



# 金 润 枣 业

NEEQ : 837724

新疆金润枣业股份有限公司

XINJIANG TINRUN ZAOYE CO. LTD.



## 半年度报告

2018

## 公司半年度大事记



2018 年公司大力推进销售渠道建设，产品多元化

## 目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	10

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、金润枣业	指	新疆金润枣业股份有限公司
股东大会	指	新疆金润枣业股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆金润枣业股份有限公司董事会
监事会	指	新疆金润枣业股份有限公司监事会
公司章程	指	《新疆金润枣业股份有限公司公司章程》
国融证券	指	国融证券股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元(万元)	指	人民币元(万元)
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期	指	2018年1-6月
上期/上年同期	指	2017年1-6月
报告期末	指	2018年6月30日
上年末/上期末	指	2017年12月31日

## 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。

公司负责人李吉生、主管会计工作负责人陈智及会计机构负责人（会计主管人员）陈智保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在全国中小企业股份转让系统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 2. 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 3. 第一届董事会第十九次会议决议 4. 第一届监事会第五次会议决议

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	新疆金润枣业股份有限公司
英文名称及缩写	XINJIANG JINRUN ZAOYE CO.LTD.
证券简称	金润枣业
证券代码	837724
法定代表人	李吉生
办公地址	新疆吐鲁番市托克逊县光明路胜利巷麻黄素厂后面

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杜晓东
是否通过董秘资格考试	是
电话	0995-8818830 18530158585
传真	0995-8811387
电子邮箱	1145122695@qq.com
公司网址	<a href="http://www.jinrunzaoye.com">http://www.jinrunzaoye.com</a>
联系地址及邮政编码	新疆吐鲁番市托克逊县光明路胜利巷麻黄素厂后面 838100
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	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	2007年4月23日
挂牌时间	2016年6月17日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	农、林、牧、渔业(A)-农业(01)-水果种植(015)-仁果类和核果类水果种植(0151)
主要产品与服务项目	红枣的种植、加工与销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	41,875,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李吉生、孟庆莲
实际控制人及其一致行动人	李吉生、孟庆莲为公司的共同实际控制人，李吉生、孟庆莲、赵玉聪、陈振营、王艳为一致行动人。

**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	916504006606174281	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	新疆吐鲁番市托克逊县光明路胜利巷麻黄素厂后面	否
注册资本（元）	41,875,000	是
<i>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</i>		

**五、 中介机构**

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第二节 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	29,893,493.85	28,084,810.04	6.44%
毛利率	58.08%	63.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,096,347.78	14,022,063.80	-35.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,090,118.58	13,741,760.78	-33.85%
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)	9.21%	20.12%	-
加权平均净资产收益率(依据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)	9.23%	19.76%	-
基本每股收益	0.22	0.35	-36.03%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	180,679,158.33	187,270,221.85	-3.52%
负债总计	67,405,412.19	98,092,823.49	-31.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	113,273,746.14	89,177,398.36	27.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.71	2.23	21.52%
资产负债率(母公司)	37.31%	52.38%	-
资产负债率(合并)			-
流动比率	111.00%	94.00%	-
利息保障倍数	5.09	21.50	-

### 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	11,503,713.18	1,589,018.22	623.95%
应收账款周转率	0.59	1.92	-
存货周转率	1.62	1.18	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.52%	28.63%	-



营业收入增长率	6.44%	20.54%	-
净利润增长率	-35.13%	16.32%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	41,875,000	40,000,000	4.69%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

金润枣业是一家集红枣种植、加工及销售为一体的现代化农业生产企业。10年来，公司采取“公司+基地+农户”的运作方式，完善红枣种植产业链，形成了龙头牵引、基地带动、网络辐射、企农互利的经营格局。以原枣加工为主，逐渐扩大红枣深加工规模。现有红枣种植示范基地8000余亩，有以“锦好枣园”为品牌的金色阳光、贵妃红、北纬36度、古兰经典、西域养年红、枣夹核桃5个系列30余个红枣产品。公司现今是新疆维吾尔自治区扶贫龙头企业和吐鲁番市农业产业化龙头企业。

公司经自治区批准设立博士后创新实践基地，并与9名博士签订为期5年的科研服务协议，成为同行业首家拥有博士后流动科研工作站的企业并获得自治区林业厅重点扶持企业。

郑州分公司设立后，先后新增了销售部、物流部、电商部。成立销售团队，先后开通了商超系统如中百超市、世纪联华、丹尼斯、武商量贩、物美等商超系统；2018年上半年金润枣业天猫旗舰店销售逐步增长，同时京东商城、搜农网等网域电商已经合作上线。初步形成以郑州为中心南北线型扇面市场态势。

报告期内，公司主营业务收入来源和商业模式都未发生改变。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

不适用。

#### 二、 经营情况回顾

本公司是一家集红枣种植、加工及销售为一体的现代化农业生产企业。公司现今是新疆维吾尔自治区扶贫龙头企业和吐鲁番地区农业产业化龙头企业。本公司于2016年6月进入资本市场，随着对业务、内部管控进行重新梳理，各业务线更为清晰明确。

报告期内，公司实现营业收入29,893,493.85元，与上年同期28,084,810.04元相比，同比增长6.44%；实现净利润9,096,347.7元。同比下降35.13%；营业收入小幅增长主要原因为：2018年公司加大了新产品的开发及销售渠道的拓展，2018年销售客户数量及集中度方面大幅下降，产品销售以品牌形式进入大型商超系统，品牌形式销售较散装销售慢所致。

1)、财务状况：截止2018年6月30日，公司总资产180,679,158.33元，较期初的187,270,221.85元下降3.52%；公司期末负债67,405,412.19元，较期初的98,092,823.49元下降31.28%；公司净资产113,273,746.14元，较期初的89,177,398.36元上升27.02%。公司总资产下降主要系本期偿还银行借款货币资金减少1000万所致；净资产大幅上升主要系本期河南中创信环保产业创业投资基金（有限合伙）对本公司投资股本溢价计入资本公积所致。

2)、经营成果：营业收入29,893,493.85元，与上年同期28,084,810.04元相比，同比增长6.44%；营业总成本发生20,803,375.27元，较上年同期14,343,049.26元上升45.04%；实现净利润9,096,347.7元，较上年同期的14,022,063.80元下降35.13%。主要原因：1、上年同期郑州分公司未成立，上年11月郑州分公司成立后大力拓展销售市场，引起销售费用大幅增长2.43倍，增长1,667,900.67元；2、本年较上年同期财务费用大幅上涨主要系按照新会计准则上年收到的利息贴息冲减财务费用；3、公司管理费用增长46.06%，增长金额1,043,645.7元。

**财务报表项目注释：**

3)、现金流量:2018年1-6月,公司经营活动产生的现金净流量为11,503,713.18元,较上年同期的1,589,018.22元,上升623.95%,上升的主要原因为:本期原材料采购较上期同期大幅下降,购买商品、接受劳务支付的现金下降-11,512,917.57元。筹资活动产生的现金流量净额-2,424,920.74元,较上年同期的14,986,148.31元下降1.16倍,主要原因为:1、本期偿还银行借款1,000万元;2、本期收到投资款1,500元;3、本期偿还股东借款5,217,964.04元。

**4、公司经营计划**

公司目前正积极拓宽融资渠道,公司登陆新三板后,公司充分利用新三板融资工具,采用股票发行等多种方式,降低公司资产负债率和财务成本,提升经营效益和持续经营能力。

**三、 风险与价值**

1、公司治理风险:公司于2015年10月整体变更为股份公司,由于股份公司成立的时间较短,公司管理层对相关制度的完全理解和执行尚需时间。因此,短期内公司治理存在不规范的风险。

针对上述风险,公司将积极组织相关人员进行培训和学习,加快相关制度的理解;实际执行中积极主动咨询中介结构的专业意见。

2、经营业绩季节性波动风险:农林业生产具有显著的季节特征,枣树的种植生产具有明显的季节性,枣产品销售也具有一定的季节性。枣树的果期为9-10月,原枣销售主要集中在9-12月,初级加工品的销售主要集中在每年11月至次年6月,因此公司经营业绩、存货均存在季节性波动特征,从而导致销售商品、提供劳务收到的现金、存货余额亦存在季节性波动特征。

针对上述风险,公司一方面通过将加强存货与销售管理,将存货与销售成本的比重保持在一个合理的水平上;另一方面公司充分利用财务杠杆,通过向银行融资等方式来避免现金流呈现的季节性波动对公司经营带来的不利影响。

3、发生严重自然灾害和病虫害的风险:红枣虽然素有“铁杆庄稼”之称,具有耐寒、耐热、抗旱等特性,相对不易受自然灾害的影响。但是极端干旱、沙尘暴、冰雹等异常气候和枣树的病虫害也会造成红枣减产和质量下降。若与上述自然灾害,公司的红枣收获数量和采购数量可能得不到保证,采购成本将会增加,公司业绩将会受到一定影响。

针对上述风险,公司积极提高技术水平和病虫害防治水平,尽量降低可预计的自然灾害和病虫害带来的影响。

4、公司房屋建筑物未办妥产权证书的风险:公司办公楼、二号车间、三号车间的产权正在办理中。对于公司未取得房屋所有权证而产生的相关风险,公司及实际控制人均出具了说明与承诺:公司厂房的产权手续正在办理之中,不存在纠纷或潜在纠纷。如果产权手续无法办理,实际控制人承诺承担因此可能使公司遭受的全部损失以及产生的其他全部费用,且在承担相关责任后不向公司追偿,保证公司不会因此遭受任何损失。

#### 四、 企业社会责任

公司创立伊始就将“为了民生、服务民生”作为企业发展的理念，利用新疆优势资源和劳动力，运用公司先进技术和管理经验实施产业扶贫，把与当地各民族朋友共同团结奋斗，共同繁荣发展，共同走入富裕生活作为企业追求的最终目标。

一、政治坚定、旗帜鲜明，为产业扶贫提供制度和组织保障，同时通过产业扶贫增加当地农民收入，为新疆民族团结及社会稳定起到积极促进作用。

二、创新企业发展模式，实施精准扶贫，积极吸纳培训当地人员就业，增加社会稳定力量和当地人员收入。

1、合理流转土地，尤其是贫困村土地，科学整合资源，运用先进技术，提高土地效益和农民收入，使流转土地的农民成为“双薪农民”。即解决农民的就业问题，又提高农民的收入，直接带动（合同）520 多户、辐射带动 2000 户农民增收致富。

