公司代码：600506　　公司简称：香梨股份

新疆库尔勒香梨股份有限公司
2020 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈义斌、主管会计工作负责人阿尔斯兰阿迪里及会计机构负责人（会计主管人员）杨劲松声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及有未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析：可能面对的风险”。

十、 其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....4
第三节 公司业务概要.....6
第四节 经营情况的讨论与分析.....8
第五节 重要事项.....12
第六节 普通股股份变动及股东情况.....22
第七节 优先股相关情况.....24
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....24
第九节 公司债券相关情况.....24
第十节 财务报告.....25
第十一节 备查文件目录.....97

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		
公司、本公司	指	新疆库尔勒香梨股份有限公司
公司章程	指	新疆库尔勒香梨股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	阿尔斯兰·阿迪里	史兰花
联系地址	新疆库尔勒市圣果路圣果名苑	新疆库尔勒市圣果路圣果名苑
电 话	0996-2115936	0996-2115936
传 真	0996-2115935	0996-2115935
电子信箱	xlgf_dmb@163.com	xlgf_dmb@163.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

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	12,556,339.46	4,442,804.29	182.62
归属于上市公司股东的净利润	12,303,850.90	-2,814,736.50	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	956,874.96	-2,818,180.31	
经营活动产生的现金流量净额	1,650,607.29	-2,810,277.00	
	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	286,369,501.15	274,065,650.25	4.49
总资产	307,043,414.89	293,131,961.84	4.75
期末总股本	147,706,873.00	147,706,873.00	0.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	0.083	-0.019	
稀释每股收益（元／股）	0.083	-0.019	
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.007	-0.019	
加权平均净资产收益率（%）	4.39	-1.00	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.34	-1.01	

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

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	14,321,077.80	主要系本期处置固定资产净收益。
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	63,553.21	主要系本期收到当地社保局的稳岗补贴。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	686,167.95	主要系本期应收债权款项的利息收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,502.29	主要系本期收到延期支付债权款项的违约金及疫情期间发生的捐赠支出。
所得税影响额	-3,782,325.31	
合计	11,346,975.94	

十、 其他

□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

1、主要业务

报告期内，公司以库尔勒香梨的种植、加工和销售为主业，主营业务未发生变化。

2、经营模式

公司一直延用成立之初的“公司→基地+农户”的农业产业化经营模式，即公司与农户签订承包合同，公司为农户提供生产管理及技术指导服务，农户按合同约定向公司上缴承包任务；在果品购销方面，公司仍采用订单模式开展果品购销业务。

3、行业情况说明

新疆独特的自然气候、资源条件，为新疆果业发展提供了前提条件。特殊的地理环境及气候条件，决定了库尔勒香梨适应在巴州局部地区种植。在库尔勒地区，库尔勒香梨种植面积大、历史悠久，已形成一定规模的香梨生产基地。香梨产业已实现种植栽培、贮藏加工、包装运输、市场销售、品牌创立、基地建设和标准化管理的产业化经营格局，形成较为完善的香梨产业体系。

库尔勒香梨生长在工业污染少的新疆孔雀河和塔里木河流域，属于绿色食品，因其翠绿红润、皮薄肉细、酥脆多汁、香甜爽口、风味独特，深受国内外消费者喜欢，具有较大的国内、国际市场需求潜力。

公司作为自治区农业产业化重点龙头企业，主要以经营新疆特色果品—库尔勒香梨为主，拥有规模化的果品生产种植基地和保鲜冷库，在香梨种植与销售方面，具有经营管理、技术、品牌以及资金优势。

近年来，由于库尔勒香梨种植受自然灾害、病虫害等不利因素影响，果品品质、产量及销售价格受到一定影响。而国内其他果品种植面积和产出持续扩大，果品销售市场中水果品种和数量不断丰富，对库尔勒香梨销售市场产生较大的冲击。作为主营库尔勒香梨的产销企业，公司面临较为严峻的竞争。公司面对逐渐增大的竞争压力，在果品种植生产方面，加强生产基地标准化、统一化管理，提高生产基地防灾减灾能力、控制果园生产成本、提高果品品质、增加果园种植收益；在果品购销方面，确保果品销售风险可控的前提下，努力拓展果品销售业务，提高果品销售收益。

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

2020 年 4 月 24 日，公司以公开挂牌交易的方式将所属位于新疆库尔勒市圣果路圣果名苑小区内的办公用房地产进行转让，挂牌转让价格不低于评估值 2,492.26 万元，该事项经第七届董事会第六次会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过（具体内容详见公司刊登在《上海证券报》及上海证券交易所网站的相关公告，公告编号：临 2020-4 号）。

2020 年 6 月 19 日，公司收到新疆产权交易所反馈信息，新疆融盛投资有限公司（以下简称“融盛投资”）为公司公开挂牌转让所属办公楼房地产的唯一意向受让方，受让价格为挂牌价 2,492.26 万元。2020 年 6 月 22 日，经公司第七届董事会第九次会议审议通过，同意公司将上述办公楼房地产转让给控股股东融盛投资，并按产权交易程序签订《产权交易合同》（具体内容详见公司在上海证券报和上海证券交易所网站披露相关公告，公告编号：临 2020-17 号、临 2020-21 号）。

截至本报告末，公司已全额收到上述办公用房地产转让价款 2,492.26 万元，取得处置收益约 1,432.11 万元；公司与融盛投资按照《产权交易合同》约定，正在办理产权过户手续相关手续。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

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

公司拥有良好的生产种植基地，具有经营管理、技术、品牌以及资金优势，并且具备较为完善的内控管理体系。未来公司将加强对现有资产的经营管理，在风险可控的情况下，积极探索多种销售模式，开拓果品销售市场，努力提升盈利能力，成长为能为股东、社会创造价值的优质上市公司。

第四节　经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司仍以林果种植和果品销售业务为主，主营业务未发生变化。

2020 年上半年，果品消费市场需求下降，库尔勒香梨大量滞销。为响应当地政府扶贫助农的号召，公司在保证原有果品销售客户稳定的基础上，积极拓展销售渠道，加大果品销售力度。报告期内，公司销售果品 1015.71 吨，果品销量较上年同期增加 99.06%。

在林果业种植管理上，公司严格按照当地政府对病虫害统防统治的要求，重点做好果园病虫防治工作；其次，加大基地技术指导和服务力度，督促农户及时完成果树修剪、施肥、浇水等果园日常管理工作；第三，加强对生产基地供电、供水等基础设施的检修改建工作，为果园生产管理提供有力保障。

报告期内，公司在做好主业的同时，积极盘活资产，以公开挂牌的方式转让所属办公楼房地产，取得处置收益约 1,432.11 万元；同时，公司积极推进投资性商业房产的招商运营工作，取得投资性商业房产收入 43.28 万元。

在公司治理上，公司严格内部控制管理，落实各项管理制度，强化预算管理，抓好降本增效工作。

报告期内，公司实现营业收入 1,255.63 万元，较上年同期增加 182.62%。其中：主营业务收入 1,196.32 万元，较上年同期增加 217.99%；其他业务收入为 59.32 万元，较上年同期减少 12.86 %。

营业利润 1,543.18 万元，主营业务利润 51.10 万元；利润总额 1,549.03 万元，归属于上市公司股东的净利润 1,230.39 万元。

二、报告期内主要经营情况

(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	12,556,339.46	4,442,804.29	182.62
营业成本	12,218,374.14	4,339,891.93	181.54
销售费用	589,370.29	601,786.84	-2.06
管理费用	2,691,796.21	3,167,941.66	-15.03
财务费用	-2,462,722.35	-1,118,477.63	-120.19
经营活动产生的现金流量净额	1,650,607.29	-2,810,277.00	158.73
投资活动产生的现金流量净额	40,952,098.77	1,896,619.00	2,059.22

营业收入变动原因说明:主要系本期果品销售量增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期果品销售量增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期部分固定资产折旧年限到期致折旧费用减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期管理人员同比减少，以及受疫情影响，养老保险、失业保险给予减免致职工薪酬、业务招待费、差旅费等费用较上年同期减少所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期银行存款利息收入及应收债权利息收入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期果品销售收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期处置固定资产的净收益增加所致。

