



昆仑枣业

NEEQ:837261

和田昆仑山枣业股份有限公司

Hetian Kunlun Mountain Date Co.,Ltd



年度报告

— 2018 —

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、昆仑枣业	指	和田昆仑山枣业股份有限公司
四十七团分公司	指	和田昆仑山枣业股份有限公司四十七团分公司
皮山分公司	指	和田昆仑山枣业股份有限公司皮山农场分公司
昆玉公司	指	新疆昆玉酵素有限公司
印业公司	指	和田昆仑山印业有限公司
昆亚公司	指	和田昆亚食品开发有限公司
十四师国资委	指	新疆生产建设兵团第十四师国有资产监督管理委员会
十二师国资公司	指	新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司
和君厚喜	指	新疆和君厚喜股权投资合伙企业（有限合伙）
恒和源	指	新疆恒和源投资有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《企业会计准则》	指	财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》
《公司章程》	指	《和田昆仑山枣业股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
华龙证券	指	华龙证券股份有限公司
审计机构	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元，人民币万元
报告期、报告期内	指	2018 年度，2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人余明月、主管会计工作负责人任彦冬及会计机构负责人（会计主管人员）张丽萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
自然灾害风险	红枣虽然素有“铁杆庄稼”之称，相对不易受自然灾害的影响。但是极端干旱、沙尘暴、暖冬、严寒和冰雹等异常气候和枣树病虫害也会造成红枣减产和红枣质量下降。如果出现上述情况，公司红枣采购数量和质量可能得不到保证，自然会对经营业绩产生一定影响。
原材料价格波动风险	红枣价格不仅容易受到国内种植面积、气候条件、病虫害等自然环境的影响，而且容易因其他外部因素影响，出现市场供应量不稳定，价格大幅波动的情况。公司红枣原材料占营业成本的比例较高，红枣原材料价格波动会对毛利率产生较大影响。公司主要采购高品质红枣，其在采购金额中占比较大。而采购市场上对高品质红枣的需求状况将会影响采购价格，进而影响公司销售毛利率和经营业绩。
行业竞争加剧的风险	公司所从事农副产品加工行业属于传统行业。行业中企业众多、产品种类繁多，市场竞争十分激烈。多数企业都在追求规模化生产和低成本战略，导致市场上产品质量参差不齐，整个市场的无序竞争严重，扰乱了正常的市场秩序。
食品安全风险	公司一直对食品安全严格要求。公司 2006 年通过了 ISO22000:2005 食品安全管理体系认证，2009 年通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证，2015 年通过复评审，取得中国质量认证中心颁发的编号“00115Q23131R2S/6500”《食品安全管理体系认证证书》、编号“001FSMS1300405”《质量管理体系

	<p>系认证证书》。公司制定了严格的生产操作规范制度，对员工的个人卫生、操作规范、生产环境、基础设施做了明确的规定并要求在实施过程中进行检查。尽管公司建立了严格的质量管理体系并严格实施，但仍然不排除由于管理上的疏忽造成食品污染对公司的形象和经营业绩造成影响的可能。</p>
<p>盈利能力下降的风险</p>	<p>近年来随着新疆地区红枣种植面积不断扩大，红枣年年丰收，造成当地红枣市场供给充分，而受宏观经济上行乏力的影响，对红枣的消费需求未有较大提升，使得红枣销售市场竞争日趋激烈，红枣市场形成一定程度的滞涨；同时受其他品牌红枣、散枣低价销售的冲击，对公司及经销商的销售均产生了一定的不利影响，公司虽然下调了部分产品的销售单价，但公司盈利能力未见有较大好转，未来公司盈利能力仍有继续下降的可能。</p>
<p>红枣供应情况可能产生的风险</p>	<p>和田红枣是本公司产品的主要原料，红枣的供应量和红枣的品质直接决定了公司产品的供应量和产品的质量，对公司发展具有重大影响。若出现红枣供应量不足，不仅会造成公司原材料短缺，制约公司销售规模的扩张，还会提高公司采购红枣成本，降低公司毛利，降低公司盈利能力。若出现红枣品质下降情况，会影响公司最终产品的质量，间接影响到公司产品的销售推广。目前公司红枣的采购主要采用市场化的收购模式，在红枣成熟的季节，公司派采购人员到农户地头进行收购，然后将采购的红枣运输到公司进行加工保存。市场化收购的收购价格随行就市，存在一定的波动性，收购红枣的品质差别也比较大，对现场采购人员的红枣品质鉴定能力以及依据红枣品质议价的能力提出了较高的要求。</p>
<p>主要原料红枣季节性集中采购的风险</p>	<p>公司生产所需的主要原材料为和田红枣，而红枣具有固定生长周期，每年最后一季度为产枣期，相应的公司在此期间需对红枣进行大规模的采购以维持生产的持续性，由此会导致公司在每年的第四季度采购量较大，年末存货量较大，由此会给公司的经营状况及财务状况带来不利影响。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司控股股东、实际控制人十四师国资委持有公司 60%股份，处于绝对控制地位。因此，公司存在实际控制人利用其绝对控制地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	和田昆仑山枣业股份有限公司
英文名称及缩写	Hetian Kunlun Mountain Date Co.,Ltd
证券简称	昆仑枣业
证券代码	837261
法定代表人	徐国伟
办公地址	新疆和田地区墨玉县新疆生产建设兵团第十四师皮墨北京工业园区北环路3号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	舒继平
职务	董事、总经理、董事会秘书
电话	0903-6561890
传真	0903-6561890
电子邮箱	dshzj0903klzy@163.com
公司网址	http://www.kunlunzaoye.com
联系地址及邮政编码	联系地址：新疆和田地区墨玉县新疆生产建设兵团第十四师皮墨北京工业园区北环路3号；邮政编码：848116
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	和田昆仑山枣业股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012年6月28日
挂牌时间	2016年5月31日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C13 农副食品加工业
主要产品与服务项目	红枣产品研发、生产、加工和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	115,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	新疆生产建设兵团第十四师国有资产监督管理委员会
实际控制人及其一致行动人	新疆生产建设兵团第十四师国有资产监督管理委员会

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	916532007789923035	否
注册地址	新疆和田地区墨玉县新疆生产建设兵团第十四师皮墨北京工业园区北环路3号	否
注册资本（元）	115,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	华龙证券
主办券商办公地址	甘肃省兰州市城关区东岗西路638号兰州财富中心21楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李伟、张银福
会计师事务所办公地址	北京市海淀区青云里满庭芳园小区9号楼青云当代大厦22层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

（一）董事换届

根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司2019年第一次临时股东大会会议于2019年3月6日审议并通过：选举余明月、任彦冬、刘文强、王强、赵亚华、张林、辛幸明为公司董事，任职期限三年，自2019年第一次临时股东大会决议通过之日起生效。

（二）职工代表监事换届

根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司2019年职工代表大会第一次会议于2019年2月15日审议并通过：选举刘建军为公司职工代表监事，任职期限三年，自2019年职工代表大会第一次会议审议通过之日起生效。

（三）监事换届

根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司2019年第一次临时股东大会会议于2019年3月6日审议并通过：选举吴辉、李飞为公司监事，任职期限三年，自2019年第一次临时股东大会决议通过之日起生效。

（四）根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第三届董事会第一次会议于2019年3月18日审议通过：选举余明月为董事长；选举任彦冬为总经理、财务负责人、董事会秘书；聘任刘文强为副总经理。

（五）根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第三届监事会第一次会议于2019年3月18日审议通过：选举吴辉为监事会主席。

（六）公司于2019年3月18日召开第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司董事长的议案》，董事会选举余明月女士为公司董事长。根据《和田昆仑山枣业股份有限公司章程》关于“董事长为公司的法定代表人”的规定，公司的法定代表人由徐国伟变更为余明月。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	63,162,559.45	83,689,864.30	-24.53%
毛利率%	-40.38%	-4.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-57,686,437.34	-9,084,989.91	534.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-60,497,432.59	-22,179,429.77	172.76%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-45.57%	-5.68%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-47.79%	-13.86%	-
基本每股收益	-0.50	-0.08	525.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	339,049,885.06	397,206,863.11	-14.64%
负债总计	244,363,851.26	242,292,850.82	0.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	97,750,842.97	155,437,280.31	-37.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.85	1.35	-37.04%
资产负债率%（母公司）	61.84%	56.54%	-
资产负债率%（合并）	72.07%	61.00%	-
流动比率	0.69	0.89	-
利息保障倍数	-	-1.21	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	10,766,962.34	7,483,054.62	43.88%
应收账款周转率	2.47	2.89	-
存货周转率	0.87	0.95	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-14.64%	-12.05%	-
营业收入增长率%	-24.53%	-56.48%	-
净利润增长率%	-471.39%	79.54%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	115,000,000	115,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	4,065,173.82
除上述各项之外的其他各项营业外收入和支出	-1,050,556.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	193,885.42
非经常性损益合计	3,208,503.16
所得税影响数	197,146.15
少数股东权益影响额（税后）	-20,986.83
非经常性损益净额	2,810,995.25

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	21,942,471.09			
应收票据及应收账款		21,942,471.09		
应付票据				
应付账款	74,111,252.05			
应付票据及应付账款		74,111,252.05		
应付利息				
应付股利	3,148,157.18			
其他应付款	85,610,389.31	88,758,546.49		
研发费用				
管理费用	13,027,905.34	13,027,905.34		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1、公司业务立足于干制红枣的生产加工及销售。公司的商业模式可分为研发模式、采购模式、生产模式、销售模式等。

1) 研发模式

公司科研团队经过多年的研发和积累，具有一定的核心竞争力。公司充分发挥自身在红枣加工方面的科技研发优势，成立了南疆特色果品加工工程技术研究中心。为了保证技术创新工作的系统性和可持续性，自成立以来，公司逐渐完善和优化相应的研发管理制度，建立了较为完善的研发体系。

2) 采购模式

公司根据“以需定产、以产定购、合理安排”的指导原则来编制采购计划，公司生产所需原材料主要为红枣，其供应主要通过市场化收购和自有基地种植2种方式满足。报告期内，公司原料红枣采购以市场化收购为主，1,680亩自有红枣种植基地供应量较小，主要起到种植示范作用。

① 市场化收购

报告期内，公司原料枣采购主要来源于十四师所辖的224团、47团及皮山农场等区域，该区域为和田红枣产业协会“和田玉枣”地理标志证明商标所标识的区域，公司为“和田玉枣”地理标志证明商标的独家授权使用单位。此区域位于昆仑山北麓，塔克拉玛干沙漠南缘，北纬36°-37°的纬度位置，是世界水果专家公认的“水果优生区带”。其独特的土质、气候、日照、温差、水质等自然环境，使得果树发生病虫害的几率极小，创造了“和田玉枣”无公害栽培的天然生长环境。

公司采购人员在和田红枣上市前就对新疆各地区红枣种植、收购情况进行调研，并结合供需变化、历年价格走势，预测红枣收购价格及走势，为公司制定采购计划和策略提供支持。每年12月前后是和田红枣大批量上市时节，公司依据资金状况及下一年度销售预测，集中于每年12月及次年1月份进行大批量采购。采购时，采购人员下到田间地头实地考察，确保原料枣的等级、色泽、饱满度、含水量、杂质比例符合标准。通过询问及查看农户种植情况，确定红枣品质。对符合公司采购标准的原料枣，在综合考虑农户种植成本、市场行情、价格趋势的基础上作出采购决定。公司作出采购决定后，农户将原料枣拉运至公司指定区域，并与样品核对无误后，采购及统计人员将实际过磅重量告知财务管理中心，由财务管理中心统一支付货款。

② 种植基地

2015年4月，公司与28名农户签订《土地承包经营合同》，将皮亚勒玛乡约1,682亩土地对外承包用于种植经营，约定承包期限为2015年1月1日至2035年12月31日。其中：对于已种植酸枣苗的土地，2015年-2016年不上交承包费，2017年-2019年上缴承包费用220元/年·亩，2020年-2035年上交承包费用450元/年·亩；对于未种植酸枣苗的土地，2015年-2017年不上交承包费用，2018年-2020年上交承包费用220元/年·亩，2021年-2035年上缴承包费用450元/年·亩。

2015年公司共承包出1628.76亩（土地差额数为田间地头的道路及水渠所占用的土地），其中酸枣苗地530.76亩，白地1063亩，红枣地35亩。根据公司与种植户签订的土地承包合同，未种植土地的承包人必须以果蔬经营为主，不得改用其他用途，且若种植红枣须全部以订单的形式交售于公司。未播

种酸枣苗的土地，种植作物必须满足甲方要求。

③ 生产模式

公司产品生产采取按需生产的模式。公司营销中心在接到经销商订单后，依据经销商实际需求提交给生产中心，生产中心按照种类和产品要求，同时考虑库存情况，制定生产计划，下发生产订单，及时安排生产，生产完成后由质量控制部取样检测，对质量合格的产品正式填单入库。对于在生产过程中，经分选、分级（精分选、去杂）等步骤，达到生产要求及等级标准的红枣，对外予以出售。

④ 销售模式

报告期内，公司销售模式以经销商经销为主，公司直销为辅，公司除少量直接零星对外销售外，均由经销商经销代为经销。

A、经销商销售模式

公司实行经销商销售模式，对其实施分片管理；按照经销商的信誉、经营时限、销售能力等条件确定经销商，经销商购买公司产品后自行销售。公司根据经销商确定的订单，根据货款支付情况组织运输，运输单与公司出库单核对无误后发货，公司营销部门及时跟进物流状态，与经销商积极沟通到货后验收及售后服务等事宜。

每年 11 月份，公司根据当年和上一年度经销商销售情况确定各片区经销商，与符合条件的经销商签订下一年度框架性销售协议，合同执行期为 1 年，合同约定了产品的种类、价格、结算期、预估销售数量等内容，实际执行时以经销商发出的订单为准。

B、直接销售模式

公司目前正积极开拓网络销售平台等直销渠道，以扩大公司直销的规模，提高公司的盈利能力。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司实现营业收入 6,316.26 万元，同比下降 24.53%，实现净利润-5,985.26 万元，同比下降 471.39%，截止报告期末，公司总资产 33,904.99 万元，净资产 9,468.60 万元，分别较上年末下降 14.64%和 38.88%。归属于挂牌公司股东的净利润-5,768.64 万元，同比下降 501.09%。经营活动产生的现金流量净额 1,076.70 万元，同比增长 43.89%。