2、最大限度安排当地劳动力、尤其是贫困劳动力就业，增加农民收入。

3、“科技兴农、技术扶农、流通带农、培训促农、订单富农”是促进产业扶贫的又一举措。

三、心系员工，爱心奉献、帮扶困难职工。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 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	
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、资产及其他资源的情况	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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	
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	30,780,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
李吉生、孟庆莲	对公司借款担保	10,000,000.00	否	<u>选择日期</u>	
李吉生、孟庆莲、托克逊县吉运来投资管理中心(有限合伙)、赵玉聪、杨旭东、乔新建、陈振营、赵娟、蒋建平、杨静、吴大海、叶瑛、许慧珍、王艳	为公司在托克逊县信用合作联社、吐鲁番市信用合作联社贷款担保	20,000,000.00	是	2018年4月16日	2018-019

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

(1) 李吉生、孟庆莲为公司借款提供关联担保，有利于公司对外融资借款，关联方不向额外公司收取费用；上述关联交易为满足公司日常经营所需，不会对公司造成不利影响，亦不会损害公司及其他股东的利益。

本关联交易未披露，现于2018年8月16日与半年报一并披露。

(2) 李吉生、孟庆莲、托克逊县吉运来投资管理中心(有限合伙)、赵玉聪、杨旭东、乔新建、陈振营、赵娟、蒋建平、杨静、吴大海、叶瑛、许慧珍、王艳为公司借款提供关联担保，有利于公司对外融资借款，关联方不向额外公司收取费用；上述关联交易为满足公司日常经营所需，不会对公司造成不利影响，亦不会损害公司及其他股东的利益。

### (三) 承诺事项的履行情况

1、发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司在全国股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统”）公开发行的股份前已发行的股份，自公司股票挂牌上市交易之日起1年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司控股股东及实际控制人在全国股份转让系统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。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。

公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份5%以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后6个月内卖出，或者在卖出后6个月内又买入，由此所得收益归公司所有，公司董事会将收回其所得收益。

履行情况：上述承诺在履行过程中，控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员未出

现违反承诺的情形。

2、公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持股超过 5%以上的股东出具了《避免同业竞争的承诺函》。

履行情况：上述承诺在履行过程中，本报告期内相关承诺方未出现违反承诺的情形。

3、为严格规范关联交易行为，公司全体股东出具了关于规范关联交易的承诺函，承诺将严格依照公司章程等相关规定执行。

履行情况：上述承诺在履行过程中，本报告期内相关承诺方未出现违反承诺的情形。

#### (四) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途（请列 示具体用途）
2017年12月14日	2018年4月3 日	8.00	1,875,000	15,000,000.00	全部用于公司补充流动资金，降低资产负债率，提升公司未来的盈利能力和抗风险能力，增强公司的持续经营能力和综合竞争力。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	13,705,167	34.26%	1,875,000	15,580,167	37.21%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,199,668	15.50%		6,199,668	14.81%	
	董事、监事、高管	8,706,896	21.77%		8,706,896	20.79%	
	核心员工	-	-			0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	26,294,833	65.74%		26,294,833	62.79%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,599,008	46.50%		18,599,008	44.42%	
	董事、监事、高管	24,530,696	61.33%		24,530,696	58.58%	
	核心员工						
总股本		40,000,000	-	1,875,000	41,875,000	-	
普通股股东人数							16

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	李吉生	12,770,101		12,770,101	30.4957	9,577,576	3,192,525
2	孟庆莲	12,028,575		12,028,575	28.7249	9,021,432	3,007,143
3	托克逊县吉运来投资管理中心(有限合伙)	5,105,000		5,105,000	12.1911	1,701,667	3,403,333
4	赵玉聪	3,748,162		3,748,162	8.9508	2,811,122	937,040
5	杨旭东	3,560,754		3,560,754	8.5033	2,670,566	890,188
6	河南中创信 环保产业创 业投资基金 (有限 合 伙)		1,875,000	1,875,000	4.4776		1,875,000
7	乔新建	649,000		649,000	1.5499		649,000
8	陈振营	600,000		600,000	1.4328	450,000	150,000
9	赵娟	300,000		300,000	0.7164		300,000
10	杨静	200,000		200,000	0.4776		200,000



合计	38,961,592.00	1,875,000	40,836,592	97.5201	26,232,363	14,604,229
----	---------------	-----------	------------	---------	------------	------------

前十名股东间相互关系说明：

董事长李吉生担任托克逊县吉运来投资管理中心(有限合伙)执行事务合伙人并持有股份份额 15.4750%、李吉生之妹李文玲持有托克逊县吉运来投资管理中心(有限合伙)股份份额 1.9589%、李吉生配偶胡琴之兄胡建学持有托克逊县吉运来投资管理中心(有限合伙)股份份额 3.8688%，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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

1、李吉生，男，1970年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991年4月至1995年12月任郑州市商业局秘书；1996年1月至2001年4月任河南金博大购物中心楼层总经理；2001年4月至2013年6月任吉洋果蔬董事长；2007年4月至2008年2月任金润有限执行董事兼总经理；2008年2月至2009年12月任金润有限常务副总经理；2010年1月至2011年5月任金润有限执行董事兼总经理；2011年5月至2015年9月任金润有限董事长兼总经理；2015年9月至今任公司董事长。

2、孟庆莲，女，1971年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989年1月至2001年4月任郑州商业银行出纳；2001年5月至2011年4月任吉洋果蔬财务主管；2011年5月至2015年9月任金润有限董事；2015年9月至今任公司董事。

3、李吉生先生、孟庆莲女士目前持有公司股份共 24,798,676 股，持股比例为 62.00%，为公司控股股东。股份公司成立至今，李吉生先生、孟庆莲女士对公司的重大经营决策一直能施加决定性影响，公司的控股股东在报告期内未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

公司控股股东与实际控制人一致。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李吉生	董事长	男	1970年7月15日	本科	2015年9月19日至2018年9月18日	否
孟庆莲	董事	女	1971年9月15日	大专	2015年9月19日至2018年9月18日	否
赵玉聪	董事	女	1990年1月6日	本科	2015年9月19日至2018年9月18日	否
陈振营	董事	男	1950年1月21日	高中	2015年9月19日至2018年9月18日	否
杨旭东	董事	男	1969年1月6日	本科	2015年9月19日至2018年9月18日	否
王海峰	监事会主席	男	1976年5月3日	初中	2017年12月28日至2020年12月27日	是
孙燕如	监事	女	1993年9月20日	专科	2017年12月28日至2020年12月27日	是
王跃升	监事	男	1973年8月13日	高中	2015年9月19日至2018年9月18日	是
李亚峰	总经理	女	1971年7月12日	大专	2015年9月19日至2018年9月18日	是
谷喜法	副总经理	男	1964年10月5日	大学	2015年9月19日至2018年9月18日	是
丁涛	副总经理	男	1976年11月30日	大学	2018年1月23日至2021年1月22日	是
杜晓东	董事会秘书	男	1969年5月19日	大专	2015年9月19日至2018年9月18日	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						4

#### 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：

公司董事、监事、高级管理人员相互间无亲属关系，与控股股东、实际控制人之间无亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
李吉生	董事长	12,770,101	-	12,770,101	31.93%	0
孟庆莲	董事	12,028,575	-	12,028,575	30.07%	0
赵玉聪	董事	3,748,162	-	3,748,162	9.37%	0
陈振营	董事	600,000	-	600,000	1.50%	0
杨旭东	董事	3,560,754	-	3,560,754	8.90%	0
<b>合计</b>	-	<b>32,707,592</b>	<b>0</b>	<b>32,707,592</b>	<b>81.77%</b>	<b>0</b>

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
丁涛	公司项目部负责人	新任	副总经理	公司发展需要

#### 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

丁涛简历：男，中国国籍，无境外永久居留权，1976年11月出生，本科学历。2000年7月至2010年10月，在兵团林业工作管理总站（兵团林业调查规划设计院）任工程师；2010年10月至2015年10月，在兵团林园新技术开发中心任科室主任；2015年10月至2017年9月，在新疆恒河绿洲农业综合工程咨询中心（有限公司）任总工；2017年9月至今，在新疆金润枣业股份有限公司任项目部负责人。

## 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	17	28
生产人员	6	41
销售人员	23	19
技术人员	8	9
财务人员	9	9
<b>员工总计</b>	<b>63</b>	<b>106</b>

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		

硕士		
本科	13	36
专科	13	25
专科以下	37	45
员工总计	63	106

#### 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、人员变动情况：报告期内人员变动增长较大；主要原因为 2017 年 11 月公司郑州分公司成立，招聘大量销售人员及内勤人员所致。

2、员工薪酬政策：公司依据发展需要设计薪酬方案，使薪酬与岗位价值和员工业绩紧密结合，与公司的发展有效结合起来；使每位员工充分发挥个人才能，使员工的劳动付出和做出的业绩得到合理的回报和激励，充分体现出让人才脱颖而出、吸引关键人才及结成利益共同体等特点，形成了良性循环。

3、员工培训计划：根据企业发展战略，将培训的目标与企业发展的目标紧密结合，围绕企业发展开展全员培训，不断探索创新培训形式；建立培训效果与激励挂钩机制，搭建起学习型、知识型企业的平台。提升了员工履行职责的能力和主人翁的责任感，端正工作态度。提高工作热情，培养团队合作精神，形成良好的工作习惯。提高员工学习能力和知识水平，提升员工职业生涯规划发展能力，为个人进步和企业发展创造良好环境和条件。提高企业综合素质，增强企业的竞争能力和持续发展能力。

4、报告期内公司无需要承担费用的离退休职工。

#### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

##### 核心员工：

适用 不适用

##### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

##### 核心人员的变动情况：

不适用。

#### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计

否

## 二、 财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	228,146.66	12,872,476.55
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	六、2	50,592,909.35	44,279,990.37
预付款项	六、3	2,451,626.52	1,253,083.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	7,276,946.77	6,169,078.93
买入返售金融资产			
存货	六、5	11,652,873.82	25,256,953.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	489,083.37	389,262.24
<b>流动资产合计</b>		<b>72,691,586.49</b>	<b>90,220,845.12</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、7	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、8	9,158,793.70	7,807,909.77
在建工程	六、9	2,965,789.00	2,965,789.00
生产性生物资产	六、10	90,055,838.10	80,415,947.18
油气资产			
无形资产	六、11	2,163,039.92	2,121,286.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	2,644,111.12	2,738,444.44
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>107,987,571.84</b>	<b>97,049,376.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>180,679,158.33</b>	<b>187,270,221.85</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、13	10,000,000.00	20,000,000.00
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	六、14	6,343,782.93	12,314,957.04
预收款项	六、15	0.00	510,135.03
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	1,279,894.58	608,225.39
应交税费	六、17	27,405.73	27,197.67
其他应付款	六、18	47,754,328.95	62,632,308.36
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>65,405,412.19</b>	<b>96,092,823.49</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、19	2,000,000.00	2,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>67,405,412.19</b>	<b>98,092,823.49</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、20	41,875,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债	六、21		
资本公积		13,849,198.70	724,198.70
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	4,845,319.96	4,845,319.96
一般风险准备			
未分配利润	六、23	52,704,227.48	43,607,879.70
归属于母公司所有者权益合计		113,273,746.14	89,177,398.36
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		113,273,746.14	89,177,398.36
<b>负债和所有者权益总计</b>		180,679,158.33	187,270,221.85

