

公司代码：600251

公司简称：冠农股份

# 新疆冠农果茸股份有限公司 2019 年半年度报告



新疆冠农果茸股份有限公司董事会

2019 年 8 月 15 日编制

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘中海、主管会计工作负责人邱照亮及会计机构负责人（会计主管人员）罗雪妮声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	142

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
兵团	指	新疆生产建设兵团
二师、第二师、实际控制人	指	新疆生产建设兵团第二师
冠农集团	指	新疆冠农集团有限责任公司、新疆冠源投资有限责任公司
冠农股份、公司、本公司	指	新疆冠农果茸股份有限公司
绿原糖业	指	公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司
银通棉业	指	公司控股子公司新疆银通棉业有限公司
冠农棉业	指	公司控股孙公司巴州冠农棉业有限责任公司
新疆番茄	指	公司控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司
巴州番茄	指	公司控股子公司巴州冠农番茄食品有限责任公司
冠农进出口	指	公司全资子公司新疆冠农进出口有限公司
国投罗钾	指	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司
国电开都河	指	国电新疆开都河流域水电开发有限公司
库尔勒银行	指	库尔勒银行股份有限公司
浙江冠农食品	指	公司全资子公司浙江冠农食品有限公司
天津三和	指	公司控股子公司天津三和果蔬有限公司
三和果蔬	指	公司控股孙公司新疆冠农三和果蔬有限公司
浙江信维	指	公司控股子公司浙江信维信息科技有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	新疆冠农果茸股份有限公司
公司的中文简称	冠农股份
公司的外文名称	XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER CO., LTD.
公司的外文名称缩写	GUANNONG SHARE
公司的法定代表人	刘中海

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金建霞	王俊
联系地址	新疆库尔勒市团结南路48号小区	新疆库尔勒市团结南路48号小区
电话	0996-2113386	0996-2113788
传真	0996-2113788	0996-2113788
电子信箱	jinjianxia@163.com	wang28850@163.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东11栋35号101室—120室
公司注册地址的邮政编码	841007
公司办公地址	新疆库尔勒市团结南路48号小区
公司办公地址的邮政编码	841000
公司网址	http://www.gngf.cn

电子信箱	gn600251@163.com
报告期内变更情况查询索引	报告期公司注册地进行了变更，详见公司临 2019-019 号公告

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	冠农股份	600251	无

#### 六、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,670,626,460.87	1,300,216,031.64	28.49
归属于上市公司股东的净利润	101,242,013.30	97,397,381.03	3.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	93,332,744.62	92,413,775.35	0.99
经营活动产生的现金流量净额	959,730,078.03	1,177,037,206.24	-18.46
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,076,086,828.44	2,023,747,777.73	2.59
总资产	4,848,898,019.50	6,212,818,770.43	-21.95

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1298	0.1241	4.59
稀释每股收益(元/股)	0.1298	0.1241	4.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1196	0.1177	1.61
加权平均净资产收益率(%)	4.88	4.86	增加0.02个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.50	4.61	减少0.11个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期营业收入 167,062.65 万元，比上年同期增加 28.49%，主要是公司控股子公司新疆银通棉业有限公司本期棉产品和 PVC 产品销售收入增加 2.12 亿元；公司控股子公司新疆冠农天洋物产有限责任公司新增销售收入 2.45 亿元，其中主要是销售聚氯乙烯 2.13 亿元。

2、报告期归属于上市公司股东的净利润 10,124.20 万元，比上年同期增加 384.46 万元，增加 3.95%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 9,333.27 万元，增加 0.99%，主要是 1、公司资产减值损失比上年同期减少 1575.92 万元；2、公司控股子公司新疆银通棉业有限公司和新疆绿原糖业有限公司利润比上年同期增加 2,076.01 万元；3、公司投资收益比上年同期减少 3,083.22 万元所致。

3、报告期经营活动产生的现金流量净额 95,973.01 万元，较上年同期减少 21,730.71 万元，减少 18.46%，主要是报告期预售房款收到的现金较上年同期减少。

4、报告期公司基本每股收益为 0.1298 元/股，较上年同期增加 4.59%；扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.1196 元/股，较上年同期增加 1.61%，主要是归属于母公司的净利润增加和股份回购导致当期发行在外普通股的加权平均数减少所致。

5、报告期公司加权平均净资产收益率 4.88%，比上年同期增加 0.02 个百分点，主要原因是归属于母公司的净利润增加所致；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 4.50%，比上年同期减少 0.11 个百分点，主要原因归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润和加权平均净资产同时增加，加权平均净资产比上年同期增加的金额较大所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	152,507.08	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,433,853.23	
委托他人投资或管理资产的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,261,568.52	
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	306,521.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,228,339.91	
所得税影响额	-16,841.76	
合计	7,909,268.68	

## 九、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、报告期内公司从事的主要业务和经营模式

公司以“主业+投资”双轮驱动发展为战略布局——

(1) 主营业务：公司目前主要从事番茄、棉花、甜菜糖的加工和销售及围绕主业的供应链综合服务，其中番茄制品加工能力为 6 万吨大桶番茄酱、20 万吨小包装番茄制品，产品主要包括大桶番茄酱、小包装番茄酱、番茄丁、番茄汁等；甜菜糖加工能力为 5 万吨，产品主要包括白砂糖、绵白糖、精制幼砂糖、冰糖等；棉花加工能力为 10 万吨，主要产品为皮棉。

公司地处新疆南部，主要的生产地在环塔里木河区域、焉耆和和静，该地区是我国最好的优质棉、番茄、甜菜主产区，可为公司生产提供稳定、优质、可靠的原料。

(2) 对外投资：目前对外投资是公司主要的利润来源，有力地支撑了公司主业的持续发展。主要投资项目包括国投罗钾（持股 20.3%）、国电开都河（持股 25.28%）等。

#### 2、行业情况说明：

根据中国证监会行业分类结果，公司属制造业——农产品加工板块。公司所从事的主营业务均具有季节性生产和销售的特点，且行业周期较为明显。

**制糖行业：**2019 年上半年，国内市场食糖价格持平略跌，国际价格明显下跌。国内新糖大量上市，供应充足，消费进入旺季，需求上涨，预计近期国内食糖价格以平稳运行为主。受印度、泰国产量预期增加及巴西货币走弱影响，国际食糖价格低迷，出口利润较低，部分主产国开始限制出口，刺激糖价回升，但庞大的库存压制国际糖价上行。糖价内外价差较大，走私糖仍是市场担心因素之一。

**棉花行业：**2019 年上半年，受中美贸易战的影响，市场悲观氛围凸显，叠加基本面持续弱化，整体棉价走弱明显，期现价差逐渐拉大。目前下游纺企购棉热度仍然不高，市场供大于求矛盾突出，下游需求持续乏力，去库存压力较大，预计棉价仍有下行空间。

**番茄行业：**中国番茄主要产区是新疆，内蒙古和甘肃的少量地区，新疆是继美国、意大利之后的世界第三大番茄酱产区。随着近几年的世界需求的萎缩及中国环保政策的严格执行，中国番茄酱工厂数量大幅减少，产量随之下降，番茄酱出口价格稳中有涨，预计到新产季销售时，18 季库存销售完毕，为迎接 19 季产品销售创造良好的市场供需基础。随着行业周期逐步复苏及汇率的影响，公司番茄业务业绩有望迎来好转。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

参照本报告“经营情况讨论与分析”中“资产、负债情况分析”。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、区域优势

新疆独特的气候、降水、光热、温差、土壤条件，为生产优质、特色、有机、安全农副产品原料提供了得天独厚的先天条件，并且工业化企业数量少，农业用地集中、面积大，便于管理。区内农业生产气候资源优越，太阳总辐射量大，日照时间长，昼夜温差大，无霜期短，有利于棉花、瓜果等作物的种植。同时，公司属兵团的上市公司，原料收购主要集中在兵团团场，其农业基础设施完备、科技水平较高、规模化程度高、原料质量相对较好，为公司的主要产品（甜菜糖、番茄酱等）加工生产提供了稳定、可靠的原料供应。

### 2、技术和管理优势

绿原糖业拥有日处理甜菜 5,000 吨的制糖能力，甜菜制糖过程中的切丝、板框、分离、结晶等重要工序均采用德国进口的先进设备。2017 年，公司取得全国糖业 2016/2017 年制糖期甜菜糖厂吨糖制造成本第一的好成绩。冠农番茄制品目前拥有国内单体产能最大的工厂，日处理番茄原料能力达到 9,750 吨，品质稳定，是本地生产规模最大、技术力量和产业带动能力最强、成品出口率最佳的番茄深加工及其制品制造企业。天津三和拥有 20 万吨小包装番茄制品的生产能力，在行业内具备显著的管理和技术优势。

公司拥有自己的研发机构——技术中心，获得了“兵团首批科技创新试点企业”、“自治区级企业技术中心”等称号。近年来，公司通过自主开发和联合开发的番茄丁、番茄汁等果蔬制品已形成产业化规模生产；公司的立式连续结晶罐技术专利，可实现甜菜制糖结晶工艺的连续化和自动化，解决了甜菜制糖的结晶过程无法连续化的问题，技术性能指标达到国内先进水平。

### 3、产品质量优势

公司对产品质量过程管理一以贯之，对产品生产加工实施 7S 管理，有效的提高了生产的安全、效率以及品质。公司先后通过了出口食品企业卫生注册登记、ISO9000 质量管理体系认证、HACCP 食品安全控制体系认证、犹太认证和绿色食品质量认证等。2017 年，公司荣获兵团质量奖提名奖，通过了首届二师质量奖评审。2018 年 5 月获得五星品牌体系认证。

### 4、政策优势

公司地处“丝绸之路经济带”核心区—新疆，还是农业产业化国家重点龙头企业，加之乡村振兴战略的实施，这不仅为公司原料供给质量的提升、产业转型升级和高质量发展提供了良好的发展机遇，还可以享受到基地建设、原料采购、设备引进、税收、产品出口等各方面的产业帮助和扶持政策。公司甜菜制糖、果蔬加工、棉花加工等农产品初加工所得享受企业所得税减免的优惠政策。公司生产的皮棉享受疆棉外运运费补贴的优惠政策。地处民贸县的公司贷款还可享受民贸贴息政策。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019年上半年,公司以提高发展质量和效益为中心,以国企改革和“双百行动”为主线,以加强党的建设为保障,戮力同心,多措并举,改革成效已经初步显现,剔除投资收益后的利润首次实现了盈利,为公司下半年的生产及完成全年目标奠定了良好的基础。

2019年上半年,公司实现营业收入167,062.65万元,比上年同期增加28.49%,实现归属于母公司的净利润10,124.20万元,比上年同期增加3.95%。

#### (一) 锐意进取,深化改革,初见成效。

1、在现代企业制度建设方面:一是规范了董事会、监事会建设,建立了外部董事占多数的董事会,监事会中增加了国资监管监事;二是聘任了5名高级管理人员,其中2名为市场化公开招聘的高素质职业经理人,已建立高级管理人员任期制、契约化、市场化的机制;三是国资委已按照现代企业制度切实落实和维护企业董事会依法行使重大决策、选人用人、薪酬分配等权利等。

2、在市场化经营机制建设方面:一是干部全部去行政化,全员竞聘上岗。中层以上管理人员、子公司的高管全部通过公开竞聘和市场化选聘产生,选聘了一批懂经营、懂管理、懂技术的高素质优秀人才,外聘比例已达到24.6%;二是已建立以合同管理为核心、以岗位管理为基础的市场化用工制度;建立与劳动力市场基本适应、与企业经济效益和劳动生产率挂钩的工资决定和正常增长机制;建立工资收入市场化对标体系和以目标为导向的“强激励、硬约束”机制;干部能上能下、人员能进能出、薪酬能升能降已形成常态;三是退休人员、社区管理等社会职能和“三供一业”已全部分离移交。

3、在供给侧结构性改革方面:一是通过清算注销、转让退出等方式,处置完成了与主业关联度不高、长期亏损、依靠母公司“输血”生存的25个小散弱法人公司,减少了57.9%;二是管理层级由4级压缩至3级,三级以下的子公司不再设置管理机构;三是精简机构人员。集团总部部门压缩至7个,压缩了36.4%,总部人员下降30.49%。其中:党委成员由原来的9人减至5人,下降44.44%;中层职数下降50%。公司目前在岗职工人数下降16%;

通过改革,进一步健全了分工明确、各司其职、各尽其责、有效制衡的现代企业法人治理体系,提高了企业的决策效率,激发了发展活力与内生动力。高素质的员工队伍特别是职业经理人队伍已经初步建立。企业减亏止血、轻装上阵,国有资本布局结构进一步优化。党组织引领公司治理和公司发展的能力明显加强。

#### (二) 创新经营,激发企业高效动能

1、探索创新发展和经济增长的新思路、新途径和新模式。一是整合内部资源和市场资源、集中销售;二是积极开展供应链贸易服务,加大期货工具运用,完善各产业链,为公司高质量、高效率、高效益发展注入新动能;三是不断培育终端,拓展新市场、开发新客户,利用国内较大贸易商已有的销售渠道,拓展国际市场份额,扩大公司产品在国际市场的占有量。

2、做好三农服务,从源头抓原料品质和产量。一是对原料员分区分片、定岗定责;二是出台原料种植扶持政策,支持和鼓励有种植能力与经验的种植大户扩大种植规模。

3、强化技改,节本降耗。一是为节约能源、降低原材料消耗,环保达标排放,有效提高劳动生产率,降低全要素成本,上半年三大产业技改投入3503.11万元;二是各产业根据季节性生产特点,实施检修三包责任制,加大检修力度,认真保养维护,为下半年顺利开机生产奠定坚实基础。

4、以“管理提升”确保改革成效。大力开展以“降成本、提质量、增品种”为核心的管理精细化和以“价本利、零库存、集采集销”为核心的经营精益化活动,将制度建设、信息化建设、风险控制体系的建立和完善贯穿其中。集团管控、节本降耗、风险控制等成效明显。

5、底线思维,确保安全环保绿色。一是投入安全生产专项费用215.7万元解决生产经营过程中劳动防护用品、消防设施检测充装、安全设施配备及更新、安全隐患专项治理等问题;二是加大污水处理设施大修、废水节能、原位再生回用、污泥处置、污水处理设施提标改扩建等环保投入。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,670,626,460.87	1,300,216,031.64	28.49
营业成本	1,531,202,440.98	1,201,130,760.33	27.48
销售费用	54,147,609.07	43,801,824.64	23.62
管理费用	42,444,087.95	44,000,769.95	-3.54%
财务费用	34,131,872.86	26,228,524.55	30.13
研发费用	468,888.62	127,776.33	266.96
经营活动产生的现金流量净额	959,730,078.03	1,177,037,206.24	-18.46
投资活动产生的现金流量净额	173,205,611.55	62,264,520.67	178.18
筹资活动产生的现金流量净额	-1,671,949,747.15	-1,303,035,986.44	28.31

营业收入变动原因说明:主要是公司控股子公司新疆银通棉业有限公司本期棉产品和PVC产品销售收入增加2.12亿元;公司控股子公司新疆冠农天沱物产有限责任公司新增销售收入2.45亿元,其中主要是销售聚氯乙烯2.13亿元。

营业成本变动原因说明:与营业收入增加同步增加。

销售费用变动原因说明:主要是本期运输费较上年同期增加所致。

管理费用变动原因说明:主要是本期停工损失费较上年同期减少所致。

财务费用变动原因说明:主要是本期利息支出较上年同期增加所致。

研发费用变动原因说明:主要是本期咨询及服务费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期预售房款收到的现金较上年同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期收到分红款和处置公司收到的现金净额较上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是偿还银行借款较上年同期增加所致。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	683,148,281.49	14.09	1,067,199,218.75	17.18	-35.99	主要是归还银行贷款所致
应收票据	48,404,818.91	1.00	30,967,067.33	0.50	56.31	主要是销售商品收到的应收票据增加所致。
应收账款	226,800,337.38	4.68	290,739,455.25	4.68	-21.99	主要是收回番茄制品销售货款所致。
预付款项	482,357,180.10	9.95	698,772,021.15	11.25	-30.97	主要是收到货物核销预付产品款所致。
其他应收款	161,851,354.03	3.34	77,985,063.07	1.26	107.54	主要是应收国投罗钾公司2018年度分红款增加所致。

存货	1,159,075,991.48	23.90	1,741,912,018.31	28.04	-33.46	主要是公司销售棉产品所致。
其他流动资产	175,847,776.46	3.63	224,261,270.36	3.61	-21.59	主要是增值税留抵税减少所致。
其他非流动金融资产	13,819,917.30	0.29	34,608,077.24	0.56	-60.07	主要是收到中航信托-天启(2016)196号集合资金信托计划退本金所致。
长期待摊费用	282,937.58	0.01	682,129.76	0.01	-58.52	主要是本期摊销咨询费和装修费所致。
其他非流动资产	2,674,167.68	0.06	1,183,030.00	0.02	126.04	主要是预付甜菜除土机设备货款所致。
短期借款	997,000,000.00	20.56	2,435,794,000.00	39.21	-59.07	主要是公司归还银行贷款所致。
应付票据	136,290,700.48	2.81	29,538,674.42	0.48	361.40	主要是公司控股子公司开具银行承兑汇票所致。
应付账款	118,318,157.11	2.44	185,161,302.47	2.98	-36.10	主要是支付货款所致。
预收款项	943,265,070.21	19.45	813,190,531.48	13.09	16.00	主要是公司控股子公司预收货款增加所致。
应交税费	3,577,760.26	0.07	8,205,899.13	0.13	-56.40	主要是本期交纳税金所致。
一年内到期的非流动负债	67,843,733.09	1.40	142,411,887.30	2.29	-52.36	主要是偿还一年内到期的长期借款所致。
长期借款			53,994,959.78	0.87	-100.00	主要是公司归还贷款及一年内到期的长期借款金额增加所致。
库存股	43,001,695.89	0.89			100.00	主要是公司回购股票所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	210,713,677.22	定期存款 127,600,000.00 元、票据保证金 47,650,018.33 元、期货保证金 28,080,013.79 元、远期结汇保证金 7,383,645.10 元
固定资产	78,559,302.85	抵押借款
无形资产	17,864,189.31	抵押借款
其他应收款	3,285,401.00	期货保证金
长期应收款	11,100,000.00	融资借款保证金
长期股权投资	550,173,632.50	股权质押借款
合计	871,696,202.88	/

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资 1,539.45 万元，为公司收购新疆番茄其他股东股权。

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资公司名称	主要经营活 动	占被投资公司 权益的比例(%)	备注
新疆冠农番茄制品有限公司	番茄酱的制造及销售	100	2019年5月17日召开的第六届董事会第六次会议审议通过了《关于拟公开摘牌受让新疆冠农番茄制品有限公司其他股东股权暨关联交易的议案》，同意公司通过新疆产权交易市场公开摘牌的方式，以 644.08 万元受让新疆丰

			华茂源资产经营有限责任公司（以下简称“丰华茂源公司”）持有的新疆冠农番茄制品有限公司（以下简称“冠农番茄”）3.05%的股权，以 895.37 万元受让新疆幸福滩资产经营有限责任公司（以下简称“幸福滩公司”）持有的新疆冠农番茄制品有限公司 4.24%的股权。截至两项股权公告期满，公司是唯一意向受让方，2019 年 6 月 4 日，公司分别与丰华茂源公司、幸福滩公司签订了《新疆产权交易所产权交易合同》，并根据合同约定支付了全部价款。2019 年 7 月 1 日，公司收到新疆产权交易所出具的《产权交易鉴证书》，2019 年 7 月 2 日，公司凭《产权交易鉴证书》前往铁门关工商行政管理局办理了工商登记变更手续，本次变更后公司持有新疆冠农番茄制品有限公司 100%股权。
--	--	--	--

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
华富资管-涌泉 1 号专项资产管理计划				3,510,709.66
中航信托·天启(2016)196 号集合资金信托计划	34,608,077.24	13,819,917.30	20,788,159.94	-7,208,839.94
库尔勒市商业银行	62,964,000.00	62,964,000.00		
新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	9,352,546.07	9,352,546.07		
合计	106,924,623.31	86,136,463.37	20,788,159.94	-3,698,130.28

1、华富资管-涌泉 1 号专项资产管理计划 2015 年初始投资 15,000,000.00 元，2015 年年末公允价值为 9,665,559.13 元；2017 年收到华富资管-涌泉 1 号专项资产管理计划本金 11,489,335.34 元，2017 年年末公允价值为 497,118.75 元；2018 年冲回原计入其他综合收益的金额 3,227,002.72 元，计提资产减值准备 3,510,644.66 元，2018 年末公允价值为 0；2019 年 6 月公允价值为 0，本期进行出售，出售金额 3,510,709.66 元，影响当期损益 3,510,709.66 元。

2、中航信托·天启(2016)196 号集合资金信托计划 2016 年初始投资成本 110,500,000.00 元，2016 年年末公允价值为 110,650,083.33 元；2017 年收回本金 50,000,000.00 元，2017 年年末公允价值为 61,872,950.01 元；2018 年计提资产减值准备 25,891,922.76 元，2018 年末公允价值为 34,608,077.24 元；2019 年 6 月末公允价值为 13,819,917.30 元，本期收回本金 13,579,320.00 元，本期公允价值变动影响当期损益-7,208,839.94 元。

3、库尔勒市商业银行 2015 年初始投资成本 62,964,000.00 元，以前年度采用成本计量，2019 年 6 月末公允价值为 62,964,000.00 元。

4、新疆中联丝路农产品物流股份有限公司 2010 年初始投资成本 14,218,806.80 元，2014 年年末成本金额为 9,352,546.07 元，以前年度采用成本计量，2019 年 6 月公允价值为 9,352,546.07 元。