报告期内，为了应对市场环境的变化，公司通过“公司+基地+农户”的种植模式，加强种植、生产加工、销售全程质量控制体系建设，不断进行规模化深加工技术改造，采取线上线下销售模式，努力打造“和田玉枣、昆玉酵素”为主打品牌的系列产品，逐渐形成规模化、品牌化、标准化、可追溯的产品

优势，形成红枣产业集群，引导带动职工逐步走向有机、绿色高标准红枣种植发展之路，如何实现区域特色林果业由大到优到强的可持续发展，我们正在努力迈进。

（二） 行业情况

1、红枣品种更新速度将加快

近年来红枣品种更新换代步伐逐步加快，枣树品种的多样化和高级化趋向已很明显。一方面，地方品种选优和远距离的大规模引进优良品种蔚然成风；另一方面，枣品种结构正在发生深刻变革，制干、鲜食、兼用、蜜枣和观赏品种协调发展与早、中、晚熟有机搭配必将成为历史的必然。

2、向无公害与绿色生产方向发展

红枣无公害和绿色生产将走向普及，一方面随着国内人民生活水平和健康意识的提高，无公害的绿色健康食品越来越受欢迎，而农药化肥污染的产品越来越没有市场；另一方面，我国的枣产品也大规模走向国际市场需要产品绿色化。此外，近年来我国枣树无公害绿色生产技术发展很快，技术上日臻成熟。因此，枣树的无公害和绿色生产将很快走向普及。

3、向品牌化与功能化方向发展

随着人们生活质量的提高，不仅对红枣产品的内在和外在质量提出更高的要求，同时会更加追求品牌。虽然红枣是我国的特色和优势，即使在加入 WTO 后近期内也不会受到国外同行的有力竞争，但国产枣产品却会面临跨国公司和其他果品的激烈竞争。鉴于此，我国的枣产品必须突出自身特色，迅速向优质化和品牌化迈进，向突出红枣特点的高营养、功能性发展。

4、向产业链分工更加明细的方向发展

随着市场经济的不断发展和完善，红枣生产将向区域化分工、国际化经营的方向发展，红枣生产必将向其优生区集中，其中：鲜食品种将北上冷凉地区，制干品种将向干旱少雨、日照充足、昼夜温差大的西部移动，枣产品的加工产业链将更加细化。

公司目前的业务发展与行业发展趋势相符，不会对公司持续经营能力产生影响。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	6,911,234.28	2.04%	15,471,907.17	3.89%	-55.33%
应收票据与应收账款	12,638,186.08	3.73%	21,942,471.09	5.52%	-42.40%
存货	89,511,634.95	26.4%	112,917,171.83	28.41%	-20.73%
投资性房地产	12,099,874.21	3.57%	7,773,076.92	1.96%	55.66%
长期股权投资	0	0%	0	0	0%
固定资产	163,233,794.77	48.14%	161,429,803.75	40.61%	1.12%
在建工程	0	0	15,772,158.06	3.97%	-100%
短期借款	0	0	24,000,000.00	6.04%	-100%

长期借款	0	0	0	0	0%
------	---	---	---	---	----

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金减少了 55.33%，本期货币资金较上期减少了 856.07 万元。主要是由于销售收入下降，且支付到期借款所致。

(2) 应收票据及应收账款减少了 42.40%，本期应收票据与应收账款较上期减少了 930.43 万元。主要是由于报告期内按照坏账计提政策，对 5 年以上的应收账款全额计提坏账准备。

(3) 存货减少了 20.73%，本期存货较上期减少了 2340.55 万元。主要是由于报告期内大幅采购原材料（红枣）的单价较上年有所下降。

(4) 投资性房地产较上年增加 55.66%，本期增加了 432.68 万元，主要是由于报告期内将公司办公楼的三层及四层全部出租给了第十四师皮墨北京工业园区。

(5) 在建工程减少 100.00%，本期在建工程较上期减少了 1577.21 万元，主要是由于报告期内公司酵素原液项目全部已竣工达到可使用状态，全部转入了固定资产。

(6) 短期借款减少了 100%，本期短期借款较上期减少了 2400.00 万元。主要是由于报告期内归还到期贷款所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	63,162,559.45	-	83,689,864.30	-	-24.53%
营业成本	88,670,419.33	140.38%	87,805,050.18	104.92%	0.99%
毛利率%	-40.38%	-	-4.92%	-	-
管理费用	22,314,248.85	35.33%	13,027,905.34	15.57%	71.28%
研发费用	0	0%	0	0%	0%
销售费用	2,305,113.14	3.65%	1,488,269.64	1.78%	54.89%
财务费用	-1,782,793.03	-2.82%	-81,765.68	-0.09%	20.80%
资产减值损失	12,249,404.56	19.39%	-160,877.42	-0.19%	75.14%
其他收益	4,065,173.82	6.44%	8,481,202.04	10%	-52.07%
投资收益	193,885.42	0.31%	0	0%	0%
公允价值变动 收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-57,377,504.46	-90.84%	-10,469,946.07	-12.51%	448.02%
营业外收入	700.00	0%	29,122.42	0.03%	-97.59%
营业外支出	1,051,256.08	1.66%	66,418.00	0.08%	3,509.78%
净利润	-59,852,646.76	-94.76%	-10,474,913.75	-12.52%	471.39%

项目重大变动原因：

① 报告期内营业收入与营业成本与上一年度相比变动较大的原因

报告期内，收入减少的主要原因系子公司印业公司的销售额减少，印业公司本年销售减少的原因是纸箱滞销。成本增加的主要原因系销售单价的降低，由于公司的红枣收购、生产、销售主要集中在每年的11月开始至次年的3月，本年毛利率-42%因为2017年的红枣平均收购单价11.42元，2018年的平均收购单价6.61元，故2017年的红枣在2018年1-3月集中销售的时候成本就比较高。

② 报告期内营业利润对与上一年度相比变动较大的原因

主要原因系确认印业公司的停产损失；补记酵素公司预转固时少转部分并自达到预定可使用状态补提折旧。

③ 报告期内净利润对与上一年度相比变动较大的原因

主要原因系2017年红枣收购单价较高，而2018年出售时成本较高导致。

④ 报告期内营业外收入对与上一年度相比变动较大的原因

主要原因系政府补助大幅减少导致营业外收入下降。

⑤ 报告期内营业外支出对与上一年度相比变动较大的原因

主要原因系子公司和田昆仑山印业有限公司缴纳税务罚款。

⑥ 报告期内管理费用对与上一年度相比变动较大的原因

主要原因系：1、和田昆仑山印业有限公司确认停工损失340.13万元；2、乌鲁木齐分公司的土地补提摊销金额55万元；3、酵素公司的在建工程于2017年达到可使用状态，在建工程转入固定资产补提折旧金额901.2万元。

⑦ 报告期内销售费用对与上一年度相比变动较大的原因

主要原因系本年加大了线上销售的力度，在各大平台销售，支付的运费及平台服务费增加。

⑧ 报告期内资产减值损失对与上一年度相比变动较大的原因

主要原因系对5年以上的应收账款计提了坏账准备851.3万元，存货计提了跌价准备65.9万元。

⑨ 报告期内其他收益对与上一年度相比变动较大的原因

主要原因系政府补助大幅减少导致营业外收入下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	62,320,746.23	83,088,783.51	-24.99%
其他业务收入	841,813.22	601,080.79	40.05%
主营业务成本	88,091,223.54	87,319,017.05	0.88%
其他业务成本	579,195.79	486,033.13	19.17%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
大漠玉雪菊	-	-	19,286.17	0.02%
大漠玉枣一级	188,516.51	0.3%	256,295.72	0.31%
大漠玉枣二级	-	-	65,084.92	0.08%
等外枣	15,330,215.59	24.27%	6,845,665.28	8.18%
核桃	1,275.63	0.00%	1,153.07	0.00%
灰枣特级	54,820.17	0.09%	45,624.79	0.05%
灰枣二级	15,356.82	0.02%	219.12	0.00%
灰枣一级	53,601.79	0.09%	93,174.57	0.11%

和田玉枣三星	3,568,063.08	5.65%	5,811,867.74	6.94%
和田玉枣四星	1,168,081.34	1.85%	5,610,980.77	6.70%
和田玉枣五星	1,094,840.00	1.73%	3,498,592.46	4.18%
和田玉枣六星	1,586,149.47	2.51%	-	-
大漠玉雪菊	-	-	4,573,691.47	5.47%
原料半成品	39,290,128.22	60.38%	34,354,853.93	41.05%
房租收入	233,333.34	0.37%	190,095.62	0.23%
包装物	35,337.97	0.05%	40,737.62	0.05%
酵素	986,724.82	1.56%	884,020.54	1.06%
纸箱包装袋	945,054.67	1.50%	19,896,522.18	23.77%
废纸	-	-	242,427.35	0.29%
和田骏枣	-	-	573,235.29	0.68%
大漠玉灰枣	-	-	558,515.49	0.67%
承包费	-	-	127,820.20	0.15%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务及产品销售无重大变动，主要是由于子公司印业公司的收入减少导致。但受市场因素影响，公司调整销售策略，通过调研数据分析，对产品结构上进行了有针对性的调整。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	沧州思宏枣业有限公司	2,331,140.00	3.69%	否
2	北京营销中心	917,461.50	1.45%	否
3	重庆喜多商贸有限公司	816,600.00	1.29%	否
4	济南中萃贸易有限公司	815,583.75	1.29%	否
5	和田博德生态农业有限公司	556,660.50	0.88%	否
合计		5,437,445.75	8.60%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	夏志勇	298,012.50	1.67%	否
2	张振东	206,675.00	1.16%	否
3	梁丙卿	190,637.00	1.07%	否
4	谢录华	121,162.50	0.68%	否
5	葛三营	113,387.50	0.63%	否
合计		929,874.50	5.21%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	10,766,962.34	7,483,054.62	43.88%
投资活动产生的现金流量净额	-951,364.93	-5,996,068.00	-84.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,376,270.30	-72,816,747.32	-74.76%

现金流量分析：

报告期内收入较上年下降，但经营活动现金流量较上期增加。投资活动现金流量净额比上期减少。筹资活动现金流量净额比上期减少。

①报告期内经营活动产生的现金流量净额 10,766,962.34 元，较上年增加 3,283,907.72 元，主要原因为销售商品收到的现金大于收购原料、接受劳务支付的现金等因素所致。

②报告期内投资活动产生的现金流量净额-951,364.93 元，较上年增加 5,044,703.07 元，主要是本期公司购置设备、项目投资等导致现金流量净额减少。

③报告期内筹资活动产生的现金流量净额-18,376,270.30 元，较上年减少 54,440,477.02 元，主要原因为本期偿还银行贷款本金 2400 万元以及支付利息等因素所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、和田昆仑山印业有限公司（子公司）

报告期内，和田昆仑山印业有限公司营业收入 94.51 万元，净利润-640.75 万元。

2、新疆昆玉酵素有限公司（子公司）

报告期内，新疆昆玉酵素有限公司营业收入 98.67 万元，净利润-828.10 万元。

报告期内，无取得子公司的情况。

报告期内，处置子公司的情况：

1) 关于公开挂牌转让新疆昆玉酵素有限公司部分股权事宜：根据股份公司的战略发展布局，拟计划引入具有在酵素产品研发、市场开拓、企业管理等方面具备优势的资本战略投资者参股企业运营发展。拟通过公开挂牌转让的方式，拟转让 15,600,000 股股份，占总股本 60,000,000 股的 26.00%。目前正在办理中。

2) 关于公开挂牌转让和田昆仑山印业有限公司部分股权事宜：根据股份公司的战略发展布局，拟计划引入具有在市场开拓、企业管理等方面具备优势的资本战略投资者参股企业运营发展。同时，为了更好地提升资源配置效率，拟通过公开挂牌转让的方式，拟转让 3,200,000 股股份，占总股本 10,000,000 股的 32.00%。目前正在办理中。

3) 关于清算并注销和田昆亚食品开发有限公司事宜：公司为了优化战略布局，降低运营成本，提高管理效率和运作效率。经与合作方友好协商，拟注销控股子公司昆亚公司，并以 2016 年 10 月 31 日作为审计、评估基准日。报告期内已完成注销。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，本公司不存在委托理财及衍生品投资的情况。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表:(1)原“应收票据”和“应收账款”项目,合并为“应收票据及应收账款”项目;(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报;(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报;(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报;(5)原“应付票据”和“应付账款”项目,合并为“应付票据及应付账款”项目;(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报;(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报;(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出,列示于“研发费用”项目,不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求,本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同,但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本期因注销子公司和田昆亚食品开发有限公司导致合并范围变动。

(八) 企业社会责任

报告期内,红枣成为新疆生产建设兵团第十四师及新疆和田地区的支柱产业,公司作为国家农业部认定为农业产业化国家重点龙头企业,充分发挥龙头企业的带动作用,对优质红枣采取优价收购,发挥价格的杠杆作用,辐射带动新疆生产建设兵团第十四师和新疆和田地区经济作物的结构调整,进而不断改进红枣种植水平,有效促进了团场与地方增效、职工与当地农户增收;同时,公司每年都和当地政府合作招收大量地方季节工,既增加了地方政府及农民收入,又带动了相关物流行业的发展。兵团、地方深度融合、共同发展的模式,体现了企业地处新疆南疆所承担和履行的重大社会责任。

三、 持续经营评价

报告期内,公司受红枣市场供给充分、宏观经济上行乏力、政府公务消费和商务消费减少和其他品牌红枣、散枣低价销售的冲击使得公司高品质红枣的销售市场竞争日趋激烈,使得公司报告期内出现亏损,但短暂经营困难并不会对公司的持续经营能力产生影响,公司已采取多项措施保证公司在可预见的将来,有能力按照既定目标持续经营下去。

报告期内,公司商业模式及主营业务未发生变化,所处行业属于政策鼓励发展的业务,不存在业务

发展受产业政策限制的情形。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具备独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司在财务方面、经营方面和其他等方面不存在的可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情形。