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

具体内容详见“第三节 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明”。

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

具体内容详见“第三节 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明”。

(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（%）	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	129,904,529.11	42.31	90,482,509.28	30.72	43.57	主要系本期收到销售货款及固定资产处置款所致。
应收账款	4,460,261.40	1.45	966,564.83	0.33	361.45	主要系本期应收客户货款增加所致。
预付账款	177,959.24	0.06	342,494.52	0.12	-48.04	主要系本期预付电费、产权交易服务费等费用减少所致。
其他应收款	28,054,603.66	9.14	41,581,796.98	14.12	-32.53	主要系本期收到家合房产股权转让款及相关利息款项所致。
其他流动资产	4,497,887.01	1.46	6,656,292.74	2.26	-32.43	主要系本期增值税待抵税额减少所致。
固定资产	18,854,045.74	6.14	27,754,779.39	9.42	-32.07	主要系本期处置办公楼所致。
预收款项	138,363.80	0.05	96,867.82	0.03	42.84	主要系本期预收租金增加所致。
合同负债	2,834,429.83	0.92	0.00	0	100.00	主要系本期执行新收入准则，将相关预收客户款项调整至本项目核算所致。
应交税费	2,818,385.93	0.92	573,713.22	0.19	391.25	主要系本期预缴企业所得税增加所致。
应付职工薪酬	2,126,896.92	0.69	1,117,393.19	0.38	90.34	主要系上年末计提的奖金尚未支付所致。
其他应付款	1,683,842.26	0.55	2,561,213.82	0.87	-34.26	主要系本期执行新收入准则，将相关预收承包费调整至合同负债项目核算所致。
长期应付职工薪酬	155,877.55	0.05	301,097.15	0.1	-48.23	主要系本期末比照辞退福利调整内退人员薪酬所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

公司重大资产出售事项已在本报告“第三节 公司业务概要二 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明”中有详细描述，具体内容详见相关章节。

(六) 主要控股参股公司分析

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济形势波动带来的风险

2020 年上半年，受宏观经济直接影响，消费需求萎缩，香梨行业整体受到一定影响。为此，公司将结合自身行业特点和当前经济状况，制定应对措施，通过提高服务质量，加强公司内部管理，提高公司整体管理效率，抵御经济波动带来的不利影响。

2、自然灾害的风险

果品种植受气候和天气影响较大，风、雹、病、虫等自然灾害直接影响果品产量和品质。近几年，香梨种植受自然灾害影响，产量大幅下降。针对此风险，公司将继续加强生产基地的防灾管理，降低因自然灾害带来的果品质量风险，但自然灾害对公司未来的生产经营仍存在潜在的影响。

3、政策风险

政策风险主要是公司农业种植生产用水、用电价格受国家政策影响，水价、电价政策的调整，对公司承包农户种植生产成本及承包收入影响较大，从而严重影响到承包农户种植的积极性和公司的收益。公司仍将积极与当地政府及有关部门沟通，申请解决农业用水问题；同时，通过加强生产基地管理力度，加大节水灌溉措施，节约用水、降低生产成本，提高果品产量及品质，增强公司果品的竞争力，保证公司稳定收益。

4、财务风险

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

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn	2020 年 4 月 8 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 23 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2020 年 4 月 7 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，会议审议通过关于公开挂牌转让办公楼的议案。

2020 年 5 月 22 日，公司召开 2019 年年度股东大会，会议审议通过关于《2019 年度董事会工作报告》的议案、关于《2019 年度监事会工作报告》的议案、关于《2019 年度财务决算报告》的议案、关于《2019 年度利润分配方案》的议案、关于《2019 年年度报告全文》及《年度报告摘要》的议案、关于聘请 2020 年度财务审计机构的议案、关于聘请 2020 年度内部控制审计机构的议案。

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

三、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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	新疆昌源水务集团有限公司	1、本次股权变动完成后，本公司将不从事与上市公司相竞争的业务。本公司将对其它控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。本公司及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接从事与上市公司相竞争的业务；2、本公司保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。	2011-7-29	否	是

	解决同业竞争	深圳市建信投资发展有限公司	目前本公司及下属子公司主营业务与香梨股份未存在构成或可能构成竞争的情形。本公司将不直接或间接经营任何与香梨股份及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与香梨股份生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。如违反上述承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。	2016-12-29	否	是
	解决同业竞争	新疆昌源水务集团有限公司	1、本次权益变动完成后，本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；2、本次权益变动完成后，公司将尽量减少与上市公司之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	2011-7-29	否	是
	解决同业竞争	深圳市建信投资发展有限公司	若公司与香梨股份之间发生关联交易，将严格按照有关法律法规做出明确约定，并按照有关信息披露要求充分披露，其关联交易价格也将严格依照市场经济原则，采取市场定价确定交易价格，充分保证上市公司的利益及其他投资者的权益。如违反上述承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。	2016-12-29	否	是
	解决同业竞争	新疆昌源水务集团有限公司	对上市公司“五分开”的承诺：1、保证上市公司人员独立；2、保证上市公司资产独立完整；3、保证上市公司的财务独立；4、保证上市公司机构独立；5、保证上市公司业务独立。	2011-7-29	否	是
	解决同	深圳市建信投资发展	关于保持上市公司独立性的承诺：1、保证上市公司人员独立；2、保证上市公司资产独立；3、保证上市公司财务独立；4、保证	2016-12-29	否	是

	业竞争	有限公司	上市公司机构独立；5、保证上市公司业务独立。			

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司第七届董事会第七次会议及 2019 年年度股东大会审议通过，同意公司聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告审计机构，聘期一年，审计年费三十五万元；同意公司聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度内部控制审计机构，聘期一年，审计年费十万元（具体内容详见公司在上海证券报及上海证券交易所网站披露的相关公告，公告编号：临 2020-10 号）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

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

五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

九、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

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司以公开挂牌转让方式将所属位于新疆库尔勒市圣果路圣果名苑小区内的办公用房地产转让给新疆融盛投资有限公司，受让价格为挂牌价 2,492.26 万元。截止本报告末，公司已全额收到上述办公用房地产转让价款 2,492.26 万元；公司与融盛投资按照《产权交易合同》约定，正在办理产权过户手续相关手续。	具体内容详见公司上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告，公告编号：临 2020-4 号、临 2020-17 号、临 2020-21 号、临 2020-22 号。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易

新疆库尔勒香梨股份有限公司	库尔勒市库尔楚园艺场	公司所属库尔楚生产基地的果园及配套的林路渠和输电、机井设施等资产。	822.04	2020-1-1	2020-12-31	100	参照上年度该资产的实际状况及收费标准		否
	新疆巴州沙依东香梨产业发展有限公司	公司所属的沙依东生产基地一、二、三、四分场的果园及配套的林路渠和输电、机井设施等资产。	1,759.47	2020-1-1	2020-12-31	300			否

托管情况说明

2020 年 7 月 31 日，经公司第七届董事会第十次会议审议通过《关于资产委托经营管理的议案》，董事会同意公司继续与库尔楚园艺场、新疆巴州沙依东香梨产业发展有限公司（原沙依东园艺场）签订 2020 年《资产委托管理协议》，合同期限为 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止。

具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

√适用 □不适用

1、2017 年 12 月 18 日，公司与库尔勒阳光房地产开发有限公司（以下简称“阳光房产”）签订《产权交易合同》。合同约定，公司以人民币 2,735.54 万元的价格向阳光房产转让公司持有的新疆家合房地产开发有限责任公司（以下简称“家合房产”）25%的股权。2017 年 12 月 21 日，公司收到阳光房产支付的首期股权转让款 1400 万元，并与阳光房产共同完成了家合房产 25%股权过户的工商变更登记手续（具体内容详见公司刊登在《上海证券报》及上海证券交易所网站的相关公告，公告编号：临 2017-30 号、临 2017-39 号、临 2017-40 号、临 2017-41 号）。阳光房产

于 2018 年 12 月 14 日向公司支付了 700 万元第二期股权转让价款、于 2019 年 3 月 29 日向公司支付了 100 万元第二期股权转让价款，并申请延期支付股权转让余款 535.54 万元及相应利息。2019 年 8 月 9 日，公司与阳光房产、家合房产、新疆博达熙泰企业管理有限公司（以下简称“博达熙泰”)共同签订了《债务转移暨债务重组合同》，约定由家合房产承接阳光房产受让家合房产 25%股权转让余款 535.54 万元及相应利息。

截止 2019 年年度报告披露日，公司已全额收到阳光房产受让家合房产 25%股权转让价款 2,735.54 万元及相应利息 85.10 万元。

2、2018 年 12 月 17 日,公司与博达熙泰签订《产权交易合同》。合同约定,公司以人民币 1,713.6 万元的价格向博达熙泰转让公司持有的家合房产 15%的股权。2018 年 12 月 24 日，公司收到博达熙泰支付的首期股权转让款 860 万元，并与博达熙泰共同完成了家合房产 15%股权过户的工商变更登记手续（具体内容详见公司刊登在《上海证券报》及上海证券交易所网站的相关公告，公告编号：临 2018-44 号、临 2018-54 号、临 2018-57 号）。2019 年 8 月 9 日，公司与阳光房产、家合房产、博达熙泰共同签订了《债务转移暨债务重组合同》，约定由家合房产承接博达熙泰受让家合房产 15%股权转让余款 853.6 万元及相应利息。