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

2019 年 3 月 27 日，公司召开第六届董事会第三次会议审议通过了《关于拟公开挂牌转让持有的中航信托·天启(2016)196 号集合资金信托计划份额议案》，同意公司以公开挂牌的方式转让持有的中航信托·天启(2016)196 号集合资金信托计划（以下简称“天启 196”）全部份额，挂牌出让价格按照以下价格及评估价格孰高的原则执行：即冠农股份持有天启 196 号信托单位的投资本金-已转让份额收到的款项-从天启 196 号获得分配、转让的全部款项 + 资金成本（按照公司实际出资×4.35%/365×2016 年 12 月 23 日（含当日）至转让价款支付日（不含当日）期间的天数计算）。（详见 2019 年 3 月 29 日上海证券交易所网站 sse.com.cn，公告编号：临 2019-018）。

2019 年 5 月 24 日，公司将所持天启 196 号剩余全部份额 4,692.068 万份，在新疆产权交易所有限责任公司挂牌出让，挂牌价格 4,570 万元。截至公告期满，征集到一名意向受让方——上

海涌泉亿信资本管理有限公司，2019年6月24日，公司与涌泉资本签订《新疆产权交易所产权交易合同》。（详见2019年6月26日上海证券交易所网站 sse.com.cn，公告编号：临2019-048）

2019年6月28日，公司收到新疆产权交易所有限责任公司转来的天启196号全部转让价款4,570万元。2019年7月9日，公司收到中航信托股份有限公司出具的《信托受益权转让确认登记表》，至此，公司公开挂牌转让天启196号全部份额所有程序和相关手续办理完毕，公司不再持有天启196号。（详见2019年7月10日上海证券交易所网站 sse.com.cn，公告编号：临2019-050）

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

### (1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资金	总资产	净资产	净利润
天津三和果蔬有限公司	工业	番茄酱	7,873.00	58,843.46	25,460.56	419.96
新疆银通棉业有限公司	加工业	皮棉	11,000.00	94,935.40	26,955.36	1,085.15
新疆绿原糖业有限公司	工业	白砂糖	15,434.00	55,085.53	22,566.37	1,682.62
新疆冠农番茄制品有限公司	工业	番茄酱	10,000.00	49,689.01	19,651.12	712.48
新疆冠农天津物产有限责任公司	商业	聚氯乙烯	5,000.00	39,104.13	5,086.47	86.47

### (2) 单个子公司的净利润对公司净利润影响达到10%以上

单位：万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
新疆绿原糖业有限公司	12,270.85	1,682.32	1,682.62

### (3) 单个参股公司的净利润对公司净利润影响达10%以上的

单位：万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	185,500.53	47,351.16	41,374.07
国电新疆开都河流域水电有限公司	21,057.97	8,830.70	7,434.80

## 二、其他披露事项

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

□适用 √不适用

### (二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、宏观经济变化风险

2019年上半年中国GDP同比增速6.3%，放缓0.3个百分点；2019年以来，中国经济稳中求进、稳中有忧，经济下行的压力有所上升，尤其是在中美经贸摩擦的背景下，中国经济所面临的外部环境严峻，与自身发展所面临的不充分不平衡问题相叠加，使得稳增长、防风险的难度加大。结构性问题仍未得到根本改善，同时，区域间市场化发展不平衡限制了企业对冲各类冲击的工具选项。整体消费市场规模的低增速成长亦将成为新常态。国家宏观经济环境变化对公司创新经营管理提出更高要求。

为此，公司将通过继续深化国资国企改革，剥离低效资产、聚焦公司主业，完善产业链条，完善现代企业制度，强化内部管理，提升自动化生产和管理水平，增强企业创新力、拓展新的经营模式和领域，推动公司质量变革、效率变革、动力变革，促进公司持续健康高质量发展。

#### 2、投资管控风险

由于公司总部位处新疆，公司对外投资项目多在内地发达地区，给投资双方更好实现沟通上的及时性和有效性带来了一定的难度，同时公司涉足的新兴产业也存在投资周期长、跨行业经营等问题，加大了投资管控的难度。

为此，公司将加强投资风险防控。从完善决策组织与制度建设、加强投资决策团队、规范决策程序、充实决策依据、重视决策过程等方面入手，建立科学的决策机制，不断提升投资决策的能力；同时积极探索科学的管控模式，加强投后管理，确保投资目标的实现。

### 3、人才风险

公司一直将人力资源作为公司的核心竞争力之一，随着公司推动质量变革、效率变革、动力变革，公司一定程度上出现高技术专业人才和高素质管理人才的短缺风险。

为此，公司一是建立完善职业经理人制度，充分体现优胜劣汰，进一步提升活力；二是建立健全关键岗位评价体系、关键人才储备与发展体系、关键人才激励制度体系；有效防范人才风险。

### 4、市场风险

市场风险是公司重点防控化解的风险，公司棉、糖、番茄三项主业在国内、外市场竞争已非常激烈，同时受市场产品波动周期影响较大；2019年随着中美经贸摩擦，中国面临的国际经贸环境日益复杂严峻，同时贸易保护主义盛行，公司外贸发展环境也日趋复杂。

为此，公司将牢固树立大局意识，改革意识，强化按照市场规律办事，以市场需求为导向，不断提高专业化销售水平，完善产业链，增加农产品附加值及副产物的综合利用率，有效降低市场风险。

### 5、企业安全生产和环保风险

国家安全生产要求不断提高和生态环保排放标准的日趋严格，政府监管和社会要求的日趋加强，公司在安全生产和环保方面的投资及运营成本大幅提升，安全生产和环保压力也将继续加大。

为此，公司将牢固树立绿色发展理念，通过设备技术改造、升级就及提高自动化生产水平，努力寻求安全生产、环保投入与经济效益的平稳，降低安全生产和环保风险，打造绿色可持续发展的农业产业链。

### 6、自然灾害等不可抗力风险

番茄、棉花、甜菜等农产品生产可能因不良天气状况及自然灾害，影响公司原材料价格，导致公司生产成本上升，进而影响公司的财务状况、经营成果和现金流量。若异常严峻的气候状况持续时间较长，则可能对公司的业务经营、财务状况和经营成果造成更大的不利影响。

为此，公司一是构建高效农业供应链服务体系，提高农户、企业、产业和区域间的协同发展能力，稳定原料基地，保证价格、质量和供应的持续稳定；二是提高管理水平和设备的利用率，提高产出率，延长生产周期，降低生产成本；三是在做强农产品加工主业的同时延伸产业链，寻求新的利润增长点，降低原材料价格波动带来的风险。

## (三) 其他披露事项

适用  不适用

公司2018年年度报告“第四节经营情况讨论与分析”中“经营计划”中披露：2019年，公司将努力实现销售收入50亿元，同比增长100%；净利润1.5亿元，同比增长50%。

因受国内外宏观经济环境的影响及随着公司国资国企改革的深入推进，公司对现有的经济发展方式进行了调整，将由传统加工贸易型向推动各产业质量变革、效率变革、动力变革转变，要进一步提高现有资源配置效率、资金使用效率和收益水平。因此，公司对2019年销售收入计划进行调整，调整为：在2018年度的基础上增长38%，达到30亿元。公司全年销售收入计划的变化不会影响净利润计划的变化，公司净利润1.5亿元的计划不变。

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会	2019年3月20日	在www.sse.com.cn网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2019年3月21日
2018年年度股东大会	2019年4月19日	在www.sse.com.cn网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2019年4月20日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	新疆冠农集团有限责任公司	为避免控股股东—冠源投资在未来的业务发展过程中与本公司之间产生同业竞争，冠源投资出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺内容如下：1、将采取合法及有效的措施，促使本公司及本公司控制的其他企业不从事与冠农股份相同的业务，以避免与冠农股份的业务经营构成直接或间接的同业竞争；2、如本公司及本公司控制的其它企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与冠农股份的生产经营构成竞争的活动，本公司将优先让与或介绍给冠农股份；3、本公司将在投资方向与项目选择上，避免与冠农股份相同或相似，不与冠农股份发生同业竞争，以维护冠农股份的利益。	2013年7月10日至公司存续期间	否	是		
其他承诺	解决同业竞争	新疆绿原国有资产经营集团有限公司	鉴于新疆生产建设兵团第二师国资委将其持有冠源投资100%国有股权无偿划转至绿原国资。本次股权划转完成后，绿原国资成为冠源投资的控股股东，间接持有公司40.89%的股份。为保证公司股东利益，特别是中小股东的利益，避免同业竞争及潜在的同业竞争，承诺如下：1、本次收购完成后，本公司控制的新疆生产建设兵团第二师永兴供销有限责任公司、第二师绿洲农业发展有限公司与冠农股份在皮棉销售与番茄加工与销售业务上存在一定竞争关系，为解决上述同业竞争情形，在本次国有股权无偿划转完成后36个月内，本公司包括但不限于采用以下方式，对存在同业竞争的业务进行整合或调整：（1）由冠农股份或子公司收购或划转绿原国资持有的涉及同业竞争的相关业务；（2）将冠农股份或子公司涉及同业竞争的业务及资产剥离；（3）由绿原国资将存在的竞争业务转让给无关联关	2017年11月23日至绿原国资控制公司期间	否	是		

			系的第三方；（4）将与冠农股份存在同业竞争的业务委托给冠农股份经营；（5）采用资产置换的方式进行业务整合。2、本次收购完成后，除以上涉及同业竞争业务的公司，如本公司或本公司控制的其他公司获得的商业机会与冠农股份主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知冠农股份，并优先将该商业机会给予冠农股份，避免与冠农股份形成同业竞争或潜在同业竞争。3、本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给冠农股份造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。					
其他承诺	其他	新疆绿原国有资产经营集团有限公司	鉴于新疆生产建设兵团第二师国资委将其持有冠源投资100%国有股权无偿划转至绿原国资。本次股权划转完成后，绿原国资成为冠源投资的控股股东，间接持有公司40.89%的股份。为保证公司股东利益，特别是中小股东的利益，为了减少与规范关联交易，绿原国资承诺如下：1、本公司履行股东义务，本公司及本公司控制的企业尽可能避免和减少与冠农股份及其控制的企业之间的关联交易。2、本公司及本公司控制的其他企业与冠农股份及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本企业及本企业控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。3、本公司保证本公司及本公司控制的其他企业将不通过与冠农股份及其控制的企业之间的关联交易取得任何不正当的利益或使冠农股份及其控制的企业承担任何不正当的义务，不利用关联交易非法转移冠农股份的资金和利润，不损害冠农股份及其他股东的利益。4、本公司保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反该等承诺并因此给冠农股份造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。	2017年11月23日至绿原国资控制公司期间	否	是		
其他承诺	其他	新疆绿原国有资产经营集团有限公司	鉴于新疆生产建设兵团第二师国资委将其持有冠源投资100%国有股权无偿划转至绿原国资。本次股权划转完成后，绿原国资成为冠源投资的控股股东，间接持有公司40.89%的股份。为保证公司股东利益，特别是中小股东的利益绿原国资声明与承诺如下：本公司履行作为冠农股份间接股东的义务，充分保证冠农股份原有独立性。在今后冠农股份发展及经营中，本公司将积极协调关联方或政府部门，以上市公司股东利益最大化为原则，保证冠农股份中小股东的利益，全力支持冠农股份的持续发展。	2017年11月23日至绿原国资控制公司期间	否	是		
其他承诺	其他	新疆绿原国有资产经营集团有限公司	鉴于新疆生产建设兵团第二师国资委将其持有冠源投资100%国有股权无偿划转至绿原国资。本次股权划转完成后，绿原国资成为冠源投资的控股股东，间接持有公司40.89%的股份。为保证公司股东利益，特别是中小股东的利益，绿原国资声明与承诺如下：本次收购完成后，本公司与冠农股份将依然保持各自独立的企业运营体系；本次收购完成后，本公司能够充分保证冠农股份的人员独立、资产完整、财务独立；本次收购完成后，本公司将严格按照有关法律、法规及冠农股份《公司章程》的规定，支持上市公司的规范运营。	2017年11月23日至绿原国资控制公司期间	否	是		

其他承诺	其他	公司参股公司国电新疆开都河流域水电开发有限公司	公司与中国国电集团、新疆巴音国有资产经营公司、中国安能建设总公司共同签订《国电新疆开都河流域水电开发有限公司股东认股协议书》，协议第四条“股东各方的权利与义务”中的6规定“在国家政策法规允许条件下，按本协议有关条款规定按比例为公司提供融资，或为公司融资按比例提供担保”。	2004 年 3 月至公司存续期间	否	否	参股公司未提出要求，未履行。
其他承诺	其他	本公司	<p>公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司在盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，将实施积极的利润分配政策。公司的利润分配政策为：（一）利润分配的原则：1、充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，兼顾对投资者的合理投资回报和公司的可持续发展需要。2、坚持以现金分红为主，保持利润分配政策的连续性和稳定性。3、利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司的持续经营能力。4、董事会应以每三年为一个周期，根据公司战略发展目标、实际经营情况、盈利规模及现金流量状况，结合股东特别是社会公众股东、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的股东回报规划作出适当且必要的调整，确定该时段的股东回报规划并报股东大会审议批准后执行；（二）利润分配形式：公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，并优先采用现金分红为主的股利分配方式。（三）利润分配的期间间隔：公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。（四）利润分配的基数：公司应该按照合并会计报表、母公司会计报表中可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金孰低的原则来确定具体的分配比例。（五）利润分配的条件和比例：1、现金分红的条件和比例公司实施现金分红应同时满足下列条件：1、公司该年度实现的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。（重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 3 亿元人民币。）在同时满足上述现金分红条件的情况下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。2、现金分红政策公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次</p>	2015 年 5 月 5 日至公司续存期间	否	是	

			利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。2、股票股利的分配条件在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，提出股票股利分配预案。					
其他承诺	其他	本公司	<p>公司未来三年（2018 年-2020 年）具体的股东回报规划：（一）公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，并优先采用现金分红为主的股利分配方式。（二）公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。（三）公司按照合并会计报表、母公司会计报表中可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金孰低的原则来确定具体的分配比例。（四）利润分配的条件和比例</p> <p>1、现金分红的条件和比例 公司实施现金分红应同时满足下列条件： 1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值； 2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告； 3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。（重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 3 亿元人民币。）在同时满足上述现金分红条件的情况下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。</p> <p>2、现金分红政策 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>3、股票股利的分配条件：在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，提出股票股利分配预案。</p>	2018 年-2020 年	是	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

**五、破产重整相关事项**

适用 不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2018年5月27日,公司全资孙公司冠农进出口公司向第二师中院递交了《诉前保全申请书》,申请对铁门关市金友联农产品开发有限责任公司(以下简称“铁门关金友联公司”)、库尔勒金友联果业有限公司(以下简称“库尔勒金友联公司”)的财产进行保全。同日,冠农进出口公司收到第二师中院的《执行案件受理通知书》【(2018)兵02执保2号】;同日,冠农进出口公司收到第二师中院的《民事裁定书》【(2018)兵02财保1号】。2018年5月29日,第二师中院对冠农进出口公司申请的保全财产进行了查封。</p> <p>2018年6月19日,冠农进出口公司作为原告在新疆巴州库尔勒市向第二师中院递交了《民事起诉状》,对被告铁门关金友联公司、库尔勒金友联公司提起诉讼。2018年6月25日,冠农进出口公司收到第二师中院的《受理案件通知书》【(2018)兵02民初3号】。立案后,第二师中院依法适用普通程序,公开开庭进行了审理。2018年10月28日,冠农进出口公司收到第二师中院的《民事判决书》【(2018)兵02民初3号】。目前案件已审理终结,进入执行阶段。至报告期末,该项诉讼的执行尚无任何进展。</p>	临 2018—086 号公告

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

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人遵守诚实信用原则,依照法律法规以及《公司章程》的规定行使权利,严格履行其做出的各项承诺,没有滥用权利及通过关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等方式损害公司及其他股东利益的行为。报告期内,公司及控股股东、实际控制人均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**(1) 2019 年日常关联交易**

2019年3月27日公司六届三次董事会、2019年4月19日公司2018年年度股东大会审议通过了《公司2019年预计日常关联交易的议案》,同意公司及控股子公司与6家关联法人预计2019

年度将发生日常关联交易总额 34,849.55 万元。（内容详见 2019 年 3 月 29 日，公司披露的《新疆冠农果茸股份有限公司 2019 年预计日常关联交易的公告》）报告期内，公司履行情况如下：

序号	关联人	交易类别	预计数量	预计单价	预计金额(万元)	报告期内实际履行金额(万元)
1	新疆永安天泰电力有限责任公司	采购电	2,557.6 度	0.516	1,319.72	10.00
2	铁门关永瑞供销有限公司	采购皮棉	1.3 万吨	15,000 元/吨	19,500.00	
		采购棉籽	2 万吨	1,600 元/吨	3,200.00	2,837.60
		销售皮棉	0.5 万吨	15,800 元/吨	7,900.00	
		销售棉籽	1.7 万吨	1,650 元/吨	2,805.00	2,887.53
3	新疆冠农集团有限责任公司	向关联方出租房屋			6.06	2.21
4	新疆冠农天府物业有限公司	物业服务			73.52	
5		取暖费			34.39	
6		制冷费			10.86	
合计					34,849.55	5,737.34

## (2) 其他关联交易

2019 年 5 月 17 日，公司六届六次董事会审议通过了《关于购买职工公寓暨关联交易的议案》，同意公司以总价款 355.68 万元向新疆冠农天府房地产开发有限公司购买 12 套（总面积 1,016.21 平方米，平均单价 3,500 元/平方米）商品房作为职工公寓。本次交易的定价根据该商品房的市场销售价格确定，与销售给其他普通购房者的定价原则一致，价格公允。（内容详见 2019 年 5 月 18 日上海证券交易所网站，临 2019-037 号公告）

截止报告期末，公司已交易商品房 7 套，交易金额 205.02 万元。

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

#### (1) 中航信托·天启（2016）196 号集合资金信托计划

公司 2016 年 12 月 5 日五届十八次（临时）董事会、2016 年 12 月 21 日 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于购买中航信托·天启（2016）196 号集合资金信托计划暨关联交易的议案》：

A、同意公司以自有资金与上海涌泉亿信投资发展中心（有限合伙）（以下简称“涌泉亿信”）共同认购中航信托股份有限公司发行的 15,000 万元信托产品“中航信托·天启（2016）196 号集合资金信托计划”（以下简称“天启 196 号”）。其中公司以不超过 12,500 万元认购（10,000 万元优先级份额，2,500 万元劣后级份额），涌泉亿信及其关联机构认购不超过 2,500 万元劣后级份额。

B、同意天启 196 号主要用于受让华富基金管理有限公司所持有的由华能贵诚信托有限公司设立的“华能信托·稳赢 1 号集合资金信托计划”（以下简称“稳赢 1 号”）信托单位项下所享有的信托受益权。并根据投资顾问的指令投资于新农业、信息化等产业的非上市公司股权或货币市场基金、债券逆回购等固定收益产品以及证券公司资产管理计划、基金公司及其子公司特定客户资产管理计划、信托计划及其受益权等非标产品。

（内容详见公司 2016 年 12 月 6 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 临 2016-037 号公告）。

公司于 2016 年 12 月 23 日以自有资金 11,050 万元认购了中航信托股份有限公司发行的 11,050 万份天启 196 号信托产品。其中优先级份额 8,700 万份，劣后级份额 2,350 万份。

2016 年 12 月 23 日，天启 196 号成立，信托总规模 13,050 万份，募集资金总额 13,050 万元，其中公司 11,050 万份。截止 2016 年末，天启 196 号已累计使用信托资金 13,031 万元，项下主要资产为稳赢 1 号信托单位项下的 1 亿份信托受益权。

2017年1月11日，公司五届第十九次（临时）董事会审议通过了《关于部分转让中航信托·天启（2016）196号集合资金信托计划份额的议案》。公司以2017年1月11日为转让基准日，以5,000万元将持有的天启196号优先级份额中的5,000万份信托受益权，以平价（初始认购价格1元/份）转让予宁夏银行股份有限公司。公司于2017年1月11日收到转让款5,000万元。

2019年3月27日，公司六届三次董事会审议通过了《关于拟公开挂牌转让持有的中航信托·天启（2016）196号集合资金信托计划份额议案》，同意公司以公开挂牌的方式转让持有的中航信托·天启（2016）196号集合资金信托计划（以下简称“天启196号”）全部份额（内容详见2019年3月29日上海证券交易所网站 sse.com.cn，临 2019-018 公告）。

2019年5月8日，天启196号受托人-中航信托股份有限公司根据《中航信托·天启（2016）196号集合资金信托计划合同》等，对天启196号以1元/份对优先级份额进行了分配，公司共收到分配本金1,357.932万元，公司持有的优先级份额减少1,357.932万份。

2019年5月24日，公司将所持天启196号剩余全部份额4,692.068万份，在新疆产权交易所有限责任公司挂牌出让，挂牌价格4,570万元，截至公告期满，征集到一名意向受让方——上海涌泉亿信资本管理有限公司（涌泉资本），公司与对方签订了《新疆产权交易所产权交易合同》：公司将所持有的天启196号剩余全部份额4,692.068万份，以人民币4,570万元转让给涌泉资本。（内容详见2019年6月26日上海证券交易所网站 sse.com.cn 临 2019-048）

2019年6月28日，公司收到新疆产权交易所有限责任公司转来的天启196号全部转让价款4,570万元。2019年7月9日，公司收到中航信托股份有限公司出具的《信托受益权转让确认登记表》，公司公开挂牌转让天启196号全部份额所有程序和相关手续办理完毕，公司不再持有天启196号。（详见2019年7月10日上海证券交易所网站 sse.com.cn，临 2019-050 公告）。

### **（2）公司公开摘牌受让公开摘牌受让新疆冠农番茄制品有限公司其他股东股权暨关联交易**

2019年5月17日，公司六届六次董事会审议通过了《关于拟公开摘牌受让新疆冠农番茄制品有限公司其他股东股权暨关联交易的议案》，同意公司通过新疆产权交易市场公开摘牌的方式，以895.37万元受让新疆幸福滩资产经营有限责任公司（以下简称“幸福滩公司”）持有的新疆冠农番茄制品有限公司4.24%的股权，以644.08万元受让新疆丰华茂源资产经营有限责任公司（以下简称“丰华茂源公司”）持有的新疆冠农番茄制品有限公司3.05%的股权。（内容详见2019年5月18日上海证券交易所网站 sse.com.cn，临 2019-036 公告）

