828,175.38	135,993,065.72
经营活动产生的现金流量净额		17,267,525.91	3,089,357.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		61,650,000.00	
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		46,970,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			358,473.16
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		108,620,000.00	358,473.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		925,861.36	43,955,291.94
投资支付的现金		115,000,000.00	5,000,000.00
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		115,925,861.36	48,955,291.94
投资活动产生的现金流量净额		-7,305,861.36	-48,596,818.78
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		9,961,664.55	-45,507,461.02
加：期初现金及现金等价物余额		7,778,518.32	53,285,979.34
六、期末现金及现金等价物余额		17,740,182.87	7,778,518.32

法定代表人：刘赟东
责人：郭建生

主管会计工作负责人：丁元成会计机构负

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 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		-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）											6,225,677.90		6,225,677.90
（一）综合收益总额											6,225,677.90		6,225,677.90
（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			-127,845,404.71	278,036,174.36

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专项	盈余公积	一	般	未分配利润				

		优 先 股	永 续 债	其 他		库 存 股	综 合 收 益	储 备		风 险 准 备			
一、上年期末余额	147,706,873.00				223,982,201.21				34,192,504.86		-118,991,734.77	1,583,369.06	288,473,213.36
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		-118,991,734.77	1,583,369.06	288,473,213.36
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）											-15,079,347.84	-1,583,369.06	-16,662,716.90
（一）综合收益总额											-15,079,347.84	-1,240,372.41	-16,319,720.25
（二）所有者投入和减少资本												-342,996.65	-342,996.65
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												-342,996.65	-342,996.65
（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		-134,071,082.61	0.00	271,810,496.46

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
 2015 年 1—12 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	-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）										6,222,525.37	6,222,525.37
（一）综合收益总额										6,222,525.37	6,222,525.37
（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	-127,845,404.71	278,036,174.36

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	-117,588,757.99	288,292,821.08
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	-117,588,757.99	288,292,821.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-16,479,172.09	-16,479,172.09
（一）综合收益总额										-16,479,172.09	-16,479,172.09
（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	-134,067,930.08	271,813,648.99

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

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3月10日第五届董事会第二十七次会议批准，于2016年3月12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。本公司2015年度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度减少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，故董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2015 年 12 月 31 日止的 2015 年度财务报表。

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 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 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

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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。
单项金额重大并单独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

见附注三、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

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。

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，公司开具发货通知单及出库单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。

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
银行存款	17,740,182.87	12,775,365.79
合计	17,740,182.87	12,775,365.79

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
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	0.00
其他	10,000,000.00	0.00
合计	10,000,000.00	0.00

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、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	510,332.89	36.62	25,516.64	5	484,816.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	883,208.42	96	883,208.42	100	0.00	883,208.42	63.38	883,208.42	100	0.00
合计	919,962.98	/	886,883.88	/	33,079.10	1,393,541.31	/	908,725.06	/	484,816.25

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1至2年	36,754.56	3,675.46	10%
合计	36,754.56	3,675.46	10%

确定该组合依据的说明：

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的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。

(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 21,841.18 元。

(3) 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

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	2-3 年	63.49	584,094.00
周立学	211,515.00	3-4 年	22.99	211,515.00
嘉兴盛香食品有限公司	78,747.50	1-2 年、2-3 年	8.56	78,747.50
新疆友联建设工程有限责任公司	36,754.56	1-2 年	4	3,675.46
嘉兴水果市场斜西街水果批发部	8,851.92	3-4 年	0.96	8,851.92
合计	919,962.98		100	886,883.88

其他说明：

应收账款净额期末数较期初数减少 451,737.15 元，下降比例为 93.18%，主要系销售货款结算所致。

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	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	49,646.53	100	53,326.70	100
合计	49,646.53	100	53,326.70	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

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	70.50
国网新疆电力公司巴州供电公司	14,646.53	1年以内	29.50
合计	49,646.53		100