法定代表人：李吉生

主管会计工作负责人：陈智

会计机构负责人：陈智

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		29,893,493.85	28,084,810.04
其中：营业收入	六、24	29,893,493.85	28,084,810.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		20,803,375.27	14,343,049.26
其中：营业成本	六、24	12,530,342.35	10,219,959.06
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	六、25	10,498.40	9,971.50
销售费用	六、26	2,353,372.33	685,471.66
管理费用	六、27	3,309,570.85	2,265,925.15
研发费用			
财务费用	六、28	2,210,286.80	682,123.36
资产减值损失	六、29	389,304.54	479,598.53
加：其他收益	六、30	6,229.20	240,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	0.00	40,000.00
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,096,347.78	14,021,760.78
加：营业外收入	六、32		400.00

减：营业外支出	六、33		96.98
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,096,347.78	14,022,063.80
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,096,347.78	14,022,063.80
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		9,096,347.78	14,022,063.80
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		9,096,347.78	14,022,063.80
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		9,096,347.78	14,022,063.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,096,347.78	14,022,063.80
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.22	0.35
（二）稀释每股收益		0.22	0.35

法定代表人：李吉生

主管会计工作负责人：陈智

会计机构负责人：陈智

**（三） 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,080,039.92	19,054,164.48



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	六、34	21,889.13	693,710.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		22,101,929.05	19,747,875.00
购买商品、接受劳务支付的现金		2,403,969.13	13,916,886.70
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,511,971.15	1,689,737.25
支付的各项税费		170,294.73	8,065.00
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	4,511,980.86	2,544,167.83
<b>经营活动现金流出小计</b>		10,598,215.87	18,158,856.78
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		11,503,713.18	1,589,018.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			40,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			40,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,723,122.33	16,145,376.28
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		11,723,122.33	16,145,376.28
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-11,723,122.33	-16,105,376.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		15,000,000.00	

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		10,000,000.00	32,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、35	42,183,886.40	34,920,264.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		67,183,886.40	66,920,264.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	28,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,206,956.70	1,134,115.69
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	六、35	47,401,850.44	22,300,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		69,608,807.14	51,934,115.69
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,424,920.74	14,986,148.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,644,329.89	469,790.25
加：期初现金及现金等价物余额		2,872,476.55	119,777.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		228,146.66	589,567.36

法定代表人：李吉生

主管会计工作负责人：陈智

会计机构负责人：陈智

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### 1、 企业经营季节性或者周期性特征

农林业生产具有显著的季节特征，枣树的种植生产具有明显的季节性，枣产品销售也具有一定的季节性。枣树的果期为9-10月，原枣销售主要集中在9-12月，初级加工品的销售主要集中在每年11月至次年6月，因此公司经营业绩、存货均存在季节性波动特征，从而导致销售商品、提供劳务收到的现金、存货余额亦存在季节性波动特征。

### 二、 报表项目注释

## 新疆金润枣业股份有限公司

# 2018 年 1-6 月财务报表附注

## 一、公司的基本情况

### （一）公司概况

公司名称：新疆金润枣业股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）

注册资本：4,000.00 万元

统一社会信用代码：916504006606174281；

法定代表人：李吉生；

成立日期：2007 年 4 月 23 日；

公司住所：新疆吐鲁番市托克逊县光明路胜利巷麻黄素厂后面；

证券代码：837724

证券简称：金润枣业

所属行业：枣树种植业

经营范围：水果制品加工（水果干制品）；红枣的种植及销售；水果制品（初级加工）的销售；蜜饯类加工及销售；牲畜、家禽养殖及销售；农作物种植及销售；农业生产技术服务；病虫害防治服务（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）。

### （二）历史沿革

新疆金润枣业股份有限公司系由新疆金润枣业发展有限公司（以下简称“新疆金润”）2015 年 9 月 19 日整体变更设立的股份有限公司。于 2015 年 10 月 13 日取得吐鲁番市工商行政管理局颁发的 916504006606174281 号营业执照。

新疆金润成立于 2007 年 1 月 25 日，成立时的企业名称为新疆天润枣业发展有限公司，注册资本为 500 万元（实收资本 100 万元）。成立时的股东为赵旭升、李吉生、赵俊英、王晓阳。

根据全体股东于 2007 年 4 月 16 日签署的章程规定，全体股东应于 2009 年 4 月前分两期将认缴资金支付到位。2007 年 4 月 24 日，新疆金润收到李吉生、王晓阳、赵俊英、赵旭升以货币出资形式首次缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 100 万元。实收资本占注册资本总额的 20%。本次出资经新疆博闻有限责任公司会计师事务所于 2007 年 4 月 24 日出具的新博验字[2007]058 号验资报告验证。

成立时各股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式	余额交付期限
1	赵旭升	125.00	25.00	25.00	货币出资	2009年4月
2	李吉生	125.00	25.00	25.00	货币出资	2009年4月
3	赵俊英	125.00	25.00	25.00	货币出资	2009年4月
4	王晓阳	125.00	25.00	25.00	货币出资	2009年4月
	合计	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>		

2008年2月5日，新疆天润枣业发展有限公司召开股东会第一次会议，经代表新疆金润表决权100%的股东同意，增加注册资本，部分股东进行股权转让：赵旭升将实缴股份25万元，认缴股份125万元，转让给赵玉聪；王晓阳将实缴股份25万元，认缴股份125万元，转让给孟庆莲。新增股东易率、马金学；其中易率认缴注册资本31.5万元，实缴注册资本31.5万元；马金学认缴注册资本40.5万元，实缴注册资本40.5万元。增资后新疆金润的注册资金为572万元。本次出资经新疆博闻有限责任会计师事务所于2008年4月24日出具的新博验字[2008]015号验资报告验证。

新疆天润枣业发展有限公司此次股权变更后，股东持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式	余额交付期限
1	李吉生	125.00	25.00	14.53	货币出资	2009年4月
2	赵俊英	125.00	25.00	14.53	货币出资	2009年4月
3	赵玉聪	125.00	25.00	14.53	货币出资	2009年4月
4	孟庆莲	125.00	25.00	14.53	货币出资	2009年4月
5	易率	31.50	31.50	18.31	货币出资	
6	马金学	40.50	40.50	23.57	货币出资	
	合计	<u>572.00</u>	<u>172.00</u>	<u>100.00</u>		

2008年4月15日，经新疆天润枣业发展有限公司全体股东召开股东会（第三次会议），新疆天润枣业发展有限公司的公司名称变更为新疆金润枣业发展有限公司并修改公司章程。本次名称变更，已经于2008年3月10日取得托克逊县工商行政管理局签发的（新）名称变核内字[2008]第000779号企业（企业集团）名称变更核准通知书。

2008年5月25日，经新疆金润全体股东召开股东会（第三次会议），经代表公司100%表决权的股东同意，以下部分股东转让股权：赵玉聪将认缴股份46万元，转让给马金学，股权转让后认缴注册资金剩余的资金于2009年5月前足额缴齐；赵俊英将认缴股份48.5万元，转让给马金学，股权转让后认缴注册资金剩余的资金于2009年5月前足额缴齐；赵俊英将认缴股份2.5万元，转让给易率，股权转让后认缴注册资金剩余的资金于2009年5月前足额缴齐；

孟庆莲将认缴股份 51 万元，转让给易率，股权转让后认缴注册资金剩余的资金于 2009 年 5 月前足额缴齐；李吉生将认缴股份 20 万元，转让给易率，股权转让后认缴注册资金剩余的资金于 2009 年 5 月前足额缴齐。此次出资为货币出资。

新疆金润此次股权变更后，股东持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式	余额交付期限
1	李吉生	105.00	25.00	14.53	货币出资	2009年5月
2	赵俊英	74.00	25.00	14.53	货币出资	2009年5月
3	赵玉聪	79.00	25.00	14.53	货币出资	2009年5月
4	孟庆莲	74.00	25.00	14.53	货币出资	2009年5月
5	易率	105.00	31.50	18.31	货币出资	2009年5月
6	马金学	135.00	40.50	23.57	货币出资	
	合计	<u>572.00</u>	<u>172.00</u>	<u>100.00</u>		-

2008 年 6 月 1 日，新疆金润全体股东召开股东会议（第四次会议），经代表新疆金润表决权 100% 的股东同意，将金润枣业的实收资本由 172 万股增加到 264.62 万股。增加的部分由李吉生缴纳 53.22 万元、赵玉聪缴纳 15 万元、赵俊英缴纳 12.2 万元、孟庆莲缴纳 12.2 万元，于 2008 年 6 月 21 日前缴足。各股东均以货币出资。本次变更实收资本，经新疆博闻有限责任公司会计师事务所于 2008 年 7 月 7 日出具的新博验字[2008]101 号验资报告验证。

新疆金润此次股权变更后，股东持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式	余额交付期限
1	李吉生	105.00	78.22	29.55	货币出资	2008年6月21日
2	赵俊英	74.00	37.20	14.05	货币出资	2008年6月21日
3	赵玉聪	79.00	40.00	15.12	货币出资	2008年6月21日
4	孟庆莲	74.00	37.26	14.08	货币出资	2008年6月21日
5	易率	105.00	31.50	11.90	货币出资	2008年6月21日
6	马金学	135.00	40.50	15.30	货币出资	2008年6月21日
	合计	<u>572.00</u>	<u>264.68</u>	<u>100.00</u>		-

2008 年 7 月 8 日，新疆金润全体股东召开股东会议（第五次会议），将新疆金润的实收资本由 264.62 万元增加到 324.62 万元。增加的部分由马金学缴纳。此次出资为货币出资。本次变更实收资本，经新疆博闻有限责任公司会计师事务所于 2008 年 7 月 11 日出具的新博验字[2008]102 号验资报告验证。