2019年5月30日，公开挂牌期满，公司是唯一意向受让方；2019年6月4日，公司分别与丰华茂源公司、幸福滩公司签订了《新疆产权交易所产权交易合同》；2019年7月1日，公司收到新疆产权交易所出具的《产权交易鉴证书》（新产权字第2019194号、新产权字第2019195号）；2019年7月2日，公司凭《产权交易鉴证书》前往铁门关工商行政管理局办理了工商登记变更手续，本次变更后公司持有新疆冠农番茄制品有限公司100%股权。（内容详见2019年7月4日上海证券交易所网站 sse.com.cn，临 2019-049 公告）

### **（3）终止重大资产出售**

公司于2018年9月27日披露了《新疆冠农果茸集团股份有限公司拟实施重大资产出售暨关联方交易的提示性公告》（临 2018-050），拟将所持子公司新疆银通棉业有限公司（以下简称“银通棉业”）51.26%股权以现金方式转让给控股股东新疆冠农集团有限责任公司。

2019年4月17日，公司召开六届四次（临时）董事会审议通过了《关于终止重大资产出售暨关联交易的议案》，鉴于公司拟将所持子公司新疆银通棉业有限公司51.26%股权以现金方式转让给新疆冠农集团有限责任公司的重大资产出售暨关联交易事项筹划的时间较长，各相关方难以在短期内达成一致意见，将为本次交易带来较大的不确定性，不利于保障公司和广大投资者的利益。公司及交易对方认为，现阶段继续推进本次重大资产出售的有关条件尚不成熟。同意公司终止拟将所持子公司银通棉业51.26%股权以现金方式转让给冠农集团的重大资产出售暨关联交易事项。（内容详见2019年4月18日上海证券交易所网站 sse.com.cn，临 2019-030）

## **2、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

公司、冠源投资及涌泉亿信共同发起设立第一期新兴产业并购基金，并购基金以“华富资管-涌泉1号专项资产管理计划”（以下简称“涌泉1号”）方式进行运作。资管计划规模不超过9,500万元，其中公司以自有资金认购1,500万元，冠源投资认购500万元，其余7,500万元全部由涌泉亿信募集。公司、冠源投资作为资产委托人分别于2015年6月4日与资管计划的资产管理人—上海华富利得资产管理有限公司、资产托管人—中国民生银行股份有限公司签订了《华富资管-涌泉1号专项资产管理计划资产管理合同》，参与认购资管计划中的B类份额（劣后级份额）。为保障资管计划A1类份额和A2类份额资产委托人本金和预期固定收益的安全，资管计划由B类份额资产委托人冠源投资承担差额补足义务。为此，如果公司因参与涌泉1号而获得收益，公司在扣除相关税费后，将该收益的25%支付给冠源投资；如果公司因参与涌泉1号未获得收益，公司不向冠源投资支付任何补偿或者费用。

根据中国证监会2016年7月15日发布的《证券期货经营机构私募资产管理业务运作管理暂行规定》的相关要求，结合涌泉1号剩余存续期较短、新三板市场短期未现反弹迹象等因素考虑，在风险可控的前提下维持资产的保值增值，2016年9月29日，公司五届十五次（临时）董事会审议通过了《关于签订〈华富资管-涌泉1号专项资产管理计划资产管理合同之补充协议〉的议案》。公司对涌泉1号的后续投资策略作出调整，对涌泉1号资管合同的部分内容做出变更：即对于原《合同》中的“第四、资产管理计划的基本情况”中“（三）资产管理计划的运作方式、（七）资产管理计划分级”；“第十、资产管理计划的投资”中“（二）投资范围、（三）投资策略”；“第七、资产管理计划的参与、退出、转让和非交易过户”等内容进行了变更或新增表述。为最大限度保障涌泉1号资产委托人的合法权益，并顺应监管趋势，涌泉1号全体资产委托人同意涌泉1号于2016年12月28日提前终止，涌泉1号开始进入清算，对项下资产变现。截止报告期末，公司已收回全部本金1,500万元，不再持有涌泉1号。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）
----------------------

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						502,755,157.22							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						623,679,122.22							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						623,679,122.22							
担保总额占公司净资产的比例（%）						30.82							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						<p>(1) 2010年11月12日,为支持公司的参股公司—罗钾公司的生产经营活动,保护投资者的各项权益,使其不断增值,公司同意将公司持有并有权处分的20.3%的国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司股权向中国工商银行股份有限公司新疆分行、中国农业银行新疆分行及招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行与国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司签订的《人民币2,600,000,000元银团贷款合同》提供担保,并与其签订了《股权质押合同》。上述事项已经公司于2010年12月6日召开的2010年第一次临时股东大会审议批准,目前仍在执行过程中。</p> <p>(2) 2016年6月24日,公司第五届董事会第十三次(临时)会议审议通过了《关于控股子公司拟开展售后回租融资租赁业务并对其提供担保的议案》。公司控股子公司天津三和果蔬有限公司拟将其所拥有的购买价值为11,183.01万元的生产设备等固定资产的所有权,以协议价11,110万元的价格转让给远东宏信(天津)融资租赁有限公司,同时与远东宏信(天津)签署《售后回租赁合同》:远东(天津)宏信将上述生产设备回租给天津三和使用,融资租赁期限为四年。公司及天津三和的所有自然人股东为本次融资提供不可撤销连带责任保证担保,担保期间为自合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间。</p>							

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司把促进贫困团场摘帽、贫困人口脱贫作为首要任务,坚持“突出重点、分类扶持”的工作方针,帮助贫困团场和贫困人口依托当地资源,发展和培育优势特色产业,培育新的增长点,确保贫困团场如期摘帽、贫困群众如期脱贫。

#### 主要任务

(1) 劳务输出帮扶。针对绿原糖业、新疆番茄公司每年需要季节工的问题,安置51团劳务输出人员到两家企业就业。

——**实施方案**：每年 8—9 月由新疆番茄公司安排岗位就业，番茄加工期结束后，有继续就业意愿的劳务输出人员，由绿原糖业安排岗位就业，工作时间为 10—12 月，工资标准按所在工作岗位发放，工资标准为：每月 2700—3000 元，每个劳务输出人员人均年可增加收入 15000 元左右，公司并为劳务输出人员购买了意外伤害保险。

(2) **养殖业帮扶**。通过实施养殖业扶贫工程，引导、扶持、指导有养殖意愿的贫困户，因地制宜发展畜牧养殖业促进贫困群众就地脱贫，提高贫困地区畜产品的品牌效益和市场价值，努力增加贫困群众收入。

——**实施方案**：按照对 51 团 5 连和 9 连有养羊意愿的 25 户贫困户，每户帮扶 10 只羊，实施养殖业帮扶，让贫困户有事做，有活干，有盼头，杜绝贫困户等靠要的思想的计划。通过养殖产业的发展，每个贫困户可增加纯收入 6000—10000 元左右，达到带动贫困户脱贫目的。

#### 保障措施

(1) **加强组织领导**。加强对社会扶贫工作的组织领导，把帮扶工作作为推动贫困团场社会稳定、经济发展的大事，列入公司的重要议事日程，制定帮扶工作计划，由主要领导负责，落实工作责任，做到思想认识到位，组织领导到位，工作措施到位。

(2) **建立帮扶机制**。积极主动与挂钩帮扶单位联系，共同研究分析制约发展的因素，结合贫困团场自身优势，谋划经济社会发展布局和重点扶贫任务，想贫困团场之所想，急贫困团场之所急，做好脱贫规划，制定发展目标，做到真扶贫、扶真贫。

(3) **成立扶贫工作队**。由公司在各单位、各部门中选派 2—3 名有工作责任心和事业心的干部，成立扶贫工作队入驻 51 团，协助 51 团党委、连队“两委班子”和“访惠聚”工作队开展扶贫工作。

(4) **强化督查考核**。建立定点挂钩扶贫落实情况和扶贫成效定期考核制度，将定点挂钩扶贫工作成效考核纳入绩效考核体系。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

适用  不适用

**摸清底数，夯实脱贫攻坚基础**。公司在 51 团扶贫办建档立卡的基础上，按照 51 团扶贫办提供的贫困户名单，与连队“两委”班子和“访惠聚”工作队共同进行筛选认定，对精准扶贫对象进行了全面详尽的摸底排查，掌握第一手资料，确定了 51 团 5 连和 9 连的 25 户需要帮扶人员名单，建立了规范的档案，做到户有卡、连有簿、团有档、进退明。而后根据团场脱贫需求和征求贫困户意见，确立了以输血促造血、以帮扶促发展的思路，以发展和培育优势特色产业、培育新的增长点为目标，共同确定了 51 团劳务输出帮扶和 51 团 5 连、9 连养殖业帮扶两个项目，稳步推进贫困人口摆脱贫困。

## 3. 精准扶贫成效

适用  不适用

## 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用  不适用

## 5. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

### 1、对 51 团的帮扶

(1) **劳务输出帮扶**。针对绿原糖业、新疆番茄每年需要季节工的问题，安置 51 团劳务输出人员 60 人到两家企业创收。

——**实施方案**：8—9 月由新疆番茄安排岗位就业，番茄加工期结束后，继续安排有意愿的人员到绿原糖业持续创收，工作时间为 10—12 月，工资标准所在工作岗位发放，工资标准为：每月 2700—3000 元，每个劳务输出人员人均可增加收入 15000 元左右。其中：劳务输出人员的管理，由 51 团派出两名带队领导全面负责劳务输出人员政治、稳定、安全、考勤、生活等方面的管理。劳务输出人员体检和计划生育由 51 团负责，冠农股份负责购买劳务输出人员的意外伤害保险。

(2) **技术帮扶。**在对 51 团养殖业帮扶过程中紧紧依托 51 团党委、连队“两委班子”和“访惠聚”工作队的主导地位，冠农股份全力配合，在牲畜的疫病防治免疫、养殖技术传授、饲草料保障等工作上形成合力，通过精准发力、精准施策，推进定点扶贫贫困户脱贫，把养殖产业发展成为带动贫困户脱贫致富奔小康的重点产业。

——**实施方案：**持续做好冠农股份扶贫工作队帮扶工作，全年协助 51 团党委、连队“两委班子”和“访惠聚”工作队开展精准养殖扶贫工作。

(3) **养殖业帮扶。**通过实施养殖业扶贫工程，引导、扶持、指导养殖贫困户，因地制宜发展畜牧养殖业促进贫困群众就地脱贫，提高贫困地区畜产品的品牌效益和市场价值，努力增加贫困群众收入。

——**实施方案：**一是加强组织领导，公司主要领导带队全年不少于 2 次深入 51 团进行调查研究和帮助做好脱贫规划，解决贫困户生活实际困难，加快脱贫摘帽步伐。二是持续做好育羊工作，扶贫工作队督促养殖户加强羊圈的完善和修补工作，提高羊羔的成活率，指导养殖户购买棉粕、玉米、草料，让贫困户有事做，有活干，有盼头，杜绝贫困户等靠要的思想泛滥。2019 年，计划育肥出栏 100 只，年末牲畜存栏达到 450 只，彻底将扶贫的“输血”功能，转变为“造血”功能，达到带动贫困户脱贫目的。

## 2、且末县奥依亚依拉克镇苏塘村包联工作

(1) **开展医疗保障帮扶。**持续建立 5—10 万元的苏塘村大病医疗基金，用于苏塘村贫困人员因患肿瘤，白血病等大病医疗的救助，解决部分在医保范围内报销不了的费用，防止脱贫人员再因病致贫。

(2) **建立教育基金。**由奥依亚依拉克镇、苏塘村、冠农股份三个单位，每个单位每年出资 5,000 元建立教育基金，用于苏塘村的每年考取新疆范围内的贫困大学生和在校大学生。

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

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

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

1、**绿原糖业：**现有污水处理站一座，污水处理工艺采用厌氧+好氧的生物处理法来处理制糖工业废水，确保车间废水经处理后达到国家排放标准，配有专业污水管理员，负责污水处理站的日常运行和设备维护，委托第三方进行废水指标监测。因上半年不生产，因此未运行。

2、**新疆番茄：**现有污水处理站一座，日处理废水量 30,000 吨/日，采用 MBBR 工艺(生物流化床工艺兼具传统流化床和生物接触氧化法两者的优点，是一种新型高效的污水处理方法，依靠曝气池内的曝气和水流的提升作用使载体处于流化状态，进而形成悬浮生长的活性污泥和附着生长的生物膜，使移动床生物膜使用了整个反应器空间，充分发挥附着相和悬浮相生物两者的优越性，使之扬长避短，相互补充)处理番茄工业废水。因上半年不生产，因此未运行。

3、**巴州番茄：**现有污水处理站一座，日处理废水量 6,720 吨/日，工艺采用厌氧+好氧的生物处理法来处理番茄工业废水。公司废气排放主要为 2 台 25 吨蒸汽锅炉，1 台 20 吨蒸汽锅炉，共计 3 台锅炉，采用多管陶瓷除尘+脱硫塔除尘器除尘后+SNCR 脱硝(选择性非催化还原，是一种不用催化剂，在 850~1100℃的温度范围内，将含氨基的还原剂(如氨水，尿素溶液等)喷入炉内，将烟气中的 NO<sub>x</sub> 还原脱除，生成氮气和水的清洁脱硝技术)通过一根 60 米烟囱排放，在烟筒 10 米处装有烟在线监测装置，实时监控烟气排放情况。因上半年不生产，因此未运行。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

1、**绿原糖业**：各类项目均取得环评批复环保验收及排污许可证。2017年12月29日取得第二师环境保护局《排污许可证》（证书编号：91652827787641492X001P）；

2、**新疆番茄**：于2017年5月2日取得《关于新疆番茄制品有限公司新增日处理番茄3,000t生产线扩能改造项目环境影响报告书的批复》（师环发【2017】12号）；2018年1月15日取得第二师铁门关市建设项目环境影响后评价报告备案表（师后环备【2018】1号）。2018年11月14日取得建设项目竣工环境验收备案登记卡（师环验备【2018】3号）

3、**巴州番茄**：于2014年7月26日取得《关于对巴州冠农番茄食品有限公司日处理2000吨番茄生产线建设项目试运行的批复》（师环控函【2014】34号）；2014年11月11日取得《关于巴州冠农番茄有限公司日处理2000吨番茄生产线项目及扩能改造建设项目竣工环保验收的批复》（兵环验【2014】336号），2016年9月26日取得《关于对巴州冠农番茄食品有限公司锅炉提标改造建设项目竣工环境保护验收的批复》（师环控函【2016】13号）；2018年5月2日取得《关于对巴州冠农番茄食品有限公司1\*20t/h+2\*25 t/h锅炉SNCR脱硝工程技术改造项目环境影响报告表的批复》（师环审字【2018】27号）。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

1、**绿原糖业**：制定了《新疆冠农绿原糖业有限公司突发环境事件应急预案》，2016年5月25日经第二师环境保护局备案登记（备案编号：659006-2016-L）。预案设立应急组织机构、职责，应急救援程序，救援措施、防护措施、预案管理、风险评估、常态化管理机制、应急联动等。并定期进行应急预案演练。

2、**新疆番茄**：2018年6月重新委托有资质第三方编制《新疆冠农番茄制品有限公司突发环境事件应急预案》，2018年9月4日取得突发环境事件应急预案备案登记表（备案编号：66022018C020005）。预案包括：总则、应急组织指挥体系与职责、预防与预警、应急处置、应急终止、后期处置、应急保障、责任与奖惩、预案管理、附则、附件。

3、**巴州番茄**：公司2018年6月重新委托有资质第三方编制《巴州冠农番茄食品有限公司突发环境事件应急预案》（预案包括：总则、应急组织指挥体系与职责、预防与预警、应急处置、应急终止、后期处置、应急保障、责任与奖惩、预案管理、附则、附件组成）和《巴州冠农番茄食品有限公司突发环境事件风险评估报告》，并于2018年9月4日进行报备（备案编号：66022018C020004）。

### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

#### 1、绿原糖业

监测类型	检测指标	监测方案
在线监测	COD、PH、氨氮、总氮、总磷	在污水总排放口安装在线监测设备，实现实时自行监控体系
日常监测	COD、PH、氨氮	配备2名专业自动在线监测设备操作人员，对指标进行日常有效监控，实现日常巡检管理体系
第三方监测	COD、PH、氨氮、总氮、总磷	委托资质单位对指标进行检测，并出具检测报告，形成委外检测制度。

#### 2、新疆番茄

监测类型	检测指标	监测方案
在线监测	COD、PH、氨氮、总氮、总磷	在污水总排放口安装在线监测设备，实现实时自行监控体系
日常监测	COD、PH、氨氮	配备2名专业自动在线监测设备操作人员，对指标进行日常有效监控，实现日常巡检管理体系
第三方监测	COD、BOD5、悬浮物、动植物油	委托资质单位对指标进行检测，并出具检测报告，形成委外检测制度。

### 3、巴州番茄

监测类型	检测指标	监测方案
废水在线监测	COD、PH、氨氮、总氮、总磷	在污水总排放口安装在线监测设备，实现实时自行监控污水体系。
废气在线监测	氮氧化物、二氧化硫	在烟筒 10 米处装有烟气在线监测装置，实现实时自行监控废气体系。
日常监测	COD、PH、氨氮、流量	配备 1 名专业自动在线监测设备操作人员，在生产期对指标进行日常有效监控，实现日常巡检管理体系。
月度监测	COD、BOD5、悬浮物、动植物油	在生产期每月一次委托资质单位对指标进行检测，并出具检测报告，形成委外月度检测制度。

注：1、COD：化学需氧量，是以化学方法测量水样中需要被氧化的还原性物质的量。

2、BOD：生化需氧量，主要反映水中有机物等有氧污染物含量的综合指标。

3、BOD5：五日生化需氧量。

#### (二) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

报告期内，绿原糖业、新疆番茄、巴州番茄尚未开机生产，污水处理设施均未运行。

### 十五、其他重大事项的说明

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

适用  不适用

请详见“第十节财务报告”中“五、重要会计政策及会计估计”中“41、重要会计政策和会计估计变更”。

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

适用  不适用

#### (三) 其他

适用  不适用

##### (一) 利润承诺周期调整事项

根据公司于 2017 年 8 月 7 日与银通棉业及其股东新疆华夏汇通实业有限公司（以下简称“华夏汇通”）签署的《新疆冠农果茸集团股份有限公司、巴州冠农棉业有限责任公司与新疆华夏汇通实业有限公司、新疆银通棉业有限公司、陈哲学、陈晓琼、陈柳敏、陈柳克关于新疆银通棉业有限公司之增资扩股协议书》（以下简称“《增资扩股协议书》”），华夏汇通及银通棉业承诺：银通棉业 2017 年合并日至 2017 年 12 月 31 日完成扣除非经常性损益后净利润不低于 400 万元，2018 年、2019 年银通棉业扣除非经常性损益后净利润分别不低于 900 万元（含本数）和 1,000 万元（含本数）。如银通棉业未达到上述当年度承诺的净利润，华夏汇通就未达到承诺净利润的差额部分对公司进行补偿。为保证承诺的履行，华夏汇通与 2017 年 8 月 7 日与公司签订了《新疆冠农果茸集团股份有限公司与新疆华夏汇通实业有限公司关于新疆银通棉业有限公司之股权质押协议》，将其拥有的银通棉业的股权质押给公司，该股权质押事项已于 2017 年 9 月 26 日办理完毕，和静县工商管理局出具了《股权出质设立登记通知书》；

2019 年 3 月 4 日公司六届二次（临时）董事会、2019 年 3 月 20 日公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整新疆银通棉业有限公司业绩承诺周期的议案》，同意《增资扩股协议书》中，华夏汇通及银通棉业业绩承诺周期由会计年度的业绩承诺周期调整为棉花产业经营周期，即调整为：

1、2018 年 1 月 1 日—2019 年 8 月 31 日，银通棉业扣除非经常性损益后净利润不低于 1400 万元。

2、2019 年 9 月 1 日—2020 年 8 月 31 日，银通棉业扣除非经常性损益后净利润不低于 1000 万元。

2019年8月31日、2020年8月31日到期后，银通棉业将聘请中介机构对业绩承诺期间实现的利润出具审计报告。如果在上述的利润承诺期间，银通棉业实现的扣除非经常性损益后净利润未达到上述各期间承诺净利润数，则华夏汇通应当在银通棉业审计报告出具后10个工作日内，就未达到承诺净利润的差额部分对冠农股份进行补偿。

除上述调整外，《增资扩股协议书》的其他内容不变。

## （二）控股子公司(孙)公司股权整合吸收合并及合并报表范围变更情况

1、公司2018年第二十二次党委（扩大）会议决议通过了《关于注销新疆冠农中联电子商务有限公司的议案》，同意将新疆冠农中联电子商务有限公司注销。相关工商手续已于2019年2月25日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

2、2018年10月20日，公司第二十八次党委会审议通过了《关于公司控股子公司(孙)公司股权整合的议案》，同意新疆冠农果蔬食品有限责任公司吸收合并：新疆冠农进出口有限公司、莎车冠农果蔬食品有限责任公司、英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司、新疆皮山冠农果蔬食品有限责任公司、和田冠农艾丽曼果业有限责任公司等5家子公司；巴州冠农棉业有限公司吸收合并巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司、巴州冠农库尔楚棉业有限公司。

截至报告期末，所有公司均已完成吸收合并及工商注销工作，故报告期不再纳入合并范围。

3、公司2018年第二十八次党委（扩大）会议决议通过了《关于受让巴州亿源电子商务有限公司股权的议案》，同意公司以0元价格受让巴州亿源电子商务有限公司100%股权，将其变更为新疆冠农天津物产有限责任公司。相关工商手续已于2019年1月办理完毕，故报告期将其纳入合并范围。