截止 2019 年年度报告披露日，公司已全额收到博达熙泰受让家合房产 15%股权转让价款 1,713.6 万元及相应利息 40.39 万元。

3、2018 年 12 月 19 日，公司与家合房产签订《股权转让合同》。合同约定,公司以人民币 6,073.09 万元的价格向家合房产转让公司持有巴州昌达房地产开发有限责任公司(以下简称“昌达房产”)100%的股权。家合房产于 2018 年 12 月 20 日将首期款项价值 3077.96 万元的实物资产商业房产交付给公司，公司与家合房产共同完成了昌达房产 100%股权的工商变更登记手续（具体内容详见公司于 2018 年 12 月 21 日在上海证券报及上海证券交易所网站披露的《关于转让巴州昌达房地产开发有限责任公司 100%股权暨关联交易的进展公告》，公告编号：2018－56 号）。

按《股权转让合同》约定，家合房产应于 2019 年 4 月 5 日前，以现金方式向公司支付第二期股权转让款 750 万元以及该款项相应利息；于 2019 年 12 月 20 日前，以现金方式向公司支付第三期转让价款 2245.13 万元及该款项相应利息。

2019 年，因政府对昌达房产部分土地开发建设规划进行调整，造成昌达房产土地开发建设项目延期;同时政府要求昌达房产股东---家合房产在昌达房产拟开发建设用地上无偿建设一所公益幼儿园并移交给政府，直接增加了家合房产土地开发建设投资成本，导致家合房产资金周转暂时出现困难。家合房产于 2019 年 4 月 5 日向公司支付了 100 万元第二期股权转让价款，并申请延期

支付第二期股权转让余款 650 万元。结合昌达房产土地开发建设项目的实际情况，公司于 2019 年 8 月 9 日与家合房产签订了《债务转移暨债务重组合同》，同意其延期至 2019 年 10 月 31 日支付第二期股权转让余款及相应利息，第三期股权转让价款按已签订的《股权转让合同》约定支付。2020 年 3 月 31 日家合房产再次向公司支付第二期股权转让款 100 万元。

截止 2020 年 3 月 31 日，家合房产应向公司支付第二期股权转让余款 550 万元、第三期股权转让款 2245.13 万元及相应利息 162.66 万元。

家合房产就未能按上述合同约定向公司支付受让昌达房产 100%股权转让余款事项向公司申请延期。鉴于家合房产对昌达房产项目开发建设进度及投资实际情况，经公司第七届董事会第七次会议审议通过，同意公司与家合房产签订《股权转让合同补充协议》，补充约定家合房产于 2021 年 10 月 31 日前向公司支付股权转让余款 2795.13 万元及相应利息;股权转让余款延期支付期间，家合房产将按原《股权转让合同》签订时约定的银行同期贷款基准利率支付相应利息，并以昌达房产 100%股权作为质押，原《股权转让合同》的担保人新疆阳光通达房地产开发有限责任公司承担连带责任保证担保，家合房产股东博达熙泰承担连带责任保证担保。

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

为深入贯彻习近平总书记扶贫开发重要战略思想和脱贫攻坚系列重要讲话精神，全面落实中央、自治区关于脱贫攻坚工作的新部署新要求，进一步完善脱贫攻坚“七个一”全覆盖包联机制，更好地适应脱贫攻坚新形势新任务，根据《自治区党委办公厅自治区人民政府办公厅新疆军区政治部关于深入推进自治区部门单位包村定点扶贫工作的通知》（新党办发[2014]35 号）及巴州扶贫开发领导小组《关于调整完善自治州深度贫困乡镇、深度贫困村和贫困村脱贫巩固包联帮扶方案的通知》（巴扶领字【2018】24 号）内容，公司分别为柯坪县启浪乡、巴州和静县克尔古提乡克尔古提村包村定点扶贫企业。公司将充分发挥其自身优势，通过技术、资金等多种途径，帮助贫困村拓宽致富门路，开发特色优势资源。

2. 报告期内精准扶贫概要

□适用 √不适用

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

指　　标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	69,079.28
2.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	2
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
2.转移就业脱贫	69,079.28
其中：帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	2
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
8.社会扶贫	
9.其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

□适用 √不适用

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

为深入贯彻党的十九大精神，落实习近平总书记重要讲话精神，全面巩固脱贫攻坚成果，公司将强化管理，积极开展经营业务，提升盈利能力，认真履行脱贫攻坚社会责任，积极主动在项目、技术、物资、资金、就业岗位等方面为扶贫对象提供支持和帮助。

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 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

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

√适用 □不适用

财政部于 2017 年7月5日修订印发了《企业会计准则第 14 号—收入(修订)》(财会[2017]22号)（以下简称：“新收入准则”），公司按要求自 2020 年 1 月 1 日起执行。根据衔接规定相关要求，公司执行“新收入准则”，与上一会计期间相比，未对公司的财务报表产生重大影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□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。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(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)	22,006

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
新疆融盛投资有限公司	-	35,278,015	23.88	0	无	0	国有法人
伍平	-	2,017,478	1.37	0	无	0	境内自然人
沈雁	15,700	1,772,535	1.20	0	无	0	境内自然人
盘鉴广	-21,000	1,573,402	1.07	0	无	0	境内自然人
石晓妍	309,200	1,543,848	1.05	0	无	0	境内自然人
王新	40,500	1,006,700	0.68	0	无	0	境内自然人
张秋夏	921,534	921,534	0.62	0	无	0	境内自然人
陈志刚	66,500	864,000	0.58	0	无	0	境内自然人
袁芳	-399,999	836,301	0.57	0	无	0	境内自然人
宋明	-	797,258	0.54	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
新疆融盛投资有限公司	35,278,015	人民币普通股	35,278,015
伍平	2,017,478	人民币普通股	2,017,478
沈雁	1,772,535	人民币普通股	1,772,535
盘鉴广	1,573,402	人民币普通股	1,573,402
石晓妍	1,543,848	人民币普通股	1,543,848
王新	1,006,700	人民币普通股	1,006,700
张秋夏	921,534	人民币普通股	921,534
陈志刚	864,000	人民币普通股	864,000
袁芳	836,301	人民币普通股	836,301
宋明	797,258	人民币普通股	797,258
上述股东关联关系或一致行动的说明	新疆融盛投资有限公司为公司控股股东;未知上述其他股东之间有无关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
□适用 √不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用
其它情况说明
□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

□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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明
□适用 √不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

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

资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：新疆库尔勒香梨股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	129,904,529.11	87,301,823.05
应收账款	七、5	4,460,261.40	2,850,002.34
预付款项	七、7	177,959.24	115,078.50
其他应收款	七、8	28,054,603.66	41,595,029.48
其中：应收利息	七、8	1,850,249.68	2,374,268.00
存货	七、9	6,298,749.50	7,810,774.54
其他流动资产	七、13	4,497,887.01	6,874,970.95
流动资产合计		173,393,989.92	146,547,678.86
非流动资产：			
投资性房地产	七、20	27,846,335.73	28,196,714.49
固定资产	七、21	18,854,045.74	27,671,467.31
生产性生物资产	七、23	51,191,156.81	52,891,110.02
无形资产	七、26	30,371,488.30	30,886,259.32
递延所得税资产	七、30	5,386,398.39	6,849,931.84
其他非流动资产	七、31	0.00	88,800.00
非流动资产合计		133,649,424.97	146,584,282.98
资产总计		307,043,414.89	293,131,961.84
流动负债：			
预收款项	七、37	138,363.80	331,464.71
合同负债	七、38	2,834,429.83	0.00
应付职工薪酬	七、39	2,126,896.92	2,517,135.47
应交税费	七、40	2,818,385.93	579,092.24
其他应付款	七、41	1,683,842.26	4,519,522.02
一年内到期的非流动负债	七、43	97,833.79	95,785.10
其他流动负债	七、44	283.66	
流动负债合计		9,700,036.19	8,042,999.54
非流动负债：			
长期应付职工薪酬	七、49	155,877.55	205,312.05

递延收益	七、51	10,818,000.00	10,818,000.00
非流动负债合计		10,973,877.55	11,023,312.05
负债合计		20,673,913.74	19,066,311.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	147,706,873.00	147,706,873.00
资本公积	七、55	223,982,201.21	223,982,201.21
盈余公积	七、59	34,192,504.86	34,192,504.86
未分配利润	七、60	-119,512,077.92	-131,815,928.82
所有者权益（或股东权益）合计		286,369,501.15	274,065,650.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		307,043,414.89	293,131,961.84