5、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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,068,592.01	100	2,938,830.50	20.89	11,129,761.51	9,767,871.88	100	1,845,493.54	18.89	7,922,378.34
合计	14,068,592.01	/	2,938,830.50	/	11,129,761.51	9,767,871.88	/	1,845,493.54	/	7,922,378.34

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			
其中：1年以内分项			
1年以内	4,670,592.59	233,529.63	5
1年以内小计	4,670,592.59	233,529.63	5
1至2年	5,485,648.95	548,564.90	10
3至4年	2,504,110.00	751,233.00	30
4至5年	5,475.00	2,737.50	50
5年以上	1,402,765.47	1,402,765.47	100
合计	14,068,592.01	2,938,830.50	

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。

(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 1,093,336.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(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	817,570.00
应收家庭农场款及承包费	10,025,787.74	5,886,565.87
应收农业棉花收购款	2,500,000.00	2,500,000.00
其他应收暂付款	727,234.27	563,736.01
合计	14,068,592.01	9,767,871.88

(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	6,000,000.00	1 年以内, 1-2 年	42.65	450,000.00
新疆棉花产业集团英夏尔棉业有限公司	棉花收购资金	2,500,000.00	3-4 年	17.77	750,000.00
库尔楚园艺场	承包费	2,000,000.00	1 年以内, 1-2 年	14.22	150,000.00
新疆巴音国有资产经营有限公司	借款	815,570.00	3-5 年, 5 年以上	5.80	809,955.50
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	1.82	256,250.00
合计	/	11,571,820.00	/	82.26	2,416,205.50

6、 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	4,290,399.31	245,341.63	4,045,057.68
在产品	1,959,760.27	1,959,760.27	0.00	1,959,760.27	1,959,760.27	0.00
库存商品	17,932,669.55	0.00	17,932,669.55	39,058,017.20	584,496.89	38,473,520.31
低值易耗品	128,453.83	0.00	128,453.83	136,097.99	0.00	136,097.99
自制半成品	90,908.64	90,908.64	0.00	90,908.64	90,908.64	0.00
合计	24,276,131.67	2,296,010.54	21,980,121.13	45,535,183.41	2,880,507.43	42,654,675.98

(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
库存商品	584,496.89			584,496.89		0.00
自制半成品	90,908.64					90,908.64
合计	2,880,507.43			584,496.89		2,296,010.54

7、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	5,736,713.29	8,802,745.96
银行理财产品	60,000,000.00	0.00
合计	65,736,713.29	8,802,745.96

其他说明：

本账户期末较期初数增加 56,933,967.33 元，增长 6.47 倍，主要系期末购买交通银行巴州分行“蕴通财富·日增利专享 32 天”保证收益型银行理财产品所致。

8、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		
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		40,960,000.00		-26,819.47				-10,994,020.30	29,939,160.23	
小计		40,960,000.00		-26,819.47				-10,994,020.30	29,939,160.23	
合计		40,960,000.00		-26,819.47				-10,994,020.30	29,939,160.23	

其他说明：

本账户期末余额较期初余额增加 29,939,160.23 元，增长 100%，主要系公司转让全资子公司家合房产 60%的股权，公司不能控制或者与其他方一起共同控制家合房产的财务和经营政策的制定，但对该公司的财务和经营政策有参与决策的权力，能够对其施加重大影响，家合房产为公司的联营企业，对其的长期股权投资为重大影响的权益性投资。

