

公司代码：600145

公司简称：*ST 新亿

新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司 2019 年半年度报告（修订版）

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 独立董事 | 买买提·黄建国 | 因故缺席 | 无 |
| | | | |

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人卡司木江·吾斯曼、主管会计工作负责人梁海涛及会计机构负责人（会计主管人员）梁海涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

截至报告日，公司无利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司尚未复牌，拟遴选优质资产进行并购，或适时注入关联方或第三方的现代农业、大消费、物联网或矿产等各类型优质资产，此事项尚在商务谈判过程中，存在不确定性。

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

公司于 2015 年 12 月 28 日收到中国证券监督管理委员会新疆监管局下达的《中国证券监督管理委员会调查通知书》，因公司涉嫌信息披露违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查，但目前尚未作出结论，具有不确定的风险因素存在。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|----------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 5 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 | 公司业务概要 | 7 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析 | 8 |
| 第五节 | 重要事项 | 10 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况 | 18 |
| 第七节 | 优先股相关情况 | 20 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况 | 20 |
| 第九节 | 公司债券相关情况 | 21 |
| 第十节 | 财务报告 | 21 |
| 第十一节 | 备查文件目录 | 106 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------------|---|---------------------------------|
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 会计师事务所 | 指 | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 公司/本公司/新亿股份/st/新亿 | 指 | 新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司 |
| 万源汇金/公司控股股东 | 指 | 新疆万源汇金投资控股有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |
| 新疆高院 | 指 | 新疆维吾尔自治区高级人民法院 |
| 塔城中院 | 指 | 塔城地中区中级人民法院 |

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 | 新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司 | |
| 公司的中文简称 | *ST新亿 | |
| 公司的外文名称 | Xinjiang Yi u Wangyuan Industrial Investment Holding Co., Ltd | |
| 公司的外文名称缩写 | XinYi Holding Co., ltd. | |
| 公司的法定代表人 | 卡司木江·吾斯曼 | |
| | | |
| | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名 | | |
| 联系地址 | 新疆维吾尔自治区塔城地区塔城市巴克图路六和广场辽塔赣商大厦 | 新疆维吾尔自治区塔城地区塔城市巴克图路六和广场辽塔赣商大厦 |
| 电话 | 0901-6291128 | 0901-6291128 |
| 传真 | 0901-6291128 | 0901-6291128 |
| 电子信箱 | xinyi600145@163.com | xinyi600145@163.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|--------------|-------------------------------|
| 公司注册地址 | 新疆维吾尔自治区塔城地区塔城市巴克图路六和广场辽塔赣商大厦 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 834300 |
| 公司办公地址 | 新疆维吾尔自治区塔城地区塔城市巴克图路六和广场辽塔赣商大厦 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 834300 |
| 公司网址 | 无 |
| 电子信箱 | xinyi600145@163.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|-------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | *ST新亿 | 600145 | *ST国创 |
| | | | | |

六、其他有关资料

√适用 □不适用

| | | |
|-----------------|---------|------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所(境内) | 名称 | 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 成都市武侯区洗面桥街18号经贸礼都南楼28层 |
| | 签字会计师姓名 | 何寿福 何琼莲 |

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比 上年同期增 减(%) |
|--------|----------------|---------------|------------------------|
| 营业收入 | 5,761,810.27 | 15,759,190.45 | -63.44 |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 归属于上市公司股东的净利润 | -3,471,562.00 | 46,691,230.93 | -107.44 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -3,471,562.00 | 46,691,230.93 | -107.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,776,245.76 | -791,268.76 | 324.48 |
| | | | |
| | | | |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末 比上年度末 增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 632,124,550.22 | 635,596,112.22 | -0.55 |
| 总资产 | 1,160,333,494.21 | 1,162,411,143.27 | -0.18 |
| | | | |
| | | | |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上 年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.002 | 0.034 | -105.88 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.002 | 0.034 | -105.88 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.002 | 0.034 | -105.88 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -0.55 | 0.02 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.55 | 0.02 | 不适用 |
| | | | |
| | | | |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

按照《重整计划（草案）》，本公司重整后，万源汇金或其关联方将适时通过合理安排生产经营、注入关联方或第三方的大农业或大消费等各类型优质资产等方式调整公司产业结构，增强公司的持续盈利能力；因公司尚未恢复上市，无法实施优质资产的注入或者引入新的投资人，原计划 2016 年、2017 年实现经审计的利润分别不低于人民币 4 亿元、5 亿元的方案无法完成，万源汇金通知公司将业绩承诺延期至公司复牌后两年，若今年能够复牌，承诺 2020、2021 年实现经审计的利润分别不低于人民币 4 亿元、5 亿元，如果本公司最终实现的净利润未达到上述标准，由万源汇金在相应会计年度审计报告出具后 1 个月内以现金方式向本公司补足。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

根据 2017 年 12 月 26 日新疆维吾尔自治区喀什地区中级人民法院民事调解书和执行协议书（2017）新 31 民初 50 号、（2017）新 31 民初 51 号、（2017）新 31 民初 52 号、（2017）新 31 民初 53 号、（2017）新 31 民初 54 号、（2017）新 31 民初 55 号以及执行协议书，新亿股份公司账面其他应收款中鹏程旭、震北商贸、中酒时代、上海聚赫，合计为 53,925.00 万元以喀什韩真源投资有限责任公司（以下简称韩真源）91.95%股权所对应的资产作为抵偿，公司已实际介入韩真源公司的日常经营。

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司注册地塔城市我国面向中亚、西亚乃至欧洲的门户，地处向西开放的前沿，是“一带一路”建设的重点区域。塔城地区石油、矿产资源丰富、农牧业发达。公司作为塔城地区唯一一家上市企业，自 2015 年 6 月迁入塔城地区以来，得到了当地政府及相关部门的大力支持。公司将依托塔城地区地缘优势，合理安排生产经营、适时通过关联方或第三方注入现代农业、大健康、物联网和矿业等各类优质资产，逐步调整公司产业结构，使公司具备可持续盈利能力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

目前，公司及公司控股股东正在积极遴选优质资产，并已开展项目前期的尽职调查工作和商务谈判，争取尽快将具备较强盈利能力及成长性的优质资产注入公司，未来亦不排除适时注入关联方或第三方的现代农业、大健康、物联网、矿业等各类型优质资产，通过多种方式改善公司的经营状况与盈利能力。由于公司现处于停牌状态，并购及资产注入等商务谈判进度受到影响。如相关交易构成上市公司重大资产重组，则公司将按照《上市公司重大资产重组管理办法（征求意见稿）》及上交所的相关要求披露重大资产重组信息，及时履行信息披露义务。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|----------|
| 营业收入 | 5,761,810.27 | 15,759,190.45 | -63.44 |
| 营业成本 | 1,921,136.00 | 14,238,766.31 | -86.51 |
| 销售费用 | 4,015,892.58 | | 不适用 |
| 管理费用 | 1,667,207.80 | 1,380,599.85 | 20.76 |
| 财务费用 | 1,858,559.71 | -737.69 | 不适用 |
| 研发费用 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,776,245.76 | -791,268.76 | 324.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| | | | |
| | | | |

营业收入变动原因说明:矿产品贸易交易量下降所致。

营业成本变动原因说明:矿产品贸易交易量下降所致。

销售费用变动原因说明:上年同期无销售费用。

管理费用变动原因说明:矿产品贸易交易量下降所致。

财务费用变动原因说明:公司目前暂无大量流动资金所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司2019年新增合并控股单位喀什韩真源投资有限责任公司经营性现金净流入所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

变动原因:2018年上半年度营业外收入导致利润有大幅增长,主要是公司债务重组利得收入,而非主营收入的增长所致。2019年在合并报表范围内新增控股单位一家,但因该控股单位经营目前主要为租金收入且金额较小,对2019年度上半年母公司合并利润未有明显的增长。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