新疆金润此次股权变更后，股东持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式	余额交付期限
1	李吉生	105.00	78.22	24.09	货币出资	2008年6月21日
2	赵俊英	74.00	37.20	11.46	货币出资	2008年6月21日
3	赵玉聪	79.00	40.00	12.32	货币出资	2008年6月21日
4	孟庆莲	74.00	37.26	11.48	货币出资	2008年6月21日
5	易率	105.00	31.50	9.70	货币出资	2008年6月21日
6	马金学	135.00	100.50	30.95	货币出资	2008年6月21日
	合计	<u>572.00</u>	<u>324.68</u>	<u>100.00</u>		-

2008年7月10日，新疆金润全体股东召开股东会议（第六次会议），经代表新疆金润表决权100%的股东同意，将新疆金润的注册资本由572万元减少到500万元。其中赵俊英股份由74万元减少至50万元；赵玉聪股份由79万元减少至55万元；孟庆莲股份由74万元减少至50万元。本次变更，新疆金润全体股东于2008年7月10日签署了章程修正案、在2008年5月27日的新疆广播电视报公布了减资公告，并于2008年8月12日向托克逊县工商行政管理局申请办理公司变更登记。

新疆金润此次股权变更后，股东持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式	余额交付期限
1	李吉生	105.00	78.22	24.09	货币出资	2008年6月21日
2	赵俊英	50.00	37.20	11.46	货币出资	2008年6月21日
3	赵玉聪	55.00	40.00	12.32	货币出资	2008年6月21日
4	孟庆莲	50.00	37.26	11.48	货币出资	2008年6月21日
5	易率	105.00	31.50	9.70	货币出资	2008年6月21日
6	马金学	135.00	100.50	30.95	货币出资	2008年6月21日
	合计	<u>500.00</u>	<u>324.68</u>	<u>100.00</u>		

2008年8月30日，新疆金润召开股东会议（第七次会议），将新疆金润的实收资本由324.62万元增加到386.92万元。此次出资为货币出资。本次变更实收资本，经新疆博闻有限责任会计师事务所于2008年9月27日出具的新博验字[2008]147号验资报告验证。

新疆金润此次股权变更后，股东持股比例如下

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式	余额交付期限
1	李吉生	105.00	78.22	20.22	货币出资	2009年5月

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式	余额交付期限
2	赵俊英	50.00	50.00	12.92	货币出资	2009年5月
3	赵玉聪	55.00	55.00	14.21	货币出资	2009年5月
4	孟庆莲	50.00	37.20	9.61	货币出资	2009年5月
5	易率	105.00	31.50	8.14	货币出资	2009年5月
6	马金学	135.00	135.00	34.90	货币出资	2009年5月
	合计	<u>500.00</u>	<u>386.92</u>	<u>100.00</u>		

2008年10月20日，新疆金润全体股东召开股东会议（第八次会议），将新疆金润的实收资本由386.92万元增加到426.5万元。此次出资为货币出资。本次变更实收资本，经新疆博闻有限责任会计师事务所于2008年9月27日出具的新博验字[2008]159号验资报告验证。

新疆金润此次股权变更后，股东持股比例如下

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式	余额交付期限
1	李吉生	105.00	105.00	24.62	货币出资	2009年5月
2	赵俊英	50.00	50.00	11.72	货币出资	2009年5月
3	赵玉聪	55.00	55.00	12.90	货币出资	2009年5月
4	孟庆莲	50.00	50.00	11.72	货币出资	2009年5月
5	易率	105.00	31.50	7.39	货币出资	2009年5月
6	马金学	135.00	135.00	31.65	货币出资	2009年5月
	合计	<u>500.00</u>	<u>426.50</u>	<u>100.00</u>		

2009年4月5日，新疆金润召开股东会（第一次会议、第二次会议），经代表公司表决权83%的股东一致通过，同意增加新疆金润实缴注册资金，同意部分内部股东之间进行股权转让：股权转让的内容为：易率将其所认缴股权中的25万元转让给马金学；易率将其所认缴股权中的23.5万元转让给李吉生；易率将其所认缴股权中的25万元转让给孟庆莲；上述内部股东间转让股权，均于2009年4月5日签署有股权转让协议书。增加实收资本的内容为：将新疆金润的实收资本由426.5万元增加到500万元。增加的部分由马金学缴纳25万元、李吉生缴纳23.5万元、孟庆莲缴纳25万元，于2009年5月之前缴足。此次出资均为货币出资。新疆金润注册资本于2009年4月30日前全部实缴到位。本次增加实收资本，经新疆博闻有限责任会计师事务所于2009年4月24日出具的新博验字[2009]054号验资报告验证。

新疆金润此次股权变更后，股东持股比例如下

序号	股东姓名	实际出资额(万元)	出资比例(%)
1	李吉生	128.50	25.70



序号	股东姓名	实际出资额（万元）	出资比例（%）
2	赵俊英	50.00	10.00
3	赵玉聪	55.00	11.00
4	孟庆莲	75.00	15.00
5	易率	31.50	6.30
6	马金学	160.00	32.00
	合计	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

2009年8月20日，经新疆金润全体股东召开股东会（第三次会议），以下部分股东间转让股权。易率将其所认缴股权中30万元的股份转让给马金学；易率将其所认缴股权中1.5万元的股份转让给李吉生。上述股东间转让股权为平价转让，相关股东于2009年8月20日签署了股权转让协议书。

新疆金润此次股权变更后，股东持股比例如下

序号	股东姓名	实际出资额（万元）	出资比例（%）
1	李吉生	130.00	26.00
2	赵俊英	50.00	10.00
3	赵玉聪	55.00	11.00
4	孟庆莲	75.00	15.00
5	马金学	190.00	38.00
	合计	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

2010年1月8日，新疆金润全体股东召开股东会（第四次会议），经代表公司100%表决权的股东同意，以下部分股东进行转让股权。赵玉聪将55万元的股份全部转让给李吉生；马金学将190万元的股份全部转让给李吉生。上述股东间转让股权为平价转让，相关股东于2011年5月18日签署了股权转让协议书。

新疆金润此次股权变更后，股东持股比例如下

序号	股东姓名	实际出资额（万元）	出资比例（%）
1	李吉生	375.00	75.00
2	赵俊英	50.00	10.00
3	孟庆莲	75.00	15.00
	合计	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

2011年5月18日，新疆金润全体股东召开股东会（第一次会议），经代表新疆金润100%表决权的股东同意，部分股东转让股权：李吉生将25万元股权转让给孟庆莲；李吉生将100万元股权转让给赵玉聪；李吉生将50万元股权转让给王艳；李吉生将25万元股权转让给李亚

峰；李吉生将 25 万元股权转让给陈振营，上述股东间转让股权，均于 2011 年 5 月 18 日签署有股权转让协议书。

新疆金润此次股权变更后，股东持股比例如下

序号	股东姓名	实际出资额（万元）	出资比例（%）
1	李吉生	150.00	30.00
2	赵俊英	50.00	10.00
3	孟庆莲	100.00	20.00
4	王艳	50.00	10.00
5	赵玉聪	100.00	20.00
6	李亚峰	25.00	5.00
7	陈振营	25.00	5.00
	合计	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

2011年8月1日，新疆金润全体股东召开股东会（第八次会议），经代表新疆金润100%表决权的股东同意：赵俊英将50万元股权转让给李吉生。上述股东间转让股权为平价转让，相关股东于2011年8月1日签署了股权转让协议书。

新疆金润此次股权变更后，股东持股比例如下

序号	股东姓名	实际出资额（万元）	出资比例（%）
1	李吉生	200.00	40.00
2	孟庆莲	100.00	20.00
3	王艳	50.00	10.00
4	赵玉聪	100.00	20.00
5	李亚峰	25.00	5.00
6	陈振营	25.00	5.00
	合计	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

2011年10月15日，新疆金润召开股东会（第十次会议），经代表新疆金润表决权100%的股东同意，新疆金润注册资金由500万元增加至2,000万元，各股东均增加投资，均以货币出资。本次增加注册资本及实收资本，经新疆天凌有限责任会计师事务所于2011年11月11日出具的新天凌会验字[2011]11-029号验资报告验证。

新疆金润此次股权变更后，股东持股比例如下

序号	股东姓名	实际出资额（万元）	出资比例（%）
1	李吉生	540.00	27.00
2	孟庆莲	400.00	20.00
3	王艳	200.00	10.00
4	赵玉聪	400.00	20.00

序号	股东姓名	实际出资额（万元）	出资比例（%）
5	邢运生	300.00	15.00
6	李亚峰	100.00	5.00
7	陈振营	60.00	3.00
	合计	<u>2,000.00</u>	<u>100.00</u>

2015年6月1日，新疆金润全体股东一致通过了股东会决议，同意赵玉聪将其所认缴股权中100万元（占金润枣业注册资本的5%）转让给李吉生，李亚峰将其所认缴股权中80万元（占金润枣业注册资本的4%）转让给李吉生，李亚峰将其所认缴股权中20万元（占金润枣业注册资本的1%）转让给孟庆莲，邢运生将其所认缴股权中300万元（占金润枣业注册资本的15%）转让给孟庆莲，其他股东放弃优先购买权。上述股东间转让股权为平价转让，相关股东于2015年6月1日签署了股权转让协议书。

新疆金润此次股权变更后，股东持股比例如下

序号	股东姓名	实际出资额（万元）	出资比例（%）
1	李吉生	720.00	36.00
2	孟庆莲	720.00	36.00
3	王艳	200.00	10.00
4	赵玉聪	300.00	15.00
5	陈振营	60.00	3.00
	合计	<u>2,000.00</u>	<u>100.00</u>

2015年7月22日，新疆金润全体股东一致通过了股东会决议，王艳将其所认缴股权中200万元（占金润枣业注册资本的10%）转让给杨旭东，其他股东放弃优先购买权。上述股东间转让股权为平价转让，相关股东于2015年7月22日签署了股权转让协议书。

2015年7月22日，新疆金润召开股东会（第十五次会议），股东一致同意新疆金润增加新股东并且进行增加注册资金，新疆金润注册资金由2,000万元增加至4,000万元。本次出资均以货币资金出资。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2015]12433号验资报告验证。

新疆金润此次股权变更后，股东持股比例如下

序号	股东姓名	实际出资额	出资比例（%）	出资方式
1	李吉生	12,770,101.00	31.93	货币出资
2	孟庆莲	12,028,575.00	30.07	货币出资
3	赵玉聪	5,105,000.00	12.76	货币出资
4	杨旭东	3,748,162.00	9.37	货币出资