9、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	70,375,866.64	29,562,052.20	4,341,794.17	12,855,673.53	542,381.25	117,677,767.79
2. 本期增加金额		60,000.00		132,816.50	31,035.67	223,852.17
(1) 购置		60,000.00		132,816.50	31,035.67	223,852.17
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	17,123,379.58	2,218,774.03			5,128.21	19,347,281.82
(1) 处置或报废	17,123,379.58	2,218,774.03			5,128.21	19,347,281.82
4. 期末余额	53,252,487.06	27,403,278.17	4,341,794.17	12,988,490.03	568,288.71	98,554,338.14
二、累计折旧						
1. 期初余额	19,866,032.28	21,839,428.76	3,173,787.57	9,080,889.42	442,525.39	54,402,663.42
2. 本期增加金额	1,675,319.34	821,548.01	290,886.21	609,876.55	31,563.96	3,429,194.07
(1) 计提	1,675,319.34	821,548.01	290,886.21	609,876.55	31,563.96	3,429,194.07
3. 本期减少金额	4,081,426.28	339,427.83			1,906.93	4,422,761.04
(1) 处置或报废	4,081,426.28	339,427.83			1,906.93	4,422,761.04
4. 期末余额	17,459,925.34	22,321,548.94	3,464,673.78	9,690,765.97	472,182.42	53,409,096.45
三、减值准备						
1. 期初余额	7,893,261.57	5,377,595.54	195,073.88		2,119.66	13,468,050.65
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		1,748,495.99				1,748,495.99
(1) 处置或报废		1,748,495.99				1,748,495.99
4. 期末余额	7,893,261.57	3,629,099.55	195,073.88		2,119.66	11,719,554.66
四、账面价值						
1. 期末账面价值	27,899,300.15	1,452,629.68	682,046.51	3,297,724.06	93,986.63	33,425,687.03
2. 期初账面价值	42,616,572.79	2,345,027.90	972,932.72	3,774,784.11	97,736.20	49,807,053.72

(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	6,319,390.36	1,956,367.99	171,047.31	

(3) 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	2,033,643.49	未取得土地使用权证

10、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	6,136,799.45	128,064,754.47	134,201,553.92
2. 本期增加金额	505,051.59	0.00	505,051.59
(1) 外购			
(2) 自行培育	505,051.59	0.00	505,051.59
3. 本期减少金额	0.00	792,028.42	792,028.42
(1) 处置	0.00	792,028.42	792,028.42
(2) 其他			
4. 期末余额	6,641,851.04	127,272,726.05	133,914,577.09
二、累计折旧			
1. 期初余额	0.00	60,069,390.53	60,069,390.53
2. 本期增加金额	0.00	3,549,970.44	3,549,970.44
(1) 计提	0.00	3,549,970.44	3,549,970.44
3. 本期减少金额	0.00	263,141.21	263,141.21
(1) 处置	0.00	263,141.21	263,141.21
(2) 其他			
4. 期末余额	0.00	63,356,219.76	63,356,219.76
三、减值准备			
1. 期初余额	5,978,575.06	0.00	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	0.00	5,978,575.06
四、账面价值			
1. 期末账面价值	663,275.98	63,916,506.29	64,579,782.27
2. 期初账面价值	158,224.39	67,995,363.94	68,153,588.33

11、无形资产

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	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	113,302,130.61	163,019.04	412,863.27	113,878,012.92
2. 本期减少金额	54,343,145.75	0.00	0.00	54,343,145.75
(1) 处置	54,343,145.75	0.00	0.00	54,343,145.75
3. 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	22,652,256.62	155,080.53	206,431.50	23,013,768.65

2. 本期增加金额	1,574,466.43	4,142.04	82,572.60	1,661,181.07
(1) 计提	1,574,466.43	4,142.04	82,572.60	1,661,181.07
3. 本期减少金额	4,508,687.73	0.00	0.00	4,508,687.73
(1) 处置	4,508,687.73	0.00	0.00	4,508,687.73
4. 期末余额	19,718,035.32	159,222.57	289,004.10	20,166,261.99
三、账面价值				
1. 期末账面价值	39,240,949.54	3,796.47	123,859.17	39,368,605.18
2. 期初账面价值	90,649,873.99	7,938.51	206,431.77	90,864,244.27