综上，公司整体经营情况稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、自然灾害风险

红枣虽然素有“铁杆庄稼”之称，相对不易受自然灾害的影响。但是极端干旱、沙尘暴、暖冬、严寒和冰雹等异常气候和枣树病虫害也会造成红枣减产和红枣质量下降。如果出现上述情况，公司红枣采购数量和质量可能得不到保证，自然会对经营业绩产生一定影响。

风险应对措施：公司将继续指导农民加强对可能影响公司生产经营的自然灾害的预防工作，加大防护林的种植和维护力度，完善排灌系统，从而最大程度降低自然灾害对公司自有种植基地枣树可能带来的风险。对于外购红枣，公司将通过扩展采购区域，丰富原材料的进货渠道的方式，降低因和田地区自然灾害的原因所导致的原料枣采购风险。

2、原材料价格波动风险

红枣价格不仅容易受到国内种植面积、气候条件、病虫害等自然环境的影响，而且容易因其他外部因素影响，出现市场供应量不稳定，价格大幅波动的情况。公司红枣原材料占营业成本的比例较高，红枣原材料价格波动会对毛利率产生较大影响。公司主要采购高品质红枣，其在采购金额中占比较大。而采购市场上对高品质红枣的需求状况将会影响采购价格，进而影响公司销售毛利率和经营业绩。

风险应对措施：1) 扩展公司的采购区域，丰富原材料的进货渠道；2) 加强红枣市场预测，以及原料产量及价格预测，建立科学的销售市场及原料供应监测及分析预测体系；3) 加强产品的贮藏保鲜设施建设，延长原料保质期，平抑价格波动带来的成本变动，保证原材料常年充足供应。

3、行业竞争加剧的风险

公司所从事农副产品加工行业属于传统行业。行业中企业众多、产品种类繁多，市场竞争十分激烈。多数企业都在追求规模化生产和低成本战略，导致市场上产品质量参差不齐，整个市场的无序竞争严重，扰乱了正常的市场秩序。

风险应对措施：1) 公司将加大产品研发投入，通过新产品研发来抵消仿冒企业的影响；2) 不断提升产品的技术含量和附加值，进一步提升公司竞争力；3) 对于研发的新产品、新技术，做好专利备案事宜，通过法律手段保护自身权益。

4、食品安全风险

公司一直对食品安全严格要求。公司 2006 年通过了 ISO22000:2005 食品安全管理体系认证，2009

年通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证，2015 年通过复评审，取得中国质量认证中心颁发的编号“00115Q23131R2S/6500”《食品安全管理体系认证证书》、编号“001FSMS1300405”《质量管理体系认证证书》。公司制定了严格的生产操作规范制度，对员工的个人卫生、操作规范、生产环境、基础设施做了明确的规定并要求在实施过程中进行检查。尽管公司建立了严格的质量管理体系并严格实施，但仍然不排除由于管理上的疏忽造成食品污染对公司的形象和经营业绩造成影响的可能。

风险应对措施：加强企业生产管理制度建设，完善人员在生产环节的培训，严格执行生产操作规范制度，并加强在生产实施过程中的检查及产品抽样检测，确保产品品质达到《食品安全管理体系认证》的要求。

5、盈利能力下降的风险

近年来随着新疆地区红枣种植面积不断扩大，红枣年年丰收，造成当地红枣市场供给充分，而同期受宏观经济上行乏力的影响，对红枣的消费需求未有较大提升，使得红枣销售市场竞争日趋激烈，红枣市场形成一定程度的滞涨；同时受其他品牌红枣、散枣低价销售的冲击，对公司及经销商的销售均产生了一定的不利影响，公司虽然下调了部分产品的销售单价，但公司盈利能力未见有较大好转，未来公司盈利能力仍有继续下降的可能。

风险应对措施：目前公司正积极开拓市场，并努力完善公司产品的产业链，调整公司产品产业结构，提高公司产品的附加值，以应对盈利能力下降的可能。

6、红枣供应情况可能产生的风险

和田红枣是本公司产品的主要原料，红枣的供应量和红枣的品质直接决定了公司产品的供应量和产品的质量，对公司发展具有重大影响。若出现红枣供应量不足，不仅会造成公司原材料短缺，制约公司销售规模的扩张，还会提高公司采购红枣成本，降低公司毛利，降低公司盈利能力。若出现红枣品质下降情况，会影响公司最终产品的质量，间接影响到公司产品的销售推广。

目前公司红枣的采购主要采用市场化的收购模式，在红枣成熟的季节，公司派采购人员到农户地头进行收购，然后将采购的红枣运输到公司进行加工保存。市场化收购的收购价格随行就市，存在一定的波动性，收购红枣的品质差别也比较大，对现场采购人员的红枣品质鉴定能力以及依据红枣品质议价的能力提出了较高的要求。

风险应对措施：公司目前正积极开展自有种植基地的建设，并加强对收购人员的业务培训，以保证红枣供应。

7、主要原料红枣季节性集中采购的风险

公司生产所需的主要原材料为和田红枣，而红枣具有固定生长周期，每年最后一季度为产枣期，相应的公司在此期间需对红枣进行大规模的采购以维持生产的持续性，由此会导致公司在每年的第四季度采购量较大，年末存货量较大，由此会给公司的经营状况及财务状况带来如下不利影响：

1) 不能及时筹集所需的采购资金对经营业绩造成不利影响的风险

近年来随着红枣市场日趋白热化的竞争，公司的存货周转率不断下降，存货周转占用的资金不断升高。由于需向农户及时支付现款采购红枣，公司在集中采购前需筹集大量资金，对公司短期内的大额融资能力提出了很高要求，若公司信用不良、资金管理能力强，不能按时按量筹集资金，将无法采购到充足的原料，使得公司的经营业绩将会受到影响。

2) 短期偿债能力存在季节性风险

在公司资产结构中，年末原料存货占比较高，主要是由于作为公司主要原材料的红枣的采购具有明

显的周期性，每年最后一个季度为红枣采购期，公司在此期间需对红枣进行大规模的采购以维持生产的持续性，从而使年末时点红枣库存较高。而在每年前三季度时间内，公司只存在零星的红枣收购行为。同时随着产品的销售，公司资金陆续回收使得货币资金才慢慢开始积累增加。公司红枣采购季节性变化使公司对资金的需求也呈现出季节性变化的趋势，使得公司短期偿债能力也呈现出季节性变化的趋势，使公司面临季节性短期偿债风险。

风险应对措施：公司目前正积极与各金融机构进行沟通，使得其能够给予公司季节性的授信保证公司季节性采购资金需求；同时，公司不断强化对销售回款的管理，确保公司应收账款如期收回。

8、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人十四师国资委持有公司 60%股份，处于绝对控制地位。因此，公司存在实际控制人利用其绝对控制地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

风险应对措施：股份公司设立以来，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》；《关联交易管理制度》、《控股子公司管理制度》等公司治理制度，构建了适应公司发展的内部治理结构和内部控制体系，能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东（包括中小股东）提供合理保护及保证股东（包括中小股东）充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，切实防范实际控制人不当控制的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2018年2月28日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了关于《关于拟清算并注销控股子公司的议案》。

报告期内，公司已办理完上述注销事项。

（三） 承诺事项的履行情况

1、 公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定承诺事项的履行情况

1) 根据《公司法》第一百四十二条规、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》之规定，公司控股股东及实际控制人新疆生产建设兵团第十四师国有资产监督管理委员会出具了《股份锁定的承

诺》：其在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。全体股东均出具《声明》：“所持公司股份不存在质押、冻结及其他依法不得转让等转让限制情形，不存在权属纠纷或潜在纠纷；本机构所持股份均为本机构所有，本机构未受他人委托代其持有公司股份；本机构未委托他人代本机构持有公司的股份。”

2) 报告期内，公司全体股东均严格履行了上述承诺事项，无违规出现。

2、公司持股 5%以上的股东与公司避免发生同业竞争承诺事项的履行情况

1) 为避免与公司发生同业竞争，公司持股 5%以上的股东已向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

① 本机构将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

② 本机构及本机构控制的公司承诺将不向其业务与贵公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

③ 本机构在作为公司股东期间，本承诺持续有效。

④ 本机构愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2) 报告期内，公司持股 5%以上的股东均严格履行了上述承诺事项，无违规出现。

3、公司持股 5%以上的股东与公司规范关联交易与防止违规占用公司资金承诺事项的履行情况

1) 为避免公司控股股东、实际控制人违规占用公司资金，并规范关联交易，公司持股 5%以上的股东已向公司出具了《规范关联交易承诺函》，具体内容如下：

本机构作为持有贵公司 5%以上股份的股东，现郑重作出如下承诺：在贵公司存续期间，本机构及所控制的其他公司将尽量避免、减少与贵公司发生关联交易。如关联交易无法避免，本机构及所控制的其他公司将严格遵守中国证监会、股转系统公司和贵公司章程的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，公允进行。

2) 为避免占用公司资金，公司持股 5%以上的股东均已向公司出具了《避免占用发行人资金承诺函》，具体内容如下：

① 本公司及本公司控制的其他企业将严格执行和田昆仑山枣业股份有限公司（以下简称“股份公司”）的资金管理制度，不以任何方式变相占用股份公司资金；不以利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保及其他任何方式损害股份公司和和其他股东的合法权益。

② 本公司将严格履行承诺事项，并督促本公司控制的其他企业严格履行本承诺事项。如相关方违反本承诺给股份公司造成损失的，由本公司赔偿一切损失。

3) 报告期内，公司持股 5%以上的股东均严格履行了上述承诺事项，无违规出现。

4、公司全体董事、监事、高级管理人员与公司相关承诺与声明事项的履行情况

1) 关于避免同业竞争的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于避免同业竞争承诺》，承诺：本人未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的公司、企业或其他经营实体；自该承诺函签署之日起，本人将不直接或间接经营任何与本公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参

与投资任何与本公司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公司、企业或其他经营实体。本人将严格履行承诺事项，并督促本人控制的其他企业严格履行本承诺事项。如相关方违反本承诺给股份公司造成损失的，由本人赔偿一切损失。

2) 关于规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联交易之承诺》，承诺：本人保证本人以及本人所有参股、控股企业，今后原则上不与股份公司发生关联交易，如在今后的经营活动中的确有必要与股份公司之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易应当是对股份公司有益的，且必须按正常的商业条件进行。有关关联交易将严格按照国家有关法律法规、股份公司章程的规定履行有关程序，保证不要求或接受股份公司在任何一项交易中给予本人及本人所有参股、控股企业优于给予任何其他独立第三方的条件。本人将严格履行承诺事项，并督促本人控制的其他企业严格履行本承诺事项。如相关方违反本承诺给股份公司造成损失的，由本人赔偿一切损失。

3) 关于管理层诚信状况的声明

公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于诚信状况的书面声明》，声明如下：a. 本人未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等收到刑事、民事、行政处罚和纪律处分；b. 不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被证监会立案调查，尚未有明确结论意见；c. 报告期内，本人不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚的情形；d. 本人不存在个人负有数额较大、到期未清偿债务的情形；e. 本人不存在欺诈或其他不诚实行为的情况；f. 报告期内，本人未受到中国证监会行政处罚、未被采取证券市场禁入措施，未受到交易所或全国股份转让系统公司公开谴责等情况。

4) 关于个人薪酬的声明

全体高级管理人员签署了《关于个人薪酬状况的声明》，声明如下：本人在股份公司担任高级管理人员，并在股份公司领取报酬，除此以外，本人未从关联企业领取报酬，也未从事与股份公司业务有竞争的其他工作。

5) 报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺事项，无违规出现。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	69,000,000	60.00%	0	69,000,000	60.00%
	其中：控股股东、实际控制人	23,000,000	20.00%	0	23,000,000	20.00%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	46,000,000	40.00%	0	46,000,000	40.00%
	其中：控股股东、实际控制人	46,000,000	40.00%	0	46,000,000	40.00%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		115,000,000	-	0	115,000,000	-
普通股股东人数						7

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	新疆生产建设兵团第十四师国有资产监督管理委员会	69,000,000	0	69,000,000	60.00%	46,000,000	23,000,000
2	新疆和君厚喜股权投资合伙企业（有限合伙）	15,210,000	0	15,210,000	13.23%	0	15,210,000
3	新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司	11,000,000	0	11,000,000	9.57%	0	11,000,000
4	新疆恒和源投资有限公司	9,650,000	0	9,650,000	8.39%	0	9,650,000

5	胡元香	3,570,000	0	3,570,000	3.10%	0	3,570,000
6	新疆生产建设兵团联创股权投资有限合伙企业	3,570,000	0	3,570,000	3.10%	0	3,570,000
合计		112,000,000	0	112,000,000	97.39%	46,000,000	66,000,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：报告期内，公司股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司股东新疆生产建设兵团第十四师国有资产监督管理委员会（以下简称“十四师国资委”）持有公司 60%股权。根据《公司法》中“持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东”即为控股股东的规定，十四师国资委为公司的控股股东。其基本情况如下：

十四师国资委为新疆生产建设兵团第十四师（以下简称“十四师”）直属的正处级特设机构，是对十四师国有资产进行监督管理的行政工作部门，对所监管的企业履行国有资产出资人职责，不实际经营业务。

根据新疆维吾尔自治区质量技术监督局生产建设兵团分局颁发的《组织机构代码证》（代码：57623553-1），十四师国资委的法定代表人为李新，地址：新疆维吾尔自治区和田地区和田市乌鲁木齐北路 154 号。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则(试行)》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》等法律法规、规范性文件对控股股东及实际控制人认定的相关规定。报告期内，新疆生产建设兵团第十四师国有资产监督管理委员会（以下简称“十四师国资委”）持有公司 60%的股份，其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上，所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，能够实际支配公司行为，为公司的实际控制人。除此之外，不存在虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。