主要是2018年上半年度有营业外收入-债务重组利得收入,而非主营收入的增长所致。

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 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 | 461,885.79 | 0.04 | 87,808.64 | 0.001 | | |
| 应收账款 | 5,863,684.32 | 0.51 | 16,079,902.30 | 1.74 | -70.69 | |
| 存货 | 231,802.22 | 0.02 | | | | |
| 固定资产 | 52,902,793.73 | 4.56 | 585,721,793.38 | 63.44 | -92.81 | |
| 无形资产 | 17,861,689.90 | 1.54 | 4,023.41 | | | |
| 应付账款 | 5,424,344.03 | 0.47 | 14,865,262.42 | 1.61 | -70.81 | |
| 其他应收款 | 297,733,057.63 | 25.66 | 321,231,414.61 | 34.79 | -26.24 | |
| 应付职工薪酬 | 5,365,973.67 | 0.46 | 5,311,608.26 | 0.58 | -20.69 | |
| 应交税费 | 15,604,568.30 | 1.34 | 36,253.17 | | | |
| 其他应付款 | 106,498,086.34 | 9.18 | 100,433,568.05 | 10.88 | -15.63 | |
| 预计负债 | 188,869,403.86 | 16.28 | 130,261,265.81 | 14.11 | 15.38 | |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

1. 韩真源公司在新疆喀什农村商业银行股份有限公司借款是以韩真源公司的资产为抵押，并追加陶勇、陶旭、孙军帅的连带责任保证担保；抵押土地 39,113.42 m²，抵押房屋建筑面积 9,530.34 m²。

2. 韩真源公司在新疆天恒基典当有限公司借款是以韩真源公司资产为抵押，并追加陶勇、陶旭、肖慧、薛婷的连带责任保证担保；抵押土地 51,567.13 m²。

第五节 重要事项

一、 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 |
|-----------------|-----------------|---|-----------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 2019 年 3 月 15 日 | 相关公告于 2019 年 3 月 16 日刊登于公司指定披露媒体《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。公告编号：2019-009 | 2019 年 3 月 16 日 |
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 6 月 17 日 | 相关公告于 2019 年 6 月 18 日刊登于公司指定披露媒体《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。公告编号：2019-034 | 2019 年 6 月 18 日 |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 2019 年 8 月 1 日 | 相关公告于 2019 年 8 月 2 日刊登于公司指定披露媒体《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。公告编号：2019-045 | 2019 年 8 月 2 日 |

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数 (股) | |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | |
| 每 10 股转增数 (股) | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| | |

三、 承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 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 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|------|------------------|---|-----------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | | | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 股份限售 | 新疆万源汇金资源投资控股有限公司 | 新疆万源汇金资源投资控股有限公司作为出资人受让资本公积金转增 200000000 股承诺自股份受让时起 36 个月不减持。 | 2016 年 3 月 18 日至 2019 年 3 月 19 日。 | 是 | 是 | 无 | 无 |
| 与重大资产重组相关的 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 承诺 | | | | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与股权激励相关的承诺 | | | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | | | |
| 其他承诺 | | | | | | | | |
| 其他承诺 | | | | | | | | |

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明
适用 不适用

四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“会计师”)对新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司(以下简称“公司”)2018年度财务报表出具了川华信审(2019)274号“无法表示意见”的《审计报告》,针对形成“形成无法表示意见的基础”逐项说明如下(会计师审计报告披露的基础为**黑体**,董事会说明为**楷体**):

【基础1】:未能就贵公司确认的对韩真源投资有限责任公司(以下简称“韩真源公司”)股权的入账价值和债务重组收益,以及债务重组入账资产价值的真实性、准确性获取充分、适当的审计证据。

如财务报表附注“十二、(六)10”所述,根据新疆维吾尔自治区喀什地区中级人民法院(2017)新31民初50号、(2017)新31民初51号、(2017)新31民初52号、(2017)新31民初53号、(2017)新31民初54号、(2017)新31民初55号民事调解书,以及贵公司与担保人陶旭、陶勇于2018年10月15日签订《协议书》(简称“《购并协议》”)约定,由被告陶旭、陶勇以持有韩真源公司的股权91.95%偿还贵公司应收4家债务人本息合计58,561.625万元,同时韩真源公司购并日以前的债权和债务由原股东承担,公司于2018年12月29日将陶旭、陶勇所持有韩真源公司91.95%的股权办理至贵公司名下。

贵公司未能取得韩真源公司 2018 年 12 月 29 日《审计报告》和《评估报告》，贵公司基于按《购并协议》约定将购并前债权债务剥离后的评估价值不会低于抵债金额的基本判断，按法院判决的抵债金额确认长期股权投资 58,561.625 万元，法院判决的债权（含利息）与账面债权的差额确认“营业外收入——重组收益” 4,240.46 万元，由于无购并日韩真源公司的可辨认净资产公允价值，贵公司将购并日投资成本与享有韩真源公司账面净资产份额的差额 61,406.57 万元暂作为商誉列报。

我们未能收集到债务重组时点韩真源公司“审计报告”、“资产评估报告”，无法就贵公司确认的对韩真源公司股权的入账价值和债务重组收益的准确性，以及债务重组入账资产价值的真实性、准确性做出评价。

【董事会说明】：出现该问题的主要原因是：韩真源公司股权转让前的债权、债务未按法院民事调解书及公司与担保人陶旭、陶勇于 2018 年 10 月 15 日签订《协议书》约定“除受让方同意抵债的债务外，本次股权转让前韩真源公司的债权由转让方享有，债务由转让方承担”予以剥离，故无法按《协议书》约定的要求进行审计、评估，无法取得抵债资产的公允价值。虽然公司管理层判断抵债资产公允价值能够抵偿抵债金额 585,616,250.00 元而按抵债金额入账，但是，确实没有有效证据支撑入账金额，无论按什么金额入账都是不正确的。

解决措施：韩真源公司股权抵债变更为韩真源公司房地产资产抵债，待公司股东大会审议批准后实施，聘请评估机构对韩真源公司 2018 年 12 月 31 日抵债房地产公允价值进行评估，获得抵债资产公允价值，办妥抵债资产权属变更手续后，再对公司 2018 年度财务报表进行追溯调整并公告。

2、如财务报表附注“十二、（六）4、”所述，其他应收款余额 33,885.64 万元（贵公司按照账龄已计提坏账准备 4,165.69 万元，账面价值 29,719.95 万元）系 2016 年至 2017 年签订采购货物合同，预付购货款形成，而后转入其他应收款按账龄分析计提坏账准备。我们未能获取充分、适当的审计证据，无法判断形成该等债权交易的真实性、计提坏账准备的充分性。

【董事会说明】：出现该问题的主要原因是：应收款 3.3 亿元由第四大股东深圳市易楚投资管理有限公司提供担保，但是，担保手续尚未完成，既没有给年审会计师提供担保证据，以及深圳市易楚投资管理有限公司是否有能力担保的证据，也未提供单项分析计提坏账准备的证据（如，债务人偿债能力信息等）。

解决措施：公司正在办理第四大股东深圳市易楚投资管理有限公司为应收款 3.3 亿元提供担保的手续，拟用第四大股东持有公司股票 1.07 亿股质押，预计公司股票复牌后 1 年内能够收回该项欠款。

3、无法评价预计负债期末余额的准确性

(1) 如财务报表附注“五、(十七)”预计负债所述，贵公司 2017 年末确认重整应承担的预计损失 13,026.13 万元，本报告期没有发生变化。我们未能就上述预计负债 2018 年末余额的准确性获取充分、适当的审计证据。

(2) 如财务报表附注“十二、(六)8”所述，贵公司与重庆轻纺控股(集团)公司和重庆四维卫浴(集团)有限公司的合同解除一案，法院于 2018 年 9 月 29 日出具(2018)渝民终 250 号《民事判决书》判决：贵公司于本判决生效之日起十五日内就其对重庆轻纺控股(集团)公司的债务本金 5,103.00 万元及资金占用损失(分别以 1,341.1 万元为基数、自 2012 年 1 月 12 日起至 2015 年 11 月 7 日止，以 3,761.90 万元为基数、自 2015 年 4 月 16 日起至 2015 年 11 月 7 日止，均按中国人民银行同期贷款基准利率计算)，按 65.73%的比例支付。贵公司认为该判决无法有效执行，故不需计提预计负债。我们未能就此事项是否应计提预计负债获取充分、适当的审计证据。