其他说明：

无形资产期末净额较期初净额减少 51,495,639.09 元，降低 56.67%，主要系本期出售土地资产所致。

12、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	23,819,854.72	5,954,963.68	25,081,351.74	6,270,337.94
合计	23,819,854.72	5,954,963.68	25,081,351.74	6,270,337.94

(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
可抵扣亏损	9,137,744.31	8,411,619.52
合计	9,137,744.31	8,411,619.52

(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 年	9,137,744.31	8,411,619.52	
合计	9,137,744.31	8,411,619.52	/

13、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	196,957.60	0.00
合计	196,957.60	0.00

其他说明：

本账户期末余额较期初增加 196,957.60 元，主要系本期生产基地房屋维修工程款增加所致。

14、应付账款

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	9,165.00	391,472.14
合计	9,165.00	391,472.14

其他说明：

本账户期末余额较期初减少了 382,307.14 元，降低 97.66%，主要系本期支付供应商香梨货款增加所致。

15、预收款项

预收账款列示

√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	5,844,893.88	178,539.73
合计	5,844,893.88	178,539.73

其他说明：

本账户期末余额较期初增加 5,666,354.15 元，增加了 31.74 倍，主要系本期预收客户货款增加所致。

16、应付职工薪酬

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	607,496.59	6,173,779.81	5,503,455.27	1,277,821.13
二、离职后福利-设定提存计划	84,620.72	725,576.37	741,624.62	68,572.47
三、辞退福利	0.00	69,610.00	69,610.00	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	692,117.31	6,968,966.18	6,314,689.89	1,346,393.60

(1) 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	485,835.77	4,867,990.55	4,172,008.46	1,181,817.86
二、职工福利费	0.00	506,215.06	506,215.06	0.00
三、社会保险费	37,769.28	264,082.75	271,229.52	30,622.51
其中：医疗保险费	33,007.32	208,322.37	214,572.00	26,757.69
工伤保险费	1,830.36	28,526.45	28,000.67	2,356.14
生育保险费	2,931.60	27,233.93	28,656.85	1,508.68
四、住房公积金	55,848.00	404,571.00	421,128.00	39,291.00
五、工会经费和职工教育经费	28,043.54	86,487.95	89,721.73	24,809.76
六、其他短期薪酬	0.00	44,432.50	43,152.50	1,280.00
合计	607,496.59	6,173,779.81	5,503,455.27	1,277,821.13

(2) 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	76,860.20	676,485.40	690,338.80	63,006.80
2、失业保险费	7,760.52	49,090.97	51,285.82	5,565.67
合计	84,620.72	725,576.37	741,624.62	68,572.47

其他说明：

本账户期末余额较期初余额增加 654,276.29 元，增长 94.53%，主要系本期计提的工资、奖金未发放所致。

17、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
消费税	28,110.09	1,632.48
个人所得税	46,777.72	47,775.25
城市维护建设税	1,967.71	114.27
房产税	767.37	767.37
农业特产税	508,114.62	508,114.62
印花税	512.60	0.00
教育费附加	1,405.50	81.62
合计	587,655.61	558,485.61

18、 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	544,047.09	339,184.50
应付家庭农场款	430,592.71	30,592.71
应付及暂收款项	2,517,738.17	2,969,644.82
合计	3,492,377.97	3,339,422.03

(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	/

19、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	0.00	0.00	10,818,000.00	政府补助
合计	10,818,000.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	900,000.00	资产
名优特稀水果深加工扩建项目	9,918,000.00	0.00	0.00	0.00	9,918,000.00	资产
合计	10,818,000.00	0.00	0.00	0.00	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。

20、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。

21、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	0.00	0.00	219,099,365.53
其他资本公积	4,882,835.68	0.00	0.00	4,882,835.68
合计	223,982,201.21	0.00	0.00	223,982,201.21

22、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	0.00	0.00	19,978,044.32
任意盈余公积	14,214,460.54	0.00	0.00	14,214,460.54
合计	34,192,504.86	0.00	0.00	34,192,504.86