4、公司2018年第二十九次党委（扩大）会议通过了《关于挂牌出让鹿丰公司股权的议案》，同意以不低于1,057.72万元价格将新疆冠农鹿丰食品有限责任公司股权在新疆产权交易所挂牌出让。相关工商手续已于2019年3月11日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

5、2018年公司第三十一次党委会（扩大）会议审议通过《关于公司对部分全资子公司吸收合并的议案》，同意冠农股份对新疆冠农果蔬食品有限责任公司、浙江冠农食品有限公司吸收合并。天津三和果蔬公司吸收合并新疆三和果蔬食品有限公司、新疆三和国际贸易有限公司、天津山合国际贸易有限公司，新疆冠农番茄制品有限公司吸收合并巴州番茄食品有限责任公司。

截至报告期末，所有公司均已完成吸收合并及工商注销工作，故报告期不再纳入合并范围。

6、公司2018年第三十一次党委会（扩大）会议审议通过《关于和静冠农棉业有限责任公司清算的议案》，同意和静冠农棉业有限责任公司注销清算，相关工商手续已于2019年6月18日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

7、公司党委会2019年第十五次党委会审议通过了《关于新疆银通棉业有限公司0元受让永瑞集团有限公司的议案》，同意银通棉业以0元价格受让永瑞集团有限公司100%股权。相关工商手续已于2019年5月办理完毕，故报告期将其纳入合并范围。

## （三）其他

1、公司控股股东——冠农集团将其持有的公司部分股权为其银行贷款提供质押担保。截至本报告期末，累计质押的总股数8,000万股，占其所持公司股份总数的21.93%，占公司总股本的10.19%。

2、2019年4月29日，公司完成股份回购，实际回购公司股份7,848,425股，占公司总股本的1%，回购最高价格6.35元/股，回购最低价格4.94元/股，回购均价5.48元/股，使用资金总额4,300.17万元（不含印花税、佣金及过户费等交易费用）。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### （一）股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	45,067
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
新疆冠农集团有限责任公司		320,932,708	40.89		质押	80,000,000	国有法人
新疆铁门关市金汇源资产管理 有限公司		32,516,580	4.14		无		国有法人
中国证券金融股份有限公司		28,296,268	3.61		未知		未知
新疆绿原鑫融贸易有限公司		25,202,160	3.21		无		国有法人
北京鼎盛新元环保装饰技术开 发有限公司	2,413,500	13,739,724	1.75		未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公 司		8,906,900	1.13		未知		未知
新疆冠农果茸股份有限公司回 购专用证券账户	7,848,425	7,848,425	1.00		无		其他
姚婧	3,574,806	5,856,406	0.75		未知		未知
深圳抱朴容易资产管理有限公 司—抱朴容易3号私募证券投资 基金	561,100	5,599,900	0.71		未知		未知
俞聪	113,600	5,319,507	0.68		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新疆冠农集团有限责任公司	320,932,708	人民币普通股	320,932,708				
新疆铁门关市金汇源资产管理 有限公司	32,516,580	人民币普通股	32,516,580				
中国证券金融股份有限公司	28,296,268	人民币普通股	28,296,268				
新疆绿原鑫融贸易有限公司	25,202,160	人民币普通股	25,202,160				
北京鼎盛新元环保装饰技术开 发有限公司	13,739,724	人民币普通股	13,739,724				
中央汇金资产管理有限责任公 司	8,906,900	人民币普通股	8,906,900				
新疆冠农果茸股份有限公司回 购专用证券账 户	7,848,425	人民币普通股	7,848,425				
姚婧	5,856,406	人民币普通股	5,856,406				
深圳抱朴容易资产管理有限公 司—抱朴容易3 号私募证券投资 基金	5,599,900	人民币普通股	5,599,900				
俞聪	5,319,507	人民币普通股	5,319,507				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名无限售条件股东中,国有法人股东无关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;国有法人股东与其他7名股东之间不存在关联关系。公司未知其他7名股东是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
章睿	总经理	离任
肖莉	总经理	聘任
邱照亮	财务总监	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司董事会于 2019 年 6 月 24 日收到公司总经理章睿先生的书面辞职报告，章睿先生因工作调整，申请辞去公司总经理职务。章睿先生辞去总经理职务后仍担任公司董事、董事会战略委员会委员。

2、公司第六届董事第七次会议聘任肖莉女士为公司总经理。

3、公司第六届董事会第二次（临时）会议聘任邱照亮先生为财务总监。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：新疆冠农果茸股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		683,148,281.49	1,067,199,218.75
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产		53,464.75	53,464.75
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		48,404,818.91	30,967,067.33
应收账款		226,800,337.38	290,739,455.25
应收款项融资			
预付款项		482,357,180.10	698,772,021.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		161,851,354.03	77,985,063.07
其中：应收利息			
应收股利		110,388,392.14	
买入返售金融资产			
存货		1,159,075,991.48	1,741,912,018.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		175,847,776.46	224,261,270.36
流动资产合计		2,937,539,204.60	4,131,889,578.97
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			106,924,623.31
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		11,100,000.00	11,100,000.00
长期股权投资		781,231,062.06	899,344,209.14
其他权益工具投资		72,316,546.07	
其他非流动金融资产		13,819,917.30	
投资性房地产			
固定资产		821,371,902.64	854,874,566.04
在建工程		35,631,064.71	31,658,477.57
生产性生物资产		175,973.12	175,973.12
油气资产			
使用权资产			
无形资产		112,923,373.31	115,339,119.76
开发支出			
商誉		56,440,695.15	56,440,695.15
长期待摊费用		282,937.58	682,129.76
递延所得税资产		3,391,175.28	3,206,367.61
其他非流动资产		2,674,167.68	1,183,030.00
非流动资产合计		1,911,358,814.90	2,080,929,191.46
资产总计		4,848,898,019.50	6,212,818,770.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款		997,000,000.00	2,435,794,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		136,290,700.48	29,538,674.42
应付账款		118,318,157.11	185,161,302.47
预收款项		943,265,070.21	813,190,531.48
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		10,849,979.43	13,431,208.14
应交税费		3,577,760.26	8,205,899.13
其他应付款		84,154,401.59	98,239,863.97
其中：应付利息		312,354.17	2,616,292.80
应付股利		2,276,463.65	2,276,463.65
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		67,843,733.09	142,411,887.30
其他流动负债			
流动负债合计		2,361,299,802.17	3,725,973,366.91
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			53,994,959.78
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		9,360,175.00	9,360,175.00
长期应付职工薪酬		3,833,287.95	3,795,473.33
预计负债			
递延收益		44,291,018.34	46,154,291.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		57,484,481.29	113,304,899.73
负债合计		2,418,784,283.46	3,839,278,266.64
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		784,842,008.00	784,842,008.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		366,954,818.55	362,740,139.89
减：库存股		43,001,695.89	
其他综合收益		-16,288.34	
专项储备			
盈余公积		156,209,354.61	156,209,354.61
一般风险准备			
未分配利润		811,098,631.51	719,956,275.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,076,086,828.44	2,023,747,777.73
少数股东权益		354,026,907.60	349,792,726.06
所有者权益（或股东权益）合计		2,430,113,736.04	2,373,540,503.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,848,898,019.50	6,212,818,770.43

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

## 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：新疆冠农果茸股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
----	----	------------	-------------

<b>流动资产：</b>			
货币资金		85,856,019.46	87,664,417.61
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		3,542,045.69	394,715.37
应收款项融资			
预付款项		16,005,965.00	12,000.00
其他应收款		672,643,897.59	260,457,792.45
其中：应收利息			
应收股利		198,994,555.75	87,524,457.67
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,902,280.57	140,793.82
流动资产合计		785,950,208.31	348,669,719.25
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			106,924,623.31
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,638,166,697.63	1,764,450,784.67
其他权益工具投资		72,316,546.07	
其他非流动金融资产		13,819,917.30	
投资性房地产			
固定资产		137,870,968.95	97,837,049.81
在建工程		2,336,654.37	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,437,056.62	4,887,775.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,017.82	0.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,869,966,858.76	1,974,100,233.12
资产总计		2,655,917,067.07	2,322,769,952.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款		380,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		30,720,794.33	2,899,129.06
预收款项		46,205,533.26	71,885.08
应付职工薪酬		3,331,646.20	4,736,361.21
应交税费		291,000.11	27,800.09
其他应付款		71,733,144.73	18,416,988.79
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		64,000,000.00	134,000,000.00

其他流动负债			
流动负债合计		596,282,118.63	290,152,164.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			45,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		943,939.69	306,365.48
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,680,634.24	1,278,162.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,624,573.93	46,584,528.11
负债合计		598,906,692.56	336,736,692.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		784,842,008.00	784,842,008.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		281,670,036.33	281,691,745.32
减：库存股		43,001,695.89	
其他综合收益		-16,288.34	
专项储备			
盈余公积		153,893,034.14	153,893,034.14
未分配利润		879,623,280.27	765,606,472.57
所有者权益（或股东权益）合计		2,057,010,374.51	1,986,033,260.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,655,917,067.07	2,322,769,952.37

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

## 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,670,626,460.87	1,300,216,031.64
其中：营业收入		1,670,626,460.87	1,300,216,031.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,667,157,452.81	1,319,250,119.52
其中：营业成本		1,531,202,440.98	1,201,130,760.33
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		4,762,553.33	3,960,463.72
销售费用		54,147,609.07	43,801,824.64
管理费用		42,444,087.95	44,000,769.95

研发费用		468,888.62	127,776.33
财务费用		34,131,872.86	26,228,524.55
其中：利息费用		40,348,266.36	28,977,593.16
利息收入		5,380,112.73	3,945,914.89
加：其他收益		4,433,303.23	4,575,994.97
投资收益（损失以“-”号填列）		105,878,174.58	136,710,402.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		107,663,637.21	132,541,718.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-7,208,839.94	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		883,088.20	-2,163,573.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		4,185,468.02	-17,427,524.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-14,808.71	68,042.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		111,625,393.44	102,729,254.10
加：营业外收入		1,223,165.48	2,464,318.68
减：营业外支出		763,586.88	1,430,457.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		112,084,972.04	103,763,115.73
减：所得税费用		2,070,246.79	1,093,210.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		110,014,725.25	102,669,904.77
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		110,014,725.25	102,669,904.77
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		101,242,013.30	97,397,381.03
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,772,711.95	5,272,523.74
六、其他综合收益的税后净额		-16,288.34	-358,381.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-16,288.34	-358,381.73
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-16,288.34	
1. 重新计量设定受益计划变动额		-16,288.34	
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-358,381.73
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-358,381.73
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		109,998,436.91	102,311,523.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,225,724.96	97,038,999.30
归属于少数股东的综合收益总额		8,772,711.95	5,272,523.74
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1298	0.1241
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1298	0.1241

定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

**母公司利润表**  
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		242,632.46	814,424.82
减: 营业成本		193,475.70	518,292.18
税金及附加		452,465.99	350,285.03
销售费用		153,983.20	
管理费用		11,358,430.96	9,516,177.83
研发费用		458,668.43	124,056.33
财务费用		5,746,628.47	5,857,983.02
其中: 利息费用		6,085,972.88	6,689,830.82
利息收入		367,888.56	851,167.92
加: 其他收益		152,958.34	355,758.34
投资收益(损失以“-”号填列)		-239,044,272.26	137,885,118.01
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		107,663,637.21	132,541,718.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-7,208,839.94	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		392,609,811.25	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		0.00	5,876,904.51
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-14,808.71	68,042.27
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		128,373,828.39	128,633,453.56
加: 营业外收入		8,694.45	31,100.71
减: 营业外支出		4,266,058.12	62,415.12
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		124,116,464.72	128,602,139.15
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		124,116,464.72	128,602,139.15
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		124,116,464.72	128,602,139.15
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-16,288.34	-358,381.73
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-16,288.34	
1. 重新计量设定受益计划变动额		-16,288.34	
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-358,381.73
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-358,381.73
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		124,100,176.38	128,243,757.42
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 刘中海

主管会计工作负责人: 邱照亮

会计机构负责人: 罗雪妮

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		1,809,363,170.41	1,867,041,711.51
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		31,589,434.04	35,030,282.98
收到其他与经营活动有关的现金		434,917,502.41	61,127,203.68
经营活动现金流入小计		2,275,870,106.86	1,963,199,198.17
购买商品、接受劳务支付的现金		651,120,489.66	651,987,353.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		32,316,921.34	38,594,277.14
支付的各项税费		36,725,101.06	41,388,037.68
支付其他与经营活动有关的现金		595,977,516.77	54,192,323.80
经营活动现金流出小计		1,316,140,028.83	786,161,991.93
经营活动产生的现金流量净额		959,730,078.03	1,177,037,206.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		45,700,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		111,139,222.15	67,838,721.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		208,676.77	621,266.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		32,607,028.57	
收到其他与投资活动有关的现金			156,802.34
投资活动现金流入小计		189,654,927.49	88,616,789.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,449,315.94	22,782,268.95
投资支付的现金			3,570,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,449,315.94	26,352,268.95
投资活动产生的现金流量净额		173,205,611.55	62,264,520.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		816,133,636.46	207,644,367.15
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		816,133,636.46	207,644,367.15

偿还债务支付的现金		2,361,606,362.32	1,425,608,473.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,877,540.89	69,103,991.42
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		77,599,480.40	15,967,889.17
筹资活动现金流出小计		2,488,083,383.61	1,510,680,353.59
筹资活动产生的现金流量净额		-1,671,949,747.15	-1,303,035,986.44
<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>		-539,014,057.57	-63,734,259.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,011,448,661.84	638,655,541.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		472,434,604.27	574,921,281.75

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		93,710.68	564,805.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		172,718,193.61	173,578,077.32
经营活动现金流入小计		172,811,904.29	174,142,882.77
购买商品、接受劳务支付的现金		3,082,115.90	153,677.00
支付给职工以及为职工支付的现金		5,703,012.78	5,080,248.87
支付的各项税费		543,144.32	1,903,253.21
支付其他与经营活动有关的现金		358,175,123.90	101,425,150.50
经营活动现金流出小计		367,503,396.90	108,562,329.58
经营活动产生的现金流量净额		-194,691,492.61	65,580,553.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		45,700,000.00	
取得投资收益收到的现金		110,388,392.15	69,013,436.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,775.86	613,915.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		33,754,295.60	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		189,844,463.61	69,627,351.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,672,565.02	1,510,008.12
投资支付的现金		65,568,445.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		70,241,010.02	1,510,008.12
投资活动产生的现金流量净额		119,603,453.59	68,117,343.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		300,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		165,000,000.00	202,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,696,302.98	38,139,415.92
支付其他与筹资活动有关的现金		43,024,056.15	
筹资活动现金流出小计		226,720,359.13	240,139,415.92
筹资活动产生的现金流量净额		73,279,640.87	-190,139,415.92

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		-1,808,398.15	-56,441,518.94
加：期初现金及现金等价物余额		87,664,417.61	208,498,180.57
六、期末现金及现金等价物余额		85,856,019.46	152,056,661.63

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	784,842,008.00				362,740,139.89				156,209,354.61		719,956,275.23		2,023,747,777.73	349,792,726.06	2,373,540,503.79
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	784,842,008.00				362,740,139.89				156,209,354.61		719,956,275.23		2,023,747,777.73	349,792,726.06	2,373,540,503.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,214,678.66	43,001,695.89	-16,288.34				91,142,356.28		52,339,050.71	4,234,181.54	56,573,232.25
(一)综合收益总额											101,242,013.30		101,242,013.30	8,772,711.95	110,014,725.25
(二)所有者投入和减少资本					4,236,387.65	43,001,695.89							-38,765,308.24	-4,538,530.41	-43,303,838.65
1.所有者投入的普通股														-13,800,000.00	-13,800,000.00
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					4,236,387.65	43,001,695.89							-38,765,308.24	9,261,469.59	-29,503,838.65
(三)利润分配											-10,099,657.02		-10,099,657.02		-10,099,657.02
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											-10,099,657.02		-10,099,657.02		-10,099,657.02



2019 年半年度报告

少以“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						-358,381.73				97,397,381.03		97,038,999.30	5,272,523.74	102,311,523.04
(二) 所有者投入和减少资本												765,000.00	3,540,856.84	4,305,856.84
1. 所有者投入的普通股												765,000.00	4,165,000.00	4,930,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-624,143.16	-624,143.16
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-27,469,471.15		-27,469,471.15	-421,100.00	-27,890,571.15
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										-27,469,471.15		-27,469,471.15	-421,100.00	-27,890,571.15
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转													283,293.20	283,293.20
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)													283,293.20	283,293.20
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	784,842,008.00				366,622,975.77	-1,998,977.63		152,073,137.71		727,642,045.03		2,029,181,188.88	355,854,161.98	2,385,035,350.86

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

2019 年半年度报告

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	784,842,008.00				281,691,745.32				153,893,034.14	765,606,472.57	1,986,033,260.03
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	784,842,008.00				281,691,745.32				153,893,034.14	765,606,472.57	1,986,033,260.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-21,708.99	43,001,695.89	-16,288.34		0.00	114,016,807.70	70,977,114.48
(一)综合收益总额										124,116,464.72	124,116,464.72
(二)所有者投入和减少资本						43,001,695.89					-43,001,695.89
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他						43,001,695.89					-43,001,695.89
(三)利润分配										-10,099,657.02	-10,099,657.02
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-10,099,657.02	-10,099,657.02
3.其他											
(四)所有者权益内部结转							-16,288.34				-16,288.34
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							-16,288.34				-16,288.34
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他					-21,708.99						-21,708.99
四、本期末余额	784,842,008.00				281,670,036.33	43,001,695.89	-16,288.34		153,893,034.14	879,623,280.27	2,057,010,374.51

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	784,842,008.00				281,691,745.32				148,991,817.24	748,964,991.64	1,962,849,966.30

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	784,842,008.00			281,691,745.32	-1,640,595.90		148,991,817.24	748,964,991.64	1,962,849,966.30	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-358,381.73			101,132,668.00	100,774,286.27	
（一）综合收益总额					-358,381.73			128,602,139.15	128,243,757.42	
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								-27,469,471.15	-27,469,471.15	
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配								-27,469,471.15	-27,469,471.15	
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	784,842,008.00			281,691,745.32	-1,998,977.63		148,991,817.24	850,097,659.64	2,063,624,252.57	

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司简介

公司名称：新疆冠农果茸股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：新疆铁门关市库西工业园二十九团公路口东11栋35号101室至120室

总部地址：新疆巴州库尔勒市团结辖区团结南路冠农天府库尔勒工业园

营业期限：1999年12月30日至无期限

股本：人民币78,484.2008万元

法定代表人：刘中海

##### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：农业

公司经营范围：棉花、蔬菜、果业种植、加工及销售；籽棉、皮棉、农产品的收购、加工及销售；颗粒粕的加工、销售；食品的生产、加工及销售；包装制品的开发、加工、销售；鹿产品的加工及销售；农业综合开发；一般货物与技术的进出口经营；机械设备、场地、房屋的租赁；物业管理；电子商务；仓储服务；物流及供应链管理；皮棉、棉短绒、棉籽、棉纱、塑料制品、纸浆、纸制品、金属材料、橡胶制品、沥青、木材、煤炭、机械设备、电子产品、化肥、铁矿粉、炉料、机电设备、五金交电、百货、建筑材料、化工产品、钢材的销售。（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）

##### (三) 公司历史沿革

公司于1999年12月经新疆维吾尔自治区人民政府新政函[1999]192号文批准，由新疆生产建设兵团第二师二十八团（以下简称“第二师二十八团”）、新疆生产建设兵团第二师二十九团（以下简称“第二师二十九团”）、新疆生产建设兵团第二师三十团（以下简称“第二师三十团”）、新疆库尔勒农垦供销合作总公司（现变更为新疆生产建设兵团第二师永兴供销有限责任公司，以下简称“永兴供销公司”）、新疆农垦库尔勒物资总公司（现变更为新疆生产建设兵团第二师天润农业生产资料有限责任公司，以下简称“天润农业公司”）共同发起设立，于1999年12月30日注册登记成立，股本总额为8,000万元；经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆冠农果茸股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2003]46号）核准，公司于2003年5月26日公开向社会发行人民币普通股4,000万股，股本总额变更为12,000万元。公司于2004年6月30日将资本公积6,000万元转增股本，股本总额增至18,000万元。公司于2008年3月28日将资本公积5,400万元转增股本，股本总额增至23,400万元。经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆冠农果茸股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2008]658号）批准，公司于2008年5月26日非公开发行股票740万股，公司股本增至人民币24,140万元。公司于2009年5月11日将资本公积12,070万元转增股本，股本总额增至36,210万元。

2013年3月27日，经国务院国有资产监督管理委员会《关于新疆冠农果茸股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2013]124号）核准，同意将新疆生产建设兵团第二师二十八团、新疆生产建设兵团第二师二十九团、新疆生产建设兵团第二师三十团分别持有的公司7,049.4923万股、5,998.4616万股、2,998.6815万股无偿划转给新疆冠农集团有限责任公司（以下简称“冠农集团”）。本次股份划转完成后，公司总股本仍为36,210万股，其中冠农集团持有16,046.6354万股，占公司总股本的44.32%，第二师二十九团持有1,625.8290万股，占公司总股本的4.49%，第二师三十团持有1,260.1080万股，占公司总股本的3.48%，新疆生产建设兵团第二师二十八团不再持有公司股份。冠农集团成为公司控股股东。

根据公司2013年第二次临时股东大会和修改后的章程决定，经证监会《关于核准新疆冠农果茸股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]81号文）核准，公司于2014年6月18日非公开发行股票30,321,004.00股，公司总股本增至人民币392,421,004.00元，其中冠农集团持有16,046.6354万股，占公司总股本的40.89%，第二师二十九团持有1,625.8290万股，占公司总股本的4.14%，第二师三十团持有1,260.1080万股，占公司总股本的3.21%，长信基金管理有限责任公司持有2,814.00万股，占公司总股本的7.17%，财通基金管理有限公司持有218.1004万股，占公司总股本的0.56%，冠农集团仍为公司控股股东。