法定代表人：陈义斌　　主管会计工作负责人：阿尔斯兰阿迪里　会计机构负责人：杨劲松

利润表

2020 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	七、61	12,556,339.46	4,442,804.29
减：营业成本	七、61	12,218,374.14	4,339,891.93
税金及附加	七、62	283,677.24	296,872.31
销售费用	七、63	589,370.29	601,786.84
管理费用	七、64	2,691,796.21	3,167,941.66
财务费用	七、66	-2,462,722.35	-1,118,477.63
其中：利息费用			
利息收入	七、66	2,476,252.01	1,124,985.23
加：其他收益	七、67	63,553.21	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,811,337.22	97,516.95
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	14,321,077.80	-798.91
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		15,431,812.16	-2,748,492.78
加：营业外收入	七、74	85,802.29	4,242.72
减：营业外支出	七、75	27,300.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		15,490,314.45	-2,744,250.06
减：所得税费用	七、76	3,186,463.55	70,486.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,303,850.90	-2,814,736.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		12,303,850.90	-2,814,736.50
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		12,303,850.90	-2,814,736.50

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、2	0.083	-0.019
（二）稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.083	-0.019

法定代表人：陈义斌　主管会计工作负责人：阿尔斯兰阿迪里　会计机构负责人：杨劲松

现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		12,533,700.16	3,956,960.81
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	2,075,142.66	1,142,373.03
经营活动现金流入小计		14,608,842.82	5,099,333.84
购买商品、接受劳务支付的现金		8,701,685.51	90,452.10
支付给职工及为职工支付的现金		2,902,069.67	4,091,417.68
支付的各项税费		285,178.24	1,612,038.23
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	1,069,302.11	2,115,702.83
经营活动现金流出小计		12,958,235.53	7,909,610.84
经营活动产生的现金流量净额		1,650,607.29	-2,810,277.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,891,400.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金			0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,922,600.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	七、79（3）	1,000,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、78（3）	1,345,848.77	0.00
投资活动现金流入小计		41,159,848.77	2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		207,750.00	103,381.00
投资活动现金流出小计		207,750.00	103,381.00
投资活动产生的现金流量净额		40,952,098.77	1,896,619.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		42,602,706.06	-913,658.00
加：期初现金及现金等价物余额		87,301,823.05	91,396,167.28
六、期末现金及现金等价物余额		129,904,529.11	90,482,509.28

法定代表人：陈义斌 主管会计工作负责人：阿尔斯兰阿迪里　会计机构负责人：杨劲松

所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	2020 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	147,706,873.00				223,982,201.21				34,192,504.86	-131,815,928.82	274,065,650.25
二、本年期初余额	147,706,873.00				223,982,201.21				34,192,504.86	-131,815,928.82	274,065,650.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										12,303,850.90	12,303,850.90
（一）综合收益总额										12,303,850.90	12,303,850.90
四、本期期末余额	147,706,873.00				223,982,201.21				34,192,504.86	-119,512,077.92	286,369,501.15

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	147,706,873.00				223,982,201.21				34,192,504.86	-124,091,518.56	281,790,060.51
二、本年期初余额	147,706,873.00				223,982,201.21				34,192,504.86	-124,091,518.56	281,790,060.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,814,736.50	-2,814,736.50
（一）综合收益总额										-2,814,736.50	-2,814,736.50
四、本期期末余额	147,706,873.00				223,982,201.21				34,192,504.86	-126,906,255.06	278,975,324.01

法定代表人：陈义斌　主管会计工作负责人：阿尔斯兰阿迪里　会计机构负责人：杨劲松

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

新疆库尔勒香梨股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)经新疆维吾尔自治区人民政府(新政函 [1999]164 号)批准，由新疆巴音郭楞蒙古自治州沙依东园艺场、库尔勒市库尔楚园艺场、哈密中农科发展有限公司、新疆库尔勒人和农场农工贸有限责任公司、新疆和硕新农种业科技有限责任公司共同发起设立，于 1999 年 11 月 18 日注册登记，取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局核发的《营业执照》。

公司的控股股东为新疆融盛投资有限公司，控股比例为 23.88%，公司实际控制人为中华人民共和国财政部。

组织形式：其他股份有限公司（上市）

注册地址：新疆巴州库尔勒市圣果路圣果名苑

总部地址：新疆巴州库尔勒市圣果路圣果名苑

营业期限：1999 年 11 月 18 日至长期

注册资本：人民币 147,706,873.00 元

法定代表人：陈义斌

行业性质：农业种植

经营范围：果酒的生产与销售；饮料及其它预包装食品、散装食品的批发兼零售；农业、林业、果业的种植，农副产品的加工和销售；农业、林业、果业的科技开发和技术咨询服务；种子种苗、机械机具、钢材、建筑材料的销售；水果包装物的生产及销售。冷藏贮存服务，农用土地开发；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；苗木、花卉、饲料的销售。农副产品的收购；皮棉经营；房屋租赁。（依法批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司财务报告经公司 2020 年 8 月 27 日第七届董事会第十一次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

□适用 √不适用

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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

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、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况以及 2020 年 1-6 月的经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基

础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

□适用 √不适用

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以

收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债外，本公司其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量

且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1　　商业承兑汇票

应收票据组合 2　　银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1　应收外部客户

应收账款组合 2　应收关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信息损失。

B 其他应收账款确定组合的依据如下：

其他应收账款组合 1　应收利息

其他应收账款组合 2　其他应收款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）金融资产修改

与交易对手修改或重新议定合同，未导致金融资产终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，公司根据重新议定或修改的合同现金流按金融资产的原实际利率（或经信用调整的实际利率）折现值重新计算该金融资产的账面余额，相关利得或损失计入当期损益，金融资产修改的成本或费用调整修改后的金融资产账面价值，并在修改后金融资产的剩余期限内摊销。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

(8)金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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时，使用不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收票据的预期信用损失的确定及会计处理方法，比照前述金融资产应收票据的计量方法。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款的预期信用损失的确定及会计处理方法，比照前述金融资产应收账款的计量方法。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

√适用 □不适用

对于其他应收款的预期信用损失的确定及会计处理方法，比照前述金融资产其他应收款的计量方法。

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、在产品、低值易耗品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、包装物、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用五五摊销法；周转用包装物领用时采用五五摊销法。

（3）存货跌价准备计提方法

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

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

16. 合同资产

(1).合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

(2).合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：

(1)某项非流动资产或处置组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) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适

用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税

金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的

义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

22. 投资性房地产

(1).如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

23. 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2).折旧方法

√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	直线法	10-40	3.00	9.70-2.43
机器设备	直线法	10-18	3.00	9.70-5.39
运输设备	直线法	10	3.00	9.70
农用设施	直线法	5-40	3.00	19.40-2.43

电子及其他设备	直线法	5	3.00	19.40

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

26. 生物资产

√适用 □不适用

（1）生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。

（2）生物资产的分类

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

（3）生产性生物资产的折旧政策

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

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

（4）生物资产减值的处理

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

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

公益性生物资产不计提减值准备。

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

1、该义务是本公司承担的现时义务；

2、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

3、该义务的金额能够可靠地计量。

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

38. 收入

(1).收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（2）具体会计政策

①商品销售收入

果品及果酒的销售收入确认以取得经购货方签字确认后的出库单后，公司开具发货通知单、出库单、发货数量确认单并由客户签字盖章或委托人签字认可后，以果品的出库作为控制权转移即收入确认的时点，确认其收入的实现。

②提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

公司冷藏费主要为客户提供冷藏服务，客户在履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按合同约定的冷藏期限按月摊销确认收入。

③让渡资产使用权收入

公司承包费收入依据与农户签订的承包合同，履行完毕当年土地承包的义务，已经收到或得到了收款的证据时作为控制权转移即收入确认的时点。

(2).同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用 √不适用

39. 合同成本

□适用 √不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应

当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

42. 租赁

(1).经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2).融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

(3).新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、16“持有待售资产”相关描述。

44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财会[2017]22 号	经公司第七届董事会第五次会议审议通过	本次对新收入会计政策变更对公司年初财务报表相关项目进行了调整，不存在对上年同期

		比较财务报表数据进行追溯调整的事项。

其他说明：

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订印发了《企业会计准则第 14 号—收入（修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称：“新收入准则”）。 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行“新收入准则”。根据相关要求，公司执行“新收入准则”，对期初财务报表其他相关项目进行了调整，将“预收账款”、“其他应付款”相关科目部分金额调整至“合同负债”项目核算。不存在对上年同期比较财务报表数据进行追溯调整事项，不会对公司的财务报表产生重大影响。