23、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	-134,071,082.61	-118,991,734.77
调整后期初未分配利润	-134,071,082.61	-118,991,734.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,225,677.90	-15,079,347.84
期末未分配利润	-127,845,404.71	-134,071,082.61

24、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	52,224,240.63	46,711,846.90	105,964,663.72	101,478,294.33
其他业务	5,641,593.41	5,708,228.60	5,845,065.99	3,385,246.07
合计	57,865,834.04	52,420,075.50	111,809,729.71	104,863,540.40

25、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	75,915.72	1,950.43
城市维护建设税	5,853.38	140.77
教育费附加	4,180.98	100.55

合计	85,950.08	2,191.75
----	-----------	----------

其他说明：

本账户本期发生额较上期增加 83,758.33 元，增长 38.22 倍，主要系本期果酒销售增加导致消费税及附加税增加所致。

26、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	483,657.79	1,151,747.46
办公费	1,270.00	3,934.50
差旅费	5,630.00	24,457.50
低耗摊销	0.00	67,135.39
运输费	675.00	44,455.42
业务招待费	15,850.38	5,227.00
汽车费用	22,191.25	80,202.15
租赁费	0.00	132,355.00
通讯费	2,899.10	4,392.33
业务费	0.00	782.00
折旧	1,159,562.77	1,413,050.97
修理费	0.00	29,572.24
水电费	120,000.00	394,342.52
广告费	1,300.00	12,868.00
服务费	0.00	20,000.00
其他	183.68	100,874.19
合计	1,813,219.97	3,485,396.67

其他说明：

本账户本期发生额较上期减少 1,672,176.70 元，降低 47.98%，主要系本期果品销售量减少及上期销售子公司注销相应的费用减少所致。

27、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	5,440,755.74	5,145,026.98
办公费	102,312.28	185,908.75
无形资产摊销	1,661,181.07	1,730,771.00
差旅费	284,332.00	567,782.50
业务招待费	396,079.90	502,447.85
折旧	689,108.60	753,914.09
税金	830,723.04	844,415.93
停工损失	605,151.65	843,274.56
汽车费用	310,633.13	526,304.17
协会会费	32,000.00	0.00
低值易耗品摊销	54,880.63	104,561.11
残疾人就业保证金	70,202.60	0.00
物业水电气费	161,217.35	213,175.38
维修费	18,025.00	22,751.09
中介费	874,568.83	2,777,225.00

会务费	0.00	1,200.00
培训费	9,232.00	51,934.00
通讯费	27,323.39	38,660.67
房屋租赁	20,800.00	122,827.95
交易手续费	112,937.28	0.00
查询费	5,000.00	0.00
信息披露费	188,679.25	0.00
认证费	18,000.00	0.00
专利费	6,000.00	0.00
检测费	18,551.89	0.00
上市年费	50,000.00	0.00
其他	98,463.44	15,513.17
合计	12,086,159.07	14,447,694.20

其他说明：

本账户本期发生额较上期减少 2,361,535.13 元，降低 16.35%，主要系本期中介费用减少及明细账户调整所致。

28、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-389,052.62	-1,081,315.89
金融机构手续费	11,995.95	17,504.27
合计	-377,056.67	-1,063,811.62

其他说明：

本账户本期发生额较上期增加 686,754.95 元，增长 64.56%，主要系银行存款利息收入减少所致。

29、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	1,071,495.78	1,737,820.44
二、存货跌价损失		1,613,425.22
三、生产性生物资产减值损失		5,978,575.06
合计	1,071,495.78	9,329,820.72

其他说明：

本帐户本期发生额较上期减少 8,258,324.94 元，降低 88.52%，主要系上期计提存货跌价损失和生产性生物资产减值损失，本期未计提所致。

30、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	-26,819.47	0.00
处置长期股权投资产生的投资收	127,048.67	151,476.66