序号	股东姓名	实际出资额	出资比例 (%)	出资方式
5	托克逊县吉运来投资 管理中心 (有限合伙)	3,560,754.00	8.90	货币出资
6	陈振营	600,000.00	1.50	货币出资
7	乔新建	700,000.00	1.75	货币出资
8	王艳	187,408.00	0.47	货币出资
9	赵娟	300,000.00	0.75	货币出资
10	蒋建平	200,000.00	0.50	货币出资
11	杨静	200,000.00	0.50	货币出资
12	吴大海	200,000.00	0.50	货币出资
13	叶瑛	200,000.00	0.50	货币出资
14	徐慧珍	200,000.00	0.50	货币出资
	合计	<u>40,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	

2015年9月19日根据新疆金润股东会决议,同意以新疆金润股东全体股东作为发起人,整体变更设立股份有限公司。新疆金润股东以2015年7月31日为基准日整体变更为股份公司。新疆金润申请登记的注册资本为人民币4,000.00万元,由新疆金润股东各股东作为发起人,以新疆金润股东截至2015年7月31日止经审计账面净资产人民币40,724,198.70元,股本设置按照《中华人民共和国公司法》的相关规定,将净资产中的40,724,198.70元按1:1.0181的比例折股。折合成公司的股份40,000,000.00股,每股面值人民币1元,其余724,198.70元转入资本公积。各发起人按其在新疆金润的出资比例所享有的净资产作为对本公司的出资,享有相应的发起人股份。该变更由天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具天职业字[2015]12979号验资报告。本次变更依法进行了工商登记变更。

经过本次变更后,本公司的股权结构如下:

股东姓名	出资额	占比 (%)	出资方式
李吉生	12,770,101.00	31.93	货币
孟庆莲	12,028,575.00	30.07	货币
托克逊县吉运来投资管理中心(有限合伙)	5,105,000.00	12.76	货币
赵玉聪	3,748,162.00	9.37	货币
杨旭东	3,560,754.00	8.90	货币
乔新建	700,000.00	1.75	货币
陈振营	600,000.00	1.50	货币
赵娟	300,000.00	0.75	货币
蒋建平	200,000.00	0.50	货币

股东姓名	出资额	占比 (%)	出资方式
杨静	200,000.00	0.50	货币
吴大海	200,000.00	0.50	货币
叶瑛	200,000.00	0.50	货币
徐惠珍	200,000.00	0.50	货币
王艳	187,408.00	0.47	货币
合计	<u>40,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	

2016年6月17日公司挂牌全国中小企业股份转让系统，证券代码为837724。

截止2018年6月30日，公司控制股东为李吉生、孟庆莲，实际控制人为李吉生、孟庆莲。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。下设销售部、采购部、加工部、后勤部、园区部、养殖部、财务部、综合办。

2017年本公司第一届董事会第十五次会议通过了公司股票发行方案，2017年12月29日第五次临时股东大会决议通过了公司股票发行方案，定向发行股票对象为河南中创信环保产业创业投资基金（有限合伙），现金方式发行价格8元/股，发行股票数量1,875,000股，募集资金15,000,000.00元。本公司2018年3月5日收到全国中小企业股份转让系统同意股票发行股份登记的函，截止2018年6月30日，本公司股份总额41,875,000.00股，截至2018年6月30日，公司股转交易系统股权结构如下：

项目	期末余额
<b>一、有限售条件股份</b>	<u>26,294,833.00</u>
其中：境内自然人持股	24,593,166.00
境内法人持股	1,701,667.00
<b>二、无限售条件流通股份</b>	<u>15,580,167.00</u>
人民币普通股	15,580,167.00
股份合计	<u>41,875,000.00</u>

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## （二）持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的因素。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本期无计量属性发生变化的报表项目。

### （五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （六）外币业务核算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### （七）金融工具

## 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止



确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这

种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## （八）应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：金额 100 万元以上且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

#### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末金额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

#### （2）账龄分析法

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）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3-4 年（含 4 年）	40.00	40.00
4-5 年（含 5 年）	80.00	80.00
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

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其性质特殊或发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## （九）存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司的存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损

失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （十一）终止经营

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

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

#### （十二）长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报

表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的,本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,取得控制日,按照以下步骤进行会计处理:

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股份溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性或债务性证券取得的,按照证券的公允价值作为其初始投资成本,但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的原则确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时,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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公设备。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	5.00
机器设备	10	5.00	9.50
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	5	5.00	19.00

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十四）生物资产

1. 生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。本公司生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用寿命（年）	预计净残值	年折旧率（%）
伊拉湖基地的枣树、博斯坦园区基地的枣树	14	0.00	7.14
大地园区基地的枣树	28-30	0.00	3.33-3.57
大田园区基地的枣树	30	0.00	3.33

公司生产性生物资产采用年限平均法计提折旧，预计使用寿命按照土地租赁年限或使用年限扣除枣苗种植至丰产期占用的年数，预计残值率为0。

## 3. 初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。外购的生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行栽培的生产性生物资产的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品；投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

#### 4. 后续计量

公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。公司生产性生物资产采用年限平均法计提折旧，预计使用寿命按照土地租赁年限或使用年限，预计残值率为0。

当公司在年度终了对林木的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核后，发现林木的使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，将调整林木的使用寿命或预计净残值。公司于每年年度终了对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

#### 5. 收获与处置

生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法，将其账面价值结转为农产品成本。生物资产改变用途后的成本，应当按照改变用途时的账面价值确定。

生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

6. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注（九）存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十五）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十六）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间



(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## （十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；根据可获得的相关信息，如果无法合理估计某项无形资产的使用寿命的，应作为使用寿命不确定的无形资产核算，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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

本公司将同时满足下述条件的研发项目支出作为开发阶段的支出：（1）项目已经立项；（2）经过研究，相关项目的开发在技术上具有可行性；（3）预计相关支出很可能形成专利权、非专利技术；（4）预计相关研发成果能够为公司带来经济利益。不满足上述条件的研发支出做为研究阶段支出计入当期损益。

## （十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

##### 1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

##### 2. 辞退福利

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

##### 3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### （二十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （二十一）股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十二）收入

### 1. 销售商品收入的确认方法

（1）销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠计量；
- ④相关经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（2）本公司确认收入的具体原则

本公司主要产品为原枣、红枣的初级加工产品。

确认收入的具体原则：以产品已经发出并送达购货单位指定的交货地点，取得购货单位签字或盖章确认的验收单作为风险报酬转移的时点，确认销售收入。

### 2. 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A、与交易相关的经济利益能够流入公司；

B、收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A、利息收入金额，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；

B、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十三）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十四) 经营租赁、融资租赁

#### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费

用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售初加工农产品的销售收入	13、11
增值税	销售自产农产品的销售收入	免征
所得税	应纳税所得额	免税
城建税	应缴流转税税额	5
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2

### （二）税收优惠及批文

1. 增值税：本公司为从事农业生产及初期加工的企业，托克逊县国税局于2014年5月19日备案《税收减免备案登记表》，本公司自2015年起享受农业生产者销售自产农产品免征增值税的税收优惠。

根据《农业产品征税范围注释》，本公司初加工农产品销售收入按照13%、11%税率缴纳增值税。

2. 企业所得税：本公司为从事农业生产及初期加工的企业，托克逊县国税局于2011年1月6日向公司出具了《税收减免登记备案告知书》（托国税所减免备字[2011]年4号）。公司自2011年1月1日起执行该项税收减免政策。

托克逊县国税局于2014年5月28日向公司出具了《企业所得税优惠项目备案登记表》。公司2017年度执行企业之间的股息、红利等权益性投资收益税收减免政策。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### （一）会计政策变更情况

无

### （二）会计估计变更情况

无。

### （三）前期重大会计差错更正情况

无。

## 六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年12月31日，期末指2018年6月30日，上期指2017年1-6月，本期指2018年1-6月。

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	10,680.71	1,544.60
银行存款	159,981.95	2,870,923.46
其他货币资金	57,484.00	10,000,008.49
合计	<u>228,146.66</u>	<u>12,872,476.55</u>

(2) 期末无存放在境外的款项。

(3) 货币资金下降 98.23%的主要原因：1、上期 1,000.00 万元保证金到期承兑 2、本年偿还 2,000 万元贷款所致，3、本期贷款 1,000 万元。

### 2. 应收账款

(1) 按类别列示

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账款	5,047,960.00	9.34	1,009,592.00	20.00	4,038,368.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,027,436.14	90.66	2,472,894.79	5.04	46,554,541.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>54,075,396.14</u>	<u>1.00</u>	<u>3,482,486.79</u>		<u>50,592,909.35</u>

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	



类别	期初余额				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账款	5,047,960.00	10.64	1,009,592.00	20.00	4,038,368.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,383,521.43	89.36	2,141,899.06	5.05	40,241,622.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>47,431,481.43</u>	<u>100.00</u>	<u>3,151,491.06</u>		<u>44,279,990.37</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
金华海之缘食品有限公司	5,047,960.00	1,009,592.00	20.00	预计未来现金流量低于账面价值
合计	<u>5,047,960.00</u>	<u>1,009,592.00</u>	—	—

注：坏账准备按照还款期考虑未来现金流量折现情况进行计提。

(3) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	48,933,510.24	2,446,675.51	5.00
1-2年 (含2年)	28,709.00	2,870.90	10.00
2-3年 (含3年)	13,691.90	2,738.38	20.00
3-4年 (含4年)	51,525.00	20,610.00	40.00
合计	<u>49,027,436.14</u>	<u>2,472,894.79</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	330,995.73
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

(5) 本期无实际核销的应收账款。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	是否关联
河南世纪联华超市有限公司	15,025,222.70	1年以内	27.79%	否

北京朝远绿洲商贸有限公司	5,696,908.00	1年以内	10.54%	否
永城金博大购物广场	5,528,036.00	1年以内	10.22%	否
金华海之缘食品有限公司	5,047,960.00	注1	9.34%	否
河南仟盛汇商贸有限公司	3,702,753.48	1年以内	6.85%	否
合计	<u>35,000,880.18</u>		<u>64.73%</u>	

注1：1年以内24,000.00元，1-2年4,900,880.00元，2-3年123,080.00元。

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

截至2018年6月30日，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(8) 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

截至2018年6月30日，本公司无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,451,626.52	100.00	1,253,083.84	100.00
合计	<u>2,451,626.52</u>	<u>100.00</u>	<u>1,253,083.84</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末预付款项金额前五名情况