(2).重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3).2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	87,301,823.05	87,301,823.05	
应收账款	2,850,002.34	2,850,002.34	
预付款项	115,078.50	115,078.50	
其他应收款	41,595,029.48	41,595,029.48	
其中：应收利息	2,374,268.00	2,374,268.00	
存货	7,810,774.54	7,810,774.54	
其他流动资产	6,874,970.95	6,874,970.95	
流动资产合计	146,547,678.86	146,547,678.86	
非流动资产：			
投资性房地产	28,196,714.49	28,196,714.49	
固定资产	27,671,467.31	27,671,467.31	
生产性生物资产	52,891,110.02	52,891,110.02	
无形资产	30,886,259.32	30,886,259.32	
递延所得税资产	6,849,931.84	6,849,931.84	
其他非流动资产	88,800.00	88,800.00	
非流动资产合计	146,584,282.98	146,584,282.98	
资产总计	293,131,961.84	293,131,961.84	
流动负债：			
预收款项	331,464.71	326,456.89	-5,007.82
合同负债	0.00	2,154,423.73	2,154,423.73
应付职工薪酬	2,517,135.47	2,517,135.47	
应交税费	579,092.24	579,092.24	
其他应付款	4,519,522.02	2,369,822.45	-2,149,699.57
一年内到期的非流动负债	95,785.10	95,785.10	

其他流动负债	0.00	283.66	283.66
流动负债合计	8,042,999.54	8,042,999.54	
非流动负债：			
长期应付职工薪酬	205,312.05	205,312.05	
递延收益	10,818,000.00	10,818,000.00	
非流动负债合计	11,023,312.05	11,023,312.05	
负债合计	19,066,311.59	19,066,311.59	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	147,706,873.00	147,706,873.00	
资本公积	223,982,201.21	223,982,201.21	
盈余公积	34,192,504.86	34,192,504.86	
未分配利润	-131,815,928.82	-131,815,928.82	
所有者权益（或股东权益）合计	274,065,650.25	274,065,650.25	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	293,131,961.84	293,131,961.84	

各项目调整情况的说明：
√适用 □不适用

公司执行“新收入准则”，对期初财务报表其他相关项目进行了调整，将“预收账款”、“其他应付款”科目中相关的预收客户对价款项调整至“合同负债”项目核算，并对“合同负债-待转销项税”项目重分类至“其他流动负债”项目核算。

(4).2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

公司 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则，不存在对期初留存收益及对上年同期财务报表数据进行追溯调整事项。

45. 其他

□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	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《财政部、税务总局关于建筑服务等营改增试点政策的通知》（财税【2017】58 号）第四条的规定，经库尔勒市国税局库税务事项通知书（库国税通【2018】7209 号）文件批准，自 2017 年 7 月 1 日起，公司承包地流转给农业生产者用于农业生产免征增值税。

3. 其他

□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
银行存款	129,904,529.11	87,301,823.05
合计	129,904,529.11	87,301,823.05

2、 交易性金融资产

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 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	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,695,012.00
1 年以内小计	4,695,012.00
5 年以上	883,208.42
合计	5,578,220.42

(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	883,208.42	15.83	883,208.42	100	0.00	883,208.42	100	883,208.42	100	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	883,208.42	15.83	883,208.42	100	0.00	883,208.42	100	883,208.42	100	0.00
按组合计提坏账准备	4,695,012.00	84.17	234,750.60	5	4,460,261.40	3,000,002.46	77.26	150,000.12	5	2,850,002.34
其中：										
组合 1	4,695,012.00	84.17	234,750.60	5	4,460,261.40	3,000,002.46	77.26	150,000.12	5	2,850,002.34
合计	5,578,220.42	/	1,117,959.02	/	4,460,261.40	3,883,210.88	/	1,033,208.54	/	2,850,002.34

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
嘉兴水果市场斜西街水果批发部	8,851.92	8,851.92	100	已注销无法收回
嘉兴盛香食品有限公司	78,747.50	78,747.50	100	已注销无法收回
周立学	211,515.00	211,515.00	100	债务人无法联系
陈志明	584,094.00	584,094.00	100	债务人无法联系
合计	883,208.42	883,208.42	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

期末对存在客观证据表明其已发生减值，以及其他适用于单项评估的应收款项，单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认预期信用损失，计提单项坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1

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（%）
上海骏果实业有限公司	2,000,010.00	100,000.50	5
福州市闽优农业发展有限公司	1,200,000.00	60,000.00	5
久泰现代农业有限公司	1,495,002.00	74,750.10	5
合计	4,695,012.00	234,750.60	5

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用 □不适用

期末对不存在客观证据表明其已发生减值的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司参考信用风险特征、历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制划分为组合的应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□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	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	883,208.42					883,208.42
按组合计提坏账准备的应收账款	150,000.12	84,750.48				234,750.60
合计	1,033,208.54	84,750.48				1,117,959.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
上海骏果实业有限公司	2,000,010.00	1 年以内	35.86	100,000.50

久泰现代农业有限公司	1,495,002.00	1 年以内	26.80	74,750.10
福州市闽优农业发展有限公司	1,200,000.00	1 年以内	21.51	60,000.00
陈志明	584,094.00	5 年以上	10.47	584,094.00
周立学	211,515.00	5 年以上	3.79	211,515.00
合 计	5,490,621.00		98.43	1,030,359.60

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	177,959.24	100	115,078.50	100
合计	177,959.24	100	115,078.50	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例%
国网新疆电力公司巴州供电公司	101,200.34	1 年以内	56.87
新疆产权交易所有限责任公司	27,922.60	1 年以内	15.69
库尔勒汇嘉时代商业投资有限公司	21,500.00	1 年以内	12.08
中石油销售有限公司巴州分公司	20,000.00	1 年以内	11.24
中国电信股份有限公司巴州分公司	7,164.58	1 年以内	4.02
合 计	177,787.52		99.90

其他说明

□适用 √不适用

8、 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	1,850,249.68	2,374,268.00
应收股利		
其他应收款	26,204,353.98	39,220,761.48
合计	28,054,603.66	41,595,029.48

其他说明：

√适用 □不适用

本期其他应收款分类列示的应收利息主要系家合房产按合同约定应偿付的债务利息。

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收款项利息	1,850,249.68	2,374,268.00
合计	1,850,249.68	2,374,268.00

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(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)	
2020 年 1 月 1 日余额		161,878.57		161,878.57
本期转回		82,304.18		82,304.18
2020 年 6 月 30 日余额		79,574.39		79,574.39

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	773,123.17
1 至 2 年	28,171,593.81
2 至 3 年	251,349.53
3 至 4 年	77,872.09
4 至 5 年	148,463.00
5 年以上	1,498,052.01
合计	30,920,453.61

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	904,292.20	902,182.20
应收家庭农场款及承包费	1,499,251.99	1,311,192.76
其他应收暂付款	565,609.42	694,569.67
股权转让款	27,951,300.00	42,842,700.00
合计	30,920,453.61	45,750,644.63

(6). 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	33,035.59	4,998,795.55	1,498,052.01	6,529,883.15
本期转回	28,010.29	1,785,773.23		1,813,783.52
2020 年 6 月 30 日余额	5,025.30	3,213,022.32	1,498,052.01	4,716,099.63

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

(7). 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	其他变动	
按组合计提坏账准备	6,529,883.15		1,813,783.52			4,716,099.63
合计	6,529,883.15		1,813,783.52			4,716,099.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 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
新疆家合房地产开发有限责任公司	转让股权款	27,951,300.00	1-2年	90.40	2,934,886.50
新疆巴音国有资产经营有限公司	借款	815,570.00	5年以上	2.64	815,570.00
巴州国资委	其他应收暂付款	256,250.00	5年以上	0.83	256,250.00
胡全英	应收承包费	100,804.00	4-5年	0.32	100,804.00
郑森林	其他应收暂付款	62,018.33	1年以内	0.20	403.12
合计	/	29,185,942.33	/	94.39	4,107,913.62

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	34,752.34		34,752.34	34,752.34		34,752.34
库存商品	0.00		0.00	4,404,428.44		4,404,428.44
合同履约成本	2,891,953.40		2,891,953.40	0.00		0.00
包装物	3,251,033.42		3,251,033.42	3,251,033.42		3,251,033.42
低值易耗品	121,010.34		121,010.34	120,560.34		120,560.34
合计	6,298,749.50		6,298,749.50	7,810,774.54		7,810,774.54

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 合同资产

(1).合同资产情况

□适用 √不适用

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3).本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、 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
增值税待抵税额	4,497,887.01	6,874,970.95
合计	4,497,887.01	6,874,970.95

14、 债权投资

(1).债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

□适用 √不适用

18、 其他权益工具投资

(1).其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2).非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	28,904,848.17			28,904,848.17
2.期末余额	28,904,848.17			28,904,848.17
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	708,133.68			708,133.68
2.本期增加金额	350,378.76			350,378.76
（1）计提或摊销	350,378.76			350,378.76
3.期末余额	1,058,512.44			1,058,512.44
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	27,846,335.73			27,846,335.73
2.期初账面价值	28,196,714.49			28,196,714.49