益		
顺流交易的内部利润抵消	-10,994,020.30	0.00
合计	-10,893,791.10	151,476.66

其他说明：

本帐户本期发生额较上期减少11,045,267.76元，降低72.92倍，主要系公司按顺流交易抵销与家合房产之间发生的未实现内部交易损益。

31、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	27,485,050.74	0.00	27,485,050.74
其中：固定资产处置利得	4,138,046.70	0.00	4,138,046.70
无形资产处置利得	23,347,004.04	0.00	23,347,004.04
无法支付的应付款项	0.00	1,977,772.56	0.00
其他	0.00	2,532.96	0.00
合计	27,485,050.74	1,980,305.52	27,485,050.74

其他说明：

本帐户本期发生额较上期增加 25,504,745.22 元，增长 12.88 倍，主要系本期转让库尔勒市开发区土地及地上附着物取得利得所致。

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
非流动资产处置损失合计	134,071.49	568,565.78	134,071.49
其中：固定资产处置损失	134,071.49	568,565.78	134,071.49
其他非流动资产处置损失	528,887.21	0.00	528,887.21
其他	153,239.09	63,553.12	153,239.09
合计	816,197.79	632,118.90	816,197.79

33、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
递延所得税费用	315,374.26	-1,435,718.88
合计	315,374.26	-1,435,718.88

(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	6,541,052.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,635,263.04
调整以前期间所得税的影响	-319,888.80
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-200,000.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-749,999.98
所得税费用	365,374.26

34、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	389,052.62	1,081,315.89
往来款项及其他	0.00	2,128,916.74
合计	389,052.62	3,210,232.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期较上年同期数减少 2,821,180.01 元，减少 87.88%，主要系本期银行存款利息收入及其他往来款项减少所致。

(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、营业费用	2,124,144.20	11,839,757.57
罚款及公益性捐赠支出	328.42	4,418.67
手续费	11,995.95	17,504.27
合计	2,136,468.57	11,861,680.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期较上年同期数减少 9,725,211.94 元，减少 81.99%，主要系本期管理费用、营业费用及手续费减少所致。

35、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	6,225,677.90	-16,319,720.25
加：资产减值准备	1,071,495.78	9,329,820.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,979,164.51	7,398,987.35
无形资产摊销	1,661,181.07	1,730,771.00
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）	-26,822,092.04	568,565.78
投资损失（收益以“-”号填列）	10,893,791.10	-151,476.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	315,374.26	-1,435,718.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,674,554.85	2,948,323.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,877,066.90	7,780,124.59

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,120,449.24	-8,955,538.16
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	14,242,529.77	2,894,139.33
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	17,740,182.87	12,775,365.79
减：现金的期初余额	12,775,365.79	53,614,936.68
现金及现金等价物净增加额	4,964,817.08	-40,839,570.89

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	61,500,000.00
其中：新疆家合房地产开发有限责任公司	61,500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,851.33
其中：新疆家合房地产开发有限责任公司	1,851.33
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	150,000.00
其中：嘉兴盛香食品有限公司	150,000.00
处置子公司收到的现金净额	61,648,148.67

其他说明：

2015 年 12 月 4 日，经第五届董事会第二十六次会议决议通过，公司将家合房产 60% 的股权转让给公司间接控股股东昌源水务，取得转让价款 6,150 万元。

(3) 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	17,740,182.87	12,775,365.79
可随时用于支付的银行存款	17,740,182.87	12,775,365.79
二、期末现金及现金等价物余额	17,740,182.87	12,775,365.79

八、并范围的变更

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他

												综合收益转入投资损益的金额
新疆家合房地产开发有限公司	61,500,000.00	60	出售	2015-12-31	收到股权转让价款，并已办妥工商变更登记手续。	100,229.20	40	40,933,180.53	40,998,760.00	0.00	资产基础法	0.00