【董事会说明】：出现该问题的主要原因是：该案经重庆市高级人民法院二审(终审)判决。精美龙头公司股权于 2012 年移交给重庆卫浴公司，重庆卫浴公司已实际控制精美龙头公司多年，并享有其经营业务的可变回报；若要退回股权，也应按原股权移交程序规范办理退回手续，同时，股权也是资产，现在的价值与当初移交时价值比较，是否有减值，若存在减值也应由实际控制人重庆卫浴公司承担，且股权资产收益至少应参照法院判决标准计算资金利息。为此，本公司同意按法院判决执行，要求重庆卫浴公司将重庆四维精美龙头有限公司恢复到原股权转让时的实有状态以还原其价值，由于时间过久，该案件为公司历史遗留问题，重庆卫浴公司亦无法办到，自 2018 年 9 月判决书生效时起至今，重庆卫浴公司再未有过相关主张。为此，公司管理层认为该判决无法有效执行而未预计负债。公司没有向年审会计师提供该案律师的专业意见，以及其他更充分的支持不需预计负债的证据。

解决措施：聘请律师出具专业意见，进一步收集其他更充分的证据。

4、未能执行重要审计程序

如财务报表附注“十二、（六）11”所述，我们对贵公司及全资子公司深圳市阳云科技有限公司（以下简称“云阳科技”）未能执行查询开户信息、获取征信报告等重要的审计程序。我们无法评估未能执行上述审计程序对贵公司 2018 年度财务报告的影响。

【董事会说明】：出现该问题的主要原因是：年审会计师到开户银行查询征信报告，需要带上企业营业执照正（副）本、开户许可证以及机构信用代码证、法定代表人身份证原件等，截止 2019 年 4 月 24 日，无法配合完成该业务的原因有：一是新亿股份的营业执照正（副）本、开户许可证以及机构信用代码证等重要证照原件遗失，企业需登报挂失重新补办上述证件；二是深圳市阳云科技有限公司法定代表人由原李勇变更为贵子龙，而法定代表人变更后没有及时去开户行办理银行预留印件的变更，故现补办需一个月的办理时间。

解决措施：待新亿股份的营业执照正（副）本、开户许可证以及机构信用代码证等重要证照重新办妥后，深圳市阳云科技有限公司办妥开户行银行预留印件的变更手续后，聘请年审会计师到开户银行查询开户信息和征信报告。

5、无法评价子公司云阳科技管理层提供的 2018 年度财务报表的准确性

如财务报表附注“一、（六）1”所述，贵公司未对云阳科技注资，云阳科技无经营、未建立财务核算账套。云阳科技管理层提供以零列报的 2018 年度财务报表。我们未能获取云阳科技财务核算账套及相关账务处理依据，无法评价云阳科技管理层提供的 2018 年度财务报表的准确性。

【董事会说明】：出现该问题的主要原因是：天眼查工商登记信息显示，深圳市阳云科技有限公司于 2006 年 9 月 29 日注册成立，注册资本 100 万元，实收资本为零。该公司系 2015 年重组前遗留的空壳子公司，无资产、无业务、无人员。如前述“4、未能执行重要审计程序”所述原因，年审计会计未能查询云阳科技银行开户信息和征信报告，没有证据支撑云阳科技财务报表数据为零。

解决措施：与前述“4、未能执行重要审计程序”的解决措施相同。

6、无法判断未决事项对 2018 年度财务报告的影响

如附注“十二（六）2”所述，最高人民法院将股民的投诉材料转交新疆高院，要求其立案对新亿股份破产重整一案进行核实和查明，相关核查结论尚未形成。我们未能获取充分、适当的审计证据，用以判断此未决事项对 2018 年度财务报告的影响。

【董事会说明】：出现该问题的主要原因是：该案对公司股票复牌产生一定影响，进而可能影响公司的持续经营，对 2018 年度财务报表无重大影响。

根据《民事诉讼法司法解释》第 380 条“适用特别程序、督促程序、公示催告程序、破产程序等非诉讼程序审理的案件，当事人不得申请再审”和第 414 条使用特别程序、督促程序、公示催告程序、破产程序以及接触婚姻关系的判决、裁定等不适用审判监督程序的判决、裁定的，人民检察院不得受理，对已经发生法律效力判决不影响执行，此裁定属于一审终裁，不可抗诉，已生效的必须执行，法院裁定已生效 4 年，公司已经依法完成破产重整程序。

解决措施：等待法院的结论。

7、贵公司运用持续经营假设编制 2018 年度财务报表的适当性

(1) 如附注“二、(二)1”及“十二(六)1”所述，公司于 2015 年 12 月 28 日被中国证监会立案调查，贵公司存在被认定为重大信息披露违法导致暂停上市的风险。截至财务报表批准报出日，贵公司尚未收到中国证监会关于上述立案调查事项的结论性调查意见或决定。我们无法评估此事项对贵公司的影响。

(2) 如附注“十二(六)3”所述公司大股东或其关联方向公司注入资产存在不确定性，导致公司未来持续经营能力具有重大不确定性。

我们未能就评估贵公司持续经营能力的相关指标（盈利能力、偿债能力、财务资源支持等）取得到充分、适当的审计证据，因此我们无法判断贵公司运用持续经营假设编制 2018 年度财务报表是否适当。

【董事会说明】：出现该问题的主要原因是：2015 年 12 月 28 日被中国证监会立案调查，时间已超过 3 年而没有结论；因公司大股东或其关联方向公司注入资产需要以公司股票复牌为前提。这两项均具有不确定性。

解决措施：

1、公司与新疆证监局以及会计师和律师多次进行沟通，积极配合新疆证监局的调查工作，查明案情，争取尽快予以结案，目前该立案调查对公司的影响有限，不存在暂停上市风险和终止上市风险。

2、完成韩真源公司股权抵债变更为韩真源公司房地产资产抵债后，公司就具有稳定的综合市场出租运营及房地产开发业务，公司持续经营能力无问题；待公司股票复牌后，公司致力打造以大农业或大消费为主营的框架体系，通过向公司并购关联方或第三方的优质资产，完善公司内部治理，合理安排生产经营，增强上市公司的持续盈利能力，坚守“四条底线”，明确“四个敬畏”，助力公司做大做强。

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

2015 年 11 月 7 日，公司被塔城地区中级人民法院正式裁定进行破产重整，2015 年 12 月 31 日，塔城地区中级人民法院作出（2015）塔中民破字第 1-11 号《民事裁定书》裁定批准公司《重整计划（草案）》，2016 年 6 月 20 日，公司收到新疆维吾尔自治区高级人民法院邮寄送达的《新疆维吾尔自治区高级人民法院受理申请再审案件通知书（2）》。截至目前，新疆维吾尔自治区高级人民法院对公司破产重整一案的核查结论尚未形成。

公司破产重整事项和重整计划进展情况已经在 2018 年年度报告中披露，相关公告于 2019 年 6 月 18 日刊登于公司指定披露媒体《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），公告编号：2019-034。

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、 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

公司未在规定时间内披露年报、季报违反《上海证券交易所股票上市规则》有关规定，上海证券交易所对新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司和时任董事、独立董事、监事予以公开谴责。

八、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 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

九、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

十、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十一、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十二、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、 股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 32,797 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------|------------|------------|-----------|-----------------------------|------------------|--------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有 限售条 件股 份数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东性 质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------------|---|-------------|-------|---|----|-------------|---------|
| 新疆万源汇金投资控股有限公司 | 0 | 246,150,000 | 16.51 | 0 | 冻结 | 246,150,000 | 境内非国有法人 |
| 上海源迪投资管理有限公司 | 0 | 143,150,853 | 9.60 | 0 | 质押 | 143,150,853 | 境内非国有法人 |
| 新疆昆仑众惠投资管理有限公司 | 0 | 110,581,243 | 7.42 | 0 | 质押 | 110,581,243 | 境内非国有法人 |
| 深圳市易楚投资管理有限公司 | 0 | 107,500,000 | 7.21 | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 贵州恒瑞丰泰股权投资中心(有限合伙) | 0 | 71,500,000 | 4.8 | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 上海好润资产管理有限公司 | 0 | 70,000,000 | 4.69 | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 深圳市瑞弘宝科技有限公司 | 0 | 70,000,000 | 4.69 | 0 | 质押 | 30,000,000 | 境内非国有法人 |
| 广西沃洋能源有限公司 | 0 | 70,000,000 | 4.69 | 0 | 质押 | 70,000,000 | 境内非国有法人 |
| 深圳市德天利科技发展有限公司 | 0 | 66,000,000 | 4.43 | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 昆山成通投资有限公司 | 0 | 50,000,000 | 3.35 | 0 | 冻结 | 50,000,000 | 境内非国有法人 |