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋	27,846,335.73	预售商品房产

其他说明
√适用 □不适用

2018年12月18日，经公司第二次临时股东大会决议通过，同意公司以非公开协议转方式将昌达房产100%股权转让给家合房产，转让价格6,073.09万元。2018年12月19日，公司与家合房产签订《股权转让协议》，根据协议约定，家合房产将首期款项价值3077.96万元(含税)的实物资产商业房产交付给公司，用于冲抵同等金额的股权转让款。经（京）沃克森【2018】（房估）字第121号，该投资性房地产评估价值为3,077.96万元。公司于2019年度收到家合房产开具的增值税专用发票并缴纳契税，相应调整了投资性房地产的入账价值，累计调减187.48万元。因该商业房产属于预售商品房（预售许可证号为新建房许字[2017]018号），尚未完成综合验收手续，产权证书待验收全部完成后办理。

21、 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	18,854,045.74	27,671,467.31
合计	18,854,045.74	27,671,467.31

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	农用设施	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	53,358,948.56	18,668,852.78	1,924,700.44	15,181,306.63	743,838.43	89,877,646.84
2.本期增加金额		15,000.00		139,200.00	19,690.27	173,890.27
（1）购置		15,000.00		139,200.00	19,690.27	173,890.27
3.本期减少金额	12,824,992.80					12,824,992.80
（1）处置或报废	12,824,992.80					12,824,992.80
4.期末余额	40,533,955.76	18,683,852.78	1,924,700.44	15,320,506.63	763,528.70	77,226,544.31
二、累计折旧						
1.期初余额	22,759,165.21	16,219,751.56	1,410,613.24	11,566,925.32	596,338.74	52,552,794.07
2.本期增加金额	664,565.76	36,575.82	25,567.62	221,665.05	19,028.15	967,402.40
（1）计提	664,565.76	36,575.82	25,567.62	221,665.05	19,028.15	967,402.40
3.本期减少金额	4,801,083.36					4,801,083.36
（1）处置或报废	4,801,083.36					4,801,083.36
4.期末余额	18,622,647.61	16,256,327.38	1,436,180.86	11,788,590.37	615,366.89	48,719,113.11
三、减值准备						
1.期初余额	7,893,261.57	1,672,731.56	85,636.35		1,755.98	9,653,385.46
2.期末余额	7,893,261.57	1,672,731.56	85,636.35		1,755.98	9,653,385.46
四、账面价值						
1.期末账面价值	14,018,046.58	754,793.84	402,883.23	3,531,916.26	146,405.83	18,854,045.74
2.期初账面价值	22,706,521.78	776,369.66	428,450.85	3,614,381.31	145,743.71	27,671,467.31

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
人和生产基地 1500 吨冷库	1,631,942.51	未取得土地使用权证
人和基地周转房	2,783,104.79	农业生产用地上的临时建筑周转用房，当地不动产中心不给予办理房屋权属证。

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

在建工程

(1). 在建工程情况

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	非成熟生物资产-万亩鲜食杏示范园	成熟性生物资产-林业-经济林木	类别	类别	
一、账面原值									
1.期初余额					9,065,212.39	127,272,726.05			136,337,938.44
2.本期增加金额					64,050.99				64,050.99
(1)外购									
(2)自行培育					64,050.99				64,050.99
3.本期减少金额									
4.期末余额					9,129,263.38	127,272,726.05			136,401,989.43
二、累计折旧									
1.期初余						77,468,253.36			77,468,253.36

额									
2. 本期增加金额						1,764,004.20			1,764,004.20
(1)计提						1,764,004.20			1,764,004.20
3.本期减少金额									
4.期末余额						79,232,257.56			79,232,257.56
三、减值准备									
1.期初余额					5,978,575.06				5,978,575.06
2.本期增加金额									
3.本期减少金额									
4.期末余额					5,978,575.06				5,978,575.06
四、账面价值									
1.期末账面价值					3,150,688.32	48,040,468.49			51,191,156.81
2.期初账面价值					3,086,637.33	49,804,472.69			52,891,110.02

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 使用权资产

□适用 √不适用

26、 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	注册商标	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	51,477,100.00			159,819.04	412,863.27	52,049,782.31
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						

4.期末余额	51,477,100.00			159,819.04	412,863.27	52,049,782.31
二、累计摊销						
1.期初余额	20,590,840.68			159,819.04	412,863.27	21,163,522.99
2.本期增加金额	514,771.02					514,771.02
（1）计提	514,771.02					514,771.02
3.本期减少金额						
4.期末余额	21,105,611.70			159,819.04	412,863.27	21,678,294.01
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	30,371,488.30			0.00	0.00	30,371,488.30
2.期初账面价值	30,886,259.32			0.00	0.00	30,886,259.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、 开发支出

□适用 √不适用

28、 商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、 长期待摊费用

□适用 √不适用

30、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,631,960.52	3,907,990.13	15,631,960.52	3,907,990.13
可抵扣亏损	0.00	0.00	6,741,409.50	1,685,352.37
信用减值准备	5,913,633.04	1,478,408.26	5,026,357.34	1,256,589.34
合计	21,545,593.56	5,386,398.39	27,399,727.36	6,849,931.84

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	0.00	2,698,612.92
合计	0.00	2,698,612.92

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	0.00		0.00	88,800.00		88,800.00
合计	0.00		0.00	88,800.00		88,800.00

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

□适用 √不适用

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租	138,363.80	326,456.89
合计	138,363.80	326,456.89

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

38、 合同负债

(1).合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款及冷藏费	4,724.16	4,724.16
预收承包费	2,829,705.67	2,149,699.57
合计	2,834,429.83	2,154,423.73

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：
√适用 □不适用
公司执行“新收入准则”，对期初财务报表其他相关项目进行了调整，将“预收账款”、“其他应付款”科目中相关的预收客户对价款项调整至“合同负债”项目核算，并对“合同负债-待转销项税”项目重分类至“其他流动负债”项目核算。

39、 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	2,465,205.33	2,523,706.78	2,920,961.96	2,067,950.15
二、离职后福利-设定提存计划	51,930.14	63,626.77	56,610.14	58,946.77
合计	2,517,135.47	2,587,333.55	2,977,572.10	2,126,896.92

(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	2,325,414.83	2,056,092.27	2,498,765.24	1,882,741.86
二、职工福利费	0.00	23,663.00	23,663.00	0.00
三、社会保险费	56,693.33	110,356.94	94,597.24	72,453.03
其中：医疗保险费	46,611.72	94,456.06	81,060.66	60,007.12
工伤保险费	5,974.16	2,207.35	1,543.95	6,637.56
生育保险费	4,107.45	13,693.53	11,992.63	5,808.35
四、住房公积金	57,534.00	279,518.00	249,668.00	87,384.00
五、工会经费和职工教育经费	25,563.17	46,276.47	46,468.38	25,371.26
七、其他短期薪酬	0.00	7,800.10	7,800.10	0.00
合计	2,465,205.33	2,523,706.78	2,920,961.96	2,067,950.15

(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	48,924.34	61,698.56	54,894.56	55,728.34
2、失业保险费	3,005.80	1,928.21	1,715.58	3,218.43
合计	51,930.14	63,626.77	56,610.14	58,946.77

其他说明：
□适用 √不适用

40、 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
企业所得税	1,722,930.10	0.00
个人所得税	65,505.27	67,423.35
房产税	767.37	767.37
农业特产税	508,114.62	508,114.62
印花税	13,747.20	2,786.90
土地增值税	507,321.37	0.00
合计	2,818,385.93	579,092.24

41、 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
其他应付款	1,683,842.26	2,369,822.45
合计	1,683,842.26	2,369,822.45

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金、押金	746,567.09	514,067.09
应付家庭农场款	30,592.71	30,592.71
应付及暂收款项	906,682.46	1,825,162.65
合计	1,683,842.26	2,369,822.45

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
刘中奇	100,000.00	无法联系
合计	100,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付职工薪酬	97,833.79	95,785.10
合计	97,833.79	95,785.10

其他说明：

1 年内到期的长期应付职工薪酬主要系公司与员工按照内退协议约定的职工薪酬标准，采用 5 年期的国债利率作为折现率，计算下一年度内支付的薪酬金额。

44、 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
待转销项税额	283.66	283.66
合计	283.66	283.66

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

公司执行“新收入准则”，对期初财务报表其他相关项目进行了调整，将“合同负债-待转销项税”项目重分类至“其他流动负债”项目核算。

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

□适用 √不适用

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、其他长期福利	155,877.55	205,312.05
合计	155,877.55	205,312.05