根据新疆维吾尔自治区质量技术监督局生产建设兵团分局颁发的《组织机构代码证》（代码：57623553-1），十四师国资委的法定代表人为李新，地址：新疆维吾尔自治区和田地区和田市乌鲁木齐北路 154 号。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐国伟	董事长	男	1961年11月	本科	2015年6月30日至 2018年6月29日	是
舒继平	董事、总经理、 董事会秘书	男	1963年9月	本科	2015年6月30日至 2018年6月29日	是
陈文武	董事	男	1970年6月	研究生	2015年6月30日至 2018年6月29日	否
赵亚华	董事	男	1976年8月	工商管理硕士	2015年6月30日至 2018年6月29日	否
辛幸明	董事	男	1968年8月	大学	2015年6月30日至 2018年6月29日	否
张林	董事	男	1968年1月	大学	2015年6月30日至 2018年6月29日	否
管洲	独立董事	男	1963年5月	硕士	2015年6月30日至 2016年1月21日	否
马召伟	独立董事	男	1971年12月	硕士研究生	2015年6月30日至 2016年1月21日	否
张琦	独立董事	男	1964年5月	硕士研究生	2015年6月30日至 2018年6月29日	否
张卫兵	监事会主席	男	1969年7月	大学	2015年6月30日至 2018年6月29日	是
韩宇泽	监事	男	1964年7月	博士	2015年6月30日至 2018年6月29日	否
刘建军	职工监事	男	1963年8月	大专	2015年6月30日至 2018年6月29日	是
刘文强	副总经理	男	1973年12月	本科	2015年7月11日至 2018年6月29日	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

本公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系；本公司董事徐国伟先生、舒继平先生、陈文武先生及监事张卫兵先生为公司控股股东、实际控制人新疆生产建设兵团第十四师国有资产监督管理委员会委派董事及监事，上述人员与公司控股股东、实际控制人新疆生产建设兵团第十四师国有资产监督管理委员会存在着关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
徐国伟	董事长	0	0	0	0%	0
舒继平	董事、总经理、 董事会秘书	0	0	0	0%	0
陈文武	董事	0	0	0	0%	0
赵亚华	董事	0	0	0	0%	0
辛幸明	董事	0	0	0	0%	0
张林	董事	0	0	0	0%	0
管洲	独立董事	0	0	0	0%	0
马召伟	独立董事	0	0	0	0%	0
张琦	独立董事	0	0	0	0%	0
张卫兵	监事会主席	0	0	0	0%	0
韩宇泽	监事	0	0	0	0%	0
刘建军	职工监事	0	0	0	0%	0
刘文强	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
徐国伟	董事长、董事会 秘书	离任	无	工作调动
舒继平	董事、总经理	离任	无	工作调动
陈文武	董事	离任	无	个人原因
管洲	独立董事	离任	无	个人原因
马召伟	独立董事	离任	无	个人原因
张琦	独立董事	离任	无	个人原因
张卫兵	监事会主席	离任	无	工作调动
韩宇泽	监事	离任	无	个人原因
余明月	无	新任	董事长	公司选举

任彦冬	无	新任	董事、总经理、财务负责人	公司选举
刘文强	副总经理	新任	董事、副总经理	公司选举
王强	无	新任	董事	公司选举
吴辉	无	新任	监事会主席	公司选举
李飞	无	新任	监事	公司选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

余明月，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1967年4月出生，中共党员，本科学历。1985年2月至1992年9月，担任四十七团综合服务商店营业员；1992年9月至1994年7月在广西农垦大学企管系管理班学习；1994年8月至1996年12月担任四十七团面粉厂、轧花厂会计；1997年1月至2001年1月担任四十七团女工委副主任；2001年1月至2003年3月担任四十七团工会副主席；2003年1月至2005年5月担任四十七团一站站长兼一连连长（正科）；2005年5月至2005年9月担任一牧场工会代主席；2005年9月至2006年8月担任十四师一牧场党委常委、工会主席；2006年8月至2008年7月担任农十四师一牧场党委常委、副场长；2008年7月至2011年4月担任农十四师一牧场党委常委、副政委、纪委书记、工会主席；2011年4月至2013年9月担任农十四师皮山农场党委常委、副政委，工会主席；2013年9月至2014年1月担任第十四师皮山农场党委常委、副政委、纪委书记；2014年1月至2016年7月担任第十四师皮山农场党委副书记；2016年7月至今担任和田天力电业有限责任公司担任党委副书记、副总经理；2018.09至今担任本公司党委副书记、副总经理。

任彦冬，男，汉族，中国国籍，1989年11月出生，中共党员，本科学历。2012年7月至2013年3月，担任二二四团四连大学生村官，连长助理。2013年3月至2013年8月，借调二二四团农业科科员。2013年8月至2014年6月，担任二二四团四连连长助理、副连长职务。2014年6月至2016年6月，担任二二四团四连副连长、政法书记。2016年6月至2017年9月，担任二二四团四连党支部副书记、连长。2017年9月至2018年9月，担任新疆振南枣业有限公司总经理。2018年9月至今，担任本公司总经理。

刘文强，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1973年12月生，中共党员，本科学历。1995年8月至1997年12月兵团农四师六十五团保卫科干事。1998年1月至2004年6月兵团农六师一〇五团财务科报账会计。2004年7月至2006年2月兵团农十四师开元建筑公司安全员。2006年3月至今兵团农十四师昆仑山枣业有限责任公司销售部经理、生产部经理、副总经理。

王强，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1974年8月出生，中共党员，在职研究生。1995年8月至2002年1月，任新疆生产建设兵团十四师生产科基建干事、副科长；2002年1月至2002年4月，任新疆生产建设兵团十四师47团基建科科长；2002年4月至2005年1月，任新疆生产建设兵团十

四师皮墨垦区筹建处工程师、工程科科长、224团工交建商科科长；2005年1月至2006年11月，任新疆生产建设兵团十四师水利局副局长；2009年8月至2014年4月，任新疆生产建设兵团十四师224团党委常委、副团长；2014年4月至今，任新疆生产建设兵团第十四师国有资产经营有限责任公司党委委员、副总经理。

吴辉，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1969年4月出生，专科学历。1990年4月至1999年3月先后担任库尔勒尉犁棉麻纺织厂生产组长、工段长、生产调度、调度长；1999年3月至2008年9月担任泰昌热电厂办公室科员、主任、化水车间主任；2008年9月至今担任本公司车间主任、办公室主任、加工厂副厂长、副总经理。

李飞，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1980年8月出生，本科学历。2004年9月至2005年10月，任新疆锦棉股份有限公司证券事务代表；2005年9月至2009年7月，任上海博邦知识产权服务公司新疆办事处主任；2009年7月至2010年8月，任新疆道和律师事务所实习律师；2010年8月至2011年8月，任深圳市创新投资集团投资经理；2011年8月至2015年8月，任深圳达成创业投资公司军工行业投资总监；2015年8月至2017年5月，任新疆大藏资产管理有限公司董事、合伙人；2017年5月至今，任新疆生产建设兵团联创股权投资管理有限公司投资部风控负责人。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	8
销售人员	4	11
财务人员	4	4
采购人员	4	5
生产人员	30	16
技术人员	10	10
其他	4	8
员工总计	68	62

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	19	11
专科	26	22
专科以下	23	29
员工总计	68	62

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变化

报告期内，公司员工总数发生一定变化，主要是因为其个人原因离职所致。

2、人才引进

报告期内，公司通过社会招聘、网站招聘措施加强了公司的运营和管理团队，为公司的多元化经营战略提供了坚实的人才保障。

3、培训计划

报告期内，公司制定了系列的培训计划和人才培育项目，包括新员工入职培训，在职人员业务培训，技能培训以及管理者的提升培训等，不断提高公司员工的整体素质。

4、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括工资、奖金、活动经费等；同时，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

5、报告期内，公司无承担费用的离退休职工人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	5	5
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内核心员工无变动，无其他对公司有重大影响的人员增加。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。公司将进一步按照股转系统的要求，接受主办券商的持续督导，认真听取各方意见，不断改进公司治理机制，进一步提高治理水平。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够严格按照《上市公司股东大会规则》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司能够平等的对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大事项均按照《公司章程》及各项制度相关规定进行决策，履行了相应的法律程序。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司未修订公司章程。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1、第二届董事会第十次会议：审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》、《关于拟清算并注销控股子公司的议案》、《关于拟向银行申请综合授信额度的议案》、《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、第二届董事会第十一次会议：审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》。</p> <p>3、第二届董事会第十二次会议：审议通过了《关于 2017 年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于和田昆仑山枣业股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度的议案》、《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》、《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>4、第二届董事会第十三次会议：审议通过了《关于〈2018 年半年度报告〉的议案》</p>
监事会	2	<p>1、第二届监事会第九次会议：审议通过了《关于 2017 年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》。</p> <p>2、第二届监事会第十次会议：审议通过了《关于〈2018 年半年度报告〉的议案》。</p>
股东大会	2	<p>1、2018 年第一次临时股东大会：审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》、《关于拟清算并注销控股子公司的议案》、《关于拟向银行申请综合授信额度的议案》。</p> <p>2、2017 年年度股东大会：审议通过了《关于 2017 年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等有关规定，并且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善和进一步规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定勤勉尽职履行职责，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间职责明确、运作规范的协调与制衡机制。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规及被相关主管机关处罚的现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。同时，公司持续进行董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的提升培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，为公司长期稳定的发展奠定坚实的基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司明确了投资者关系管理工作的机构及负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理工作，董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。公司自挂牌以来，严格按照投资者关系管理规定、信息披露管理制度等的要求，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn），真实、准确、及时、完整地披露公司有关信息，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、网络平台进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
张琦	4	2	0	2
马召伟	4	1	0	2
管洲	4	1	0	2

独立董事的意见：

无

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有完整业务体系和独立面向市场的能力。

1、业务独立性

公司主要从事红枣的研发、生产和销售。拥有从事上述业务的完整独立的研发、生产、采购、销售系统和专业人员，具有独立开展业务的能力，拥有独立的决策权和实施权，并完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

目前，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公允的关联交易，具备独立面向市场的自主经营能力。同时公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

2、资产独立性

公司设立及历次增资时的股东出资均已足额到位，且相关资产的权属过户手续均已办理完毕。公司拥有生产经营所需的生产机器设备、辅助生产设备、专利等与经营相关的资产，具有完整的采购、生产和销售系统及相关配套设施。公司不存在以资产、权益或信誉为股东、董事、监事及高级管理人员的债务提供担保的情况，公司对其所有的资产依法拥有产权，不存在资产、资金被股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立性

公司已建立了独立的劳动、人事和工资管理体系，独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业。公司董事、监事、经理及其他高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，通过合法程序选举和聘任。高级管理人员由董事会聘任，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。

4、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

5、机构独立性

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷；随着经营发展和内外部环境的变化，公司内部控制还需不断修订和完善。

1、会计核算基础规范性

公司在多年经营发展过程中始终重视规范及完善企业自身内部控制，自报告期前就已根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》及《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，并结合自身特点，逐步建立并完善了一系列内部控制制度，其中公司财务管理制度是其重要的组成部分。在公司财务管理制度中明确了各财务人员的职责与工作要求；结合公司业务实际规定了各会计科目的核算方法及管理要点。公司财务在日常核算时严格按照各项制度执行。

公司财务系统目前人员配备齐全，专业能力较强，公司现有财务人员均全部为大专以上学历和具有从业资格证书，同时还具有多年的财务从业经验。公司财务人员通过用友 NC 集团财务软件进行核算，软、硬件设施均能够满足现有的财务核算需要。

2、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立《年报重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中审亚太审字（2019）020480 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区青云里满庭芳园小区 9 号楼青云当代大厦 22 层
审计报告日期	2019 年 4 月 30 日
注册会计师姓名	李伟、张银福
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

中审亚太审字（2019）020480 号

和田昆仑山枣业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了和田昆仑山枣业股份有限公司（以下简称“昆仑枣业”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了昆仑枣业 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于昆仑枣业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

昆仑枣业管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

昆仑枣业管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估昆仑枣业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算昆仑枣业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督昆仑枣业的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对昆仑枣业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致昆仑枣业不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就昆仑枣业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发

表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：（项目合伙人）

李伟

中国·北京

中国注册会计师：张银福

二〇一九年四月三十日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	6.1	6,911,234.28	15,471,907.17
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	6.2	12,638,186.08	21,942,471.09
预付款项	6.3	6,160,000.00	4,253,971.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	2,598,269.30	4,957,054.46
买入返售金融资产			
存货	6.5	89,511,634.95	112,917,171.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.6	12,946,986.96	11,653,562.54
流动资产合计		130,766,311.57	171,196,138.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		0	0
投资性房地产	6.7	12,099,874.21	7,773,076.92
固定资产	6.8	163,233,794.77	161,429,803.75
在建工程	6.9	0	15,772,158.06
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.10	32,949,904.51	34,255,800.35
开发支出			
商誉	6.11		3,077,754.67
长期待摊费用			
递延所得税资产	6.12		1,424,586.22
其他非流动资产	6.13		2,277,545.00
非流动资产合计		208,283,573.49	226,010,724.97
资产总计		339,049,885.06	397,206,863.11
流动负债：			
短期借款	6.14	0	24,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	6.15	86,975,752.08	74,111,252.05
预收款项	6.16	1,235,889.40	2,479,432.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.17	1,525,321.71	1,412,355.35
应交税费	6.18	820,835.06	1,520,449.99
其他应付款	6.19	98,693,412.64	88,758,546.49
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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		189,251,210.89	192,282,036.63
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6.21	55,112,640.37	50,010,814.19
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,112,640.37	50,010,814.19
负债合计		244,363,851.26	242,292,850.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.22	115,000,000.00	115,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.23	28,214,617.54	28,214,617.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.24	10,020,574.07	10,020,574.07
一般风险准备			
未分配利润	6.25	-55,484,348.64	2,202,088.70
归属于母公司所有者权益合计		97,750,842.97	155,437,280.31
少数股东权益		-3,064,809.17	-523,268.02
所有者权益合计		94,686,033.80	154,914,012.29
负债和所有者权益总计		339,049,885.06	397,206,863.11

法定代表人：徐国伟

主管会计工作负责人：任彦冬 会计机构负责人：张丽萍

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,428,928.40	10,145,295.34
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			
应收票据及应收账款	14.1	12,595,199.08	20,095,926.21
预付款项			223,964.00
其他应收款	14.2	103,703,814.11	113,190,139.60
存货		35,839,196.01	60,447,993.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,350,162.11	6,803,479.50