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 |
| 新疆万源汇金投资控股有限公司 | 246,150,000 | 人民币普通股 | 246,150,000 |
| 上海源迪投资管理有限公司 | 143,150,853 | 人民币普通股 | 143,150,853 |
| 新疆昆仑众惠投资管理有限公司 | 110,581,243 | 人民币普通股 | 110,581,243 |
| 深圳市易楚投资管理有限公司 | 107,500,000 | 人民币普通股 | 107,500,000 |

| | | | |
|---------------------|--|--------|------------|
| 贵州恒瑞丰泰股权投资中心（有限合伙） | 71,500,000 | 人民币普通股 | 71,500,000 |
| 上海好润资产管理有限公司 | 70,000,000 | 人民币普通股 | 70,000,000 |
| 深圳市瑞弘宝科技有限公司 | 70,000,000 | 人民币普通股 | 70,000,000 |
| 广西沃洋能源有限公司 | 70,000,000 | 人民币普通股 | 70,000,000 |
| 深圳市德天利科技发展有限公司 | 66,000,000 | 人民币普通股 | 66,000,000 |
| 昆山成通投资有限公司 | 50,000,000 | 人民币普通股 | 50,000,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未发现上述股东相互间存在关联关系或其他相互间属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|---------|-------|------|
| 刘川 | 独立董事 | 选举 |
| 买买提·黄建国 | 独立董事 | 选举 |
| 周朝阳 | 监事 | 选举 |

| | | |
|----------|------|----|
| 张成江 | 职工监事 | 选举 |
| 卡司木江·吾斯曼 | 总经理 | 聘任 |
| 韩双印 | 独立董事 | 选举 |
| 王江海 | 董事 | 选举 |
| 何箐 | 独立董事 | 解任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2019年8月1日召开的2019年第二次临时股东大会通过董事会和监事会的换届议案。

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----|--------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 461,885.79 | 56,038.20 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 5,863,684.32 | 3,398,165.86 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 297,733,057.63 | 297,709,006.38 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 231,802.22 | 8,440.00 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 171,212,910.50 | 172,393,363.07 |
| 流动资产合计 | | 475,503,340.46 | 473,565,013.51 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 52,902,793.73 | 56,650,114.19 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 17,861,689.90 | 18,130,345.45 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 614,065,670.12 | 614,065,670.12 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 684,830,153.75 | 688,846,129.76 |
| 资产总计 | | 1,160,333,494.21 | 1,162,411,143.27 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 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 | | 5,424,344.03 | 2,705,847.07 |
| 预收款项 | | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 5,365,973.67 | 5,526,200.67 |
| 应交税费 | | 15,604,568.30 | 15,890,065.08 |
| 其他应付款 | | 106,498,086.34 | 106,060,145.68 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 209,218,731.77 | 210,253,046.58 |
| 流动负债合计 | | 342,112,704.11 | 340,436,305.08 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 188,869,403.86 | 188,869,403.86 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 188,869,403.86 | 188,869,403.86 |
| 负债合计 | | 530,982,107.97 | 529,305,708.94 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,491,100,380.00 | 1,491,100,380.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,514,975,748.93 | 1,514,975,748.93 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 35,700,540.76 | 35,700,540.76 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -2,409,652,119.47 | -2,406,180,557.47 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 632,124,550.22 | 635,596,112.22 |
| 少数股东权益 | | -2,773,163.98 | -2,490,677.89 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 629,351,386.24 | 633,105,434.33 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,160,333,494.21 | 1,162,411,143.27 |

法定代表人：卡司木江·吾斯曼

主管会计工作负责人：梁海涛

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 79,874.89 | 47,722.63 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | | 297,709,195.99 | 297,691,396.99 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 88,192.96 | 88,192.96 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 流动资产合计 | | 297,877,263.84 | 297,827,312.58 |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 685,616,250.00 | 685,616,250.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 40,476.32 | 53,904.20 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 2,603.34 | 2,958.33 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 685,659,329.66 | 685,673,112.53 |
| 资产总计 | | 983,536,593.50 | 983,500,425.11 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 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 | | 626,496.11 | 626,496.11 |
| 预收款项 | | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 应付职工薪酬 | | 5,329,852.67 | 5,329,852.67 |
| 应交税费 | | 6,773,784.84 | 6,772,249.89 |
| 其他应付款 | | 203,836,992.55 | 203,619,544.97 |
| 其中: 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 216,568,126.17 | 216,349,143.64 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 130,261,265.81 | 130,261,265.81 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 130,261,265.81 | 130,261,265.81 |
| 负债合计 | | 346,829,391.98 | 346,610,409.45 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,491,100,380.00 | 1,491,100,380.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,514,975,748.93 | 1,514,975,748.93 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 35,700,540.76 | 35,700,540.76 |
| 未分配利润 | | -2,405,069,468.17 | -2,404,886,654.03 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 636,707,201.52 | 636,890,015.66 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 983,536,593.50 | 983,500,425.11 |

法定代表人：卡司木江·吾斯曼

主管会计工作负责人：梁海涛

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|----|--------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 5,761,810.27 | 15,759,190.45 |
| 其中：营业收入 | | 5,761,810.27 | 15,759,190.45 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 9,487,026.64 | 15,618,628.47 |
| 其中：营业成本 | | 1,921,136.00 | 14,238,766.31 |
| 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 | | | |
| 税金及附加 | | 24,230.55 | |
| 销售费用 | | 4,015,892.58 | |
| 管理费用 | | 1,667,207.80 | 1,380,599.85 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 1,858,559.71 | -737.69 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|-----------------------------|--|---------------|---------------|
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -3,725,216.37 | 140,561.98 |
| 加：营业外收入 | | -4,964.45 | 46,550,668.95 |
| 减：营业外支出 | | 59.52 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -3,730,240.34 | 46,691,230.93 |
| 减：所得税费用 | | 23,807.75 | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -3,754,048.09 | 46,691,230.93 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -3,754,048.09 | 46,691,230.93 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -3,471,562.00 | 46,691,230.93 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -282,486.09 | |
| 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）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变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分 | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|--------|-------|
| 类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 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 | | | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | -0.002 | 0.034 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | -0.002 | 0.034 |

定代表人：卡司木江·吾斯曼

主管会计工作负责人：梁海涛 _____

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|----|------------|--------------|
| 一、营业收入 | | | |
| 减：营业成本 | | | |
| 税金及附加 | | | |
| 销售费用 | | 15,000.00 | |
| 管理费用 | | 137,927.13 | 1,372,395.11 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 723.74 | -689.31 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|------------------------|--|-------------|---------------|
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -153,650.87 | -1,371,705.80 |
| 加：营业外收入 | | -5,296.00 | 46,550,668.95 |
| 减：营业外支出 | | 59.52 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -159,006.39 | 45,178,963.15 |
| 减：所得税费用 | | 23,807.75 | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -182,814.14 | 45,178,963.15 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -182,814.14 | 45,178,963.15 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）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变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其 | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|--------|-------|
| 他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | | |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | -0.002 | 0.034 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | -0.002 | 0.034 |

法定代表人：卡司木江·吾斯曼

主管会计工作负责人：梁海涛

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-----------------------|----|--------------|----------|
| 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 | | 3,449,839.88 | |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|--------------|--------------|
| 净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 194.20 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 806,079.11 | 1,023,736.64 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,256,113.19 | 1,023,736.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 482,884.00 | |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 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 | | 450,224.89 | 90,959.57 |
| 支付的各项税费 | | 814,612.34 | 55,743.08 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 732,146.20 | 1,668,302.75 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,479,867.43 | 1,815,005.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,776,245.76 | -791,268.76 |
| 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 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|-------------|
| 位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 1,712,563.42 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,712,563.42 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,712,563.42 | |
| 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 | | 4,697,803.04 | |
| 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 | | 4,697,803.04 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,500,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,855,637.79 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 4,355,637.79 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 342,165.25 | |
| 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 | | 405,847.59 | -791,268.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 56,038.20 | 879,077.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 461,885.79 | 87,808.64 |