单位名称	款项性质	账面余额	比例 (%)	是否关联
东莞市华福包装材料有限公司	包装款	315,000.00	12.85	否
诸城市凯源食品机械有限公司	设备款	270,000.00	11.01	否
托克逊县幸福钻井队	材料款	103,850.00	4.24	否
吐鲁番惠农供销农资有限公司	材料款	80,000.00	3.26	否
杨惠丽	材料款	73,489.81	3	否
合计		<u>842,339.81</u>	<u>34.36</u>	

(3) 预付款项增长95.65%，期初预付款项125.31万元，期末预付款项245.16万元，主要原因系本期预付设备款及包装费大幅增长所致。

4. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 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	4,800,000.00	60.56	480,000.00	10	4,320,000.00

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,126,376.60	39.44	169,429.83	5.42	2,956,946.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>7,926,376.60</u>	<u>1.00</u>	<u>649,429.83</u>		<u>7,276,946.77</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			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	4,800,000.00	71.00	480,000.00	10.00	4,320,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,960,199.95	29.00	111,121.02	5.67	1,849,078.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>6,760,199.95</u>	<u>100.00</u>	<u>591,121.02</u>		<u>6,169,078.93</u>

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
托克逊县国有资产监督管理委员会	4,800,000.00	480,000.00	1-2年	10.00	未来现金流量现值低于账面价值
合计	<u>4,800,000.00</u>	<u>480,000.00</u>			

(3) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	2,864,156.60	143,207.83	5.00
1-2年(含2年)	262,220.00	26,222.00	10.00
合计	<u>3,126,376.60</u>	<u>111,121.02</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	58,308.81
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

项目	期末余额	期初余额
借款	4,800,000.00	5,543,141.75
押金	133,758.80	40,160.00
备用金	1,426,586.90	353,971.93
保证金	500,000.00	93,000.00
代垫款项	1035430.9	607,067.47
其他	30,600.00	122,858.80
合计	<u>7,926,376.60</u>	<u>6,760,199.95</u>

(6) 本期无实际核销的其他应收款。

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比 例 (%)	坏账准备期末余额
托克逊县国有资产监督管理委员会	借款	4,800,000.00	1年至2年	60.56	480,000.00
马建锋	备用金	955,465.72	1年以内	12.05	47,773.29
石保仓	代垫款项	827,322.00	1年以内	10.44	
亚洲保理(深圳)有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	6.31	25,000.00
李坤	代垫款项	208,108.90	1年以内 11,108.90 1-2年 197,000.00	2.63	20,255.45
合计		<u>7,290,896.62</u>		<u>91.98</u>	<u>573,028.74</u>

(8) 终止确认的其他应收款情况

截至2018年6月30日, 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 转移其他应收款且继续涉入的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

截至2018年6月30日, 本公司无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

## 5. 存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
原材料	3,717,440.68		3,717,440.68
产成品	562,564.97		562,564.97
农业生产成本	6,071,591.61		6,071,591.61
周转材料	1,301,276.56		1,301,276.56
合计	<u>11,652,873.82</u>		<u>11,652,873.82</u>

续上表：

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
原材料	20,390,616.23		20,390,616.23
产成品	3,849,507.91		3,849,507.91
农业生产成本	291,343.22		291,343.22
周转材料	725,485.83		725,485.83
合计	<u>25,256,953.19</u>		<u>25,256,953.19</u>

### (2) 存货跌价准备

本公司存货不存在减值情形，未计提减值准备。

(3) 存货下降53.86%，期初存货2,525.70万元，期末存货1,165.29万元，本期大幅下降的原因为：1、2017年底郑州分公司成立后销售渠道增加，初步形成以郑州为中心南北线型扇面市场态势，本期1-2月春节销售旺季所致，2、红枣的季节性特征，截止6月30日存货中607.16万元为农业生产成本（未成熟红枣）；

## 6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	489,083.37	389,262.24
合计	<u>489,083.37</u>	<u>389,262.24</u>

7. 可供出售金融资产

(1) 分类列示

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
可供出售权益工具			
其中：按成本计量	1,000,000.00		1,000,000.00
托克逊县农村信用合作联社股权投资	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	<u>1,000,000.00</u>		<u>1,000,000.00</u>

续上表：

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
可供出售权益工具			
其中：按成本计量	1,000,000.00		1,000,000.00
托克逊县农村信用合作联社股权投资	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	<u>1,000,000.00</u>		<u>1,000,000.00</u>

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额			期末余额
	期初余额	本期增加	本期减少	
托克逊县农村信用合作联社股权投资	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	<u>1,000,000.00</u>			<u>1,000,000.00</u>

续上表：

项目	减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少		
托克逊县农村信用合作联社股权投资					3,80
合计					

## 8. 固定资产

### (1) 按分类列示

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,423,154.65	4,193,552.98	1,629,073.38	219,524.16	<u>12,465,305.17</u>
2. 本期增加金额		<u>285,975.41</u>	<u>1,230,158.99</u>	<u>106,539.12</u>	<u>1,622,673.52</u>
(1) 购置		285,975.41	1,230,158.99	106,539.12	<u>1,622,673.52</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	<u>6,423,154.65</u>	<u>4,479,528.39</u>	<u>2,859,232.37</u>	<u>326,063.28</u>	<u>14,087,978.69</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,631,881.99	1,492,451.47	1,407,478.08	125,583.86	<u>4,657,395.40</u>
2. 本期增加金额	<u>141,347.12</u>	<u>59,839.88</u>	<u>51,827.79</u>	<u>18,774.80</u>	<u>271,789.59</u>
(1) 计提	141,347.12	59,839.88	51,827.79	18,774.80	271,789.59
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,773,229.11	1,552,291.35	1,459,305.87	144,358.66	<u>4,929,184.99</u>
三、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>4,649,925.54</u>	<u>2,927,237.04</u>	<u>1,399,926.50</u>	<u>181,704.62</u>	<u>9,158,793.70</u>
2. 期初账面价值	<u>4,791,272.66</u>	<u>2,701,101.51</u>	<u>221,595.30</u>	<u>93,940.30</u>	<u>7,807,909.77</u>

### (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	固定资产净值	未办妥产权证书原因
办公楼	546,087.76	正在办理中
二号车间	689,791.50	正在办理中
三号车间	1,146,937.50	正在办理中
合计	<u>2,382,816.76</u>	

## 9. 在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆金润枣业股份有限公司大型沼气工程项目	2,965,789.00		2,965,789.00	2,965,789.00		2,965,789.00
合计	<u>2,965,789.00</u>		<u>2,965,789.00</u>	<u>2,965,789.00</u>		<u>2,965,789.00</u>

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
新疆金润枣业股份有限公司大型沼气工程项目	5,000,000.00	2,965,789.00			
合计	<u>5,000,000.00</u>	<u>2,965,789.00</u>			

(续)

项目名称	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度(%)	利息资 本化累 计金额	其中：本 年利息资 本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源	期末余额
新疆金润枣业股份有限公司大型沼气工程项目	59.32	90.00				自有资金	2,965,789.00
合计							<u>2,965,789.00</u>

#### 10. 生产性生物资产

项目	种植业		合计
	未成熟	成熟性	
一、账面原值			
1. 期初余额	58,749,307.88	24,805,191.92	<u>83,554,499.80</u>
2. 本期增加金额	<u>10,324,690.54</u>	<u>0.00</u>	<u>10,324,690.54</u>
(1) 外购			
(2) 自行培育	10,324,690.54		<u>10,324,690.54</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额	69,073,998.42	24,805,191.92	<u>93,879,190.34</u>
二、累计折旧			
1. 期初余额		3,138,552.62	<u>3,138,552.62</u>
2. 本期增加金额		<u>684,799.62</u>	<u>684,799.62</u>
(1) 计提		684,799.62	<u>684,799.62</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额		3,823,352.24	<u>3,823,352.24</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			



四、账面价值

1. 期末账面价值	<u>69,073,998.42</u>	<u>20,981,839.68</u>	<u>90,055,838.10</u>
2. 期初账面价值	<u>58,749,307.88</u>	<u>21,666,639.30</u>	<u>80,415,947.18</u>

11. 无形资产

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	259,750.00	2,560,546.50	<u>2,820,296.50</u>
2. 本期增加金额	<u>39,648.27</u>	<u>43,000.00</u>	<u>82,648.27</u>
(1) 购置	39,648.27	43,000.00	<u>82,648.27</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	299,398.27	2,603,546.50	<u>2,902,944.77</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	204,430.89	494,579.27	<u>699,010.16</u>
2. 本期增加金额	<u>13,997.63</u>	<u>26,897.06</u>	<u>40,894.69</u>
(1) 计提	13,997.63	26,897.06	<u>40,894.69</u>
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	218,428.52	521,476.33	<u>739,904.85</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>80,969.75</u>	<u>2,082,070.17</u>	<u>2,163,039.92</u>
2. 期初账面价值	<u>55,319.11</u>	<u>2,065,967.23</u>	<u>2,121,286.34</u>

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
土地租赁费	2,738,444.44		94,333.32		2,644,111.12
合计	<u>2,738,444.44</u>		<u>94,333.32</u>		<u>2,644,111.12</u>

13. 短期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	20,000,000.00
保证借款		
合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>

短期借款下降100%，期初短期借款2,000万元，期末短期借款1,000万元，本期短期借款下

降主要系本期偿还托克逊县农村信用合作联社贷款2,000万元及新增中国农业银行吐鲁番支行1,000万元贷款所致。

#### 14. 应付票据及应付账款

种类	年末余额	年初余额
应付票据		10,000,000.00
应付账款	6,343,782.93	2,314,957.04
合计	<u>6,343,782.93</u>	<u>12,314,957.04</u>

##### (1) 应付票据情况

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		10,000,000.00
合计		<u>10,000,000.00</u>

注：期末无到期但未付的应付票据。

##### (2) 应付账款

###### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	6,343,782.93	2,314,957.04
合计	<u>2,314,957.04</u>	<u>2,314,957.04</u>

#### 2、期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(3) 应付票据及应付账款下降 48.49%，期初应付票据及应付账款 1,231.50 万元，期末应付票据及应付账款 634.38 万元，本期下降的主要原因：主要是本期应付票 1,000 万元到期承兑所致。