根据公司2014年年度股东大会决议，公司以股本溢价形成的资本公积转增股本，向全体股东每股转增1股，公司总股本增至人民币784,842,008.00元，公司本次资本公积金转增股本的实施公告日为2015年5月13日，股权登记日为2015年5月18日，除权日为2015年5月19日，新增无限售条件流通股份上市日为2015年5月20日。实施完毕后的公司总股本增加至784,842,008.00股，其中冠农集团持有32,093.2708万股，占公司总股本的40.89%，第二师二十九团持有3,251.6580万股，占公司总股本的4.14%，第二师三十团持有2,520.2160万股，占公司总股本的3.21%，中国证券金融股份有限公司持有2,143.8194万股，占公司总股本的2.73%，冠农集团仍为公司控股股东。

2017年12月22日，新疆冠农果茸股份有限公司（以下简称“冠农股份”、“公司”）收到新疆绿原国有资产经营集团有限公司（以下简称“绿原国资”）的通知：第二师国资委将其持有的新疆冠农集团有限责任公司（以下简称“冠农集团”）100%股权无偿划转给绿原国资，冠源投资已于2017年12月22日在新疆铁门关市工商行政管理局办理完毕上述国有股权无偿划转的工商变更登记手续，绿原国资持有冠源投资100%的股权。本次国有股权无偿划转完成后，绿原国资间接持有公司320,932,708股股份，占公司股份总数的40.89%，成为公司的间接控股股东。公司控股股东和实际控制人均未发生变化。

2018年10月，控股股东新疆冠源投资有限责任公司名称由“新疆冠源投资有限责任公司”变更为“新疆冠农集团有限责任公司”，并已完成相关工商变更登记，领取了新的《营业执照》。

2018年11月22日，公司32,516,580股、25,202,160股国有股分别由新疆生产建设兵团第二师二十九团、新疆生产建设兵团第二师三十团无偿划转至铁门关市金汇源资产管理有限公司、新疆绿原鑫融贸易有限公司。划转完成后，铁门关市金汇源资产管理有限公司、新疆绿原鑫融贸易有限公司分别持有公司4.14%股份（32,516,580股）、3.21%股份（25,202,160股），成为公司股东。新疆生产建设兵团第二师二十九团、新疆生产建设兵团第二师三十团不再持有本公司股份。新疆生产建设兵团第二师国有资产监督管理委员会合计控制公司378,651,448股股份，占公司股份总数的48.24%。公司的控股股东及实际控制人不变。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司第六届董事会第九次会议于2019年8月15日批准报出。

（五）合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子(孙)公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
新疆绿原糖业有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇	15,434.00	白砂糖，绵白糖，精致幼砂糖，食用酒精的制造及销售	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
新疆冠农番茄制品有限公司	新疆	和静县才吾库勒镇	26,894.04	番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售，经营本企业自产产品的进出口业务	92.71		92.71	投资设立
巴州冠农棉业有限责任公司	新疆	新疆铁门关市二十八团加工连	17,543.57	籽棉加工、批发零售：皮棉、棉短绒、棉纱、籽棉收购		100.00	100.00	投资设立
巴州顺泰棉业有限责任公司	新疆	尉犁县墩阔坦乡塔特里克村以北	5,000.00	农副产品加工		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
天津三和果蔬有限公司	天津	天津市宁河县潘庄工业区三纬路	7,873.00	食用农产品：水果、蔬菜晾晒、	51.10		51.10	非同一控制下企业

子(孙)公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
		南侧		脱水加工、销售				合并
浙江信维信息科技有限公司	浙江	杭州市转塘街道之江发展大厦502室	11,000.00	身份鉴别的防伪技术、条码技术,信息管理及信息安全系统、之江度假区浮山单元控规B-13地块的房地产开发经营,物业管理,自有房屋租赁	54.55		54.55	非同一控制下企业合并
新疆汇锦物流有限公司	新疆	新疆巴州库尔勒市上库综合产业园区内、库库高速公路北侧	10,000.00	棉花及副产品的购销,货物仓储服务,普通货物运输,货运代理,货物与技术进出口业务等		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	新疆	新疆阿克苏地区阿克苏市阿塔公路55公里处	2,150.00	籽棉收购、加工;皮棉销售;棉籽脱绒。		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
新疆银通棉业有限公司	新疆	新疆巴州和静县乌拉斯台农场	11,000.00	籽棉加工(仅限分支机构经营)、籽棉收购,批发零售:皮棉及棉花副产品、打包布	51.26		51.26	非同一控制下企业合并
库尔勒桓润石油物资有限公司	新疆	新疆巴州库尔勒市交通路35号养路段小区小二楼4号	3,000.00	批发:煤焦沥青、道路沥青;批发零售:皮棉及棉花副产品、钢材、建材、五金交电、汽车配件、其他机械设备及电子产品、其他化工产品、其他农畜产品、服装、鞋帽、针纺织品;货运信息服务;仓储服务;铁路货物运输代理;装卸搬运;机械设备租赁,铁路运输设备租赁,石油技术服务。(管控要素除外)		51.00	51.00	非同一控制下企业合并
新疆冠农天津物产有限责任公司	新疆	新疆铁门关市库西工业园农产品会展电商物流中心北区一层101、102室	5,000.00	从事各类大宗商品的物资仓储(不含危险品)、物流及供应链管理;批发、零售:食品、农副产品、皮棉、棉短绒、棉籽、棉纱、干果、笋制品、等其他农畜产品、塑料制品、纸浆及纸制品(印刷除外)等其他包装材料、金属材料、建筑材料、橡胶制品、塑料原料、沥青、木材、煤炭、五金交电、机电产品(含小轿车)、机械设备及零配件、化工产品及原料(危险品及易制毒品除外)、化肥、铁矿粉、炉料;加工、销售:甜菜颗粒粕等其他农畜产品;电子商务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务及国内外贸易。	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
永瑞集团有限公司	新疆	新疆铁门关市库西工业园纬五路1号河北创业服务大厦221号	50,000.00	棉花加工机械制造;籽棉收购、加工;农业机械服务;农田土地整理;普通道路货物运输;仓储服务;房屋、设备租赁;货物装卸、搬运服务;农产品、农副产品加工、销售;其他未列明的商务服务业;其他居民服务;批发、零售:皮棉及棉花副产品、农业机械及配件、化肥、农用薄膜、滴灌材料、其他农畜产品、五金交电、其他机械及电子产品、日用百货、		100.00	100.00	非同一控制下企业合并

子(孙)公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
				其他化工产品、针纺织品、建筑材料、金属材料				

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）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。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

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

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### 1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。

2、企业和其他投资方持有的被投资方潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。

3、其他合同安排产生的权利。

4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于企业、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债。

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的，如果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，则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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注【十四】长期股权投资核算方法”中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下作为“其他综合收益-外币报表折算差额”项目列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产 以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债 以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原

则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据以及前瞻性信息。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入

当期损益。本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	35
4-5年	50
5年以上	100

纳入合并报表范围内母子公司之间、子公司之间的应收款项不计提坏账准备。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

### 15. 存货

适用 不适用

#### 1、存货的分类：

本公司存货分为：在途材料、委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、自制半成品、受托加工材料、在产品 and 开发产品、开发成本、生物资产等种类。

#### 2、存货的计价方法：

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法。

#### 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：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

#### 4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

### 16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 17. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、投资成本的初始计量：

#### (1) 企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，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作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；d、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、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。

b、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。

c、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。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

## 2、后续计量及损益确认：

### (1) 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位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，除非投资符合持有待售资产的条件。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；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。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资

成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，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，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### (2) 损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业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。投资企业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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；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；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

(1) 在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的面值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(2) 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

#### 1、固定资产的确认条件：

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

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

#### 2、固定资产的计价方法：

(1) 购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价。

(2) 自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账。

(4) 固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化。

(5) 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。

(6) 接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物		10—35	3%-10%	2.71—9.50
机器设备		5—30	3%-10%	3.17—19.00
运输设备		6—10	3%-10%	9.50—15.83
电子设备及其他		5	3%-10%	19.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。按自有固定资产的减值准备政策进行减值测试和计提减值准备。

本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

### 23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并停止利息资本化。

#### 1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

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

#### 3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象：

(1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

(3) 其他足以证明在建工程已发生减值的情形

在建工程存在减值迹象的，估计其可回收金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可回收金额。可回收金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可回收金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 24. 借款费用

√适用 □不适用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货（仅指购建和生产过程超过一年的存货）等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生。

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

#### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法：

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

## 25. 生物资产

适用  不适用

本公司生物资产为消耗性生物资产、生产性生物资产、公益性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

### 1、消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

#### 消耗性生物资产的减值准备：

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

### 2、生产性生物资产

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，包括经济林、薪碳林、产蓄和役蓄等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产折旧采用年限平均法计提，残值率 1%—10%。根据生产性生物资产类别、预计盛产期和预计净残值率确定折旧率。各类生物资产折旧年限如下：

项目	预计使用寿命(年)	依据
红枣树	10-30	采摘期限
葡萄苗	5-10 年	采摘期限

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按照改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

### 3、公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡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。

公益性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产或生产性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

##### (2) 后续计量

取得无形资产时应分析判断其是有使用寿命的或是有储藏量的，对于使用寿命有限的无形资产，在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销，如有实际储藏量的，其应摊销金额以实际生产量内合理摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

#### 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	40-50	土地使用年限
软件	3-10	使用年限
商 标	10	使用年限
采矿权	工作量法	权证核定出矿量

### 3、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响。

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复。

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值。

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可回收金额。可回收金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可回收金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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) 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。

(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的计量。

(6) 勘探开发成本和地质成果的核算方法。

①企业在矿产勘探生产过程中发生的各项费用，计入“勘探开发成本”中，矿产勘探结束形成地质成果的，转入“地质成果”中，不能形成地质成果的，一次计入当期损益。

②地质成果按探明及可能的矿产储量以工作量法进行摊销。

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回

金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

1、长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限

项目	摊销年限	依据
租金	3	合同
进场条码费	3	合同
咨询费	3-5	合同
装修款	3-5	估计
固定资产改良支出	5-10	估计

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：①因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1、离职后福利-设定提存计划

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2、离职后福利-设定受益计划

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划

义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：1 修改设定受益计划时；2 本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：1、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。2、本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：1、服务成本；2、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；3、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 32. 预计负债

适用 不适用

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务。
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

## 33. 租赁负债

适用 不适用

## 34. 股份支付

适用 不适用

### 1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

#### 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；③如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

## 2、会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 36. 收入

√适用 □不适用

### 1、销售商品收入确认和计量原则：

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

- ①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控制。
- ③与交易相关的经济利益能够流入公司。
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

（2）本公司销售商品确认收入的依据

公司主要销售产品为皮棉及副产品、白砂糖及副产品、酒精、果蔬制品、干果制品等。

内销产品收入确认条件：根据合同约定将产品交付给购货方，取得出库单或结算单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认条件：根据合同约定将产品报关、离港，取得提货单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### 2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### 3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

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

（2）本公司确认让渡资产使用权收入的依据

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 37. 政府补助

√适用 □不适用

### 1、政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

(1) 本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

(2) 本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。本公司收到直接拨付的财政贴息时，将对应的贴息冲减相关借款费用。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

3、政府补助的确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关

的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。按自有固定资产的减值准备政策进行减值测试和计提减值准备。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 1、商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

#### 1)、商誉的确认

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

#### 2)、商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

本公司在期末终了时对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可回收金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可回收金额，如相关资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

### 2、终止经营及持有待售

#### 1)、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、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。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。

#### 2)、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

(1) 该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售。

(2) 本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议。

(3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议。

(4) 该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### 3)、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，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。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额。

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

### 3、公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

### 4、关联方

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受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

1)、本公司的母公司

2)、本公司的子公司

3)、与本公司受同一母公司控制的其他企业

4)、对本公司实施共同控制的投资方

5)、对本公司施加重大影响的投资方

6)、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司

7)、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司

8)、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员

9)、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员

10)、本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切家庭成员控制、共同控制的其他企业。

**41. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年, 财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以上 4 项准则以下统称“新金融工具则”), 并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。		详见其他说明
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求, 本公司对财务报表格式进行修订。		详见其他说明

其他说明:

1、财政部于 2017 年修订发布了新金融工具准则, 根据规定公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 因采用新金融工具准则引起的具体影响科目及金额见以下(3)首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况 2、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表, 并采用追溯调整法调整了可比期间相关财务报表列报。其中, 将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目, “应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目, 调整详细情况如下:

① 2019 年 01 月 01 日受影响的合并资产负债表项目:

合并资产负债表项目	调整前	调整数(增加/减少)	调整后
应收票据及应收账款	321,706,522.58	-321,706,522.58	
应收票据		30,967,067.33	30,967,067.33
应收账款		290,739,455.25	290,739,455.25
应付票据及应付账款	214,699,976.89	-214,699,976.89	
应付票据		29,538,674.42	29,538,674.42
应付账款		185,161,302.47	185,161,302.47

② 2019 年 01 月 01 日受影响的母公司资产负债表项目:

母公司资产负债表项目	调整前	调整数(增加/减少)	调整后
应收票据及应收账款	394,715.37	-394,715.37	
应收票据			
应收账款		394,715.37	394,715.37
应付票据及应付账款	2,899,129.06	-2,899,129.06	
应付票据			
应付账款		2,899,129.06	2,899,129.06

**(2). 重要会计估计变更**

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金

<p>一、会计估计变更的具体内容：变更前采用账龄分析法计提的会计估计：纳入合并报表范围内的母子公司之间、子公司之间的应收款项也按账龄分析法计提坏账准备。变更后采用账龄分析法计提的会计估计：纳入合并报表范围内母子公司之间、子公司之间的应收款项不计提坏账准备。二、会计估计变更的原因：为适应公司目前的经营变化，防范财务风险，更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，考虑公司应收款项的构成、回款期和安全期，使应收债权更接近于公司的实际情况，公司拟对应收款项（应收账款和其他应收款）中“采用账龄分析法计提坏账准备”的会计估计进行变更。</p>	<p>第六届董事第七次会议</p>	<p>2019年1月1日</p>	<p>额)  本次会计估计变更在本报告期内无重大影响。</p>
--	-------------------	------------------	---

### (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,067,199,218.75	1,067,199,218.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	53,464.75	53,464.75	
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	30,967,067.33	30,967,067.33	
应收账款	290,739,455.25	290,739,455.25	
应收款项融资			
预付款项	698,772,021.15	698,772,021.15	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	77,985,063.07	77,985,063.07	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,741,912,018.31	1,741,912,018.31	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	224,261,270.36	224,261,270.36	
流动资产合计	4,131,889,578.97	4,131,889,578.97	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	106,924,623.31		-106,924,623.31
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	11,100,000.00	11,100,000.00	
长期股权投资	899,344,209.14	899,344,209.14	
其他权益工具投资		72,316,546.07	72,316,546.07
其他非流动金融资产		34,608,077.24	34,608,077.24
投资性房地产			
固定资产	854,874,566.04	854,874,566.04	

在建工程	31,658,477.57	31,658,477.57	
生产性生物资产	175,973.12	175,973.12	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	115,339,119.76	115,339,119.76	
开发支出			
商誉	56,440,695.15	56,440,695.15	
长期待摊费用	682,129.76	682,129.76	
递延所得税资产	3,206,367.61	3,206,367.61	
其他非流动资产	1,183,030.00	1,183,030.00	
非流动资产合计	2,080,929,191.46	2,080,929,191.46	
资产总计	6,212,818,770.43	6,212,818,770.43	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,435,794,000.00	2,435,794,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	29,538,674.42	29,538,674.42	
应付账款	185,161,302.47	185,161,302.47	
预收款项	813,190,531.48	813,190,531.48	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	13,431,208.14	13,431,208.14	
应交税费	8,205,899.13	8,205,899.13	
其他应付款	98,239,863.97	98,239,863.97	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	142,411,887.30	142,411,887.30	
其他流动负债			
流动负债合计	3,725,973,366.91	3,725,973,366.91	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	53,994,959.78	53,994,959.78	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	9,360,175.00	9,360,175.00	
长期应付职工薪酬	3,795,473.33	3,795,473.33	
预计负债			
递延收益	46,154,291.62	46,154,291.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	113,304,899.73	113,304,899.73	
负债合计	3,839,278,266.64	3,839,278,266.64	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	784,842,008.00	784,842,008.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	362,740,139.89	362,740,139.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	156,209,354.61	156,209,354.61	
一般风险准备			
未分配利润	719,956,275.23	719,956,275.23	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	2,023,747,777.73	2,023,747,777.73	
少数股东权益	349,792,726.06	349,792,726.06	
所有者权益(或股东权益)合计	2,373,540,503.79	2,373,540,503.79	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	6,212,818,770.43	6,212,818,770.43	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

按照新金融工具准则的衔接规定要求，原金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司对相应科目的本年年初余额进行追溯调整。

本公司原可供出售金融资产中将持有的非上市权益工具投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分别于其他非流动金融资产及其他权益工具投资列示。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	87,664,417.61	87,664,417.61	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	394,715.37	394,715.37	
应收款项融资			
预付款项	12,000.00	12,000.00	
其他应收款	260,457,792.45	260,457,792.45	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	140,793.82	140,793.82	
流动资产合计	348,669,719.25	348,669,719.25	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	106,924,623.31		-106,924,623.31
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,764,450,784.67	1,764,450,784.67	
其他权益工具投资		72,316,546.07	72,316,546.07
其他非流动金融资产		34,608,077.24	34,608,077.24
投资性房地产			
固定资产	97,837,049.81	97,837,049.81	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,887,775.33	4,887,775.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,974,100,233.12	1,974,100,233.12	
资产总计	2,322,769,952.37	2,322,769,952.37	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	130,000,000.00	130,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,899,129.06	2,899,129.06	
预收款项	71,885.08	71,885.08	
应付职工薪酬	4,736,361.21	4,736,361.21	
应交税费	27,800.09	27,800.09	
其他应付款	18,416,988.79	18,416,988.79	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	134,000,000.00	134,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	290,152,164.23	290,152,164.23	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	306,365.48	306,365.48	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,278,162.63	1,278,162.63	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	46,584,528.11	46,584,528.11	
负债合计	336,736,692.34	336,736,692.34	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	784,842,008.00	784,842,008.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	281,691,745.32	281,691,745.32	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	153,893,034.14	153,893,034.14	
未分配利润	765,606,472.57	765,606,472.57	
所有者权益（或股东权益）合计	1,986,033,260.03	1,986,033,260.03	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,322,769,952.37	2,322,769,952.37	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见合并资产负债表调整情况的说明。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
房产税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%
房产税	租赁收入	12%、自有房产按原值减征 30%后的 1.2%
土地增值税	转让房地产所取得的增值额	60%、30%
土地使用税	实际占有不同级次土地面积（元/平方）	10、8、2、1.8、1.5、1、0.45

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

#### 1、增值税优惠政策

(1) 和静县国家税务局于 2008 年 9 月 12 日根据财政部国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121 号）第一条第一款所规定，公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司生产的甜菜颗粒粕属于国家规定的豆粕以外的粕类产品，可享受免征增值税政策（对应税销售收入与免税甜菜粕收入部分应分别核算），下发《税收减免登记备案告知书》〔（和）国税减免备字（2008）年 0020 号〕文件。

#### 2、企业所得税优惠政策

(1) 根据库尔勒市国税局税收减免登记备案告知书（（库）国税减免备字[2009]年 20 号）文件，“根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条第 1 款及《中华人民共和国企业所得税条例》第 86 条第 1 款 7 项、财税字（2008）149 号文件的规定，同意子公司新疆银通棉业有限公司之子公司巴州冠农棉业有限责任公司自 2008 年 1 月 1 日起执行该项税收减免政策。”

(2) 根据财政部、国家税务总局发布的《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）文件，经和静县国家税务局企业所得税优惠政策备案，公司孙公司巴州冠农棉业有限责任公司之子公司和静冠农棉业有限责任公司 2018 年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

(3) 根据尉犁县国税局尉国税减免备[2013]年 15 号文件，“根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条第 1 款及《中华人民共和国企业所得税条例》第 86 条第 1 款 7 项；财税字（2008）149 号文件的规定，同意公司孙公司巴州冠农棉业有限责任公司之子公司巴州顺泰棉业有限责任公司自 2012 年度起执行该项税收减免政策。”

(4) 根据财政部、国家税务总局发布的《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）文件，经和静县国家税务局企业所得税优惠政策备案，公司控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司从 2009 年 1 月 1 日起享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

(5) 根据和硕县国家税务局税收减免登记备案告知片和硕国税减免告[2012]年8号文件, 同意公司全资子公司巴州冠农番茄有限责任公司自2011年1月1日起执行减免企业所得税政策。

(6) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十条, 第一款第七项、《财政部 国家税务总局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)的有关规定, 公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司享受2015-2019年度就从事的甜菜加工销售项目所得免征企业所得税。

(7) 根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号规定国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税, 经天津市宁河县国家税务局企业所得税优惠政策备案, 公司控股子公司天津三和果蔬有限公司自2017年10月10日至2020年10月10日执行减免企业所得税政策, 减免后税率为15%。

### 3、其他税收优惠政策

(1) 根据《财政部 国家税务总局关于调整消费税政策的通知》(财税(2014)93号), 取消酒精消费税。取消酒精消费税后, “酒及酒精”品目相应改为“酒”, 并继续按现行消费税政策执行。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,410.00	29.84
银行存款	361,841,341.40	783,858,584.22
其他货币资金	321,305,530.09	283,340,604.69
合计	683,148,281.49	1,067,199,218.75
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明:

1、期末其他货币资金中流动性受限明细如下:

项目	期末金额
定期存款	127,600,000.00
票据保证金	47,650,018.33
期货保证金	28,080,013.79
远期结汇保证金	7,383,645.10
合计	210,713,677.22

注: 上述流动性受限金额在编制现金流量表时, 已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	53,464.75	53,464.75
其中:		
衍生金融资产	53,464.75	53,464.75
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中:		
合计	53,464.75	53,464.75

其他说明：

适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	48,404,818.91	30,967,067.33
商业承兑票据		
合计	48,404,818.91	30,967,067.33

**(2). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	204,098,475.06
1 年以内小计	
1 至 2 年	12,699,912.39
2 至 3 年	21,025,057.01
3 年以上	
3 至 4 年	2,510,342.22
4 至 5 年	6,037,450.08
5 年以上	1,937,084.88
合计	248,308,321.64

**(2). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	248,308,321.64	100.00	21,507,984.26	8.66	226,800,337.38	311,787,776.41	100.00	21,048,321.16	6.75	290,739,455.25
其中：										

按组合计提坏账准备	248,308,321.64	100.00	21,507,984.26	8.66	226,800,337.38	311,787,776.41	100.00	21,048,321.16	6.75	290,739,455.25
合计	248,308,321.64	/	21,507,984.26	/	226,800,337.38	311,787,776.41	/	21,048,321.16	/	290,739,455.25

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	204,098,475.06	10,198,551.92	5.00
1 至 2 年	12,699,912.39	1,269,991.24	10.00
2 至 3 年	21,025,057.01	4,205,011.4	20.00
3 至 4 年	2,510,342.22	878,619.78	35.00
4 至 5 年	6,037,450.08	3,018,725.04	50.00
5 年以上	1,937,084.88	1,937,084.88	100.00
合计	248,308,321.64	21,507,984.26	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	21,048,321.16	459,663.10			21,507,984.26
合计	21,048,321.16	459,663.10			21,507,984.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
ANTONIO PETTI 柏迪	货款	53,809,912.25	1 年以内	21.67
THE GB FOODS AFRICA HOLDING COMPANY, S. L. U.	货款	27,650,530.2	1 年以内	11.14
Delta Food Industries FZC	货款	22,984,796.01	1 年以内	9.26
O. K. I GENERAL TRADING (L. L. C)	货款	11,945,623.09	1 年以内	4.81
LA MEIDITERRANEENNE SARL	货款	10,686,876.86	1 年以内	4.30
合计		127,077,738.41		51.18

其他说明：

适用  不适用

本账户期末余额为 22,680.03 万元，较年初减少 6,393.91 万元，减少 21.99%，主要系本期收回番茄制品销售货款所致。

## 6、 应收款项融资

适用  不适用

## 7、 预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	481,774,185.06	99.88	698,307,645.01	99.93
1 至 2 年	295,469.83	0.06	110,446.83	0.02
2 至 3 年	115,708.78	0.02	320,385.21	0.05
3 年以上				
3 至 4 年	171,816.43	0.04	33,404.90	
4 至 5 年				
5 年以上			139.20	
合计	482,357,180.10	100.00	698,772,021.15	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

报告期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用  不适用

单位名称	金额	发生时间
北京信发科创新材料开发有限公司	72,993,540.00	2019 年
青海盐湖工业股份有限公司	53,388,844.60	2019 年
新疆海嘉纺织有限公司	50,000,000.00	2019 年
克州建名棉业有限责任公司	21,926,536.96	2019 年
青海盐湖镁业有限公司	19,745,790.00	2019 年
合计	218,054,711.56	

其他说明

适用  不适用

本账户期末余额为 48,235.72 万元，比年初减少 21,641.48 万元，减少 30.97%，主要系收到货物核销预付产品款所致。

## 8、 其他应收款

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	110,388,392.14	

其他应收款	51,462,961.89	77,985,063.07
合计	161,851,354.03	77,985,063.07

其他说明：

适用 不适用

本账户期末余额为 16,185.14 万元，比年初增加 8,386.63 万元，增加 107.54%，主要系应收国投罗钾公司 2018 年度分红款增加所致。

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
国投新疆罗布泊钾盐有限公司	110,388,392.14	
合计	110,388,392.14	

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本账户期末余额 11,038.84 万元，较年初增加 11,038.84 万元，增长 100.00%，主要系对国投新疆罗布泊钾盐有限公司投资的应收股利增加所致。

## 其他应收款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	24,431,718.53
1 至 2 年	28,716,926.79
2 至 3 年	12,945,971.91
3 年以上	
3 至 4 年	1,375,962.51
4 至 5 年	1,021,169.42
5 年以上	656,410.41
合计	69,148,159.57

### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	53,519,298.97	27,594,539.11
保证金及押金	4,147,666.88	6,997,730.85
其他	11,481,193.72	19,216,223.05
合计	69,148,159.57	53,808,493.01

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		7,602,040.22	11,426,172.16	19,028,212.38
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-1,343,014.70		-1,343,014.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		6,259,025.52	11,426,172.16	17,685,197.68

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	19,028,212.38	-1,343,014.70			17,685,197.68
合计	19,028,212.38	-1,343,014.70			17,685,197.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
库尔勒金友联公司	往来款	20,720,294.84	1-2年	29.97	11,426,172.16
新疆冠农有机农业开发有限公司	往来款	15,444,024.66	1年以内、1-2年、2-3年	22.33	2,608,626.88
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	往来款	5,932,832.94	1年以内	8.58	296,641.65
吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司	往来款	5,911,941.66	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、5年以上	8.55	1,561,524.88

天津万通包装有限公司	往来款	1,369,014.50	1年以内	1.98	68,450.73
合计	/	49,378,108.60	/	71.41	15,961,416.30

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款期末余额中持本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：

债务人名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
新疆冠农有机农业开发有限公司	联营企业	15,444,024.66	22.33
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	最终控制方	5,932,832.94	8.58
新疆永滋绿原生物技术有限公司	联营企业参股股东	231,319.13	0.33
合计		21,608,176.73	31.24

## 9、存货

### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,168,545.77	476,566.25	74,691,979.52	62,443,647.23	454,277.64	61,989,369.59
在产品						
库存商品	599,096,191.32	5,790,746.58	593,305,444.74	1,233,418,787.33	14,500,275.35	1,218,918,511.98
周转材料	24,821,316.2	13,786,423.24	11,034,892.96	23,855,352.04	13,058,532.36	10,796,819.68
低值易耗品	74,450.14		74,450.14	24,677.25		24,677.25
在途物资	6,229,076.97		6,229,076.97	9,264,544.62		9,264,544.62
包装物				71,521.08		71,521.08
发出商品	11,210,108.7		11,210,108.70	4,535,610.69		4,535,610.69
开发成本	462,209,344.86		462,209,344.86	436,000,808.73		436,000,808.73
自制半成品	320,693.59		320,693.59	320,693.59	10,538.90	310,154.69
合计	1,179,129,727.55	20,053,736.07	1,159,075,991.48	1,769,935,642.56	28,023,624.25	1,741,912,018.31

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	454,277.64	22,288.61				476,566.25
在产品						
库存商品	14,500,275.35	179,416.15		8,888,944.92		5,790,746.58
周转材料	13,058,532.36	1,839,716.30		1,111,825.42		13,786,423.24
自制半成品	10,538.90			10,538.90		
合计	28,023,624.25	2,041,421.06		10,011,309.24		20,053,736.07

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

本账户期末余额借款费用资本化金额 35,630,895.67 元。

其他说明：

√适用 □不适用

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数
杭政储出{2011}34号地块商业金融业用房	2016.3.10	2020年3月	645,000,000.00	462,209,344.86
合计	--	--	645,000,000.00	462,209,344.86

本账户期末余额比期初余额减少 58,283.60 万元,减少了 33.46%,主要系库存商品减少所致。

#### 10、持有待售资产

适用 不适用

#### 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1、待摊费用		
其中：租金	6,494,241.51	6,681,583.57
保险费	2,090,669.07	14,937.11
水电暖费		
车辆保险费	-64,398.69	51,190.06
财产保险费		382,925.14
软件服务费	14,811.31	41,352.19
运费	1,889,248.14	
有机肥		
其他	35,887.26	16,181.23
2、应交税费重分类	165,387,317.86	217,073,101.06
合计	175,847,776.46	224,261,270.36

其他说明：

本账户期末数比期初数减少 4,841.35 万元,减少了 21.59%,主要系本期应交税费借方余额重分类减少所致。

#### 13、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	11,100,000.00		11,100,000.00	11,100,000.00		11,100,000.00	
合计	11,100,000.00		11,100,000.00	11,100,000.00		11,100,000.00	/

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## 14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
上海冠农涌亿股权投资管 理有限责任公司	58,603.45		58,603.45								
小计	58,603.45		58,603.45								
二、联营企业											
国投新疆罗布泊钾盐有限 责任公司	686,961,775.68			83,988,641.11			220,776,784.29			550,173,632.50	
国电新疆开都河流域水电 开发有限公司	211,458,718.52			18,795,167.30						230,253,885.82	
新疆冠农有机农业开发有 限公司	865,111.49			-111,593.55						753,517.94	
小计	899,285,605.69			102,672,214.86			220,776,784.29			781,181,036.26	
合计	899,344,209.14		58,603.45	102,672,214.86			220,776,784.29			781,181,036.26	

**15、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中航信托·天启(2016)196号集合资金信托计划	13,819,917.30	34,608,077.24
合计	13,819,917.30	34,608,077.24

其他说明：

本账户期末余额为 1,381.99 万元，较年初减少 2,078.82 万元，减少 60.07%，主要系本期退出天启 196 号部分本金和调整公允价值变动所致。

**17、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**18、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	820,912,725.95	854,415,389.35
固定资产清理	459,176.69	459,176.69
合计	821,371,902.64	854,874,566.04

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	750,319,924.31	927,352,911.32	20,530,236.04	37,984,854.22	1,736,187,925.89
2. 本期增加金额	4,211,550.82	4,483,290.78	356,400.00	2,672,776.93	11,724,018.53
(1) 购置	4,211,550.82	2,738,550.11	356,400.00	2,603,967.34	9,910,468.27
(2) 在建工程转入	0.00	1,744,740.67	0.00	68,809.59	1,813,550.26
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,647,359.18	7,363,446.19	83,077.16	2,177,862.49	11,271,745.02
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	752,884,115.95	924,472,755.91	20,803,558.88	38,479,768.66	1,736,640,199.40
二、累计折旧					

1. 期初余额	222,824,358.28	422,963,562.22	16,037,446.82	25,575,569.12	687,400,936.44
2. 本期增加金额	22,431,666.49	20,344,760.27	630,908.61	3,601,912.64	47,009,248.01
(1) 计提	22,431,666.49	20,344,760.27	630,908.61	3,601,912.64	47,009,248.01
3. 本期减少金额	12,928,319.57	6,705,203.84	225,421.07	1,640,707.77	21,499,652.25
(1) 处置或报废	12,928,319.57	6,705,203.84	225,421.07	1,640,707.77	21,499,652.25
4. 期末余额	232,327,705.20	436,603,118.65	16,442,934.36	27,536,773.99	712,910,532.20
三、减值准备					
1. 期初余额	39,482,303.17	153,592,202.39	142,296.76	1,154,797.78	194,371,600.10
2. 本期增加金额	469,731.64	7,871,367.51	34,718.82	69,523.18	8,445,341.15
(1) 计提	469,731.64	7,871,367.51	34,718.82	69,523.18	8,445,341.15
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	39,952,034.81	161,463,569.90	177,015.58	1,224,320.96	202,816,941.25
四、账面价值					
1. 期末账面价值	480,604,375.94	326,406,067.36	4,183,608.94	9,718,673.71	820,912,725.95
2. 期初账面价值	488,013,262.86	350,797,146.71	4,350,492.46	11,254,487.32	854,415,389.35

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	87,337,676.61	39,336,191.62	18,810,634.82	29,190,850.17	
机器设备	174,537,554.84	74,360,832.91	92,961,854.45	7,214,867.48	
运输工具	1,785,599.71	1,632,632.11	60,067.36	92,900.24	
电子设备及其他	3,347,041.87	2,306,155.83	400,757.22	640,128.82	
合计	267,007,873.03	117,635,812.47	112,233,313.85	37,138,746.71	

## (3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
不动产证	90,685,456.84	尚未验收

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
便携式乙烯分析仪	459,176.69	459,176.69
合计	459,176.69	459,176.69

其他说明：

固定资产清理未完毕的原因为已经拆除但尚未完成处置。

## 19、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,631,064.71	31,658,477.57
工程物资		
合计	35,631,064.71	31,658,477.57

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科技实验车间	18,963,221.26		18,963,221.26	18,939,584.90		18,939,584.90
零星工程	5,538,345.36		5,538,345.36	1,589,394.67		1,589,394.67
综合办公楼	11,129,498.09		11,129,498.09	11,129,498.00		11,129,498.00
合计	35,631,064.71		35,631,064.71	31,658,477.57		31,658,477.57

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	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	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
科技实验车间	20,000,000.00	18,939,584.90	23,636.36			18,963,221.26	95	95				自筹
合计	20,000,000.00	18,939,584.90	23,636.36			18,963,221.26	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## 20、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	林业	合计
	葡萄苗	
一、账面原值		
1. 期初余额	175,973.12	175,973.12
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 自行培育		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	175,973.12	175,973.12

二、累计折旧		
1. 期初余额	16,026.88	16,026.88
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	16,026.88	16,026.88
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		
(2) 其他		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	175,973.12	175,973.12
2. 期初账面价值	175,973.12	175,973.12

## 21、使用权资产

适用 不适用

## 22、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	122,974,748.06	235,578.75	3,241,167.05	40,500.00	126,491,993.86
2. 本期增加金额	4,411,474.64	0.00	90,897.43	0.00	4,502,372.07
(1) 购置	4,411,474.64	0.00	90,897.43	0.00	4,502,372.07
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	4,545,517.47		312,097.43		4,857,614.90
(1) 处置	4,545,517.47		312,097.43		4,857,614.90
4. 期末余额	122,840,705.23	235,578.75	3,019,967.05	40,500.00	126,136,751.03
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,662,501.15	202,287.50	2,275,431.37	12,654.08	11,152,874.10
2. 本期增加金额	2,587,470.13	6,187.50	321,302.85		2,914,960.48
(1) 计提	2,587,470.13	6,187.50	321,302.85		2,914,960.48
3. 本期减少金额	601,745.42		252,711.44		854,456.86
(1) 处置	601,745.42		252,711.44		854,456.86
4. 期末余额	10,648,225.86	208,475.00	2,344,022.78	12,654.08	13,213,377.72
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	112,192,479.37	27,103.75	675,944.27	27,845.92	112,923,373.31
2. 期初账面价值	114,312,246.91	33,291.25	965,735.68	27,845.92	115,339,119.76

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	8,353,394.48	尚未完工验收

其他说明：

□适用 √不适用

## 23、开发支出

□适用 √不适用

## 24、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
新疆绿原糖业有限公司	13,835,546.53			13,835,546.53
和静冠农棉业有限责任公司	555,278.40		555,278.40	
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	236,024.17		236,024.17	
巴州顺泰棉业有限责任公司	9.85			9.85
天津三和果蔬有限公司	83,009,707.12			83,009,707.12
浙江冠农食品有限公司	173,921.68		173,921.68	
合计	97,810,487.75		965,224.25	96,845,263.50

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
新疆绿原糖业有限公司				
和静冠农棉业有限责任公司	555,278.40		555,278.40	
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	236,024.17		236,024.17	

巴州顺泰棉业有限责任公司				
天津三和果蔬有限公司	40,404,568.35			40,404,568.35
浙江冠农食品有限公司	173,921.68		173,921.68	
合计	41,369,792.60		965,224.25	40,404,568.35

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

## 25、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租金	300,113.00		99,414.92		200,698.08
电话费	27,197.80		8,179.98		19,017.82
装修款	180,545.38		180,545.38		
预付咨询费	174,273.58		111,051.90		63,221.68
合计	682,129.76		399,192.18		282,937.58

其他说明：

本账户期末余额为 28.29 万元，较年初减少 39.92 万元，下降 58.52%，主要系本期摊销所致。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,954,647.33	2,000,936.64	8,953,900.84	1,816,128.97
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他	8,388,465.95	1,390,238.64	6,307,546.51	1,390,238.64
合计	21,343,113.28	3,391,175.28	15,261,447.35	3,206,367.61

## (2). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		

减值准备	290,427,821.59	290,427,821.59
其他	1,824,172.66	1,787,699.52
合计	292,251,994.25	292,215,521.11

## 27、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	1,266,859.78	973,030.00
工程设备款	1,407,307.90	210,000.00
合计	2,674,167.68	1,183,030.00

其他说明：

本账户期末余额为267.42万元，较年初增加149.11万元，增长126.04%，主要系预付工程设备款增加所致。

## 28、短期借款

### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	64,000,000.00	5,280,000.00
保证借款	420,000,000.00	2,329,400,000.00
信用借款	513,000,000.00	101,114,000.00
合计	997,000,000.00	2,435,794,000.00

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末余额为99,700.00万元，较年初减少143,879.40万元，减少59.07%，主要系本期归还银行贷款所致。

## 29、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	136,290,700.48	29,538,674.42
合计	136,290,700.48	29,538,674.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

## 30、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料款	24,011,634.15	106,756,528.93
工程设备款	77,835,168.90	53,709,112.00
劳务款	3,353,530.72	20,966,917.89
其他	13,117,823.34	3,728,743.65
合计	118,318,157.11	185,161,302.47

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市盛泰建筑工程有限公司	5,058,391.00	未结算
库尔勒金川矿业有限公司	2,002,444.64	未结算
托克逊县露天煤矿有限公司-习在文	1,799,948.70	未结算
天津河北巴氏轻工机械有限公司	1,633,440.00	未结算
农二师交通局	1,000,000.00	未结算
合计	11,494,224.34	/

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末余额为11,831.82万元，较年初减少6,684.31万元，减少36.10%，主要系本期应付材料款减少所致。

## 31、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	943,265,070.21	813,190,531.48
合计	943,265,070.21	813,190,531.48

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆东方健明贸易有限公司	1,962,879.95	未发货
中国葛洲坝集团基础工程有限公司新疆若羌河水库工程项	3,000,000.00	未发货
合计	4,962,879.95	/

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末余额为94,326.51万元，较年初增加13,007.45万元，增长16.00%，主要系本期预收货款增加所致。

## 32、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,219,196.11	28,111,480.84	30,617,299.28	10,713,377.67
二、离职后福利-设定提存计划	187,683.20	4,016,625.25	4,077,597.52	126,710.93

三、辞退福利	16,200.00	2,278,738.49	2,294,938.49	
四、一年内到期的其他福利	8,128.83	54,082.00	52,320.00	9,890.83
合计	13,431,208.14	34,460,926.58	37,042,155.29	10,849,979.43

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,764,593.71	22,149,841.32	24,206,942.41	9,707,492.62
二、职工福利费	183,014.85	1,730,708.66	1,913,723.51	0.00
三、社会保险费	149,561.68	1,676,986.90	1,730,822.78	95,725.80
其中：医疗保险费	85,993.84	1,489,559.46	1,491,678.43	83,874.87
工伤保险费	2,724.50	115,894.16	115,231.35	3,387.31
生育保险费	6,672.34	71,533.28	69,742.00	8,463.62
其他	54,171.00	0.00	54,171.00	0.00
四、住房公积金	42,576.95	2,131,336.00	1,970,284.95	203,628.00
五、工会经费和职工教育经费	1,079,448.92	336,923.31	709,840.98	706,531.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		85,684.65	85,684.65	
合计	13,219,196.11	28,111,480.84	30,617,299.28	10,713,377.67

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	182,145.85	3,683,095.48	3,742,701.25	122,540.08
2、失业保险费	5,537.35	109,324.77	110,691.27	4,170.85
3、企业年金缴费		224,205.00	224,205.00	
合计	187,683.20	4,016,625.25	4,077,597.52	126,710.93

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末余额为1,085.00万元，较年初减少258.12万元，减少19.22%，主要系本期支付职工工资较年初减少所致。

## 33、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,510,279.65	4,666,823.79
企业所得税	1,093,172.89	1,651,194.44
个人所得税	626,949.5	869,215.22
城市维护建设税	52,879.81	271,763.69
地方教育费附加	33,716.91	17,526.52
土地使用税		101,735.00
教育附加	54,830.95	170,838.52
房产税	19,886.38	48,976.87
印花税	183,365.65	296,142.31
其他	2,678.52	111,682.77
合计	3,577,760.26	8,205,899.13

其他说明：

本账户期末余额为 357.78 万元，较年初减少 462.81 万元，减少 56.40%，主要系本期支付年初未支付增值税和企业所得税所致。

### 34、其他应付款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	312,354.17	2,616,292.80
应付股利	2,276,463.65	2,276,463.65
其他应付款	81,565,583.77	93,347,107.52
合计	84,154,401.59	98,239,863.97

#### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	312,354.17	2,616,292.80
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	312,354.17	2,616,292.80

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本账户期末余额为 31.23 万元，较期初余额减少 230.39 万元，下降 88.06%，主要系本期偿付利息所致。

#### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,276,463.65	2,276,463.65
合计	2,276,463.65	2,276,463.65

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来及借款	45,764,109.87	70,116,793.37
暂收款	12,741,084.93	12,979,401.21
保证金及押金	10,909,758.78	4,993,613.79
其他	12,150,630.19	5,257,299.15
合计	81,565,583.77	93,347,107.52

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第二师国资委	12,174,184.51	欠伊力特的分红款
销售公司	10,015,576.23	未支付
预提土地租赁费	6,863,174.59	未支付
第二师三十三团	3,780,164.34	未支付
第二师三十四团	3,392,975.46	未支付
第二师三十一团	3,392,962.63	未支付
杭州盛世伟业房地产代理有限公司	3,000,000.00	未支付
农二师绿原热力有限公司	2,791,030.14	未支付
农二师环境监察支队	2,704,027.00	未支付
合计	48,114,094.90	/