法定代表人：卡司木江·吾斯曼

主管会计工作负责人：梁海涛

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|---------------------------|----|-----------|--------------|
| 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 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 53,950.08 | 1,023,056.12 |
| 经营活动现金流入小计 | | 53,950.08 | 1,023,056.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 17,160.00 | 84,263.95 |
| 支付的各项税费 | | 1,534.95 | 50,765.24 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 3,102.87 | 1,603,229.69 |
| 经营活动现金流出小计 | | 21,797.82 | 1,738,258.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 32,152.26 | -715,202.76 |
| 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 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------|-------------|
| 关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 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 | | 32,152.26 | -715,202.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 47,722.63 | 800,805.16 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 79,874.89 | 85,602.40 |

法定代表人：卡司木江·吾斯曼

主管会计工作负责人：梁海涛

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|---------------|--------|-------------------|---------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 其他 | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,491,100,380.00 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | | -2,406,180,557.47 | | 635,596,112.22 | -2,490,677.89 | 633,105,434.33 |
| 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 | 1,491,100,380.00 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | | -2,406,180,557.47 | | 635,596,112.22 | -2,490,677.89 | 633,105,434.33 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 额 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | | | | | | | | | | | | | | -3,471,562.00 | -3,471,562.00 | -282,486.09 | -3,754,048.09 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | | -3,471,562.00 | -3,471,562.00 | -282,486.09 | -3,754,048.09 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|--|-------------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,491,100,380.00 | | | | 1,514,975,748.93 | | | 35,700,540.76 | | -2,409,652,119.47 | | 632,124,550.22 | -2,773,163.98 | 629,351,386.24 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|---------------|--------|-------------------|----|----------------|---------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,491,100,380.00 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | | -2,416,036,900.97 | | 625,739,768.72 | | 625,739,768.72 |
| 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 | 1,491,100,380.00 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | | -2,416,036,900.97 | | 625,739,768.72 | | 625,739,768.72 |
| 三、本期增减变动 | | | | | | | | | | | 46,691,230.93 | | 46,691,230.93 | | 46,691,230.93 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|--|--|--|
| 金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 46,691,230.93 | | 46,691,230.93 | | 46,691,230.93 | | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|-------------------|--|----------------|--|--|----------------|--|
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | 1,491,100,380.00 | | | | 1,514,975,748.93 | | | 35,700,540.76 | -2,369,345,670.04 | | 672,430,999.65 | | | 672,430,999.65 | |

法定代表人：卡司木江·吾斯曼

主管会计工作负责人：梁海涛

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-------------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 1,491,100,380.00 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | -2,404,886,654.03 | 636,890,015.66 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,491,100,380.00 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | -2,404,886,654.03 | 636,890,015.66 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | -182,814.14 | -182,814.14 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -182,814.14 | -182,814.14 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | 1,491,100,380.00 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | -2,405,069,468.17 | 636,707,201.52 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-------------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | 1,491,100,380.00 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | -2,415,249,682.52 | 626,526,987.17 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,491,100,380.00 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | -2,415,249,682.52 | 626,526,987.17 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | 45,178,963.15 | 45,178,963.15 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 45,178,963.15 | 45,178,963.15 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | 1,491,100,380.00 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | -2,370,070,719.37 | 671,705,950.32 |

法定代表人：卡司木江·吾斯曼

主管会计工作负责人：梁海涛

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中文名称：新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司

社会信用代码：916542002035688270

法定代表人：卡司木江·吾斯曼

成立日期：1998 年 9 月 28 日

公司住所：新疆塔城地区塔城市巴克图六和广场辽塔赣商大厦

注册资本：人民币 1,491,100,380.00

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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为编制基础。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及其配套指南、解释（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。

2. 持续经营

√适用 □不适用

1. 韩真源公司股权经抵债已变更为韩真源公司房地产资产，使公司具有成熟的综合市场出租营运及房地产开发业务，和稳定的持续经营能力，公司根据韩真源公司现状及时调整经营策略，一方面加强物业管理，优化市场经营管理团队，加强与政府的沟通和协调，积极解决困扰市场大车进出卸货问题，改善市场经营环境；一方面合理精简市场冗员，挑选业务能手担任市场招商管理，一定程度上减少运营成本，保留大客户，引入新客户；出台优惠的招商和清欠政策及法律处置方案，加大对历年遗留欠款的清收力度，以确保公司具有长期且稳定收入。

2. 因公司暂未复牌，且尚处于被立案调查及破产重整立案审查阶段，其关联方的资产注入不能实施，导致持续经营能力具有不确定性，无法达到承诺的业绩要求，若今年能够复牌，控股股东将业绩承诺延后至 2020、2021 年。公司目前正积极接洽相关资产方，公司股票复牌后，通过向公司并购关联方或第三方的优质资产，增加经营范围，扩大产业链，致力将公司打造成以大农业或大消费为主营的框架体系，同时完善公司内部治理，合理安排生产经营，增强上市公司的持续盈利能力，并严格坚守“四条底线”，明确“四个敬畏”，助力公司做大做强。

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至6月30日止。

3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3、非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

4、为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

5. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、

其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

A一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，

本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B分步处置子公司

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，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：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

6. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

7. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

8. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

①交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

②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；

③属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

a. 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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. 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；

c. 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

d. 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、应收票据、预付款项、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之

间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关

资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

9. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、外购半成品、低值易耗品等。

房地产开发业务的存货按房地产开发产品、非开发产品分类。房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品和拟开发产品。

已完工开发产品是指已建成、待出售的物业；在建开发产品是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发产品是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地。项目整体开发时，拟开发产品全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在拟开发产品。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入房地产开发产品成本（参见本附注三、（十八））。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相

同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法。

10. 持有待售资产

√适用 □不适用

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

11. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

②其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，

并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

12. 投资性房地产

不适用

13. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-40 | 3% | 2.43-9.70 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 15 | 3% | 6.47 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 8 | 3% | 12.13 |
| 办公电子及其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3% | 9.70-19.40 |

14. 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

15. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化其月间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权及软件等。

(1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的

非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

A、使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

B、使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。

如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、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阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

17. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

18. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

19. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付

的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

20. 预计负债

√适用 □不适用

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务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。

3、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21. 股份支付

√适用 □不适用

1、股份支付的种类

本公司的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

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，选用的期权定

价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3、确定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，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与实际可行权数量一致。

4、会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

22. 收入

√适用 □不适用

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。确认贸易收入的方法：在商品所有权上控制权、主要风险和报酬转移给购买方时确认。

2、房地产销售、出租

房地产销售：在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

房地产出租：与租赁相关的经济利益能够流入企业，租赁收入的金额能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。本公司按合同或协议约定的租金在租赁期内按直线法确认为营业收入。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

5、建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A 合同总收入能够可靠地计量；
- B 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- C 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- D 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失立即确认为费用。

6、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时, 与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议, 根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易, 则在交付产品或资产时, 本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额, 在回购期间按期计提利息, 计入财务费用。

23. 政府补助

√适用 □不适用

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的, 按应收金额确认政府补助。除此之外, 政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 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(人民币 1 元)计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

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, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用或损失的期间计入当期损益; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益; 与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:①该交易不是企业合并;②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异;

②非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

25. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①经营租入资产

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。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公司承担的与租赁相关的费用时，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经营租出资产

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。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。

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，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，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。

26. 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

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------------|----------------------|
| 增值税 | 应纳税增值额 | 17%、13%、9%、6%、5% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税、消费税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应纳增值税、消费税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税、消费税 | 2% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%、租金收入 | 1.2%、12% |
| 土地增值税 | 增值额 | |
| 土地使用税 | 土地面积 | 2.5 元/m 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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------|-----------|
| 库存现金 | 74,443.40 | |
| 银行存款 | 387,442.39 | 56,038.20 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 461,885.79 | 56,038.20 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