流动资产合计		164,917,299.71	210,906,798.23
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	14.3	4,782,876.76	5,394,876.76
投资性房地产		12,099,874.21	7,773,076.92
固定资产		100,596,443.65	114,788,285.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,740,235.19	34,021,597.57
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			271,345.00
非流动资产合计		150,219,429.81	162,249,181.53
资产总计		315,136,729.52	373,155,979.76
流动负债：			
短期借款			24,000,000.00
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			
应付票据及应付账款		59,294,209.67	60,603,147.43
预收款项		1,081,886.40	1,553,645.75
应付职工薪酬		1,499,251.71	952,584.51
应交税费		796,607.63	175,594.62
其他应付款		88,332,432.52	79,081,281.52
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		151,004,387.93	166,366,253.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		43,865,814.39	44,624,147.52
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		43,865,814.39	44,624,147.52
负债合计		194,870,202.32	210,990,401.35
所有者权益：			
股本		115,000,000.00	115,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		28,214,617.54	28,214,617.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,020,574.07	10,020,574.07
一般风险准备			
未分配利润		-32,968,664.41	8,930,386.80
所有者权益合计		120,266,527.20	162,165,578.41
负债和所有者权益合计		315,136,729.52	373,155,979.76

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		63,162,559.45	83,689,864.30
其中：营业收入	6.26	63,162,559.45	83,689,864.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		124,799,123.15	102,641,012.41
其中：营业成本	6.26	88,670,419.33	87,805,050.18
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	6.27	1,042,730.30	562,430.35
销售费用	6.28	2,305,113.14	1,488,269.64
管理费用	6.29	22,314,248.85	13,027,905.34
研发费用			

财务费用	6.30	-1,782,793.03	-81,765.68
其中：利息费用		-1,785,603.83	-37,281.01
利息收入		17,655.63	73,030.36
资产减值损失	6.31	12,249,404.56	-160,877.42
加：其他收益	6.32	4,065,173.82	8,481,202.04
投资收益（损失以“-”号填列）	6.33	193,885.42	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-57,377,504.46	-10,469,946.07
加：营业外收入	6.34	700.00	29,122.42
减：营业外支出	6.35	1,051,256.08	66,418.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-58,428,060.54	-10,507,241.65
减：所得税费用	6.36	1,424,586.22	-32,327.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-59,852,646.76	-10,474,913.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-59,852,646.76	-10,474,913.75
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.少数股东损益		-2,166,209.42	-1,389,923.84
2.归属于母公司所有者的净利润		-57,686,437.34	-9,084,989.91
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-59,852,646.76	-10,474,913.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		-57,686,437.34	-9,084,989.91
归属于少数股东的综合收益总额		-2,166,209.42	-1,389,923.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.50	-0.08

(二) 稀释每股收益		-0.50	-0.08
------------	--	-------	-------

法定代表人：徐国伟

主管会计工作负责人：任彦冬 会计机构负责人：张丽萍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	14.4	61,895,091.65	61,535,143.45
减：营业成本	14.4	88,181,466.42	65,964,084.52
税金及附加		1,042,730.30	470,806.45
销售费用		2,067,754.15	1,399,684.32
管理费用		8,529,977.92	7,840,670.74
研发费用			
财务费用		-1,782,220.58	-69,318.26
其中：利息费用		-1,785,603.83	-17,221.84
利息收入		11,490.99	65,445.30
资产减值损失		7,953,004.61	-171,573.62
加：其他收益		2,225,333.13	8,208,242.04
投资收益（损失以“-”号填列）	14.5	-27,463.17	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-41,899,751.21	-5,690,968.66
加：营业外收入		700.00	1,200.00
减：营业外支出			66,418.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-41,899,051.21	-5,756,186.66
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-41,899,051.21	-5,756,186.66
（一）持续经营净利润		-41,899,051.21	-5,756,186.66
（二）终止经营净利润			
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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-41,899,051.21	-5,756,186.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,702,231.52	87,553,858.51
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,924,738.97	7,750,676.73
经营活动现金流入小计		87,626,970.49	95,304,535.24
购买商品、接受劳务支付的现金		63,303,538.56	74,278,179.65
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,912,426.48	9,290,696.14
支付的各项税费		444,026.94	413,870.09
支付其他与经营活动有关的现金		7,200,016.17	3,838,734.74
经营活动现金流出小计		76,860,008.15	87,821,480.62
经营活动产生的现金流量净额		10,766,962.34	7,483,054.62
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		102,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		102,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,053,864.93	5,996,068.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,053,864.93	5,996,068.00
投资活动产生的现金流量净额		-951,364.93	-5,996,068.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00	52,800,000.00
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	52,800,000.00
偿还债务支付的现金		24,000,000.00	121,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		376,270.30	3,502,247.32
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			214,500.00
筹资活动现金流出小计		24,376,270.30	125,616,747.32
筹资活动产生的现金流量净额		-18,376,270.30	-72,816,747.32
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		-8,560,672.89	-71,329,760.70
加：期初现金及现金等价物余额		15,471,907.17	86,801,667.87
六、期末现金及现金等价物余额		6,911,234.28	15,471,907.17

法定代表人：徐国伟

主管会计工作负责人：任彦冬 会计机构负责人：张丽萍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		69,023,143.98	61,671,232.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,747,524.63	10,549,494.67

经营活动现金流入小计		85,770,668.61	72,220,727.01
购买商品、接受劳务支付的现金		61,429,300.76	54,164,683.50
支付给职工以及为职工支付的现金		4,973,152.47	7,310,698.42
支付的各项税费		444,026.94	413,870.09
支付其他与经营活动有关的现金		4,322,614.13	8,589,314.22
经营活动现金流出小计		71,169,094.30	70,478,566.23
经营活动产生的现金流量净额		14,601,574.31	1,742,160.78
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		102,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		102,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,195.95	292,400.00
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		44,195.95	292,400.00
投资活动产生的现金流量净额		58,304.05	-292,400.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00	49,800,000.00
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	49,800,000.00
偿还债务支付的现金		24,000,000.00	115,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		376,270.30	3,362,901.49
支付其他与筹资活动有关的现金			214,500.00
筹资活动现金流出小计		24,376,270.30	119,477,401.49
筹资活动产生的现金流量净额		-18,376,270.30	-69,677,401.49
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		-3,716,391.94	-68,227,640.71
加：期初现金及现金等价物余额		10,145,320.34	78,372,961.05
六、期末现金及现金等价物余额		6,428,928.40	10,145,320.34

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	115,000,000.00				28,214,617.54				10,020,574.07		2,202,088.70	-523,268.02	154,914,012.29
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	115,000,000.00				28,214,617.54				10,020,574.07		2,202,088.70	-523,268.02	154,914,012.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-57,686,437.34	-2,541,541.15	-60,227,978.49
(一)综合收益总额											-57,686,437.34	-2,166,209.42	-59,852,646.76
(二)所有者投入和减少资本												-375,331.73	-375,331.73
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											-375,331.73	-375,331.73
(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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	115,000,000.00			28,214,617.54			10,020,574.07	-55,484,348.64	-3,064,809.17		94,686,033.80	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	115,000,000.00				28,214,617.54				10,020,574.07		11,287,078.61	866,655.82	165,388,926.04
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	115,000,000.00				28,214,617.54				10,020,574.07		11,287,078.61	866,655.82	165,388,926.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-9,084,989.91	-1,389,923.84	-10,474,913.75
（一）综合收益总额											-9,084,989.91	-1,389,923.84	-10,474,913.75
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	115,000,000.00			28,214,617.54			10,020,574.07	2,202,088.70	-523,268.02	154,914,012.29		

法定代表人：徐国伟

主管会计工作负责人：任彦冬 会计机构负责人：张丽萍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	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	115,000,000.00				28,214,617.54				10,020,574.07		8,930,386.80	162,165,578.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	115,000,000.00				28,214,617.54				10,020,574.07		8,930,386.80	162,165,578.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-41,899,051.21	-41,899,051.21
(一) 综合收益总额											-41,899,051.21	-41,899,051.21
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	115,000,000.00				28,214,617.54				10,020,574.07		-32,968,664.41	120,266,527.20

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	115,000,000.00				28,214,617.54				10,020,574.07		14,686,573.46	167,921,765.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	115,000,000.00				28,214,617.54				10,020,574.07		14,686,573.46	167,921,765.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-5,756,186.66	-5,756,186.66
(一)综合收益总额											-5,756,186.66	-5,756,186.66
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												

1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	115,000,000.00				28,214,617.54				10,020,574.07		8,930,386.80	162,165,578.41

和田昆仑山枣业股份有限公司

2018 年度财务报表附注

1、公司基本情况

和田昆仑山枣业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2005 年 10 月 14 日注册成立，取得由昆玉工商行政管理局核发的企业法人营业执照，统一社会信用代码：916532007789923035。公司现经营住所为新疆昆玉市皮墨北京工业园区和兴街 137 号。

本公司于 2005 年 10 月 14 日由新疆生产建设兵团第十四师国有资产经营有限责任公司、新疆亚鑫国际经贸股份有限公司、和田知昂生态科技有限公司、和田地区天物生产资料有限公司、和田桑利特塑业有限责任公司、宋怀明等共同出资 206.00 万元设立。

2006 年 9 月 15 日，本公司注册资本变更为 2,500.00 万元。其中，股东新疆亚鑫国际经贸股份有限责任公司、和田知昂生态科技有限公司、和田桑利特塑料有限公司和宋怀明合计减资 90.00 万元；新疆生产建设兵团第十四师国有资产经营有限责任公司增资 1,984.70 万元。本次股东出资变更后，本公司的实收资本增加至 2,100.70 万元。

2008 年 9 月 3 日，股东新疆生产建设兵团第十四师国有资产经营有限责任公司以货币形式增资 400 万元。本公司注册资本由 2,500 万元增加至 2,500.70 万元，实收资本由 2,100.70 万元增加至 2,500.70 万元。

2010 年 11 月 25 日，股东新疆生产建设兵团第十四师国有资产经营有限责任公司以货币形式增资 2,140 万元。本公司注册资本由 2,500.70 万元增加到 4,640.70 万元。

2011 年 5 月 30 日，和田地区天物生产资料有限公司将所持本公司 10.00 万元的出资转让给新疆生产建设兵团第十四师国有资产经营有限责任公司。本次股权转让完成后，公司成为新疆生产建设兵团农业建设第十四师国有资产经营有限责任公司全资子公司。

2011 年 6 月 13 日，本公司以未分配利润转增实收资本 3,359.30 万元，实

收资本由 4,640.70 万元增加至 8,000 万元。

2011 年 6 月 28 日，新疆生产建设兵团第十四师国有资产经营有限责任公司将其所持有本公司 100%股权转让给新疆生产建设兵团第十四师国有资产监督管理委员会。

2012 年 3 月 19 日，新疆生产建设兵团第十四师国有资产监督管理委员会与新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司签订股权转让协议，将其所持本公司的 1,100.00 万元股份转让予新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司。

2012 年 3 月 23 日，新疆和君厚喜股权投资合伙企业（有限合伙）、新疆恒和源投资有限公司对本公司进行增资扩股。和君厚喜股权投资合伙企业（有限合伙）以货币出资 3,352.50 万元，其中实收资本 2,235.00 万元，其余 1,117.50 万元计入资本公积；新疆恒和源投资有限公司以货币出资 1,897.50 万元，其中实收资本 1,265.00 万元，其余 632.50 万元计入资本公积。本次增资扩股完成后，本公司实收资本由 8,000.00 万元增加至 11,500.00 万元。

2012 年 6 月 4 日，本公司整体变更为股份有限公司并更名为和田昆仑山枣业股份有限公司。公司的全体股东以公司截至 2012 年 3 月 31 日经审计后的净资产 14,321.46 万元作为出资，折为本公司股本 11,500 万股，折合股份后剩余净资产 2,821.46 万元转入资本公积。变更后的注册资本（股本）为 11,500.00 万元。

2016 年 4 月 15 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司发函《关于同意和田昆仑山枣业股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函〔2016〕3163 号），审核通过了本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的申请，准许本公司股份在全国中小企业股份转让系统公开转让。证券代码：837261，基础层。

2016 年 5 月 31 日，新疆恒和源投资有限公司通过全国中小企业股份转让系统将其所持有的本公司股份 3,000,000 股转让给刘小林。本次转让后，新疆恒和源投资有限公司持有本公司股份 9,650,000 股，占公司已发行股份的 8.39%。2016 年 9 月 6 日，新疆和君厚喜股权投资合伙企业（有限合伙）通过全国中小企业股份转让系统将其所持有的本公司股份 3,570,000 股转让给胡元香；2016 年 9 月 7 日，新疆和君厚喜股权投资合伙企业（有限合伙）通过全国中小企业股份转让系

统将其所持有的本公司股份 3,570,000 股转让给新疆生产建设兵团联创股权投资有限合伙企业。本次转让后，新疆和君厚喜股权投资合伙企业（有限合伙）持有本公司股份 15,210,000 股，占公司已发行股份的 13.23%。

经历次股权变更后，本公司的股东及出资额情况如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
新疆生产建设兵团第十四师国有资产监督管理委员会	69,000,000.00	60.00
新疆和君厚喜股权投资合伙企业（有限合伙）	15,210,000.00	13.23
新疆恒和源投资有限公司	9,650,000.00	8.39
新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司	11,000,000.00	9.57
胡元香	3,570,000.00	3.10
新疆生产建设兵团联创股权投资有限合伙企业	3,570,000.00	3.10
刘小林	3,000,000.00	2.61
合计	115,000,000.00	100.00

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注“8、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期减少 1 户，详见本附注“7、合并范围的变更”。

本公司主要水果制品（水果干制品）的生产、销售，批发：预包装食品（直接入口），休闲食品生产、零售，新食品的研发，烘焙类食品的生产、销售，蜂蜜的销售；农作物、水果、坚果种植与销售；电子商务；职业技能培训；仓储服务，仓库、库房的租赁服务，普通货物道路运输；农业技术有偿服务；建筑材料、日用百货、针纺织品销售；自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外），开展边境小额贸易业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的子公司和田昆仑山印业有限公司，主要从事包装装潢印刷品印刷，设计、制作、印刷广告业务；电子配件、电池装配、皮革、塑料及制品、五金工具、磨具、磨料及制品的销售，开展边境小额贸易进出口业务，生产销售包装袋。

本公司的子公司新疆昆玉酵素有限公司，主要从事酵素、农产品的加工、研发及销售；农作物、水果、坚果的种植与销售；农业技术咨询服务；食品、建筑材料、日用百货（火柴除外）、针纺织品的销售。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 30 日决议批准报出。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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。除某些金融工具和投资性房地产外，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。