#### 15. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		510,135.03
合计		<u>510,135.03</u>

#### 16. 应付职工薪酬

##### (1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	582,751.43	3,967,515.66	3,295,846.47	1,254,420.62
设定提存计划	25,473.96	91,233.36	91,233.36	25,473.96
合计	<u>608,225.39</u>	<u>4,058,749.02</u>	<u>3,387,079.83</u>	<u>1,279,894.58</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	568,179.64	3,838,150.48	3,166,481.29	1,239,848.83
二、职工福利费		53,059.05	53,059.05	
三、社会保险费	<u>9,771.79</u>	<u>33,306.13</u>	<u>33,306.13</u>	<u>9,771.79</u>
其中：1. 医疗保险费	8,167.84	27,868.48	27,868.48	8,167.84
2. 工伤保险费	943.48	3,602.84	3,602.84	943.48
3. 生育保险费	660.47	1,834.81	1,834.81	660.47
四、住房公积金	4,800.00	43,000.00	43,000.00	4,800.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	<u>582,751.43</u>	<u>3,967,515.66</u>	<u>3,295,846.47</u>	<u>1,254,420.62</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	24,530.48	88,034.80	88,034.80	24,530.48
2. 失业保险费	943.48	3,198.56	3,198.56	943.48
3. 企业年金缴费				
合计	<u>25,473.96</u>	<u>91,233.36</u>	<u>91,233.36</u>	<u>25,473.96</u>

(4) 应付职工薪酬上升110.43%，期初应付职工薪酬为60.82万元，期末应付职工薪酬为127.99万元，主要系本期员工人数上升及6月份公司招聘临时工计提薪酬所致。

17. 应交税费

税费项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
代扣代缴个人所得税	27,197.67	154,739.51	154,531.45	27,405.73
其他		15,763.28	15,763.28	
合计	<u>27,197.67</u>	<u>170,502.79</u>	<u>170,294.73</u>	<u>27,405.73</u>

18. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
拆借款项	46,386,444.77	61,633,024.18
其他	1,367,884.18	999,284.18

合计	<u>47,754,328.95</u>	<u>62,632,308.36</u>
----	----------------------	----------------------

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款

项目	期末余额	未偿还原因
托克逊县济邦农业科技有限公司	4,300,000.00	尚未偿还的资金拆借款
合计	<u>4,300,000.00</u>	

19. 专项应付款

项目类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
沼气工程补助款	2,000,000.00			2,000,000.00	见注
合计	<u>2,000,000.00</u>			<u>2,000,000.00</u>	

注：《关于下达 2013 年农村沼气工程中央基建投资预算（拨款的通知）》新财建[2013]537 号。

20. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
<b>一、有限售条件股份</b>	<u>26,294,833.00</u>						<u>26,294,833.00</u>
其他内资持股	<u>26,294,833.00</u>						<u>26,294,833.00</u>
其中：境内法人持股	1,701,667.00						1,701,667.00
境内自然人持股	24,593,166.00						24,593,166.00
<b>二、无限售条件流通股份</b>	<u>13,705,167.00</u>	<u>1,875,000.00</u>			<u>1,875,000.00</u>		<u>15,580,167.00</u>
人民币普通股	13,705,167.00	1,875,000.00			1,875,000.00		15,580,167.00
<b>股份合计</b>	<u>40,000,000.00</u>	<u>1,875,000.00</u>			<u>1,875,000.00</u>		<u>41,875,000.00</u>

21. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	724,198.70	13,125,000.00		13,849,198.70
合计	<u>724,198.70</u>	<u>13,125,000.00</u>		<u>13,849,198.70</u>

本期资本公积系河南中创信环保产业创业投资基金（有限合伙）对公司增资，发行价格8元/股，溢价部分计入资本公积形成。

22. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,845,319.96			4,845,319.96
合计	<u>4,845,319.96</u>			<u>4,845,319.96</u>

23. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上期期末未分配利润	43,607,879.70	19,763,285.83
调整后期初未分配利润	<u>43,607,879.70</u>	<u>19,763,285.83</u>
加：本期净利润	9,096,347.78	26,493,993.19
减：提取法定盈余公积		2,649,399.32
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
其他所有者权益内部结转		
期末未分配利润	<u>52,704,227.48</u>	<u>43,607,879.70</u>

24. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	29,809,498.49	27,136,753.95
其他业务收入	83,995.36	948,056.09
合计	<u>29,893,493.85</u>	<u>28,084,810.04</u>
主营业务成本	12,500,645.55	9,056,747.08
其他业务成本	29,696.80	1,163,211.98
合计	<u>12,530,342.35</u>	<u>10,219,959.06</u>

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额	
	营业收入	营业成本
红枣-原枣	25,506,014.19	25,996,893.15
红枣-初级加工产品	4,303,484.30	1,139,860.80
合计	<u>29,809,498.49</u>	<u>27,136,753.95</u>

续上表：

项目	上期发生额	
	营业收入	营业成本
红枣-原枣	25,284,103.97	8,286,779.94
红枣-初级加工产品	1,852,649.98	769,967.24
合计	<u>27,136,753.95</u>	<u>9,056,747.08</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占比 (%)
河南世纪联华超市有限公司	14,640,536.30	48.98
广西桂疆源农业科技开发有限公司	1,764,815.00	5.90
新郑市孟庄镇保仓红枣收购部	1,162,500.00	3.89
新郑市孟庄镇耿彪红枣购销部	952,000.00	3.18
新郑市孟庄镇王琼红枣收购部	868,000.00	2.90
合计	<u>19,387,851.30</u>	<u>64.85</u>

25. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	10,498.40	9,971.50
合计	<u>10,498.40</u>	<u>9,971.50</u>

## 26. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,062,289.80	158,148.15
运输费	495,697.24	74,917.00
广告宣传费用	14,181.32	27,815.80
差旅费	117,311.46	26,601.35
业务招待费	38,876.80	24,497.50
燃油费	43,223.25	25,307.00
通讯费	74,810.21	120,471.07
房屋租金	177,086.17	139,729.81
包装物	210,829.81	
其他	119,066.27	87,983.98
合计	<u>2,353,372.33</u>	<u>685,471.66</u>

销售费用增长243.32%，期初销售费用68.55万元，期末销售费用235.34万元，主要原因：上年同期郑州分公司未成立，上年11月郑州分公司成立后大力拓展销售市场，引起销售费用大幅增长2.43倍，增长1,667,900.67元

## 27. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,542,514.62	862,675.34
折旧及摊销费	145,307.05	160,495.88
业务招待费	201,925.39	57,359.50
差旅费	297,829.36	183,982.39
办公费	149,891.22	70,304.53
税金	19,120.85	0.00
中介咨询费	629,442.52	809,046.69
燃油及维修费	129,581.33	46,217.00
其他	193,958.51	75,843.82
合计	<u>3,309,570.85</u>	<u>2,265,925.15</u>

管理费用增长46.06%，期初管理费用226.59万元，期末管理费用330.96万元，主要原因：上年同期职工人数较少，本期职工人数增长，管理人员增长所致。

## 28. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,222,466.28	684,115.69
减：利息收入	15,659.93	3,310.52
手续费及其他	3,480.45	1,318.19
合计	<u>2,210,286.80</u>	<u>682,123.36</u>

财务费用增长224.03%，期初财务费用为68.21万元，期末财务费用为221.03万元，本年

较上年同期财务费用大幅上涨主要系按照新会计准则上年收到的利息贴息冲减财务费用，本年尚未收到利息贴息所致。

#### 29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	389,304.54	479,598.53
合计	<u>389,304.54</u>	<u>479,598.53</u>

#### 30. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		40,000.00
合计		<u>40,000.00</u>

#### 31. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
畜牧局补助金		240,000.00
农科院补助金		
商经委补助金	6,229.20	
农牧业机械局补贴		
合计	<u>6,229.20</u>	<u>240,000.00</u>

#### 32. 营业外收入

##### (1) 分类列示

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
其他		400.00	400.00
合计		<u>240,400.00</u>	<u>240,400.00</u>

#### 33. 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
其他		96.98	
合计		<u>96.98</u>	

#### 34. 现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金



项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,229.20	690,000.00
利息收入	15,659.93	3,310.52
其他与经营活动相关收入		400
合计	<u>21,889.13</u>	<u>693,710.52</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支付款项	1,291,082.53	424,164.80
管理费用支付款项	1,602,628.33	2,265,894.68
对外借款		
保证金及押金	500,000.00	10,120,150.00
其他与经营活动相关支出	1,118,270.00	2,046,280.84
合计	<u>4,511,980.86</u>	<u>14,856,490.32</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年数	上年数
借股东款	27,249,026.00	33,620,264.00
收到其他借款	14,934,860.40	1,300,000.00
合计	<u>42,183,886.40</u>	<u>34,920,264.00</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年数	上年数
还股东款	15,682,614.00	21,100,000.00
归还其他借款	31,719,236.44	1,200,000.00
合计	<u>47,401,850.44</u>	<u>22,300,000.00</u>

35. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	26,493,993.19	17,927,758.13
加: 资产减值准备	3,166,023.61	354,455.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,208,903.35	1,455,238.57
无形资产摊销	78,330.34	78,041.86
长期待摊费用摊销	188,666.65	188,666.68

补充资料	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,908,276.02	2,250,947.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,000.00	-90,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,484,547.72	1,179,196.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,660,316.97	-12,044,650.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,512,431.90	2,951,063.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-4,628,239.63</u>	<u>14,250,717.68</u>
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,872,476.55	119,777.11
减：现金的期初余额	119,777.11	9,863,105.33
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	<u>2,752,699.44</u>	<u>-9,743,328.22</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>2,872,476.55</u>	<u>119,777.11</u>
其中：1. 库存现金	1,544.60	43,805.80
2. 可随时用于支付的银行存款	2,870,923.46	75,971.31
3. 可随时用于支付的其他货币资金	8.49	
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	<u>2,872,476.55</u>	<u>119,777.11</u>

36. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

项目	期末账面价值	受限原因
生产性生物资产-已成熟	33,208,521.60	贷款抵押
合计	<u>33,208,521.60</u>	

### 37. 政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
商经委补助金	6,229.20	其他收益	6,229.20
合计	<u>6,229.20</u>		<u>6,229.20</u>

(2) 本公司本期无退回的政府补助。

## 七、租赁

截至2018年6月30日本公司租赁土地的情况：

序号	出租方	地址	租赁面积 (亩)	土地 用途	租金 (每亩/元)	租赁使用期 限	土地性 质	合同签署时间
1	伊拉湖乡 政府	康克村农民 30 年承包地	132.41	种植	2010-2014, 500 2015-2019, 800 2020-2027, 1200	2010.1.1-2 027.12.31	集体	2010.3.10
2	托克逊县 脉隆科技 发展有限 责任公司	托克逊县农业 园区	1000.00	种植	2014-2019, 200 2010-2036, 500	2014.10.30 -2036.10.2 9	国有	2014.9.17
3	伊拉湖乡 政府	康克村村民 2 组	445.80	种植	2010-2014, 500; 2015-2019, 800; 2010-2027, 1200	2012.1.1-2 027.12.31	集体	2011.11.21
4	刘红军	古勒巴格村村	7.20	种植	2009-2013, 300; 2014-2018, 500	2009.1.1-2 018.12.31	集体	2009.3.5
5	依明.扎 依提	古勒巴格村村	12.00	种植	2010-2014, 500; 2015-2019, 700; 2020-2027, 1000	2010.11.9- 2027.11.8	集体	2009.3.5
6	吐尔逊. 库尔班	古勒巴格村村	6.00	种植	2009-2013, 300; 2014-2018, 500	2009.1.1-2 018.12.31	集体	2009.3.5
7	马小春	古勒巴格村村	5.70	种植	2009-2013, 300;	2009.1.1-2	集体	2009.3.5