2、应收票据

(1). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

3、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | 2,465,518.46 |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| | |

| | |
|---------|--------------|
| 1 年以内小计 | |
| 1 至 2 年 | 3,398,165.86 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| | |
| | |
| 合计 | 5,863,684.32 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 10,219,864.96 | 73.97 | 7,754,346.50 | 100 | 2,465,518.46 | 7,754,346.50 | 68.43 | 7,754,346.50 | 100 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 3 年以上 | 7,754,346.50 | 56.20 | 7,754,346.50 | 100 | | 7,754,346.50 | 68.43 | 7,754,346.50 | 100 | |
| 一年以内 | 2,465,518.46 | 17.77 | | | 2,465,518.46 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,577,016.70 | 26.03 | 178,850.84 | 5 | 3,398,165.86 | 3,577,016.70 | 31.57 | 178,850.84 | 5 | 3,398,165.86 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 2 年以内 | 3,577,016.70 | 26.03 | 178,850.84 | 5 | 3,398,165.86 | 3,577,016.70 | 31.57 | 178,850.84 | 5 | 3,398,165.86 |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | 13,796,881.66 | / | 7,933,197.34 | / | 5,863,684.32 | 11,331,363.2 | / | 7,933,197.34 | / | 3398165.86 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------------------|--------------|--------------|----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 深圳市华凯大地生态科技研发有限公司 | 7,398,000.00 | 7,398,000.00 | 100 | 无法收回 |

| | | | | |
|--------------|---------------|--------------|-----|------|
| 新疆宏远伟业商贸有限公司 | 356,346.50 | 356,346.50 | 100 | 无法收回 |
| 鄯善阿信商贸有限公司 | 2,465,518.46 | | | |
| 合计 | 10,219,864.96 | 7,754,346.50 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 上海途昊实业有限公司 | 3,577,016.70 | 178,850.84 | 5 |
| 合计 | 3,577,016.70 | 178,850.84 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|-------------------|--------|---------------|------|------------|
| 深圳市华凯大地生态科技研发有限公司 | 非关联方 | 7,398,000.00 | 5年以上 | 53.62 |
| 上海途昊实业有限公司 | 非关联方 | 3,577,016.70 | 2年以内 | 26.03 |
| 新疆宏远伟业商贸有限公司 | 非关联方 | 356,346.50 | 2-3年 | 2.58 |
| 鄯善阿信商贸有限公司 | 非关联方 | 2,465,518.46 | 1年以内 | 17.77 |
| 合计 | | 13,796,881.66 | | 100.00 |

4、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 297,733,057.63 | 297,709,006.38 |
| 合计 | 297,733,057.63 | 297,709,006.38 |

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| | |
| 1 年以内小计 | 173,602.86 |
| 1 至 2 年 | 270,007,379.20 |
| 2 至 3 年 | 27,516,984.89 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 35,090.68 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| | |
| | |
| 合计 | 297,733,057.63 |

(2). 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 |
|-------|----------------|----------------|
| 单位往来款 | 297,733,057.63 | 297,709,006.38 |
| | | |
| 合计 | 297,733,057.63 | 297,709,006.38 |

(3). 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 |
|----------------|-------|----------------|----|---------------------|---------------|
| 天津中宇乾坤国际贸易有限公司 | 往来款 | 160,000,000.00 | | 38.59 | 16,000,000.00 |
| 日照紫峰货物代理有限公司 | 往来款 | 90,000,000.00 | | 21.71 | 9,000,000.00 |
| 天津启运塑料制品有限公司 | 往来款 | 50,000,000.00 | | 12.06 | 5,000,000.00 |
| 湖南国维洁具股份有限公司 | 往来款 | 39,128,085.99 | | 9.44 | 39,128,085.99 |
| 深圳市中盛亚科技有限公司 | 往来款 | 30,000,000.00 | | 7.24 | 9,000,000.00 |
| 合计 | / | 369,128,085.99 | / | 89.04 | 78,128,085.99 |

5、存货

(1). 存货分类

√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 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 231,802.22 | | 231,802.22 | 8,440.00 | | 8,440.00 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 231,802.22 | | 231,802.22 | 8,440.00 | | 8,440.00 |

6、其他流动资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 增值税留抵扣额 | 88,192.96 | 88,192.96 |
| 韩真源公司原股东承担的债务金额 | 171,124,717.54 | 172,305,170.11 |
| 合计 | 171,212,910.50 | 172,393,363.07 |

7、长期股权投资

□适用 √不适用

8、投资性房地产投资性房地产计量模式
不适用**9、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 52,902,793.73 | 56,650,114.19 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 52,902,793.73 | 56,650,114.19 |

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|------|------|------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 110,113,347.35 | | | 329,982.63 | 110,443,329.98 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| 额 | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|----------------|--|--|------------|----------------|
| (1) 处置或报 废 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 110,113,347.35 | | | 329,982.63 | 110,443,329.98 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 53,536,458.64 | | | 256,757.15 | 53,793,215.79 |
| 2. 本期增加金额 | 3,733,892.58 | | | 13,427.88 | 3,747,320.46 |
| (1) 计提 | 3,733,892.58 | | | 13,427.88 | 3,747,320.46 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报 废 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 57,270,351.22 | | | | 57,540,536.25 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报 废 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 57,270,351.22 | | | 270,185.03 | 57,540,536.25 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 52,842,996.13 | | | 59,797.60 | 52,902,793.73 |
| 2. 期初账面价值 | 56,576,888.71 | | | 73,225.48 | 56,650,114.19 |

10、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

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 | 26,302,234.35 | | 7,100.00 | | 26,309,334.35 |
| 2. 本期增 | | | | | |

| | | | | |
|----------------|---------------|--|----------|---------------|
| 加金额 | | | | |
| (1) 购置 | | | | |
| (2) 内部 研发 | | | | |
| (3) 企业 合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 26,302,234.35 | | 7,100.00 | 26,309,334.35 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余 额 | 8,174,847.23 | | 4,141.67 | 8,178,988.90 |
| 2. 本期增 加金额 | 268,300.56 | | 354.99 | 268,655.55 |
| (1) 计 提 | 268,300.56 | | 354.99 | 268,655.55 |
| | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | |
| (1) 处 置 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余 额 | 8,443,147.79 | | 4,496.66 | 8,447,644.45 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余 额 | | | | |
| 2. 本期增 加金额 | | | | |
| (1) 计 提 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|--|----------|---------------|
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 8,443,147.79 | | 4,496.66 | 8,447,644.45 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 17,859,086.56 | | 2,603.34 | 17,861,689.90 |
| 2. 期初账面价值 | 18,127,387.12 | | 2,958.33 | 18,130,345.45 |

11、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 喀什韩真源投资 有限责任公司 | 614,065,670.12 | | | | | 614,065,670.12 |
| 合计 | 614,065,670.12 | | | | | 614,065,670.12 |

12、应付票据

□适用 √不适用

13、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 4,797,847.92 | 2,079,350.96 |
| 3 年以上 | 626,496.11 | 626,496.11 |
| 合计 | 5,424,344.03 | 2,705,847.07 |

14、预收款项

(1). 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 |
|-------|----------|----------|
| 1 年以内 | | |
| 1-2 年 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 合计 | 1,000.00 | 1,000.00 |

15、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 735,019.42 | 354,175.14 | 514,402.14 | 574,792.42 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 374,314.36 | 2,381.45 | 2,381.45 | 374,314.36 |
| 三、辞退福利 | 4,416,866.89 | 97,338.62 | 97,338.62 | 4,416,866.89 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 5,526,200.67 | 453,895.21 | 614,122.21 | 5,365,973.67 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 400,870.82 | 343,404.00 | 503,631.00 | 240,643.82 |
| 二、职工福利费 | | | | |
| 三、社会保险费 | 186,833.36 | 4,252.00 | 4,252.00 | 186,833.36 |
| 其中：医疗保险费 | 105,024.80 | 2,381.45 | 2,381.45 | 105,024.80 |
| 工伤保险费 | 81,787.36 | 1,770.55 | 1,770.55 | 81,787.36 |
| 生育保险费 | 21.20 | 100 | 100 | 21.20 |
| | | | | |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | 21,550.79 | | | 21,550.79 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 125,764.45 | 6,519.14 | 6,519.14 | 125,764.45 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|----|------------|------------|------------|------------|
| 合计 | 735,019.42 | 354,175.14 | 514,402.14 | 574,792.42 |
|----|------------|------------|------------|------------|

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|----------|----------|------------|
| 1、基本养老保险 | 271,774.18 | 2,381.45 | 2,381.45 | 271,774.18 |
| 2、失业保险费 | 102,540.18 | | | 102,540.18 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 374,314.36 | 2,381.45 | 2,381.45 | 374,314.36 |