## 35、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	64,000,000.00	134,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	3,843,733.09	8,411,887.30
1年内到期的租赁负债		
合计	67,843,733.09	142,411,887.30

其他说明：

一年内到期的长期应付款明细：

项目	期末余额	期初余额
融资租赁借款	3,843,733.09	8,411,887.30
合计	3,843,733.09	8,411,887.30

## 36、其他流动负债

□适用 √不适用

## 37、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款		53,994,959.78
合计		53,994,959.78

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

本账户期末余额为0.00万元，较年初减少5,399.50万元，减少100.00%，主要系本期期末一年内到期的长期借款金额增加所致。

## 38、应付债券

## (1). 应付债券

□适用 √不适用

**39、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	9,360,175.00	9,360,175.00
专项应付款		
合计	9,360,175.00	9,360,175.00

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁借款	9,360,175.00	9,360,175.00
合计	9,360,175.00	9,360,175.00

**40、长期应付职工薪酬**

□适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	3,833,287.95	3,795,473.33
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	3,833,287.95	3,795,473.33

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,795,473.33	3,823,197.48
二、计入当期损益的设定受益成本	101,465.15	153,122.52
1. 当期服务成本	91,085.86	120,853.19
2. 过去服务成本	-32,740.59	-26,300.18
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	43,119.88	58,569.51
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-63,650.53	-374,738.11
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-63,650.53	-374,738.11
五、期末余额	3,833,287.95	3,601,581.89

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,795,473.33	3,823,197.48
二、计入当期损益的设定受益成本	101,465.15	153,122.52
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-63,650.53	-374,738.11
五、期末余额	3,833,287.95	3,601,581.89

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

适用 不适用

本公司设定受益计划是根据国家及地方相关政策等，公司为职工（包括在职职工、离退休职工、内退职工）在退休或与企业解除劳动关系后提供的生活补贴、医药费用等福利。根据《企业会计准则第9号—职工薪酬》及公司会计政策，需对此部分福利支出作为长期应付职工薪酬进行精算评估。

本公司离职后福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、福利增长率等。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。精算评估涉及以下风险：

①利率风险：计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率。国债收益率的下降会产生精算损失。

②福利水平增长风险：计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

本公司离职后福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定，主要采用的重大精算假设如下：

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末	备注
年折现率	4%	4%	参照十年期国债利率
净离职率	10%	10%	根据公司统计净离职率
死亡率	4.48%	4.48%	参照新疆平均死亡率
社保基数的预期增长率	5%	5%	参照社保基数平均增长率

其他说明：

适用 不适用

#### 41、预计负债

适用 不适用

#### 42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	46,154,291.62	2,881,000.00	4,744,273.28	44,291,018.34	政府补助
合计	46,154,291.62	2,881,000.00	4,744,273.28	44,291,018.34	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

(1) 兵团龙头企业、基地和农工专业合作经济组织建设	331,818.13			33,333.34		298,484.79	与资产相关
(2) 热力系统节能改造工程	1,133,333.33			100,000.00		1,033,333.33	与资产相关
(3) 中小企业发展专项基金	119,090.91			40,000.00		79,090.91	与资产相关
(4) 道路维修建设资金	1,661,387.57			210,231.24		1,451,156.33	与资产相关
(5) 2009 年度外经贸区域发展促进资金	625,000.00			50,000.00		575,000.00	与资产相关
(6) 酒精废液污染治理减排项目	613,333.88			53,333.24		560,000.64	与资产相关
(7) 2010 年廉租房保障专项补助资金	825,000.00			50,000.00		775,000.00	与资产相关
(8) 2011 年度中小企业改造项目资金	1,000,000.02			66,666.66		933,333.36	与资产相关
(9) 2011 年度外经贸区域协调发展促进资金	1,200,000.00			150,000.00		1,050,000.00	与资产相关
(10) 2012 年电子信息产业振兴和技术改造项目	780,000.00			130,000.00		650,000.00	与资产相关
(11) 进口专项贴息资金	153,605.00			9,910.00		143,695.00	与资产相关
(12) 政策引导类计划资金	656,830.79			30,550.26		626,280.53	与资产相关
(13) 甜菜加工项目拨款	1,075,000.00			50,000.00		1,025,000.00	与资产相关
(14) 农机补贴	300,000.00					300,000.00	与资产相关
(15) 工业发展专项资金	2,866,666.61			133,333.34		2,733,333.22	与资产相关
(16) 果蔬加工改扩建项目	1,668,161.06			212,956.73		1,455,204.33	与资产相关
(17) 番茄制品加工	528,846.14			57,692.31		471,153.83	与资产相关
(18) 2013 年度外贸公共服务平台建设资金	1,050,000.00			50,000.00		1,000,000.00	与资产相关
(19) 工程技术研究中心建设	343,166.63			22,958.34		320,208.29	与资产相关
(20) 农业产业化项目资金	4,733,333.33				200,000.00	4,533,333.33	与资产相关
(21) 番茄酱出口生产线扩能改造项目	1,100,000.00			50,000.00		1,050,000.00	与资产相关
(22) 外贸发展专项资金	12,805,555.55			453,333.33		12,352,222.22	与资产相关
(23) 南疆学前教育支教专项资金	93,620.00				93,620.00	0	与收益相关
(24) 节能减排	1,701,388.89			58,333.33		1,643,055.56	与资产相关
(25) 应用技术研究与开发费用	6,200,000.00			0		6,200,000.00	与资产相关
(26) 再就业培训补贴	61,376.00					61,376.00	与资产相关
(27) 农业产业化项目资金	2,527,777.78			86,666.67		2,441,111.11	与资产相关
自治区区域协同创新专项资金		150,000.00				150,000.00	与收益相关
(29) 2019 年师市职业技能培训补贴		199,050.00				199,050.00	与收益相关
(30) 工业发展专项资金		184,700.00		4,104.44		180,595.56	与资产相关
(31) 中小企业国际市场开拓资金		352,700.00		352,700.00		0	与收益相关
(32) 收到劳动局话务补贴		550	550			0	与收益相关
(33) 出口创汇奖励款		15,000.00		15,000.00		0	与收益相关
(34) 中小企业国际市场开拓资金		400,000.00		400,000.00		0	与收益相关
(35) 收到 2017 年度出疆棉花运费补贴 (第二批)		1,562,200.00		1,562,200.00		0	与收益相关
合计	46,154,291.62	2,864,200.00	550.00	4,433,303.23	293,620.00	44,291,018.34	

其他说明:

√适用 □不适用

政府补助明细如下:

(1) 根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2007 年度农业产业化资金的通知》(兵财企【2007】374 号), 公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到兵团财务局拨付的农业产业化资

金 1,000,000.00 元,用于兵团龙头企业、基地和农工专业合作经济组织建设,本期结转 33,333.34 元,累计结转 5,701,515.14 元。

(2) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2008 年兵团资源节约和环境保护工程新增中央预算内投资计划的通知》(师财发【2008】681 号),公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到第二师财务局拨付的热力系统节能改造项目建设资金 3,000,000.00 元,2016 年度新增补助金额 726,400.00 元,本期结转 100,000.00 元,累计结转 2,693,066.67 元。

(3) 根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2008 年中小企业发展专项资金的通知》(兵财企【2008】1299 号)文件,公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到兵团财务局中小企业发展专项基金 600,000.00 元,本期结转 40,000.00 元,累计结转 520,909.89 元。

(4) 根据新疆生产建设兵团第二师交通局《关于第二师绿原糖业公司公路工程建设自筹资金的通知》(师交发【2009】19 号),公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司 2009 年、2010 年收到第二师交通局拨付道路建设资金 4,204,625.00 元,2013 年拨付 400,000.00 元,本期结转 210,231.24 元,累计结转 3,153,468.67 元。

(5) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2009 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》(师财发【2009】202 号),公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到第二师财务局拨付的日处理 3750 吨番茄加工生产线项目资金 1,500,000.00 元,本期结转 50,000.00 元,累计结转 925,000.00 元。

(6) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达兵团本级节能减排专项资金(预算)拨款的通知》(师财发【2010】282 号),公司全资子公司-新疆绿原糖业有限公司收到兵团第二师财务局拨付的酒精废液污染处理减排项目的专项资金 1,600,000.00 元,本期结转 53,333.24 元,累计结转 1,039,999.36 元。

(7) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2010 年廉租住房保障专项补助资金的通知》(师财发【2010】226 号),公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到兵团第二师财务局拨付的廉租住房保障专项补助资金 1,500,000.00 元,本期结转 50,000.00 元,累计结转 725,000.00 元。

(8) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达兵团中小企业技术改造项目 2010 年投资计划(第一批)的通知》(师发改发【2011】41 号),拨付公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司中央预算内资金 2,000,000.00 元,本期结转 66,666.66 元,累计结转 1,066,666.64 元。

(9) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2011 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》(师财发【2011】247 号),拨付公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司机械化采摘设备资金 3,000,000.00 元专项用于出口加工基地,重点口岸仓储设施和对外经济技术合作项目,本期结转 150,000.00 元,累计结转 1,950,000.00 元。

(10) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2012 年电子信息产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算拨款的通知》(师财发【2012】331 号),拨付公司中央预算内基建支出拨款 2,600,000.00 元,专项用于电子信息产业振兴和技术改造项目建设,本期结转 130,000.00 元,累计结转 1,950,000.00 元。

(11) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付进口专项贴息资金的通知》(师财发【2012】146 号),现拨付公司进口专项贴息资金 297,300.00 元,本期结转 9,910.00 元,累计结转 153,605.00 元。

(12) 根据科技部《关于下达 2012 年政策引导类计划专项项目课题预算的通知》(财教【2012】248 号),拨付公司政策引导类计划专项项目课题经费 3,150,000.00 元,本期结转 30,550.26 元,累计结转 2,523,719.47 元。

(13) 2012 年 8 月收到新疆生产建设兵团第二师财务局拨付公司甜菜加工项目拨款 1,500,000.00 元,本期结转 50,000.00 元,累计结转 475,000.00 元。

(14) 2012 年根据国家相关农机补贴(烘房干燥设备)政策,该农机(烘房干燥)设备列入新疆农机补贴目录,符合补贴政策,据此申报补贴项目,公司孙公司和田冠农艾丽曼果业有限责任公司获得 900,000.00 元农机项目补贴款,本期结转 0.00 元,累计结转 600,000.00 元。

(15) 根据新疆生产建设兵团第二师工信委《关于下达 2013 年第一批兵团工业发展专项资金项目计划的通知》(师工信发【2013】41 号),公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司 2013 年

度收到兵团第二师财务局拨付工业发展专项资金 4,000,000.00 元，本期结转 133,333.39 元，累计结转 1,266,666.78 元。

(16) 根据天津市发展改革委员会《市发展改革委关于转发国家发展改革委下达物流业调整和振兴项目（地方切块部分）2013 年第二批中央预算内投资计划的通知》（津发改投资【2013】842 号），公司子公司天津三和果蔬有限公司收到天津市财政局拨付的果蔬加工改扩建项目资金 2,500,000.00 元，本期结转 212,956.73 元，累计结转 1,798,834.34 元。

(17) 根据天津市中小企业局市财政局《关于下达 2014 年涉农区县工业技术改造项目市财政扶持资金计划的通知》（津财农联【2014】107 号），公司子公司天津三和果蔬有限公司收到天津市发展和改革委员会拨付的番茄制品加工工业技术改造项目扶持资金 1,000,000.00 元，本期结转 57,692.31 元，累计结转 528,846.17 元。

(18) 根据第二师财务局《关于拨付 2013 年度外贸公共服务平台建设资金的通知》（师财发【2013】109 号），公司控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到第二师财务局拨付 2013 年度外贸公共服务平台建设资金 1,500,000.00 元，本期结转 50,000.00 元，累计结转 500,000.00 元。

(19) 根据第二师财务局《关于拨付 2015 年兵团科技发展专项资金的通知》（师财发【2015】244 号），公司收到第二师财政局拨付工程技术研究中心建设资金 500,000.00 元，本期结转 22,958.34 元，累计结转 179,791.71 元。

(20) 根据第二师财务局《关于拨付 2015 年兵团农业产业化专项扶持资金的通知》（师财发【2015】306 号），公司全资子公司巴州冠农番茄食品有限责任公司收到新疆兵团第二师财务局拨付番茄丁生产线资金 6,000,000.00 元，本期结转 200,000.00 元，累计结转 1,473,958.67 元。

(21) 根据第二师财务局《关于拨付 2014 年度外经贸发展专项资金区域协调外贸升级专项资金的通知》（师财发【2014】89 号），公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到新疆兵团第二师财务局拨付番茄酱出口生产线扩能改造项目资金 1,500,000.00 元，本期结转 50,000.00 元，累计结转 450,000.00 元。

(22) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2015 年度外经贸发展专项资金区域协调外贸升级专项的通知》（师财发【2016】159 号），公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到 2015 年度外经贸发展专项资金区域协调外贸升级专项资金 30,000,000.00 元，本期结转 433,333.33 元，累计结转 37,688,888.89 元。

根据兵团《关于下达兵团外经贸发展专项资金中西部加工贸易转移、对外承包工程及境外投资及促进外贸稳增长调结构资金的通知》（兵财行【2018】108 号），公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到专项资金 3,620,000.00 元，本期结转 20,000.00 元，累计结转 3,128,888.89 元。

(23) 根据《关于下达 2017 年南疆学前教育支教专项资金的通知》师财发【2017】380 号，《关于拨付 2017 年 9-12 月师市赴南疆学前国语幼儿园支教人员补贴和南北疆幼儿园园长及中小学校长双向挂职补贴经费的通知》新疆冠农果茸股份有限公司收到补助 93,620.00 元，本期结转 93,620.00 元，累计结转 93,620.00 元。

(24) 根据《关于下达兵团本级节能减排专项资金项目 2017 年投资计划的通知》新疆生产建设兵团第二师发改委文件，师发改发【2017】675 号公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到兵团本级财务资金 1,750,000.00 元，本期结转 58,333.33 元，累计结转 106,944.44 元。

(25) 根据 2017 年度天津市服务业专项项目和资金计划，津发改服务【2017】33 号天津三和果蔬有限公司收到下拨资金 3,000,000.00 元。根据番茄调味酱系列产品深加工工艺关键技术的研究与开发，津工信科【2017】8 号，公司全控股公司天津三和果蔬有限公司收到下拨资金 200,000.00 元。根据 2017 年度天津市服务业专项项目和资金计划，津发改服务【2017】33 号天津三和果蔬有限公司收到下拨资金 3,000,000.00 元。本期结转 0.00 元，累计结转 0.00 元。

(26) 根据《关于下达 2017 年兵团就业补助资金的通知》（兵财社【2017】29 号）及《关于转发《关于印发新疆生产建设兵团职业培训补贴、职业技能鉴定补贴办法（试行）的通知》（兵人社发【2017】156 号、师人发【2017】22 号）文件精神，经师部相关部门审核，新疆冠农果茸股份有限公司收到补助 79,090.00 元，本期结转 0.00 元，累计结转 17,714.00 元；新疆冠农番茄制品有限公司收到补助 18,960.00 元，本期结转 0.00 元，累计结转 18,960.00 元。

(27) 根据兵团财政局《关于拨付 2017 年兵团农业专项资金的通知》（兵财企【2017】93 号）以及 2018 年第二师铁门关市十五届党委第 63 次常委会议精神（师市党常【2018】16 号），

公司子公司新疆番茄制品有限公司收到番茄生产线改扩建项目资金 2,600,000.00 元，本期结转 86,666.67 元，累计结转 158,888.89 元。

(28) 申报自治区 2019 年度科技援疆项目计划项目，收到自治区科技局番茄综合精深加工关键技术研究及中试（上级财政资金）（项目款）150,000.00 元，本期结转 0.00 元，累计结转 0.00 元。

(29) 根据新疆生产建设兵团第二师铁门关市财政局文件《关于拨付 2019 年二季度就业补助资金的通知》（师市财发【2019】259 号），新疆冠农果茸股份有限公司收到市财政局拨付职业技能培训补贴 199,050.00 元，本期结转 0.00 元，累计结转 0.00 元。

(30) 根据新疆生产建设兵团第二师铁门关市财政局文件《关于拨付第二师铁门关市工业技术改造专项资金通知》（师市财发【2019】92 号），子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到市财政局工业发展专项资金 184,700.00 元，本期结转 4,104.44 元，累计结转 4,104.44 元。

(31) 根据新疆生产建设兵团第二师铁门关市财政局文件《关于拨付 2018 年中小企业国际市场开拓资金的通知》（师市财发【2019】127 号），子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到市财政局拨付的中小企业国际市场开拓资金 352,700.00 元，本期结转 352,700.00 元，累计结转 352,700.00 元。

(32) 根据《天津市宁河区外经贸企业信用保险融资工作绿色通道专项资金管理办法》（宁河商财银发【2015】1 号）公司全资子公司天津三和果蔬有限公司收到劳动局话务补贴：550.00 元。本期结转 550.00 元，累计结转 550.00 元。

(33) 根据《天津市宁河区外经贸企业信用保险融资工作绿色通道专项资金管理办法》（宁河商财银发【2015】1 号）公司全资子公司天津山合国际贸易有限公司收到宁河区商务委外贸出口奖励 15,000.00 元，本期结转 15,000.00 元，累计结转 15,000.00 元。

(34) 根据新疆生产建设兵团第二师铁门关市财政局文件《关于拨付 2018 年中小企业国际市场开拓资金的通知》（师市财发【2019】127 号），子公司新疆冠农三和果蔬有限公司收到市财政局拨付的中小企业国际市场开拓资金 400,000.00 元，本期结转 400,000.00 元，累计结转 400,000.00 元。

(35) 根据新疆维吾尔自治区财政厅文件《关于做好 2016 年度棉花运费补贴申报工作的通知》（新财建【2017】206 号），孙公司阿克苏地区永衡棉业有限责任公司收到新疆维吾尔自治区财政厅拨付的棉花运费补贴资金 1,562,200.00 元，本期结转 1,562,200.00 元，累计结转 1,562,200.00 元。

#### 43、其他非流动负债

适用  不适用

#### 44、股本

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	784,842,008.00						784,842,008.00

其他说明：

(1) 公司设立时股本 8,000.00 万元，业经新疆华西会计师事务所(有限公司)出具（华会所验字[1999]163 号）验资报告验证。

(2) 公司 2003 年 5 月 26 日公司公开发行股票募集股本 4,000.00 万元，业经天津五洲联合会计师事务所新疆华西分所出具（五洲会字[2003]8—376 号）验资报告验证。

(3) 公司 2004 年度股东大会决议，公司将资本公积 6,000.00 万元转增股本，业经天津五洲联合会计师事务所新疆华西分所出具（五洲会字[2004]8—369 号）验资报告验证。

(4) 公司 2007 年度股东大会决议，将资本公积 5,400.00 万元转增股本，公司总股本变为 23,400.00 万股，业经五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所出具（五洲审字[2008]8-373 号）验资报告验证。

(5) 公司 2008 年 5 月 14 日，公司非公开发行股票 740.00 万股，公司总股本变为 24,140.00 万股，业经五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所出具（五洲审字[2008]8-381 号）验资报告验证。

(6) 公司 2008 年度股东大会决议，将资本公积 12,070.00 万元转增股本，公司总股本变为 36,210.00 万股，业经五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所出具（五洲审字[2009]8-360 号）验资报告验证。

(7) 2014 年 6 月 18 日公司非公开发行股票 30,321,004.00 股，公司总股本变为 392,421,004.00 股，业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具（CHW 验字[2014]0006 号）验资报告验证。

(8) 根据公司 2014 年度股东大会决议，将资本公积 392,421,004.00 元转增股本，公司总股本变为 784,842,008.00 股。

#### 45、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 46、资本公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	359,058,997.43			359,058,997.43
其他资本公积	3,681,142.46	4,214,678.66		7,895,821.12
合计	362,740,139.89	4,214,678.66		366,954,818.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期处置因同一控制企业合并形成的资本公积所致。

#### 47、库存股

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		43,001,695.89		43,001,695.89
合计		43,001,695.89		43,001,695.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本账户期末余额为 4,300.17 万元，较年初增加 4,300.17 万元，增长 100.00%，主要系本期回购股份增加所致。

## 48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-16,288.34						-16,288.34
其中：重新计量设定受益计划变动额		-16,288.34						-16,288.34
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计		-16,288.34						-16,288.34

## 49、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	156,209,354.61			156,209,354.61
合计	156,209,354.61			156,209,354.61

## 50、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	719,956,275.23	657,714,135.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	719,956,275.23	657,714,135.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,242,013.30	97,397,381.03
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	10,099,657.02	27,469,471.15
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	811,098,631.51	727,642,045.03

**51、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,490,706,736.05	1,354,946,244.77	1,232,610,008.88	1,135,234,635.23
其他业务	179,919,724.82	176,256,196.21	67,606,022.76	65,896,125.10
合计	1,670,626,460.87	1,531,202,440.98	1,300,216,031.64	1,201,130,760.33

**52、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	564,501.10	238,189.99
教育费附加	863,416.46	379,551.49
资源税	32,836.00	56,676.00
房产税	1,637,208.29	1,110,496.08
土地使用税	693,465.02	1,392,709.36
车船使用税	8,952.64	16,090.88
印花税	948,181.94	766,749.92
环境保护税	13,991.88	
合计	4,762,553.33	3,960,463.72

其他说明：

本账户本期发生额 476.26 万元，较上年同期增加 80.21 万元，增长 20.25%，主要系本期房产税和增值税附加税较上年同期增加所致。

**53、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,839,774.52	2,575,398.90
折旧费	270,186.45	258,029.82
修理费	28,577.92	84,658.75
小车相关费用	11,024.89	67,576.82
办公费	2,536.00	44,920.87
差旅费	258,014.25	226,733.49
财产保险费	1,988,396.54	1,769,556.62
租赁费	128,433.43	385,126.96
运输费	37,929,349.46	29,662,221.12
装卸费	698,035.80	257,998.77
包装费	179,479.84	525.00
广告费	21,470.49	547,000.00
宣传费	14,445.93	68,176.43
展览费	391,462.89	656,530.14
检验费	29,699.57	140,529.19
仓储保管费	1,862,401.57	638,930.29
委托代销手续费	13,852.22	29,621.41
销售服务费	5,380,932.35	6,116,237.17
样品及产品合理损耗	0.00	20,747.42
入库前的挑选整理费	67,109.43	