序号	出租方	地址	租赁面积 (亩)	土地 用途	租金 (每亩/元)	租赁使用期 限	土地性 质	合同签署时间
8	木明. 赛都力	古勒巴格村村	2.50	种植	2014-2018, 500	018.12.31	集体	2009.3.5
					2010-2014, 500;	2010.11.9- 2027.11.8		
					2015-2019, 700;			
					2020-2027, 1000			
9	夏乡大地村委会	夏乡大地村第一小组	160.46	种植	2014-2018, 500;	2014.1.1-2 043.12.31	集体	2013.11.30
					2019-2023, 550;			
					2024-2029, 600;			
					2030-2043, 700			
10	夏乡大地村委会	夏乡大地村第一小组	305.00	种植	2013-2017, 400;	2013.1.1-2 043.12.31	集体	2012.10.14
					2018-2022, 450;			
					2023-2028, 500;			
					2029-2043, 550			
11	夏乡大地村委会	夏乡大地村第一小组	51.32	种植	2014-2018, 400;	2014.1.1-2 043.12.31	集体	2013.11.30
					2019-2023, 450;			
					2024-2029, 500			
					2030-2043, 650			
12	郭勒布依乡硝尔村委会	硝尔村第一二三四村民小组	1534.20	种植	2014-2018, 600;	2014.1.1-2 027.12.31	集体	2014.1.23
					2019-2023, 900;			
					2024-2027, 1500			
					2014-2018, 400;			
13	夏跃进	夏乡大地村民第一小组	19.00	农业	2019-2023, 450;	2014.1.1-2 043.12.31	集体	2013.11.30
					2024-2029, 500;			
					2030-2043, 650			
					2016-2020年, 500(301.66亩)			
14	托克逊县夏乡大地村	大地村村民第一小组	476.00	农业	400(174.34亩)	2015.10.22 -2043.12.31	集体	2015.10.22
					2021-2025年, 550(301.66亩)			
					450(174.34亩)			
					2026-2030年, 600(301.66亩)			

序号	出租方	地址	租赁面积 (亩)	土地 用途	租金 (每亩/元)	租赁使用期 限	土地性 质	合同签署时间
					500(174.34 亩)			
					2030-2043 年, 700 (301.66 亩)			
					650(174.34 亩)			
					2016-2020 年, 550 元			
15	卡拉西	郭勒布依乡	902.57	种植	2021-2025 年, 850 元	2016.3.16- 2027.12.31	集体	2016.5.31
					2026-2027 年, 1500 元			
					2016-2020 年, 600 元			
16	伊拉湖	伊拉湖村十组	97.00	种植	2021-2025 年, 800 元	2016.5.08- 2027.12.31	集体	2016.5.8
					2026-2027 年, 1200 元			

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行借款。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险。

### 1. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

### 2. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。本公司的目标是运用银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

## 九、公允价值

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转移一项债务所需支付的价格。

本公司本期无采用公允价值计量的报表项目。

## 十、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的实际控制人有关信息

李吉生、孟庆莲合计持有公司62%的股份，为公司的控股股东；且李吉生担任公司董事长，孟庆莲担任公司董事，在报告期内二人对公司的经营决策、股东（大）会决议和董事的任免具有重大影响，为公司的共同实际控制人。

（1）一致行动协议

为明确控股股东各方对于公司未来的一致行动关系，保证公司持续稳定发展，2012年11月15日，李吉生作为甲方，孟庆莲、赵玉聪、陈振营、王艳作为乙方签署了在新疆金润枣业发展有限公司股东会、董事会的召集、提案和表决时与李吉生保持一致的《一致行动人协议》；2015年10月13日，本公司成立后，上述5人签署了与上述《一致行动人协议》内容基本一致的《一致行动人协议之补充协议》，协议主要内容如下：

1) 乙方同意，在处理有关公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的有关规定，需要由公司股东大会作出决议的事项时均应与甲方采取一致行动。

2) 采取一致行动的方式为：任一方就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在相关股东大会上行使表决权时与甲方保持一致。

3) 就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使召集权、提案权和表决权时，甲乙双方的意见应当保持一致。若双方的意见有任何分歧，应当以甲方所持表决意见作为共同意见。

4) 在本协议有效期内，除关联交易需要回避的情形外，乙方保证在参加公司股东大会行使表决权时按照与甲方事先达成的一致意见行使表决权。乙方可以亲自参加公司召开的股东大会，也可以委托甲方代为参加股东大会并行使表决权。

5) 在本协议有效期内，如甲乙双方任一方持有的公司股权增加，则增加部分的股权自动受本协议的约束。

6) 在本协议有效期内，未经甲方书面同意或者达成相关书面协议，乙方不得转让其所持有的全部或者部分公司股票，或者委托任何其他第三方管理其所持有的公司股份，或者为其所持有的公司股份设定股权质押等任何形式的权益负担。乙方实施上述行为后应于次日前向公司提交书面告知函及甲方书面同意材料或者书面协议，并严格按照证券法规要求，及时履行信息披露义务。

7) 如乙方违反本协议约定，应在不违背法律、法规、规章、有关规范性文件和公司章程的前提下，采取有效措施消除其违约行为所带来的影响。乙方如发生两次(含)以上违反本

协议规定的行为,甲方有权要求乙方将其对股东大会的提案权和在股东大会上的表决权在本协议的有效期限内授权甲方行使,在授权期限内,乙方不得再亲自行使提案权和表决权。

8) 本协议自签署之日生效,在乙方为公司股东的期间持续有效。

李吉生、孟庆莲、赵玉聪、陈振营、王艳自2011年5月即为公司的股东,自2011年以来对公司进行了共同控制,且在对公司重大问题的决策上均保持了一致行动;为进一步明确各方对于公司未来的一致行动关系保证公司持续稳定发展,签署上述一致行动人协议及补充协议。

### 3. 本公司的子公司情况

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
乌什裕康核桃产业发展有限公司	新疆乌什	新疆乌什	核桃及核桃制品的 加工和销售	100.00		100.00	设立投资

注:公司于2017年12月5日召开了第一届董事会第十三次会议,会议审议并通过了投资设立全资子公司乌什裕康核桃产业发展有限公司的议案,于2017年12月5日对外进行公告。乌什裕康核桃产业发展有限公司于2017年12月21日乌什县工商行政管理局颁发的营业执照,统一社会信用代码为91652927MA77RWY078。子公司经营范围为核桃及核桃制品的加工和销售,截止2018年6月30日公司尚未出资,子公司无业务,因此本期未编制合并财务报表。

### 4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
赵玉聪	董事
陈振营	董事
杨旭东	董事
孙艳如	监事
王海峰	监事
王跃升	监事
李亚峰	总经理
谷喜法	副总经理
杜晓东	董事会秘书

### 5. 关联方交易

#### (1) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	借款日期	说明
拆入			

	孟庆莲	18,000,000.00	2018/5/10
	孟庆莲	1,100,000.00	2018/1/26
	孟庆莲	300,000.00	2018/6/14
	孟庆莲	300,000.00	2018/6/28
	孟庆莲	3,980,000.00	2018/5/20
	李吉生	7,100,000.00	2018/5/11
	合计	<u>30,780,000.00</u>	
拆出			
	孟庆莲	6,000,000.00	2018/1/3
	孟庆莲	8,227,000.00	2018/2/12
	孟庆莲	6,800,000.00	2018/2/28
	孟庆莲	800,000.00	2018/3/20
	孟庆莲	3,000,000.00	2018/3/28
	孟庆莲	300,000.00	2018/6/15
	孟庆莲	1,750,000.00	2018/6/25
	孟庆莲	5,100,000.00	2018/6/26
	李吉生	103,588.00	2018/3/20
	合计	<u>32,080,588.00</u>	

### (3) 关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
李吉生、孟庆莲、赵玉聪、吴大海、 王艳、胡琴、王晓阳、高根峰、杨 旭东、凌丽红、乔新建、张红丽、 陈振荣、师现荣、赵娟、郭松涛、 蒋建平、崔静文、杨静、张林、吴 郑兮、叶瑛、吴大星、徐慧珍、托 克逊县吉运来投资管理中心（有限 合伙）	新疆金润枣业 股份有限公司	20,000,000.00	2017年5 月16日	2018年5 月15日	是
李吉生、孟庆莲	新疆金润枣业 股份有限公司	10,000,000.00	2018年1 月3日	2019年1 月2日	否

### (3) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	573,400.00	450,000.00

### 6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	王海峰	15,000.00	1,800.00



	合计		<u>15,000.00</u>	<u>1,800.00</u>
其他应付款	孟庆莲	17,851,000.00		26,148,000.00
其他应付款	赵玉聪	1,000,000.00		1,000,000.00
其他应付款	李亚峰	168,292.50		168,292.50
其他应付款	李吉生	7,100,000.00		103,588.00
其他应付款	谷喜法			2,938.50
其他应付款	王军亭			2,004.60
其他应付款	王艳			
	合计		<u>27,424,823.60</u>	<u>11,243,996.00</u>

## 十一、股份支付

本公司本期未发生股份支付事项。

## 十二、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

## 十四、其他重要事项

无。

## 十五、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

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	9.21%	0.2239	0.2239
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.23%	0.2238	0.2238

注：加权平均净资产收益率和每股收益的计算方法如下：

#### (1) 加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率=  $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$ 。其中：P为报告期归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利

润；NP为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

## (2) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为报告期归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0为报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (3) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为报告期归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释性每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

2. 按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

### (1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,229.20	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<u>6,229.20</u>	
减：所得税影响金额		
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<u>6,229.20</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	6,229.20	
归属于少数股东的非经常性损益		

## 十六、财务报表的批准

本公司2018年1-6月财务报表经公司董事会于2018年8月16日批准报出。

新疆金润枣业股份有限公司

二〇一八年八月十六日