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技改专项资金	900,000.00					900,000.00	资产
名优特稀水果深加工扩建项目	9,918,000.00					9,918,000.00	资产

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 根据《关于下达 2001 年第一批自治区技术改造专项资金计划的通知》(新经贸投【2001】324 号），公司收到巴音郭楞蒙古自治州财政局拨付的财政技术改造专项资金 500,000.00 元；根据《关于下达 2001 年第二批自治区基建支出预算的通知》（巴财预字【2001】138 号），公司收到巴音郭楞蒙古自治州财政局拨付的基本建设支出专项资金 400,000.00 元。

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

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 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（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	147,706,873.00						147,706,873.00

其他说明：

（1）公司设立时股本 11,050 万元，已经新疆华西会计师事务所（有限公司）（华会所验字【1999】122 号）验证；2001 年 12 月公开发行股票募集股本 5,000.00 万元，亦经五洲联合会计师事务所（五洲会字【2001】482 号）验证。

（2）公司 2006 年第一次临时股东大会以及上海证券交易所《关于同意新疆库尔勒香梨股份有限公司实施定向回购股份的批复》（上证上字【2006】483 号），公司于 2006 年 9 月定向回购公司股份 1,279.3127 万股，定向回购后公司的股本变更为人民币 14,770.6873 万元。

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

55、 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）	219,099,365.53			219,099,365.53
其他资本公积	4,882,835.68			4,882,835.68
合计	223,982,201.21			223,982,201.21

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 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	19,978,044.32			19,978,044.32
任意盈余公积	14,214,460.54			14,214,460.54
合计	34,192,504.86			34,192,504.86

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-131,815,928.82	-124,091,518.56
调整后期初未分配利润	-131,815,928.82	-124,091,518.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,303,850.90	-7,724,410.26
期末未分配利润	-119,512,077.92	-131,815,928.82

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。

61、 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	11,963,177.85	11,452,145.30	3,762,115.41	3,598,975.88
其他业务	593,161.61	766,228.84	680,688.88	740,916.05
合计	12,556,339.46	12,218,374.14	4,442,804.29	4,339,891.93

(2).合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3).履约义务的说明

√适用 □不适用

① 商品销售收入（在某一时点确认收入）

果品及果酒的销售收入确认以取得经购货方签字确认后的出库单后，公司开具发货通知单、出库单、发货数量确认单并由客户签字盖章或委托人签字认可后，以果品的出库作为控制权转移即收入确认的时点，确认其收入的实现。

②提供劳务收入（在一段时间内确认收入）

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

公司冷藏费主要为客户提供冷藏服务，客户在履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按合同约定的冷藏期限按月摊销确认收入。

③让渡资产使用权收入（在某一时点确认收入）

公司承包费收入依据与农户签订的承包合同，履行完毕当年土地承包的义务，已经收到或得到了收款的证据时作为控制权转移即收入确认的时点。

(4).分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为6,834,429.83 元，其中：

6,834,429.83 元预计将于 2020 年度确认收入

62、 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
房产税	160,486.95	175,436.55
土地使用税	116,834.59	104,791.86
印花税	6,355.70	16,643.90
合计	283,677.24	296,872.31

63、 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
职工薪酬	229,503.29	220,087.81
办公费	336.10	0.00
差旅费	30.00	0.00
业务招待费	704.00	0.00
汽车费用	14.00	0.00
折旧	358,482.90	381,699.03
其他	300.00	0.00
合计	589,370.29	601,786.84

64、 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
职工薪酬	1,545,400.96	2,045,959.49
办公费	10,514.47	6,653.20
差旅费	36,285.51	96,658.26
通讯费	11,591.40	17,027.48
会务费	0.00	581.55

中介费	260,108.96	141,357.39
业务招待费	30,427.64	65,976.81
汽车费用	4,841.26	14,746.00
无形资产摊销	514,771.02	514,771.02
水电费	7821.26	12,324.98
折旧	200,835.62	198,670.51
燃气费	33,600.00	16,800.00
查询费	5,660.38	6,603.77
维修费	1,290.00	2,695.00
条码费	0.00	1,600.00
物业费	969.46	484.73
协会会费	0.00	14,000.00
技术服务费	3,018.87	3,018.87
党建经费	1,514.00	4,369.60
其他	23,145.40	3,643.00
合计	2,691,796.21	3,167,941.66

65、 研发费用

□适用 √不适用

66、 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
手续费	7,545.35	6,507.60
利息收入	-2,476,252.01	-1,124,985.23
其他	5,984.31	0.00
合计	-2,462,722.35	-1,118,477.63

其他说明：

本报告期财务费用发生额较上期发生额减少 1,344,244.72 元，减少 1.20 倍，主要系家合房产按合同约定应偿付的债务利息增加所致。

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	63,553.21	0.00
合计	63,553.21	0.00

其他说明：

本报告期其他收益主要为因疫情影响，社保局直接拨付予公司的稳岗补贴。

68、 投资收益

□适用 √不适用

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,896,087.70	148,388.78
应收账款坏账损失	-84,750.48	-50,871.83
合计	1,811,337.22	97,516.95

其他说明：

本期收益较上期增加了 1,713,820.27 元，增加 17.57 倍，主要系本期收到家合房产部分股权转让款及相关利息款项，并转回已计提的坏账准备所致。

72、 资产减值损失

□适用 √不适用

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	14,321,077.80	-798.91
合计	14,321,077.80	-798.91

其他说明：

√适用 □不适用

本期发生额较上期增加了 1432.19 万元，主要系本期处置办公楼发生的净收益增加所致。

74、 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
违约金收入	85,802.29	0.00	85,802.29
罚款收入	0.00	4,000.00	0.00
其他	0.00	242.72	0.00
合计	85,802.29	4,242.72	85,802.29

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、 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
对外捐赠	27,300.00	0.00	27,300.00
合计	27,300.00	0.00	27,300.00

76、 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	1,722,930.10	46,107.20
递延所得税费用	1,463,533.45	24,379.24
合计	3,186,463.55	70,486.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	15,490,314.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,872,578.61
调整以前期间所得税的影响	3,650.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,113.17
税法规定的额外可扣除费用	-18,225.24
使用前期未确认的递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-674,653.23
所得税费用	3,186,463.55

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

□适用 √不适用

78、 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
利息收入	1,790,084.06	1,124,985.23
往来款项及其他	221,505.39	17,387.80
政府补助	63,553.21	0.00
合计	2,075,142.66	1,142,373.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期较上年同期数增加 932,769.63 元，增加 81.65%，主要系本期收到银行存款利息收入及其他往来款项增加所致。

(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
往来款项及管理费用、销售费用	1,061,756.76	2,109,195.23
金融机构手续费	7,545.35	6,507.60
合计	1,069,302.11	2,115,702.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期数较上年同期数减少 1,046,400.72 元，降低 49.46%，主要系本期支付往来款项及日常费用减少所致。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
股权转让款的利息收入	1,254,898.34	0.00
违约金收入	90,950.43	0.00
合计	1,345,848.77	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期数较上年同期数增加 1,345,848.77 元，主要系本期收到家合房产股权转让款延期支付的利息收入及违约金收入。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、 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	12,303,850.90	-2,814,736.50

加：资产减值准备	0.00	-97,516.95
信用减值损失	-1,811,337.22	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,317,781.16	3,091,630.24
无形资产摊销	514,771.02	514,771.02
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）	-14,321,077.80	556.19
财务费用（收益以“－”号填列）	-686,167.95	0.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,463,533.45	24,379.24
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,684,983.63	662,402.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,467,675.10	601,350.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,651,945.20	-4,793,113.66
经营活动产生的现金流量净额	1,650,607.29	-2,810,277.00
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	129,904,529.11	90,482,509.28
减：现金的期初余额	87,301,823.05	91,396,167.28
现金及现金等价物净增加额	42,602,706.06	-913,658.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,000,000.00
收到转让昌达子公司的款项	1,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	1,000,000.00

(4) 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	129,904,529.11	87,301,823.05
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	129,904,529.11	87,301,823.05
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	129,904,529.11	87,301,823.05

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	63,553.21	其他收益	63,553.21

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用√不适用

其他说明：
□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：
□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

九、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

(2). 重要的非全资子公司

□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

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：
□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

□适用 √不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 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(%)
新疆融盛投资有限公司	乌市经济技术开发	房地产投资、矿业投资、农业投资、工业的	3,046.00	23.88	23.88

	区喀什西路 439 号龙海置业综合楼 688 室	投资，投资咨询，矿业技术咨询，房屋租赁：建筑材料、钢材、石油机械及设备、机电产品、化工产品、碳素制品、非金属矿产品、焦碳、兰碳的销售；农产品收购；商品代购服务；自营代理各类商品和技术的进出口业务。			