2.2 持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事水果制品（水果干制品）及酵素、农产品的生产、销售，农作物、水果、坚果种植与销售、印刷等业务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.17 收入”各项描述。

4.1 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。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价

物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 合并财务报表的编制方法

4.4.1 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。

4.4.2 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，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。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原

则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

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“4.9 长期股权投资”或本附注“4.6 金融工具”。

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

长期股权投资”（详见本附注 4.9.2.4）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。

4.5 现金及现金等价物的确定标准 本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.6 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.6.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4.6.2 金融资产的分类、确认和计量

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

4.6.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

4.6.2.2 持有至到期投资

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

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

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

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

4.6.2.3 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本

公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

4.6.2.4 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

4.6.3 金融资产减值

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

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

4.6.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

4.6.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为 6 个月。

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4.6.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

4.6.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.6.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

4.6.5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计

入当期损益。

4.6.5.3 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4.6.6 金融负债的终止确认

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

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

4.6.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

4.6.8 金融资产和金融负债的抵销

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

4.6.9 权益工具

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

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

4.7 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.7.1 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

4.7.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定账龄组合。
单户报表合并范围内的关联方	合并范围内的关联方应收款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
单户报表合并范围内的关联方	合并范围内的关联方应收款项

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，应披露单项计提坏账准备的理由和计提方法。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

4.7.3 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

4.8 存货

4.8.1 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

4.8.2 存货取得和发出的计价方法

存货主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品）、在产品及自制半成品、产成品、库存商品等。领用和发出时按照加权平均法计价。

4.8.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.8.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.8.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销/分次摊销法摊销。

4.9 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“4.6 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。

4.9.1 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股东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股东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。

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。

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。

4.9.2 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。

4.9.2.1 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。

4.9.2.2 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。

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。

4.9.2.3 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。

4.9.2.4 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“4.4.2 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。

4.10 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.15 长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价

值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

4.11 固定资产

4.11.1 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.11.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	10-30	1-5	9.90-3.17
机器设备	年限平均法	5-14	1-5	19.80-6.79
电子设备	年限平均法	3-5	1-5	33.00-19.00
办公设备	年限平均法	3-8	1-5	33.00-11.88
运输设备	年限平均法	4-8	2-5	24.50-11.88
构筑物	年限平均法	10	1	9.90

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.11.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.15 长期资产减值”。

4.11.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.11.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.12 在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.15 长期资产减值”。

4.13 借款费用

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

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

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

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

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

4.14 无形资产

4.14.1 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.14.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.14.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.15 长期资产减值”。

4.15 长期资产减值

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

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

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

重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.16 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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。

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与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）。

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.17 收入

4.17.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

本公司确认收入的原则：线下采取预收款方式销售货物的，预收款项时确认

为负债，不确认为收入；发出商品、对方验收后确认为收入；采取赊销方式销售货物的，以购货方收到货物、验收后确认收入。

线上采取天猫、淘宝等自营模式的，以公司发出商品，消费者收到货物或系统默认收货，公司收到货款（达到可提取状态）时确认收入；采取唯品会等代销模式的，以公司收到客户提供的结算（代销）清单后确认收入。

4.17.2 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

4.17.3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.17.4 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

4.18 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了

补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损

益。

4.19 递延所得税资产/递延所得税负债

4.19.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.19.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

4.19.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.19.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

4.20 其他重要的会计政策和会计估计

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

4.21 重要会计政策、会计估计的变更

4.21.1 会计政策变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表：(1)原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；(2)原“应

收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；(5)原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

4.21.2 会计估计变更

本报告期无重大会计估计变更。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入按11%、10%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、1%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的

纳税主体名称	所得税税率
和田昆仑山枣业股份有限公司	免征
和田昆仑山印业有限公司	25%
新疆昆玉酵素有限公司	25%

5.2 税收优惠及批文

(1) 依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及其实施条例第八十六条、《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149号）、《关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税〔2011〕26号）、《国家税务总局关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告2011年第48号）文件

规定，从事农、林、牧、渔业项目（国家限制和禁止发展的项目除外）的所得，予以减免法定期限内企业所得税。本公司免征企业所得税，于2018年3月16号完成企业所得税优惠事项备案。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，年初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，本期指2018年度，上期指2017年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	6,911,234.28	15,471,907.17
其他货币资金		
合计	6,911,234.28	15,471,907.17
其中：存放在境外的款项总额		

6.2 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	12,638,186.08	21,942,471.09
合计	12,638,186.08	21,942,471.09

6.2.1 应收账款

6.2.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,133,635.92	8.66	2,133,635.92	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	17,158,753.04	69.64	4,520,566.96	26.35	12,638,186.08
其中：账龄组合	17,158,753.04	69.64	4,520,566.96	26.35	12,638,186.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	5,347,824.93	21.70	5,347,824.93	100.00	
合计	24,640,213.89	100.00	12,002,027.81	48.71	12,638,186.08

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	26,324,289.43	99.23	4,381,818.34	16.65	21,942,471.09
其中：账龄组合	26,324,289.43	99.23	4,381,818.34	16.65	21,942,471.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	205,168.22	0.77	205,168.22	100.00	
合计	26,529,457.65	100.00	4,586,986.56	17.29	21,942,471.09

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
和田昆仑红果业	2,133,635.92	2,133,635.92	100.00	无可执行资产
合计	2,133,635.92	2,133,635.92		

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,153,861.78	207,693.09	5.00
1至2年	464,209.00	46,420.90	10.00
2至3年	5,586,441.57	1,117,288.31	20.00
3至4年	1,736,957.00	521,087.10	30.00
4至5年	5,178,412.27	2,589,206.14	50.00
5年以上	38,871.42	38,871.42	100.00
合计	17,158,753.04	4,520,566.96	26.35

③组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项共计 49 项，因无法联系债务人，故单独测试并全额计提坏账，金额 5,347,824.93 元。

6.2.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,415,041.25 元；本期无收回或转回坏账准备。

6.2.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收帐款合计的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆阆然果业有限公司	4,713,755.00	19.13	942,751.00
石家庄礼乐公司	2,432,742.72	9.87	1,216,371.36
和田昆仑红果业	2,133,635.92	8.66	2,133,635.92
兰州瑞圭公司	1,822,460.48	7.40	911,230.24
北京援和农业发展有限公司	1,674,000.00	6.79	502,100.00

合计	12,776,594.12	51.85	5,706,088.52
----	---------------	-------	--------------

6.3 预付款项

6.3.1 账龄

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,486,000.00	56.59	1,363,183.58	32.04
1至2年			2,842,473.47	66.82
2至3年	2,674,000.00	43.41	48,314.00	1.14
3年以上				
合计	6,160,000.00	100.00	4,253,971.05	100.00

6.3.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
台湾伍鑫酵素有限公司	技术转让费	6,160,000.00	1年以内、2-3年	100.00	
合计		6,160,000.00			

6.4 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,598,269.30	4,957,054.46
合计	2,598,269.30	4,957,054.46

6.4.1 其他应收款

6.4.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,381,462.92	87.01	2,783,193.62	51.72	2,598,269.30
其中：账龄组合	5,381,462.92	87.01	2,783,193.62	51.72	2,598,269.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	803,299.31	12.99	803,299.31	100.00	
合计	6,184,762.23	100.00	3,586,492.93	57.99	2,598,269.30

(续)

类别	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,499,872.39	100.00	2,542,817.93	33.90	4,957,054.46
其中：账龄组合	7,499,872.39	100.00	2,542,817.93	33.90	4,957,054.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,499,872.39	100.00	2,542,817.93	33.90	4,957,054.46

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	338,471.04	16,923.55	5.00
1至2年	25,366.40	2,536.64	10.00
2至3年	272,604.00	54,520.80	20.00
3至4年	2,132,187.65	639,656.30	30.00
4至5年	1,086,555.00	543,277.50	50.00
5年以上	1,526,278.83	1,526,278.83	100.00
合计	5,381,462.92	2,783,193.62	51.72

6.4.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,043,675.00 元；本期无收回或转回坏账准备。

6.4.1.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	5,643,483.89	7,284,205.09
备用金	250,706.00	
代垫社保	290,572.34	215,667.30
合计	6,184,762.23	7,499,872.39

6.4.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
职工廉租房款	往来款	4,763,042.81	2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	77.01	2,666,980.79
樊德禧	备用金	77,628.00	1年以内	1.26	3,881.40
朱战起	代垫社保	56,700.00	3-4年	0.92	17,010.00
郑晶晶	代垫社保	45,251.98	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	0.73	8,082.59
崔丰收	代垫社保	44,485.54	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	0.72	9,085.96

合计		4,987,108.33		80.64	2,705,040.74
----	--	--------------	--	-------	--------------

6.5 存货

6.5.1 分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,666,705.51	436,387.40	20,230,318.11
库存商品	61,735,196.10	222,588.94	61,512,607.16
周转材料	7,768,709.68		7,768,709.68
合计	90,170,611.29	658,976.34	89,511,634.95

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	98,670,975.41		98,670,975.41
库存商品	6,222,320.80	522,407.33	5,699,913.47
周转材料	8,546,282.95		8,546,282.95
合计	113,439,579.16	522,407.33	112,917,171.83

6.5.2 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		436,387.40				436,387.40
库存商品	522,407.33	222,588.94		522,407.33		222,588.94
合计	522,407.33	658,976.34		522,407.33		658,976.34

6.5.3 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	原材料过期无法使用		
库存商品	2018 年度部分库存商品市场价值下降, 导致其可变现净值低于存货成本		存货出售

6.6 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	12,946,986.96	11,653,562.54
合计	12,946,986.96	11,653,562.54

6.7 投资性房地产

6.7.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1、年初余额		8,550,000.00		8,550,000.00
2、本期增加金额	6,121,030.74			6,121,030.74
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,121,030.74			6,121,030.74
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、期末余额	6,121,030.74	8,550,000.00		14,671,030.74
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额		776,923.08		776,923.08
2、本期增加金额	1,562,638.83	231,594.62		1,794,233.45
(1) 计提或摊销		231,594.62		231,594.62
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,562,638.83			1,562,638.83
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、期末余额	1,562,638.83	1,008,517.70		2,571,156.53
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	4,558,391.91	7,541,482.30		12,099,874.21
2、年初账面价值		7,773,076.92		7,773,076.92

6.8 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	163,233,794.77	161,429,803.75
固定资产清理		
合计	163,233,794.77	161,429,803.75

6.8.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
----	--------	------	------	------	----

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	152,263,912.05	91,699,719.17	3,374,225.13	4,381,442.90	251,719,299.25
2、本期增加金额	27,335,974.48	4,011,810.11			31,347,784.59
(1) 购置		2,043,710.11			2,043,710.11
(2) 在建工程转入	27,335,974.48	1,968,100.00			29,304,074.48
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3、本期减少金额	6,121,030.74	1,146,240.07			7,267,270.81
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产	6,121,030.74				6,121,030.74
(3) 其他		1,146,240.07			1,146,240.07
4、期末余额	173,478,855.79	94,565,289.21	3,374,225.13	4,381,442.90	275,799,813.03
二、累计折旧					
1、年初余额	43,139,316.86	40,812,985.17	2,971,471.06	3,365,722.41	90,289,495.50
2、本期增加金额	14,388,438.39	8,403,560.52	154,134.71	893,027.97	23,839,161.59
(1) 计提	14,388,438.39	8,403,560.52	154,134.71	893,027.97	23,839,161.59
3、本期减少金额	1,562,638.83			-	1,562,638.83
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产	1,562,638.83				1,562,638.83
累计折旧					
4、期末余额	55,965,116.42	49,216,545.69	3,125,605.77	4,258,750.38	112,566,018.26
三、减值准备					
1、年初余额					
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					
四、账面价值					
1、期末账面价值	117,513,739.37	45,348,743.52	248,619.36	122,692.52	163,233,794.77
2、年初账面价值	109,124,595.19	50,886,734.00	402,754.07	1,015,720.49	161,429,803.75

6.8.2 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	23,728,399.82	10,196,769.51		13,531,630.31	
机器设备	1,217,730.12	746,798.24		470,931.88	
合计	24,946,129.94	10,943,567.75		14,002,562.19	

6.8.3 未办妥产权证书的固定资产情况。

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新增 2500 万只纸箱生产线扩建工程厂房及彩印车间	12,735,381.09	正在申办中
合计	12,735,381.09	

6.9 在建工程

6.9.1 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程				15,772,158.06		15,772,158.06
工程物资						
合计				15,772,158.06		15,772,158.06

6.9.2 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
2 万吨酵素原液项目	34,110,850.95	14,413,217.06	12,323,270.27	26,736,487.33		
锅炉房、配电室		1,138,941.00		1,138,941.00		
燃气蒸压热水锅炉		200,000.00		200,000.00		
消防水池、磅房		20,000.00		20,000.00		
新增 2500 万只纸箱生产线扩建工程厂房及彩印车间			1,208,646.15	1,208,646.15		
合计		15,772,158.06	13,531,916.42	29,304,074.48		

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
2 万吨酵素原液项目	100.00	100.00				自筹资金
锅炉房、配电室	100.00	100.00				自筹资金
燃气蒸压热水锅炉	100.00	100.00				自筹资金
消防水池、磅房	100.00	100.00				自筹资金
新增 2500 万只纸箱生产线扩建工程厂房及彩印车间	100.00	100.00				自筹资金
合计	100.00	100.00				

6.10 无形资产

6.10.1 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1、年初余额	40,613,685.09	132,000.00	100,000.00	1,439,690.34	41,500.00	42,326,875.43
2、本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						
3、本期减少金额						
(1) 处置						
4、期末余额	40,613,685.09	132,000.00	100,000.00	1,439,690.34	41,500.00	42,326,875.43
二、累计摊销						
1、年初余额	6,520,193.80	45,100.00	91,666.67	1,409,272.94	4,841.67	8,071,075.08
2、本期增加金额	1,260,481.91	13,200.00	8,333.33	19,730.74	4,149.86	1,305,895.84
(1) 计提	1,260,481.91	13,200.00	8,333.33	19,730.74	4,149.86	1,305,895.84
3、本期减少金额						
(1) 处置						
4、期末余额	7,780,675.71	58,300.00	100,000.00	1,429,003.68	8,991.53	9,376,970.92
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	32,833,009.38	73,700.00		10,686.66	32,508.47	32,949,904.51
2、年初账面价值	34,093,491.29	86,900.00	8,333.33	30,417.40	36,658.33	34,255,800.35