16、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 698,039.56 | 889,745.58 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 952,406.66 | |
| 企业所得税 | 6,696,270.46 | 6,705,786.19 |
| 个人所得税 | 37,952.36 | 36,078.40 |
| 城市维护建设税 | 88,878.74 | 102,170.47 |
| 土地增值税 | 716,191.17 | 716,191.17 |
| 教育费附加 | 37,859.01 | 43,555.47 |
| 地方教育费附加 | 1,723.39 | 5,521.03 |
| 房产税 | 942,319.28 | 999,787.86 |
| 土地使用税 | 5,274,826.57 | 5,274,826.57 |
| 印花税 | 65,811.50 | 71,706.08 |
| | | |
| 其他 | 92,289.60 | 92,289.60 |
| 合计 | 15,604,568.30 | 14,937,658.42 |

17、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 106,498,086.34 | 106,060,145.68 |
| 合计 | 106,498,086.34 | 106,060,145.68 |

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 |
|---------|----------------|----------------|
| 关联往来款 | 9,320,232.71 | 8,882,292.05 |
| 外部单位往来款 | 93,117,860.68 | 93,117,860.68 |
| 预提费用 | 2,029,321.50 | 2,029,321.50 |
| 员工暂扣款 | 1,217,252.69 | 1,217,252.69 |
| 其他 | 813,418.76 | 813,418.76 |
| 合计 | 106,498,086.34 | 106,060,145.68 |

18、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 短期应付债券 | | |
| 韩真源公司原股东陶旭、陶勇应当承担股权转让前的债务 | 209,218,731.77 | 210,253,046.58 |
| 合计 | 209,218,731.77 | 210,253,046.58 |

19、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

20、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|------|------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 其他 | | | |

| | | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|---|
| 重整应承担的预计损失 | 130,261,265.81 | 130,261,265.81 | |
| 韩真源公司预计截止2018年12月31日应补缴国家税费及滞纳金 | 9,080,217.79 | 9,080,217.79 | |
| 应由韩真源公司原股东承担售房未过户拆迁补偿的预计负债 | 49,527,920.26 | 49,527,920.26 | |
| 合计 | 188,869,403.86 | 188,869,403.86 | / |

21、股本

√适用 □不适用

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 | 1,491,100,380.00 | | | | | | 1,491,100,380.00 |

22、资本公积

√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 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,448,898,178.47 | | | 1,448,898,178.47 |
| 其他资本公积 | 66,077,570.46 | | | 66,077,570.46 |
| | | | | |
| 合计 | 1,514,975,748.93 | | | 1,514,975,748.93 |

23、盈余公积

√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 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 35,700,540.76 | | | 35,700,540.76 |
| 任意盈余公积 | | | | |

| | | | |
|--------|---------------|--|---------------|
| 储备基金 | | | |
| 企业发展基金 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 35,700,540.76 | | 35,700,540.76 |

24、未分配利润

√适用 □不适用

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 | -2,406,180,557.47 | -2,416,036,900.97 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -2,406,180,557.47 | -2,416,036,900.97 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -3,471,562.00 | 46,691,230.93 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | -2,409,652,119.47 | -2,369,345,670.04 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

25、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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 | |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,761,810.27 | 1,921,136.00 | 15,759,190.45 | 14,238,766.31 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 5,761,810.27 | 1,921,136.00 | 15,759,190.45 | 14,238,766.31 |

26、税金及附加

√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 |
|---------|-----------|-------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 14,399.34 | |
| 教育费附加 | 6,171.15 | |
| 资源税 | | |
| 房产税 | | |
| 土地使用税 | | |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | | |
| 地方教育费附加 | 3,660.06 | |
| | | |
| 合计 | 24,230.55 | |

27、销售费用

√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 |
|--------|--------------|-------|
| 折旧费 | 3,733,892.58 | |
| 销售人员工资 | 36,121.00 | |
| 咨询费 | 15,000.00 | |
| 配送运费 | 230,879.00 | |
| | | |
| 合计 | 4,015,892.58 | |

28、管理费用

√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 |
|-------------|------------|------------|
| 工资及福利、社保 | 571,258.85 | 56,258.46 |
| 中介机构费及其他服务费 | 9,718.00 | 754,716.97 |
| 办公费 | 11,694.00 | 760.43 |
| 差旅费 | 87,207.00 | 254.00 |
| 折旧、摊销 | 281,728.44 | 6,428.40 |
| 招待费 | 31,450.00 | |
| 汽车费用 | 117,556.00 | 22.00 |
| 诉讼费 | | 525,914.28 |
| 租赁费 | 431,316.40 | |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 125,279.11 | 36,245.31 |
| 合计 | 1,667,207.80 | 1,380,599.85 |

29、财务费用

√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 |
|--------|--------------|----------|
| 利息支出 | 1,855,638.01 | -1,104.5 |
| 减：利息收入 | -284.07 | |
| 汇兑损失 | | |
| 加：汇兑损益 | | |
| 手续费及其他 | 3,205.77 | 366.81 |
| 合计 | 1,858,559.71 | -737.69 |

30、营业外收入

√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 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | -4,964.45 | 46,550,668.95 | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 资金占用补偿费 | | | |
| 无法支付的款项 | | | |
| 合计 | -4,964.45 | 46,550,668.95 | |

31、营业外支出

√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 | 计入当期非经常性 |
|----|-------|-------|----------|
|----|-------|-------|----------|

| | | | 损益的金额 |
|-----------------|-------|--|-------|
| 非流动资产处置 损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处 置损失 | | | |
| 无形资产 处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交 换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 滞纳金 | 59.52 | | |
| | | | |
| 合计 | 59.52 | | |

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

√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 |
|-----------|-----------|-------|
| 当期所得税费用 | | |
| 递延所得税费用 | | |
| 计提上一年度所得税 | 23,807.75 | |
| | | |
| 合计 | 23,807.75 | |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√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 |
|-----|------------|--------------|
| 往来款 | 806,079.11 | 1,023,736.64 |
| 利息 | | 0 |
| 合计 | 806,079.11 | 1,023,736.64 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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 |
|-----------|------------|--------------|
| 期间费用 | 420,636.31 | 1,657,190.31 |
| 银行承兑汇票保证金 | | |
| 往来款 | 311,509.89 | 11,112.44 |
| 合计 | 732,146.20 | 1,668,302.75 |

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -3,754,048.09 | 46,691,230.93 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,747,320.46 | 6,073.41 |
| 无形资产摊销 | 268,655.55 | 354.99 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填 | | |

| | | |
|------------------------------|---------------|----------------|
| 列) | | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -2,489,569.71 | -46,697,323.08 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 4,003,887.55 | -791,605.01 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,776,245.76 | -791,268.76 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 461,885.79 | 87,808.64 |
| 减: 现金的期初余额 | 56,038.20 | 879,077.40 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 405,847.59 | -791,268.76 |

(2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|-----------|
| 一、现金 | | |
| 其中: 库存现金 | 74,443.40 | 3,355.35 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 387,442.39 | 52,682.85 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| | | |
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 461,885.79 | 56,038.20 |

| | | |
|-----------------------------|--|--|
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |
|-----------------------------|--|--|

其他说明：

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------|--------|--------|----------------------|---------|----|-------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 亿源汇金 | 乌鲁木齐 | 乌鲁木齐 | 商业、矿业等 | 100.00 | | 投资设立 |
| 阳云科技 | 深圳市宝安区 | 深圳市宝安区 | 工业设计、组装线、波峰焊机的研发与销售等 | 100.00 | | 投资设立 |
| 韩真源公司 | 喀什市 | 喀什市 | 房地产开发,房屋租赁等 | 91.95 | | 非同一控制下的企业合并 |

其他说明:

公司在2018年12月13日公告拟对公司全资子公司深圳市阳云科技有限公司增资2.55亿元,阳云科技因历史遗留问题导致目前仍不能正常开展经营活动,公司无法按照拟定计划对其进行增资。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|-------------|--------------|----------------|---------------|
| 韩真源公司 | 8.05 | 0.00 | 0.00 | -2,490,677.89 |
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------------------|-------------------|------------------------|--------------------|-------------------|------------------------|------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 喀什 韩真 源投 资有 限责 任公 司 | 171,49 1,215. 36 | 70,721.4 03.97 | 242,21 2,619. 33 | 218,053 ,723.32 | 58,608,1 38.05 | 276,66 1,861. 37 | 172,31 3,619. 72 | 74,723, 597.11 | 247,037 ,216.83 | 219,369 ,176.79 | 58,608,1 38.05 | 277,977, 314.84 |
| | | | | | | | | | | | | |

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 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 (%) |
|----------------|-----|-------|--------|------------------|-------------------|
| 新疆万源汇金投资控股有限公司 | 塔城市 | 商务服务业 | 50,000 | 16.51 | 16.51 |
| | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