本企业最终控制方是中华人民共和国财政部

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

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
□适用 √不适用

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

4、 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
中国信达资产管理股份有限公司	其他
信达证券股份有限公司	其他
信达投资有限公司	其他
深圳市建信投资发展有限公司	其他
新疆昌源水务集团有限公司	其他
新疆昌源水务集团乌鲁木齐物资分公司	其他
新疆昌源水务阿勒泰供水有限公司	其他
新疆昌源水务集团轮台供水有限公司	其他
新疆昌源水务准东供水有限公司	其他
新疆昌源水务集团阜源有限公司	其他
新疆昌源水务科学研究院（有限公司）	其他
新疆昌源水务艾比湖供水有限公司	其他
新疆昌源通达房地产开发有限公司	其他
新疆昌源水务集团阜康供水有限责任公司	其他
新疆昌源水务集团库尔勒银泉供水有限公司	其他
新疆哈密水务有限公司	其他
新疆昌源水务矿业开发有限公司	其他
新疆金申管业有限公司	其他
库尔勒城市商业银行	其他

新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	其他
新疆哈水管业工程有限公司	其他
新疆昌源羌塘能源有限公司	其他
新疆昌源准东煤化工有限公司	其他
新疆亿丰矿业开发有限责任公司	其他
吐鲁番昌源国盛投资有限公司	其他
新疆昌源通达投资有限公司	其他
富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司	其他
和田县水利发电有限责任公司	其他
新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司	其他
新疆水利电力建设总公司	其他
新疆通达热力有限公司	其他
博尔塔拉蒙古自治州地方水力发电有限公司	其他
博尔塔拉蒙古自治州昌博水力发电有限公司	其他
新疆汇通金鼎物业服务有限公司	其他
新疆汇通旱地龙腐植酸有限责任公司	其他
新疆建源工程有限公司	其他

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆昌源水务集团库尔勒银泉供水公司	购自来水	715.12	1,299.55

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国信达资产管理股份有限公司机关工会工作委员会	销售香梨	0.00	82,500.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司完全是按照《企业会计准则第 36 号——关联方披露》的定义来确定关联方交易，凡是符合该准则关联方交易定义的，均已经作为关联方交易进行了恰当的会计处理和披露，相关的关联方交易的性质、内容、数量、金额及相关的决议、支持关联交易的文件真实、合法、有效、完整。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：
□适用 √不适用
关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：
□适用 √不适用
本公司作为承租方：
□适用 √不适用
关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用
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

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆融盛投资有限公司	办公楼转让	24,922,600.00	0.00

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	37.49	49.81

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

□适用 √不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 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

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

1、2017 年 12 月 18 日，公司与库尔勒阳光房地产开发有限公司（以下简称“阳光房产”）签订《产权交易合同》。合同约定，公司以人民币 2,735.54 万元的价格向阳光房产转让公司持有的新疆家合房地产开发有限责任公司（以下简称“家合房产”）25%的股权。2017 年 12 月 21 日，

公司收到阳光房产支付的首期股权转让款 1400 万元，并与阳光房产共同完成了家合房产 25%股权过户的工商变更登记手续（具体内容详见公司刊登在《上海证券报》及上海证券交易所网站的相关公告，公告编号：临 2017-30 号、临 2017-39 号、临 2017-40 号、临 2017-41 号）。阳光房产于 2018 年 12 月 14 日向公司支付了 700 万元第二期股权转让价款、于 2019 年 3 月 29 日向公司支付了 100 万元第二期股权转让价款，并申请延期支付股权转让余款 535.54 万元及相应利息。2019 年 8 月 9 日，公司与阳光房产、家合房产、新疆博达熙泰企业管理有限公司（以下简称“博达熙泰”)共同签订了《债务转移暨债务重组合同》，约定由家合房产承接阳光房产受让家合房产 25%股权转让余款 535.54 万元及相应利息。

截止 2019 年年度报告披露日，公司已全额收到阳光房产受让家合房产 25%股权转让价款 2,735.54 万元及相应利息 85.10 万元。

2、2018 年 12 月 17 日，公司与博达熙泰签订《产权交易合同》。合同约定，公司以人民币 1,713.6 万元的价格向博达熙泰转让公司持有的家合房产 15%的股权。2018 年 12 月 24 日，公司收到博达熙泰支付的首期股权转让款 860 万元，并与博达熙泰共同完成了家合房产 15%股权过户的工商变更登记手续（具体内容详见公司刊登在《上海证券报》及上海证券交易所网站的相关公告，公告编号：临 2018-44 号、临 2018-54 号、临 2018-57 号）。2019 年 8 月 9 日，公司与阳光房产、家合房产、博达熙泰共同签订了《债务转移暨债务重组合同》，约定由家合房产承接博达熙泰受让家合房产 15%股权转让余款 853.6 万元及相应利息。

截止 2019 年年度报告披露日，公司已全额收到博达熙泰受让家合房产 15%股权转让价款 1,713.6 万元及相应利息 40.39 万元。

3、2018 年 12 月 19 日，公司与家合房产签订《股权转让合同》。合同约定,公司以人民币 6,073.09 万元的价格向家合房产转让公司持有巴州昌达房地产开发有限责任公司(以下简称“昌达房产”)100%的股权。家合房产于 2018 年 12 月 20 日将首期款项价值 3077.96 万元的实物资产商业房产交付给公司，公司与家合房产共同完成了昌达房产 100%股权的工商变更登记手续（具体内容详见公司于 2018 年 12 月 21 日在上海证券报及上海证券交易所网站披露的《关于转让巴州昌达房地产开发有限责任公司 100%股权暨关联交易的进展公告》，公告编号：2018－56 号）。

按《股权转让合同》约定，家合房产应于 2019 年 4 月 5 日前，以现金方式向公司支付第二期股权转让款 750 万元以及该款项相应利息；于 2019 年 12 月 20 日前，以现金方式向公司支付第三期转让价款 2245.13 万元及该款项相应利息。

2019 年，因政府对昌达房产部分土地开发建设规划进行调整，造成昌达房产土地开发建设项目延期;同时政府要求昌达房产股东---家合房产在昌达房产拟开发建设用地上无偿建设一所公益幼儿园并移交给政府，直接增加了家合房产土地开发建设投资成本，导致家合房产资金周转暂时出现困难。家合房产于 2019 年 4 月 5 日向公司支付了 100 万元第二期股权转让价款，并申请延期支付第二期股权转让余款 650 万元。结合昌达房产土地开发建设项目的实际情况，公司于 2019

年 8 月 9 日与家合房产签订了《债务转移暨债务重组合同》，同意其延期至 2019 年 10 月 31 日支付第二期股权转让余款及相应利息，第三期股权转让价款按已签订的《股权转让合同》约定支付。2020 年 3 月 31 日家合房产再次向公司支付第二期股权转让款 100 万元。

截止 2020 年 3 月 31 日，家合房产应向公司支付第二期股权转让余款 550 万元、第三期股权转让款 2245.13 万元及相应利息 162.66 万元。

家合房产就未能按上述合同约定向公司支付受让昌达房产 100%股权转让余款事项向公司申请延期。鉴于家合房产对昌达房产项目开发建设进度及投资实际情况，经公司第七届董事会第七次会议审议通过，同意公司与家合房产签订《股权转让合同补充协议》，补充约定家合房产于 2021 年 10 月 31 日前向公司支付股权转让余款 2795.13 万元及相应利息；股权转让余款延期支付期间，家合房产将按原《股权转让合同》签订时约定的银行同期贷款基准利率支付相应利息，并以昌达房产 100%股权作为质押，原《股权转让合同》的担保人新疆阳光通达房地产开发有限责任公司承担连带责任保证担保，家合房产股东博达熙泰承担连带责任保证担保。

十七、 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

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 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

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

□适用 √不适用

应收利息

(1).应收利息分类

□适用 √不适用

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4).应收股利

□适用 √不适用

(5).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7).按账龄披露

□适用√不适用

(8).按款项性质分类

□适用 √不适用

(9).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 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

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

□适用 √不适用

4、 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

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、 投资收益

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,321,077.80	主要系本期处置固定资产净收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	63,553.21	主要系本期收到当地社保局的稳岗补贴。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	686,167.95	主要系本期应收债权款项的利息收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,502.29	主要系本期收到延期支付债权款项的违约金及疫情期间发生的捐赠支出。
所得税影响额	-3,782,325.31	
合计	11,346,975.94	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、 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	4.39	0.083	0.083
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.007	0.007

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告；
	（二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈义斌

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

修订信息

□适用 √不适用