6.10.2 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	备注
新疆生产建设兵团农十二师西山农牧场六连的土地使用权	9,999,352.75	土地使用权证正在办理中
合计	9,999,352.75	

6.11 商誉

6.11.1 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

和田昆仑山印业有限公司	3,077,754.67			3,077,754.67
合计	3,077,754.67			3,077,754.67

6.11.2 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
和田昆仑山印业有限公司		3,077,754.67				3,077,754.67
合计		3,077,754.67				3,077,754.67

6.12 递延所得税资产/递延所得税负债

6.12.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	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			168,728.52	42,182.13
可抵扣亏损			5,529,616.35	1,382,404.09
合计			5,698,344.87	1,424,586.22

6.12.2 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	1,218,645.28	
可抵扣亏损	15,451,733.19	
合计	16,670,378.47	

6.13 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程款		2,000,000.00
预付设备款		277,545.00
减：一年内到期部分		
合计		2,277,545.00

6.14 短期借款

6.14.1 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		24,000,000.00
信用借款		
合计		24,000,000.00

6.14.2 已逾期未偿还的短期借款情况

本公司年末无已逾期未偿还的短期借款情况。

6.15 应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	86,975,752.08	74,111,252.05
合计	86,975,752.08	74,111,252.05

6.15.1 应付账款

6.15.1.1 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
工程款	17,967,725.09	9,155,207.64
设备款	11,180,330.80	5,399,931.96
原料款	57,827,696.19	59,556,112.45
合计	86,975,752.08	74,111,252.05

6.15.1.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
和田开元建筑安装工程有限责任公司	15,632,246.72	未到结算期
新疆生产建设兵团第十四师二二四团农户	9,591,114.21	未到结算期
深圳市淳睿贸易公司	7,628,800.00	未到结算期
台湾伍鑫酵素有限公司	3,486,000.00	未到结算期
张家口奥斯特不锈钢工程有限公司	3,311,946.05	未到结算期
合计	39,650,106.98	

6.16 预收款项

6.16.1 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	1,235,889.40	2,479,432.75
合计	1,235,889.40	2,479,432.75

6.16.2 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
和田新农二二四果业有限公司	172,680.00	未结算
东莞玉林食品	87,649.56	未结算
新疆振南枣业有限公司	66,340.00	未结算
楚孝芳	58,000.00	未结算

深圳辽大实业发展有限公司	55,844.18	未结算
合计	440,513.74	

6.17 应付职工薪酬

6.17.1 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,279,962.29	5,525,163.95	5,392,310.85	1,412,815.39
二、离职后福利-设定提存计划	132,393.06	481,052.03	500,938.77	112,506.32
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,412,355.35	6,006,215.98	5,893,249.62	1,525,321.71

6.17.2 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	695,480.88	5,264,503.01	5,115,673.65	844,310.24
2、职工福利费		12,149.10	12,149.10	-
3、社会保险费	64,499.18	241,908.97	251,597.23	54,810.92
其中：医疗保险费	54,315.10	205,439.45	213,598.17	46,156.38
工伤生育保险费	10,184.08	36,469.52	37,999.06	8,654.54
大病保险				
4、住房公积金	64,154.00		6,288.00	57,866.00
5、工会经费和职工教育经费	455,828.23	6,602.87	6,602.87	455,828.23
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,279,962.29	5,525,163.95	5,392,310.85	1,412,815.39

6.17.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	128,998.37	467,996.53	487,373.26	109,621.64
2、失业保险费	3,394.69	13,055.50	13,565.51	2,884.68
3、企业年金缴费				
合计	132,393.06	481,052.03	500,938.77	112,506.32

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，公司分别按员工基本工资 19%、0.7%向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

6.18 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	10,714.29	1,246,367.75
营业税	48,627.79	44,493.52
个人所得税	13,094.67	7,549.65
城市维护建设税	830.37	12,876.62
教育费附加	107.14	37,295.03
地方教育费附加	1,232.17	25,753.23
印花税	139,631.03	146,114.19
房产税	606,597.60	
合计	820,835.06	1,520,449.99

6.19 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	3,148,157.18	3,148,157.18
其他应付款	95,545,255.46	85,610,389.31
合计	98,693,412.64	88,758,546.49

6.19.1 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	3,148,157.18	3,148,157.18
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	3,148,157.18	3,148,157.18

注：期末应付股利系应付新疆生产建设兵团农业建设第十四师国有资产经营有限责任公司股利。

6.19.2 其他应付款

6.19.2.1 款项性质

项目	期末余额	年初余额
保证金	485,837.00	485,837.00
代扣社保、个税	92,306.00	206,780.57
自治区上市办拨款	900,000.00	900,000.00
47 团代付款	3,093,471.44	3,093,471.44
借款	89,797,334.43	80,372,734.43
其他	1,176,306.59	551,565.87
合计	95,545,255.46	85,610,389.31

6.19.2.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

和田开元建筑安装工程有限责任公司	53,282,391.67	未到结算期
新疆生产建设兵团第十四师财务局	20,206,000.00	未到结算期
陈先敏	9,037,942.76	未到结算期
新疆生产建设兵团第十四师二二四团	6,000,000.00	未到结算期
新疆生产建设兵团第十四师四十七团	3,093,471.44	未到结算期
合计	91,619,805.87	

6.20 政府补助

6.20.1 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
2017 年度兵团边境贸易转移支付资金	1,300,000.00	1,300,000.00						是
外贸发展区域协调专项	1,700,000.00	1,700,000.00						是
2017 年工业发展专项	6,000,000.00	6,000,000.00						是
民贸贴息款						5,395,874.13		是
兵团科技发展专项资金					20,000.00			是
财政局职业培训补贴款					42,000.00			是
机关事务管理局商务局付参展补贴费					20,000.00			是
中小企业国际市场开拓资金					75,000.00			是
农业产品质量安全资金					10,000.00			是
2015 年中央专项暨双五千招收安置及工程补助款					135,000.00			是
2015 年兵团科技发展专项资金					300,000.00			是
合计	9,000,000.00	9,000,000.00			602,000.00	5,395,874.13		

6.20.2 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
2006 年红枣加工项目兵团工业专业发展专项资金	与资产相关	100,000.00		
2007 年兵团外经贸促进资金	与资产相关	16,666.67		
2007 年度农业产业化资金	与资产相关	120,000.00		
2007 年中央预算内基建支出拨款投资资金	与资产相关	66,666.67		
2007 年兵团小城镇经济综合开发示范项目建设资金	与资产相关	76,271.18		
2008 年现代农业生产发展资金 1	与资产相关	16,666.67		
2009 年农业科技推广示范项目资金	与资产相关	80,000.00		

2009年农业产业化专项扶持资金	与资产相关	200,000.00	
2008年现代农业生产发展资金2	与资产相关	133,333.33	
2008年农业技术推广项目资金	与资产相关	52,631.57	
2008年皮墨农产品批发市场改扩建项目资金	与资产相关	119,318.18	
2009、2010年中央财政新增扶贫项目资金	与资产相关	230,000.00	
2010年中央财政农业科技推广示范项目资金	与资产相关	50,000.00	
2010年兵团农业机械购置补贴专项资金	与资产相关	96,153.86	
2012年西果东送农产品现代流通综合试点补助资金	与资产相关	125,000.00	
2012年巩固退耕还林成果专项资金	与资产相关	100,000.00	
2017年度兵团边境贸易转移支付资金	与资产相关	40,625.00	
外经贸发展专项资金中小企业国际市场开拓资金	与资产相关	75,000.00	
2017年草原生态保护补助奖励资金	与资产相关	10,000.00	
2017年兵团就业补助资金	与资产相关	42,000.00	
2017年兵团科技发展专项资金	与资产相关	20,000.00	
参展补贴	与资产相关	20,000.00	
2015年中央专项暨双五千招收安置及工程补助款	与收益相关	135,000.00	
2015年兵团科技发展专项资金	与收益相关	300,000.00	
外贸发展区域协调专项资金	与资产相关	250,000.00	
边境贸易转移及促进外贸增长调节整合款	与资产相关	123,958.34	
工业发展专项	与资产相关	705,882.35	
彩色包装印刷生产线技术改造项目	与资产相关	260,000.00	
兵团工业发展专项资金	与资产相关	500,000.00	
民贸贴息款	与收益相关		5,395,874.13
合计		4,065,173.82	5,395,874.13

6.21 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	50,010,814.19	9,000,000.00	3,898,173.82	55,112,640.37	拨款形成
合计	50,010,814.19	9,000,000.00	3,898,173.82	55,112,640.37	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
2006年红枣加工项目兵团工业专业发展专项资金	2,150,000.00			100,000.00			2,050,000.00	与资产相关
2007年兵团外经贸促进资金	358,333.33			16,666.67			341,666.66	与资产相关

2007 年度农业产业化资金	180,000.00			120,000.00		60,000.00	与资产相关
2007 年中央预算内基建支出拨款投资资金	1,433,333.34			66,666.67		1,366,666.67	与资产相关
2007 年兵团小城镇经济综合开发示范项目建设资金	76,271.18			76,271.18			与资产相关
2008 年现代农业生产发展资金 1	349,999.99			16,666.67		333,333.32	与资产相关
2009 年农业科技推广示范项目资金	166,666.67			80,000.00		86,666.67	与资产相关
2009 年农业产业化专项扶持资金	416,666.67			200,000.00		216,666.67	与资产相关
2008 年现代农业生产发展资金 2	2,866,666.67			133,333.33		2,733,333.34	与资产相关
2008 年农业技术推广项目资金	52,631.57			52,631.57			与资产相关
2008 年皮墨农产品批发市场改扩建项目资金	2,565,340.91			119,318.18		2,446,022.73	与资产相关
2009、2010 年中央财政新增扶贫项目资金	3,162,500.00			230,000.00		2,932,500.00	与资产相关
2010 年中央财政农业科技推广示范项目资金	687,500.00			50,000.00		637,500.00	与资产相关
2010 年兵团农业机械购置补贴专项资金	96,153.86			96,153.86			与资产相关
2012 年西果东送农产品现代流通综合试点补助资金	1,927,083.33			125,000.00		1,802,083.33	与资产相关
2012 年巩固退耕还林成果专项资金	1,700,000.00			100,000.00		1,600,000.00	与资产相关
2017 年度兵团边境贸易转移支付资金		1,300,000.00		40,625.00		1,259,375.00	与资产相关
2015 年中央专项暨双五千招收安置及工程补助款	135,000.00			135,000.00			与收益相关
2015 年兵团科技发展专项资金	300,000.00			300,000.00			与收益相关
外贸发展区域协调专项资金	1,000,000.00			250,000.00		750,000.00	与资产相关
边境贸易转移		1,700,000.00		123,958.34		1,576,041.66	与资产相关

及促进外贸增长调节整合款							
工业发展专项		6,000,000.00		705,882.35		5,294,117.65	与资产相关
彩色包装印刷生产线技术改造项目	1,386,666.67			260,000.00		1,126,666.67	与资产相关
兵团工业发展专项资金	3,000,000.00			500,000.00		2,500,000.00	与资产相关
2009年农村物流服务体系发展专项资金	1,700,000.00					1,700,000.00	与资产相关
2010年兵团农业产业化专项扶持项目资金	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
2013年地方特色产业中小企业发展资金	1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
2013年兵团农产品冷链物流项目中央基建投资资金	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
2013年度外经贸区协调发展促进资金	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
2014年巩固退耕还林成果专项资金	4,500,000.00					4,500,000.00	与资产相关
2013年工业发展专项资金	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
2013年工业中小企业技术改造项目中央基建投资资金	2,500,000.00					2,500,000.00	与资产相关
2013年西果东送主产区建设资金	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
2014年外经贸发展专项资金(冷链系统建设项目)	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
2016年兵团信息化发展专项资金	800,000.00					800,000.00	与资产相关
合计	50,010,814.19	9,000,000.00		3,898,173.82		55,112,640.37	

6.22 股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	115,000,000.00						115,000,000.00
合计	115,000,000.00						115,000,000.00

6.23 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	28,214,617.54			28,214,617.54
其他资本公积				
合计	28,214,617.54			28,214,617.54

6.24 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,020,574.07			10,020,574.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	10,020,574.07			10,020,574.07

6.25 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	2,202,088.70	11,287,078.61
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	2,202,088.70	11,287,078.61
加：本期归属于母公司股东的净利润	-57,686,437.34	-9,084,989.91
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		
其他		
期末未分配利润	-55,484,348.64	2,202,088.70

6.26 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,320,746.23	88,091,223.54	83,088,783.51	87,319,017.05
其他业务	841,813.22	579,195.79	601,080.79	486,033.13
合计	63,162,559.45	88,670,419.33	83,689,864.30	87,805,050.18

6.27 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		12,484.82
教育费附加		37,454.46

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加		24,969.64
印花税	3,060.00	83,435.87
房产税	859,335.46	230,827.90
土地使用税	173,257.66	173,257.66
车船使用税	7,077.18	
合计	1,042,730.30	562,430.35

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.28 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	1,488,929.93	570,143.50
人员费用	410,700.90	282,632.30
广告、宣传费	153,937.56	524,668.48
平台服务费	41,739.70	
包装袋	109,726.41	
其他	100,078.64	110,825.36
合计	2,305,113.14	1,488,269.64

6.29 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	2,903,775.13	3,382,592.30
办公费	263,103.62	93,849.25
差旅费	326,468.78	487,535.79
业务招待费	27,980.92	94,384.00
折旧费	14,936,292.90	3,187,778.83
无形资产摊销	1,305,895.84	775,058.59
水电费	63,195.00	
中介费	1,001,557.00	945,775.09
修理费	884,062.00	24,481.64
停工损失		3,023,806.81
其他	601,917.66	1,012,643.04
合计	22,314,248.85	13,027,905.34

6.30 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-1,785,603.83	-37,281.01
减：利息收入	17,655.63	73,030.36