其他说明：

经第五届董事会第二十五次会议决议通过，公司在新疆产权交易所公开挂牌交易方式将房地产类全资子公司——家合房产 60%的股权进行转让，经产权交易所确认公司间接控股股东昌源水务为受让家合房产 60%股权交易的唯一意向受让方。

经第五届董事会第二十六次会议决议通过，公司将家合房产 60%的股权转让给间接控股股东昌源水务。截止本报告期末，家合房产股权变更的工商登记手续已办理完毕，受让方昌源水务已根据股权转让协议付清全部股权转让价款，公司对家合房产的持股比例变更为 40%，家合房产不再纳入公司合并报表范围。

九、其他主体中的权益

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公司	库尔勒	库尔勒	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

项 目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	102,352,951.33	0.00
资产合计	102,352,951.33	0.00
流动负债	20,000.00	0.00
负债合计	20,000.00	0.00
归属于母公司股东权益	102,332,951.33	0.00
按持股比例计算的净资产份额	40,933,180.53	0.00
调整事项	-10,994,020.30	
--内部交易未实现利润	-10,994,020.30	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	29,939,160.23	
净利润	-63,896.14	0.00
综合收益总额	-63,896.14	0.00

十、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。

其他说明：

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%。

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%。

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、1、“在合营安排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

采购商品/接受劳务情况表

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
新疆昌源水务集团库尔勒银泉供水有限公司	供水	0.00	4,075.57

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
新疆昌源水务集团库尔勒银泉供水有限公司	销售香梨、果酒	6,102.57	4,823.01

新疆昌源水务集团有限公司	销售香梨	0.00	2,477.88
新疆昌源水务科学研究院（有限公司）	销售果酒	5,846.16	3,179.49
新疆昌源水务集团轮台供水有限公司	销售果酒	2,851.28	0.00
新疆昌源水务集团准东供水有限公司	销售果酒	3,329.25	0.00
福海县供水有限责任公司	销售果酒	3,897.44	0.00
新疆汇通旱地龙腐植酸有限责任公司	销售香梨	3,451.33	0.00
合计		25,478.03	10,480.38

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

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
新疆昌源水务集团有限公司	股权转让	61,500,000.00	0.00
新疆家合房地产开发有限责任公司	资产转让	46,970,000.00	0.00

(3) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	112.02	124.77

5、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆昌源水务科学研究院（有限公司）	0.00	0.00	3,720.00	186.00

十一、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十二、 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

十三、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

十四、他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、年金计划

适用 不适用

3、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、2015 年度沙依东生产基地承包费共计 600 万元、库尔楚生产基地承包费共计 200 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货款 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。截止资产负债表日，公司与英夏尔棉业就上述事项正在进行协商，若协商不成，该诉讼事项将进入执行准备阶段。

(3) 根据 2011 年 1 月公司与人和生产基地果园承包户签订的《果园承包合同》，承包户须按年向公司缴纳果园承包费。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被告人支付

公司 2014 年果园承包费金额共计 193,676.25 元，被告人不服一审判决提起上诉。2015 年 12 月 2 日，巴州中级人民法院开庭审理，截止资产负债表日，该诉讼事项正在进行中。

十五、 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 (%)	
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	510,332.89	36.62	25,516.64	5	484,816.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	883,208.42	96	883,208.42	100	0.00	883,208.42	63.38	883,208.42	100	0.00
合计	919,962.98	/	886,883.88	/	33,079.10	1,393,541.31	/	908,725.06	/	484,816.25

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 至 2 年	36,754.56	3,675.46	10%
合计	36,754.56	3,675.46	10%

确定该组合依据的说明：

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的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 21,841.18 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

(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	2-3 年	63.49	584,094.00
周立学	211,515.00	3-4 年	22.99	211,515.00
嘉兴盛香食品有限公司	78,747.50	1-2 年、2-3 年	8.56	78,747.50
新疆友联建设工程有限责任公司	36,754.56	1-2 年	4	3,675.46
嘉兴水果市场斜西街水果批发部	8,851.92	3-4 年	0.96	8,851.92
合计	919,962.98		100	886,883.88