公司名称:新疆万源汇金投资控股有限公司,统一社会信用代码:91654201313450037B; 公司类型:其他有限责任公司; 行业:商务服务业; 注册地址:新疆塔城地区塔城市巴克图路六和广场(辽塔赣商大厦); 法定代表人:李勇; 注册资本:50,000.00 万元人民币; 注册经营范围:矿业投资、咨询服务,矿产品销售,货物与技术的进出口业务,向商业、医疗,养老健康产业、农业、能源与环保、基础设施、仓储物流、高新技术项目的投资及经营,对外贸易经营权,矿产品加工及销售,农畜产品的加工及销售,新型建材产品生产及销售,财务顾问及技术咨询服务。

本公司控股股东的母公司为新疆万水源矿业有限责任公司,持有新疆万源汇金投资控股有限公司 70% 股权。

本企业最终控制方是黄伟

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1、（1）企业集团的构成

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 |
|----------------|---|
| 新疆东湖新型建材有限责任公司 | 新疆万水源矿业有限责任公司投资的企业 |
| 陶旭 | 韩真源公司原控股股东 |
| 陶勇 | 韩真源公司原股东，陶旭的兄弟 |
| 陶季 | 陶旭的兄弟 |
| 喀什宏腾达物业服务有限公司 | 陶季投资的公司，在本公司收购韩真源公司但未设立物业公司之前，利用该公司对韩真源公司市场物业进行管理 |
| 呼图壁县曙光商贸有限责任公司 | 公司收购韩真源公司前，韩真源公司为其提供担保的单位 |

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日期 | 担保到期日期 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|--------------|------------|------------|------------|
| 喀什宏腾达物业服务有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年3月29日 | 2019年5月28日 | 是 |
| | | | | |

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

该担保为韩真源公司为原控股股东陶旭之兄弟陶季控制的喀什宏腾达物业服务有限公司向银行借款500万元提供担保，公司因拟将韩真源股权抵债改为以资产抵债，退回股权，故为对该担保进行披露。目前喀什宏腾达物业服务有限公司已经归还500万元借款。

5、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

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 |
| 其他应收款 | 庞建东 | 49,609.95 | | 49,609.95 | |

| | | | | | |
|--------|--------------------|----------------|--|----------------|--|
| 其他流动资产 | 购并前韩真源公司原股东享有的债权金额 | 172,305,170.11 | | 172,305,170.11 | |
|--------|--------------------|----------------|--|----------------|--|

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------------------|-----------|----------------|
| 其他应付款 | 新疆万源汇金投资控股有限公司 | 51,230.41 | 51,230.41 |
| 其他应付款 | 新疆万水源矿业有限责任公司 | | 8,404,402.19 |
| 其他应付款 | 新疆东湖新型建材有限责任公司 | | 29,652.86 |
| 其他流动负债 | 韩真源公司原股东陶旭、陶勇应当承担股权转让前的债务 | | 210,253,046.58 |
| 预计负债 | 应由韩真源公司原股东承担售房未过户拆迁补偿的预计负债 | | 49,527,920.26 |

6、关联方承诺

√适用 □不适用

万源稀金承诺新亿股份 2016 年、2017 年实现经审计的利润分别不低于人民币 4 亿元、5 亿元。如果新亿股份最终实现的净利润未达到上述标准，由万源稀金在相应会计年度审计报告出具后 1 个月内以现金方式向新亿股份补足。”截止报告日，因公司尚未复牌，故上述承诺未实施。

因原计划 2016 年、2017 年实现经审计的利润分别不低于人民币 4 亿元、5 亿元的方案无法完成，万源汇金通知公司将业绩承诺延期至公司复牌后两年，若今年能够复牌，承诺 2020、2021 年实现经审计的利润分别不低于人民币 4 亿元、5 亿元，如果本公司最终实现的净利润未达到上述标准，由万源汇金在相应会计年度审计报告出具后 1 个月内以现金方式向本公司补足。

十一、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项

(1). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

一是公司于 2015 年 12 月 28 日被证监会立案调查，公司存在被认定为重大信息披露违法导致暂停上市的风险；二是最高人民法院将股民的投诉材料转交新疆高院，要求其立案对新亿股份破产重整一案进行核实和查明，相关核查结论尚未形成。

以上事项对公司复牌时间具有不确定性，若今年未能复牌，则控股股东的利润承诺需继续延期。

十二、其他重要事项

1、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对商务服务业务、房地产业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

其他对投资者决策有影响的具体重要事项见 2018 年年度报告(修订版)十三、2、其他，该报告已于 2019 年 8 月 8 日在公司指定披露媒体《上海证券报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 进行公告。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 7,754,346.50 | 100 | 7,754,346.50 | 100 | | 7,754,346.50 | 100 | 7,754,346.50 | 100 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|--------------|---|--------------|---|--|--------------|---|--------------|---|--|
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | 7,754,346.50 | / | 7,754,346.50 | / | | 7,754,346.50 | / | 7,754,346.50 | / | |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------------------|--------------|--------------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 深圳市华凯大地生态科技研发有限公司 | 7,398,000.00 | 7,398,000.00 | 100 | 无法收回 |
| 新疆宏远伟业商贸有限公司 | 356,346.50 | 356,346.50 | 100 | 无法收回 |
| 合计 | 7,754,346.50 | 7,754,346.50 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 无法收回 | 7,754,346.50 | | | | 7,754,346.50 |
| | | | | | |
| 合计 | 7,754,346.50 | | | | 7,754,346.50 |

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 297,709,195.99 | 297,691,396.99 |
| 合计 | 297,709,195.99 | 297,691,396.99 |

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | 157,120.42 |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| | |
| 1 年以内小计 | 157,120.42 |
| 1 至 2 年 | 270,000,000.00 |
| 2 至 3 年 | 27,516,984.89 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 35,090.68 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| | |
| | |
| 合计 | 297,709,195.99 |

(2). 按款项性质分类

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 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | | |
| 单位往来款 | 414,370,203.22 | 414,382,982.66 |
| 代扣代缴社保 | 255,905.33 | 225,326.89 |
| 合计 | 414,626,108.55 | 414,608,309.55 |

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | 116,916,912.56 | | | 116,916,912.56 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年6月30日余额 | 116,916,912.56 | | | 116,916,912.56 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|----------------|--------|-------|-------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 无法收回 | 116,916,912.56 | | | | 116,916,912.56 |
| | | | | | |
| 合计 | 116,916,912.56 | | | | 116,916,912.56 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(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 |
|----------------|-------|----------------|------|---------------------|----------------|
| 天津中宇乾坤国际贸易有限公司 | 往来款 | 160,000,000.00 | 1-2年 | 38.59 | 16,000,000.00 |
| 日照紫峰货物代理有限公司 | 往来款 | 90,000,000.00 | 1-2年 | 21.71 | 9,000,000.00 |
| 天津启运塑料制品有限公司 | 往来款 | 50,000,000.00 | 1-2年 | 12.06 | 50,000,000.00 |
| 湖南国维洁具股份有限公司 | 往来款 | 39,128,085.99 | 5年以上 | 9.44 | 39,128,085.99 |
| 深圳市中盛亚科技有限公司 | 往来款 | 30,000,000.00 | 2-3年 | 7.24 | 30,000,000.00 |
| 合计 | / | 369,128,085.99 | / | 89.04 | 144,128,085.99 |

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 | 685,616,250.00 | | 685,616,250.00 | 685,616,250.00 | | 685,616,250.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 685,616,250.00 | | 685,616,250.00 | 685,616,250.00 | | 685,616,250.00 |

(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 |
|-------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 亿源汇金 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-------|----------------|--|--|----------------|--|--|
| 韩真源公司 | 585,616,250.00 | | | 585,616,250.00 | | |
| 合计 | 685,616,250.00 | | | 685,616,250.00 | | |

4、营业收入和营业成本

十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.55 | -0.002 | -0.002 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.55 | -0.002 | -0.002 |

2、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表 |
| | 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和公告的原稿 |

董事长：黄伟

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 29 日

修订信息

√适用 □不适用

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|---|-------------|-----------|
| 新疆亿路万源实业投资控股 股份有限公司 2019 年半年度 报告（修订版） | 2019年9月10日 | |
| | | |