手续费	20,466.43	28,545.27
汇兑损益		0.42
合计	-1,782,793.03	-81,765.68

注：2018年本公司计提的借款利息为3,610,270.30元，财政贴息冲减“利息支出”金额为5,395,874.13元。

6.31 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,512,673.55	-123,804.15
存货跌价损失	658,976.34	-37,073.27
商誉减值损失	3,077,754.67	
合计	12,249,404.56	-160,877.42

6.32 其他收益

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
2006年红枣加工项目兵团工业专业发展专项资金	100,000.00	100,000.00	100,000.00
2007年兵团外经贸促进资金	16,666.67	16,666.67	16,666.67
2006年农业产业专项扶持资金		65,454.53	
2007年度农业产业化资金	120,000.00	120,000.00	120,000.00
2007年中央预算内基建支出拨款投资资金	66,666.67	66,666.67	66,666.67
2007年兵团小城镇经济综合开发示范项目建设资金	76,271.18	183,050.85	76,271.18
2008年现代农业生产发展资金1	16,666.67	16,666.67	16,666.67
2009年农业科技推广示范项目资金	80,000.00	80,000.00	80,000.00
2009年农业产业化专项扶持资金	200,000.00	200,000.00	200,000.00
2008年现代农业生产发展资金2	133,333.33	133,333.33	133,333.33
2008年农业技术推广项目资金	52,631.57	105,263.16	52,631.57
2008年皮墨农产品批发市场改扩建项目资金	119,318.18	119,318.18	119,318.18
2009、2010年中央财政新增扶贫项目资金	230,000.00	230,000.00	230,000.00
2010年中央财政农业科技推广示范项目资金	50,000.00	50,000.00	50,000.00
2010年兵团农业机械购置补贴专项资金	96,153.86	230,769.23	96,153.86
2012年西果东送农产品现代流通综合试点补助资金	125,000.00	125,000.00	125,000.00
2012年巩固退耕还林成果专项资金	100,000.00	100,000.00	100,000.00
选派生安置费补助		6,000.00	
市场监测及商务监测系统工作经费		9,000.00	
2016年第三批自治区企业上市引导专项资金		400,000.00	
2016年下半年兵团企业上市专项引导资金		300,000.00	
展销会补贴资金		21,000.00	
加工补贴		5,500,000.00	

稳岗补贴		30,052.75	
2017 年度兵团边境贸易转移支付资金	40,625.00		40,625.00
外经贸发展专项资金中小企业国际市场开拓资金	75,000.00		75,000.00
2017 年草原生态保护补助奖励资金	10,000.00		10,000.00
2017 年兵团就业补助资金	42,000.00		42,000.00
2017 年兵团科技发展专项资金	20,000.00		20,000.00
参展补贴	20,000.00		20,000.00
外贸发展区域协调专项资金	250,000.00		250,000.00
边境贸易转移及促进外贸增长调节整合款	123,958.34		123,958.34
工业发展专项	705,882.35		705,882.35
市场检测经费补贴		12,000.00	-
岗稳补贴		960.00	-
彩色包装印刷生产线技术改造项目	260,000.00	260,000.00	260,000.00
兵团工业发展专项资金	500,000.00		500,000.00
2015 年中央专项暨双五千招收安置及工程补助款	135,000.00		135,000.00
2015 年兵团科技发展专项资金	300,000.00		300,000.00
合计	4,065,173.82	8,481,202.04	4,065,173.82

6.33 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	141,385.42	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	52,500.00	
合计	193,885.42	

6.34 营业外收入

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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		1,000.00	
与企业日常活动无关的政府补助			
物流公司赔偿			

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
罚款收入	700.00		700.00
其他		28,122.42	
合计	700.00	29,122.42	700.00

6.35 营业外支出

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
债务重组损失		66,418.00	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	5,000.00		5,000.00
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
滞纳金			
罚款支出	1,046,256.08		1,046,256.08
其他			
合计	1,051,256.08	66,418.00	1,051,256.08

6.36 所得税费用

6.36.1 所得税费用表

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	1,424,586.22	-32,327.90
合计	1,424,586.22	-32,327.90

注：递延所得税费用系冲回子公司酵素和印业确认的减值损失和可抵扣亏损形成的暂时性差异，我们认为在可预见的未来很可能不会转回，故冲回。

6.37 现金流量表项目

6.37.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	17,655.63	73,030.36
政府补助	14,395,874.13	5,475,452.75
保证金、押金	65,000.00	
职工住房款		151,487.00
收到借款	121,000.00	

皮亚曼基地费用		454,048.42
收到还款	2,234,723.83	1,548,237.00
其他	90,485.38	48,421.20
合计	16,924,738.97	7,750,676.73

6.37.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	135,104.00	72,037.07
差旅费	418,588.80	385,426.79
业务招待费	51,337.00	83,599.00
运杂费	253,803.00	567,259.50
广告宣传费	166,000.00	117,700.00
水电费	366,489.26	
罚没支出	2,900,344.36	
银行手续费	17,655.63	28,545.27
中介机构费	798,222.00	895,775.05
维修费	265,648.00	
车辆费	205,169.65	197,615.63
职工借款	35,000.00	100,000.00
支付单位往来款	1,200,000.00	1,103,586.80
维稳支出	126,149.58	77,860.00
其他	260,504.89	209,329.63
合计	7,200,016.17	3,838,734.74

6.38 现金流量表补充资料

6.38.1 现金流量表补充资料

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	-59,852,646.76	-10,474,913.75
加：资产减值准备	12,249,404.56	-160,877.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,070,756.22	19,511,198.79
无形资产摊销	1,305,895.84	775,058.59
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		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	3,610,270.30	4,765,138.99
投资损失	-193,885.42	

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少		-32,327.90
递延所得税负债增加		
存货的减少	23,268,967.87	-41,858,823.38
经营性应收项目的减少	19,958,276.78	-4,489,121.79
经营性应付项目的增加	-13,650,077.05	39,447,722.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,766,962.34	7,483,054.62
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	6,911,234.28	15,471,907.17
减：现金的期初余额	15,471,907.17	86,801,667.87
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	-8,560,672.89	-71,329,760.70

6.38.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	6,911,234.28	15,471,907.17
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	6,911,234.28	15,471,907.17
可随时用于支付的其他货币资金		
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	6,911,234.28	15,471,907.17
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

7、合并范围的变更

7.1 其他原因的合并范围变动

本期于 2018 年 10 月 31 日注销子公司-和田昆亚食品开发有限公司导致合并范围变动。

8、在其他主体中的权益

8.1 在子公司中的权益

8.1.1 企业集团的构成

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	
和田昆仑山印业有限公司	和田地区	和田地区	制造业	67.00		现金出资及 股权受让
新疆昆玉酵素有限公司	和田地区	和田地区	制造业	100.00		设立

8.1.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
和田昆仑山印业有限公司	33.00	-2,114,483.93		-3,064,809.17

8.1.3 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
和田昆仑山印业有限公司	9,203,560.94	25,865,159.20	35,068,720.14	41,041,365.14	3,626,666.67	44,668,031.81

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
和田昆仑山印业有限公司	16,381,094.24	28,931,299.54	45,312,393.78	44,117,511.73	4,386,666.67	48,504,178.40

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
和田昆仑山印业有限公司	945,054.67	-6,407,527.05	-6,407,527.05	-4,338,129.28

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
和田昆仑山印业有限公司	24,681,057.14	-3,758,329.52	-3,758,329.52	9,242,978.12

9、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注 6 相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

9.1 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

9.1.1 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司无外汇导致的汇率风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

除银行存款（附注六、1）外，本公司没有重大的计息资产，所以本公司的收入及经营现金流量基本不受市场利率变化的影响。本公司的短期借款均为固定利率借款，因此本公司管理层认为利率风险-现金流量变动风险并不重大。

9.1.2 信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司对长期合作客户执行“滚动结算”政策，其他客户执行“先款后货”政策。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

9.1.3 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

10、关联方及关联交易

10.1 本公司的母公司情况

本公司控股股东是新疆生产建设兵团第十四师国有资产监督管理委员会，持有本公司60%的股份和表决权。

10.2 本公司的子公司情况

详见附注“8.1 在子公司中的权益”。

10.3 本公司的合营和联营企业情况

本公司本年无合营和联营企业。

10.4 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新疆和君厚喜股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东，持有本公司 13.23%的股份
新疆恒和源投资有限公司	本公司股东，持有本公司 8.39%的股份
新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司	本公司股东，持有本公司 9.57%的股份
余明月	董事、董事长
任彦冬	董事、总经理、暂代董事会秘书
王强	本公司董事
赵亚华	本公司董事
辛幸明	本公司董事
张林	本公司董事
刘文强	本公司副总经理
朱传友	本公司前财务总监

10.5 关键管理人员报酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	39.33	58.93

10.6 关联方承诺

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的关联方承诺事项。

11、或有事项

本公司之子公司和田昆仑山印业有限公司（以下简称“印业公司”）作为被告涉及一宗建设工程施工合同纠纷案，原告和田开元建筑安装工程有限责任公司诉印业公司支付工程款及逾期付款违约金，2017 年 7 月 13 日，经新疆生产建设兵团和田垦区人民法院民事调解书（2017）兵 1301 民初 20 号调解，印业公司应于 2017 年 11 月 30 日前向原告支付 470 万元，截止本报告公告日，印业公司尚欠原告 420 万元。

12、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

13、公司财务报表主要项目注释

13.1 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	12,595,199.08	20,095,926.21
合计	12,595,199.08	20,095,926.21

13.1.1 应收账款

13.1.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,133,635.92	9.11	2,133,635.92	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	17,111,533.04	73.07	4,516,333.96	26.39	12,595,199.08
其中：账龄组合	17,111,533.04	73.07	4,516,333.96	26.39	12,595,199.08
合并范围内的关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	4,173,545.33	17.82	4,173,545.33	100.00	
合计	23,418,714.29	100.00	10,823,515.21	46.22	12,595,199.08

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	24,306,608.83	99.16	4,210,682.62	17.32	20,095,926.21
其中：账龄组合	24,306,608.83	99.16	4,210,682.62	17.32	20,095,926.21
合并范围内的关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	205,168.22	0.84	205,168.22	100.00	
合计	24,511,777.05	100.00	4,415,850.84	18.02	20,095,926.21

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
和田昆仑红果业	2,133,635.92	2,133,635.92	100.00	无可执行的资产
合计	2,133,635.92	2,133,635.92	100.00	

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,144,081.78	207,204.09	5.00
1至2年	426,769.00	42,676.90	10.00
2至3年	5,586,441.57	1,117,288.31	20.00
3至4年	1,736,957.00	521,087.10	30.00
4至5年	5,178,412.27	2,589,206.14	50.00
5年以上	38,871.42	38,871.42	100.00
合计	17,111,533.04	4,516,333.96	26.39

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项共计 31 项，因无法取得联系故单独测试并全额计提坏账，金额 4,173,545.33 元。

13.1.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,407,664.37 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

13.1.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆阆然果业有限公司	4,713,755.00	20.13	942,751.00
石家庄礼乐公司	2,432,742.72	10.39	1,216,371.36
和田昆仑红果业	2,133,635.92	9.11	2,133,635.92
兰州瑞圭公司	1,822,460.48	7.78	911,230.24
北京援和农业发展有限公司	1,674,000.00	7.15	502,100.00
合计	12,776,594.12	54.56	5,706,088.52

13.2 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	103,703,814.11	113,190,139.60
合计	103,703,814.11	113,190,139.60

13.2.1 其他应收款

13.2.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	106,485,979.73	99.37	2,782,165.62	2.61	103,703,814.11
其中：账龄组合	5,360,902.92	5.00	2,782,165.62	51.90	2,578,737.30
合并范围内的关联方	101,125,076.81	94.37			101,125,076.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	676,319.31	0.63	676,319.31	100.00	
合计	107,162,299.04	100.00	3,458,484.93	3.23	103,703,814.11

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	115,723,246.23	100.00	2,533,106.63	2.19	113,190,139.60
其中：账龄组合	7,339,269.42	6.34	2,533,106.63	34.51	4,806,162.79
合并范围内的关联方	108,383,976.81	93.66			108,383,976.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	115,723,246.23	100.00	2,533,106.63	2.19	113,190,139.60

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	317,911.04	15,895.55	5.00
1至2年	25,366.40	2,536.64	10.00
2至3年	272,604.00	54,520.80	20.00
3至4年	2,132,187.65	639,656.30	30.00
4至5年	1,086,555.00	543,277.50	50.00
5年以上	1,526,278.83	1,526,278.83	100.00
合计	5,360,902.92	2,782,165.62	51.90

13.2.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 925,378.30 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

13.2.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
新疆昆玉醇素有限公司	往来款	75,005,491.93	1年以内至3-4年	69.99	
和田昆仑山印业有限公司	往来款	26,119,584.88	1年以内至3-4年	24.37	
职工廉租房	往来款	4,763,042.81	2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	4.44	2,666,980.79

王香君	备用金	162,355.00	1年以内	0.15	8,117.75
樊德禧	备用金	77,628.00	1年以内	0.07	3,881.40
合计		106,128,102.62		99.02	2,678,979.94

13.3 长期股权投资

13.3.1 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	4,782,876.76		4,782,876.76	5,394,876.76		5,394,876.76
对联营、合营企业投资						
合计	4,782,876.76		4,782,876.76	5,394,876.76		5,394,876.76

13.3.2 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
和田昆仑山印业有限公司	4,782,876.76			4,782,876.76		
和田昆亚食品开发有限公司	612,000.00		612,000.00			
合计	5,394,876.76		612,000.00	4,782,876.76		

注：本公司对子公司新疆昆玉酵素有限公司还未到期限履行出资义务。

13.4 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	61,081,738.43	87,602,270.63	61,176,490.01	65,570,474.24
其他业务	813,353.22	579,195.79	358,653.44	393,610.28
合计	61,895,091.65	88,181,466.42	61,535,143.45	65,964,084.52

13.5 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-79,963.17	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	52,500.00	

合计	-27,463.17
----	------------

14、补充资料

14.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	4,065,173.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,050,556.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	193,885.42	
小计	3,208,503.16	
所得税影响额	197,146.15	
少数股东权益影响额（税后）	-20,986.83	
合计	2,810,995.25	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告【2008】43号）的规定执行。

14.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-45.57	-0.5016	-0.5016
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-47.79	-0.5261	-0.5261

和田昆仑山枣业股份有限公司

2019年4月30日

附：

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表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室