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,068,592.01	100	2,938,830.50	20.89	11,129,761.51	9,767,871.88	100	1,845,493.54	18.89	7,922,378.34
合计	14,068,592.01	/	2,938,830.50	/	11,129,761.51	9,767,871.88	/	1,845,493.54	/	7,922,378.34

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	4,670,592.59	233,529.63	5%
1 至 2 年	5,485,648.95	548,564.90	10%
3 至 4 年	2,504,110.00	751,233.00	30%
4 至 5 年	5,475.00	2,737.50	50%
5 年以上	1,402,765.47	1,402,765.47	100%
合计	14,068,592.01	2,938,830.50	

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。

(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 1,093,336.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 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	817,570.00
应收家庭农场款及承包费	10,025,787.74	5,886,565.87
应收农业棉花收购款	2,500,000.00	2,500,000.00
其他应收暂付款	727,234.27	563,736.01
合计	14,068,592.01	9,767,871.88

(4) 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	6,000,000.00	1 年以内， 1-2 年	42.65	450,000.00
新疆棉花产业集团英夏尔棉业有限公司	棉花收购资金	2,500,000.00	3-4 年	17.77	750,000.00
库尔楚园艺场	承包费	2,000,000.00	1 年以内， 1-2 年	14.22	150,000.00
新疆巴音国有资产经营有限公司	借款	815,570.00	3-5 年， 5 年以上	5.8	809,955.50
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	1.82	256,250.00
合计	/	11,571,820.00	/	82.26	2,416,205.50

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	0.00		0.00	5,000,000.00		5,000,000.00

对联营、合营企业投资	29,939,160.23		29,939,160.23	0.00		0.00
合计	29,939,160.23		29,939,160.23	5,000,000.00		5,000,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆家合房地产开发有限公司	5,000,000.00	97,400,000.00	102,400,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,000,000.00	97,400,000.00	102,400,000.00	0.00	0.00	0.00

(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		
一、合营企业									
二、联营企业									
新疆家合房地产开发有限公司		40,960,000.00		-26,819.47				-10,994,020.30	29,939,160.23
小计		40,960,000.00		-26,819.47				-10,994,020.30	29,939,160.23
合计		40,960,000.00		-26,819.47				-10,994,020.30	29,939,160.23

其他说明：

本报告期，公司转让全资子公司-家合房产 60%的股权，公司不能控制或者与其他方一起共同控制家合房产的财务和经营政策的制定，但对该公司的财务和经营政策有参与决策的权力，能够对其施加重大影响，故家合房产为公司的联营企业，对其的长期股权投资为重大影响的权益性投资。

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	52,224,240.63	46,711,846.90	105,219,092.55	100,314,669.49
其他业务	5,641,593.41	5,708,228.60	5,845,065.99	3,385,246.07
合计	57,865,834.04	52,420,075.50	111,064,158.54	103,699,915.56

其他说明：

营业收入本期发生额较上期减少 57,198,324.50 元，降低 51.50%；营业成本本期发生额较上期减少 51,279,840.06 元，降低 49.45%，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
权益法核算的长期股权投资收益	-26,819.47	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	60,000.00	-2,551,526.84
顺流交易的内部利润抵消	-10,994,020.30	0.00
合计	-10,960,839.77	-2,551,526.84

十六、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	26,949,140.71	主要系本期转让库尔勒市开发区土地及地上附着物取得利得所致。
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		
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		
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	-153,239.09	主要系货物运输途中损坏扣除赔偿后的损失。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,994,020.30	主要系公司按顺流交易抵销与家合房产之间发生的未实现内部交易损益。
合计	15,801,881.32	

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	2.26	0.042	0.042
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.48	-0.065	-0.065

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站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：陈义斌

董事会批准报送日期：2018年4月9日