进出口商品累计佣金	129,656.42	0.00
服务费	769,954.23	52,193.66
邮电通讯费	64,707.24	47,217.60
业务招待费	38,171.71	61,515.68
无形资产摊销	909.18	1,818.36
电商相关费用	14,150.94	22,500.00
水电费	5,536.04	9,349.58
其他	9,339.76	56,710.59
合计	54,147,609.07	43,801,824.64

其他说明：

本账户本期发生额 5,414.76 万元，较上年同期增加 1,034.58 万元，增长 23.62%，主要系本期运输费较上年同期增加所致。

#### 54、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,692,118.95	20,903,096.20
折旧费	7,954,947.11	7,139,677.14
修理费	228,088.76	288,237.60
租赁费	504,727.09	351,366.37
办公费	289,832.19	402,809.92
差旅费	787,501.51	807,076.02
股东、董事、监事会会费	168,225.32	84,689.98
咨询及顾问费	1,581,106.49	871,677.30
审计、评估费	1,265,017.73	212,523.33
法律相关费用	369,769.59	114,763.00
宣传费	138,380.82	570,387.33
业务招待费	168,253.59	883,233.59
团体活动费	28,113.00	5,626.00
财产保险费	33,897.29	129,109.86
小车相关费用	686,781.89	981,112.01
税金	187,677.98	37,290.79
排污费	210,224.33	781,506.64
绿化费	18,262.00	900.00
团体协会会费	4,716.98	119,920.00
职代会费用	108,157.50	16,216.00
邮电通讯费	172,185.91	335,240.66
无形资产摊销	973,803.64	962,620.73
水电费	370,421.79	810,112.18
停工损失	1,431,817.11	3,931,419.83
软件服务费	113,472.77	118,051.24
工装	243,370.32	0.00
土地使用费	2,372,545.27	2,372,545.27
劳务费	346,075.88	0.00
其他	1,994,595.14	769,560.96
合计	42,444,087.95	44,000,769.95

其他说明：

本账户本期发生额 4,244.41 万元，较上年同期减少 155.67 万元，下降 3.54%，主要系本期停工损失费较上年同期减少所致。

**55、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	15,000.00	
咨询及服务费	433,176.02	99,148.83
原材料	3,558.00	
差旅费	1,883.00	25,020.50
其他	15,271.60	3,607.00
合计	468,888.62	127,776.33

其他说明：

本账户本期发生额 46.89 万元，较上年同期增加 34.11 万元，增长 266.96%，主要系本期咨询及服务费增加所致。

**56、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,348,266.36	28,977,593.16
减：利息收入	-5,380,112.73	-3,945,914.89
汇兑净损失	-1,410,668.28	-1,074,527.24
手续费	532,653.64	2,212,799.01
薪酬产生财务费用	41,733.87	58,574.51
合计	34,131,872.86	26,228,524.55

其他说明：

本账户本期发生额 3,413.19 万元，较上年同期增加 790.33 万元，增长 30.13%，主要系本期利息支出较上年同期增加所致。

**57、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,103,403.23	2,434,494.97
与收益相关的政府补助	2,329,900.00	2,141,500.00
合计	4,433,303.23	4,575,994.97

其他说明：

本账户本期发生额 443.33 万元，较上年同期减少 14.27 万元，减少 3.12%，主要系收到与资产相关的政府补助减少所致。

**58、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	107,663,637.21	132,541,718.01
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,047,031.15	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益	3,510,738.52	
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
交易性金融资产处置收益	750,830.00	
分得非子公司红利		3,498,000.00
委托理财收益		670,684.94
合计	105,878,174.58	136,710,402.95

其他说明：

本账户本期发生额10,587.82万元，较上年同期减少3,083.22万元，减少22.55%，主要系本期权益法核算的长期股权投资收益减少所致。

#### 59、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-7,208,839.94	
合计	-7,208,839.94	

其他说明：

本账户本期发生额-720.88万元，较上年同期减少720.88万元，减少100.00%，主要系原可供出售金融资产基金调整的公允价值从其他综合收益调整至公允价值变动损益所致。

#### 60、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-459,663.10	-3,032,802.58
其他应收款坏账损失	1,342,751.30	869,229.15
合计	883,088.20	-2,163,573.43

其他说明：

本账户本期发生额88.31万元，较上年同期减少304.67万元，减少140.82%，主要系应收账款计提坏账损失减少所致。

#### 61、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	4,185,468.02	191,831.46
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		-17,619,356.24
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,185,468.02	-17,427,524.78

其他说明：

本账户本期发生额 418.55 万元，较上年同期减少 2,161.30 万元，减少 124.02%，主要系本期未计提固定资产减值和转回存货跌价准备所致。

**62、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-14,808.71	68,042.27
合计	-14,808.71	68,042.27

其他说明：

√适用 □不适用

本账户本期发生额-1.48 万元，较上年同期减少 8.29 万元，减少 121.76%，主要系本期固定资产处置收益减少所致。

**63、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	157,727.25	13,225.29	157,727.25
其中：固定资产处置利得	130,331.64	13,225.29	130,331.64
无形资产处置利得	27,395.61		27,395.61
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	550.00	1,479.88	550.00
罚款净收入	12,236.50	42,368.71	12,236.50
其他	1,052,651.73	2,407,244.80	1,052,651.73
合计	1,223,165.48	2,464,318.68	1,223,165.48

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
劳动局话费补贴	550.00		与收益相关
税金减免		1,479.88	与收益相关

其他说明：

适用 不适用**64、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,220.17	1,548.49	5,220.17
其中：固定资产处置损失	5,220.17	1,548.49	5,220.17
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	79,013.40	72,415.12	79,013.40
罚款支出	547,395.14	207,434.80	547,395.14
其他	131,958.17	1,149,058.64	131,958.17
合计	763,586.88	1,430,457.05	763,586.88

**65、所得税费用****(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,255,054.46	1,720,728.65
递延所得税费用	-184,807.67	-627,517.69
合计	2,070,246.79	1,093,210.96

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	112,084,972.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,021,243.01
子公司适用不同税率的影响	1,146,950.36
调整以前期间所得税的影响	1,299.68
非应税收入的影响	-26,915,909.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税抵免额	-36,527,689.24
亏损企业亏损额的影响	36,334,352.28
所得税费用	2,070,246.79

其他说明：

适用 不适用

**66、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注“其他综合收益”

**67、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,319,228.51	3,924,376.05
政府补助	2,466,586.25	9,003,550.00
往来款及其他	427,131,687.65	48,199,277.63
合计	434,917,502.41	61,127,203.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本账户本期发生额 43,491.75 万元，较上年同期增加 37,379.03 万元，增长 611.50%，主要系本期收到的往来款增加所致。

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	18,636,518.88	29,662,221.12
业务费	216,987.41	883,233.59
展览广告费	680,204.56	547,000.00
办公费及差旅费	1,264,972.98	1,209,885.94
聘请中介机构费用	1,448,441.59	1,198,963.63
往来款及其他	573,730,391.35	20,691,019.52
合计	595,977,516.77	54,192,323.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本账户本期发生额 59,597.75 万元，较上年同期增加 54,178.52 万元，增长 999.75%，主要系本期支付往来款增加所致。

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
被投资企业货币资金		156,802.34
合计		156,802.34

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本账户本期发生额 0.00 万元，较上年同期减少 15.68 万元，下降 100.00%，主要系本期无收购企业所致。

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付售后回租业务融资租赁款	5,206,979.25	15,967,889.17
支付购买少数股东股权款	29,368,445.00	
回购股票款	43,024,056.15	
合计	77,599,480.40	15,967,889.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本账户本期发生额 7,759.95 万元，较上年同期增加 6,163.16 万元，增长 385.97%，主要系本期回购股票和支付购买少数股东股权款增加所致。

## 68、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	110,014,725.25	102,669,904.77
加：资产减值准备	5,068,556.22	19,591,098.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,509,596.16	37,326,642.18
无形资产摊销	2,060,503.62	1,288,824.71
长期待摊费用摊销	1,417,199.99	1,372,860.95
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）	-137,698.37	90,889.01
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）	34,131,872.86	26,228,524.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-105,878,174.58	-136,710,402.95
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-184,807.67	
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）	582,836,026.83	566,839,805.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,725,386,260.90	63,467,884.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,420,493,983.18	494,871,174.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	959,730,078.03	1,177,037,206.24
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	472,434,604.27	574,921,281.75
减：现金的期初余额	1,011,448,661.84	638,655,541.28
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	-539,014,057.57	-63,734,259.53

**(2) 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,577,200.00
本期处置新疆冠农鹿丰食品有限责任公司于本期收到的现金或现金等价物	10,577,200.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,869.32
丧失控制权日新疆冠农鹿丰食品有限责任公司持有的现金及现金等价物	1,869.32
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	10,575,330.68

**(3) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	472,434,604.27	1,011,448,661.84
其中：库存现金	1,410.00	29.84
可随时用于支付的银行存款	361,841,341.40	783,344,757.29
可随时用于支付的其他货币资金	110,591,852.87	228,103,874.71
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	472,434,604.27	1,011,448,661.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末其他货币资金中流动性受限的定期存款 127,600,000.00 元、票据保证金 47,650,018.33 元、期货保证金 28,080,013.79 元、远期结汇保证金 7,383,645.10 元在编制现金流量表时，已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

**69、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**70、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	210,713,677.22	定期存款 127,600,000.00 元、票据保证金 47,650,018.33 元、期货保证金 28,080,013.79 元、远期结汇保证金 7,383,645.10 元
固定资产	78,559,302.85	抵押借款
无形资产	17,864,189.31	抵押借款
其他应收款	3,285,401.00	期货保证金
长期应收款	11,100,000.00	融资借款保证金
长期股权投资	550,173,632.50	股权质押借款
合计	871,696,202.88	/

**71、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,496,971.19	6.8747	24,040,627.84
欧元	0.01	7.8170	0.08
日元	2,500.00	0.063816	159.54
应收账款			
其中：美元	33,218,619.52	6.8747	228,368,043.60
欧元	402,173.09	7.8170	3,143,787.04
预收账款			
美元	1,418,324.40	6.8747	9,750,554.76
欧元	189,374.17	7.8170	1,480,337.88

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

□适用 √不适用

**72、 政府补助****1. 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

政府补助明细详见附注“递延收益——涉及政府补助的项目。”

**73、 其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
新疆冠农天洋物产有限责任公司	2019年1月	50,000,000.00	100.00	受让	2019年1月	股权转让协议及相关工商变更手续	244,766,276.07	864,665.49
永瑞集团有限公司	2019年5月	0.00	100.00	受让	2019年5月	股权转让协议及相关工商变更手续	0	0

其他说明:

1、公司 2018 年第二十八次党委（扩大）会议决议通过了《关于受让巴州亿源电子商务有限责任公司股权的议案》，同意从绿洲农业拟注销的孙公司巴州亿源电子商务有限责任公司将其变更为新疆冠农天津物产有限责任公司，注册资金为 5,000.00 万元。

2、公司党委会 2019 年党委会审议通过了《关于新疆银通棉业有限公司 0 元受让永瑞集团有限公司的议案》，同意银通棉业以 0 元价格受让永瑞集团有限公司 100%股权。

**(2). 合并成本及商誉**

适用 不适用

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

### 3、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	10,577,200.00	100.00	出售	2019年3月	股权转让协议及相关工商变更手续	919,827.31	0	0	0	0	0	0

其他说明:

√适用 □不适用

公司 2018 年第二十九次党委（扩大）会议决议通过了《关于挂牌出让鹿丰公司股权的议案》，同意以不低于 1,057.72 万元价格将新疆冠农鹿丰食品有限责任公司股权在新疆产权交易所挂牌出让。相关工商手续已于 2019 年 3 月 11 日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

### 4、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
新疆冠农中联电子商务有限公司		4,956,717.87
新疆冠农果蔬食品有限责任公司		9,586,628.65
莎车冠农果蔬食品有限责任公司		-137,771.36
英吉沙冠农果蔬食品有限责任公司		-143,977.99
新疆皮山冠农果蔬食品有限责任公司		-1,371,301.71

新疆冠农进出口有限公司		-452,294.54
和田冠农艾丽曼果业有限责任公司		-82,625.06
天津山合国际贸易有限公司		-622,871.49
新疆冠农三和果蔬有限公司		-6,396,251.25
新疆冠农三和国际贸易有限公司		2,453,474.13
和静冠农棉业有限责任公司		20,724,416.26
巴州冠农库尔楚棉业有限公司		-506,344.14
巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司		369,267.44
巴州冠农番茄食品有限责任公司		-90,375.86
浙江冠农食品有限公司		-187,092.71

## 5、其他

√适用 □不适用

1、公司 2018 年第二十二次党委（扩大）会议决议通过了《关于注销新疆冠农中联电子商务有限公司的议案》，同意将新疆冠农中联电子商务有限公司注销。相关工商手续已于 2019 年 2 月 25 日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

2、公司第六届董事会第一次会议决议通过了《关于公司对部分全资子公司吸收合并的议案》，同意将新疆冠农果蔬食品有限责任公司吸收合并到新疆冠农果茸股份有限公司，吸收合并后法人资格将被注销，全部资产、债权、债务和业务等由新疆冠农果茸股份有限公司依法承担。相关工商手续已于 2019 年 6 月 24 日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

3、公司 2018 年第二十八次党委会审议通过了《关于公司控股子(孙)公司股权整合的议案》，同意新疆冠农果蔬食品有限责任公司吸收合并莎车冠农果蔬食品有限责任公司，相关工商手续已于 2019 年 2 月 13 日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

4、公司 2018 年第二十八次党委会审议通过了《关于公司控股子(孙)公司股权整合的议案》，同意新疆冠农果蔬食品有限责任公司吸收合并英吉沙冠农果蔬食品有限责任公司，相关工商手续已于 2019 年 1 月 28 日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

5、公司 2018 年第二十八次党委会审议通过了《关于公司控股子(孙)公司股权整合的议案》，同意新疆冠农果蔬食品有限责任公司吸收合并新疆皮山冠农果蔬食品有限责任公司，相关工商手续已于 2019 年 3 月 28 日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

6、公司 2018 年第二十八次党委会审议通过了《关于公司控股子(孙)公司股权整合的议案》，同意新疆冠农果蔬食品有限责任公司吸收合并新疆冠农进出口有限公司，相关工商手续已于 2019 年 3 月 25 日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

7、公司 2018 年第二十八次党委会审议通过了《关于公司控股子(孙)公司股权整合的议案》，同意新疆冠农果蔬食品有限责任公司吸收合并和田冠农艾丽曼果业有限责任公司，相关工商手续已于 2019 年 3 月 29 日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

8、公司 2018 年第三十一次党委会（扩大）会议审议通过《关于公司对部分全资子公司吸收合并的议案》，同意天津三和果蔬有限公司吸收合并天津山合国际贸易有限公司，相关工商手续已于 2019 年 6 月 25 日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

9、公司 2018 年第三十一次党委会（扩大）会议审议通过《关于公司对部分全资子公司吸收合并的议案》，同意天津三和果蔬有限公司吸收合并新疆冠农三和果蔬有限公司，相关工商手续已于 2019 年 6 月 13 日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

10、公司 2018 年第三十一次党委会（扩大）会议审议通过《关于公司对部分全资子公司吸收合并的议案》，同意天津三和果蔬有限公司吸收合并新疆冠农三和国际贸易有限公司，相关工商手续已于 2019 年 3 月 21 日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

11、公司 2018 年第三十一次党委会（扩大）会议审议通过《关于和静冠农棉业有限责任公司清算的议案》，同意和静冠农棉业有限责任公司注销清算，相关工商手续已于 2019 年 6 月 18 日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

12、公司 2018 年第二十八次党委会审议通过了《关于公司控股子(孙)公司股权整合的议案》，同意巴州冠农棉业业有限责任公司吸收合并巴州冠农库尔楚棉业有限公司，相关工商手续已于 2019 年 5 月 01 日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

13、公司 2018 年第二十八次党委会审议通过了《关于公司控股子(孙)公司股权整合的议案》，同意巴州冠农棉业业有限责任公司吸收合并巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司，相关工商手续已于 2019 年 3 月 21 日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

14、公司第六届董事会第三次会议决议通过了《关于新疆绿原糖业有限公司吸收合并公司全资子公司的议案》，同意公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司吸收合并公司全资子公司巴州冠农番茄食品有限责任公司，并成立绿原糖业巴州番茄分公司。相关工商手续已于 2019 年 3 月 21 日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

15、公司第六届董事会第一次会议决议通过了《关于公司对部分全资子公司吸收合并的议案》，同意将浙江冠农食品有限公司吸收合并到新疆冠农果茸股份有限公司，吸收合并后法人资格将被注销，全部资产、债权、债务和业务等由新疆冠农果茸股份有限公司依法承担。相关工商手续已于 2019 年 2 月 20 日办理完毕，故报告期不再将其纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆绿原糖业有限公司	新疆	库尔勒和静县才吾库勒镇	白砂糖, 绵白糖, 精致幼砂糖, 食用酒精的制造及销售	100		非同一企业合并
新疆冠农番茄制品有限公司	新疆	和静县才吾库勒镇	番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售, 经营本企业自产产品的进出口业务	92.71		投资设立
巴州冠农棉业有限责任公司	新疆	新疆铁门关市二十八团加工连	籽棉加工、批发零售: 皮棉、棉短绒、棉纱、籽棉收购。		100	投资设立
巴州顺泰棉业有限责任公司	新疆	尉犁县墩阔坦乡塔特里克村以北	农副产品加工		100	非同一企业合并
天津三和果蔬有限公司	新疆	天津市宁河县潘庄工业区三纬路南侧	食用农产品	51.10		非同一企业合并
浙江信维信息科技有限公司	浙江	杭州市转塘街道之江发展大厦 502 室	身份鉴别的防伪技术、条码技术, 信息管理及信息安全系统、计算机网络、数据及通信技术的开发、技术转让、技术支持、技术服务; 信息咨询(除证券、期货)。	54.55		非同一企业合并
新疆汇锦物流有限公司	新疆	新疆巴州库尔勒市上库综合产业园区内、库库高速公路北侧	棉花及副产品的购销, 货物仓储服务, 普通货物运输, 货运代理, 货物与技术进出口业务, 再生资源回收, 信息咨询服务, 销售: 建筑装饰材料, 化肥, 钢材, 煤炭, 金属材料、机械设备, 电子产品、日用百货, 干鲜果品, 畜产品, 针纺织品, 塑料制品、文化体育用品, 场地租赁, 农产品综合市场管理, 农产品批发零售, 电子商务。		100	非同一企业合并
新疆银通棉业有限公司	新疆	新疆巴州和静县乌拉斯台农场	籽棉加工(仅限分支机构经营)、籽棉收购, 批发零售: 皮棉及棉花副产品、打包布	51.26		非同一企业合并
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	新疆	新疆阿克苏地区阿克苏市阿塔公路 55 公里处	籽棉收购、加工; 皮棉销售; 棉籽脱绒。粮油销售(仅限分支机构)。		100	
库尔勒恒润石油物资有限公司	新疆	新疆巴州库尔勒市交通路 35 号养路段小区小二楼 4 号	批发: 煤焦沥青、道路沥青; 批发零售: 皮棉及棉花副产品、钢材、建材、五金交电、汽车配件、其他机械设备及电子产品、其他化工产品、其他农畜产品、服装、鞋帽、针纺织品; 货运信息服务; 仓储服务; 铁路货物运输代理; 装卸搬运; 机械设备租赁, 铁路运输设备租赁, 石油技术服务。(管控要素除外)		51	非同一企业合并
新疆冠农天津物产有限责任公司	新疆	新疆铁门关市库西工业园农产品会展电商物流中心北区一层 101、102 室	从事各类大宗商品的物资仓储(不含危险品)、物流及供应链管理; 批发、零售: 食品、农副产品、皮棉、棉短绒、棉籽、棉纱、干果、笋制品、等其他农畜产品、塑料制品、纸浆及纸制品(印刷除外)等其他包装材料、金属材料、建筑材料、橡胶制品、塑料原料、沥青、木材、煤炭、五金交电、机电产品(含小轿车)、	100.00		非同一企业合并

			机械设备及零配件、化工产品及原料(危险品及易制毒品除外)、化肥、铁矿粉、炉料;加工、销售:甜菜颗粒粕等其他农畜产品;电子商务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务及国内外贸易。			
永瑞集团有限公司	新疆	新疆铁门关市库西工业园纬五路 1 号 河北创业服务大厦 221 号	棉花加工机械制造;籽棉收购、加工;农业机械服务;农田土地整理;普通道路货物运输;仓储服务;房屋、设备租赁;货物装卸、搬运服务;农产品、农副产品加工、销售;其他未列明的商务服务业;其他居民服务;批发、零售:皮棉及棉花副产品、农业机械及配件、化肥、农用薄膜、滴灌材料、其他农畜产品、五金交电、其他机械及电子产品、日用百货、其他化工产品、针纺织品、建筑材料、金属材料		100	非同一企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆冠农番茄制品有限公司	7.29	519,399.75		14,325,665.81
新疆银通棉业有限公司	48.74	4,259,497.79		151,117,438.23
天津三和果蔬有限公司	48.90	1,764,037.73		131,298,961.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆冠农番茄	318,693,021.83	178,197,115.18	496,890,137.01	278,911,809.35	21,467,136.87	300,378,946.22	393,800,347.13	184,107,251.38	577,907,598.51	366,292,728.49	22,228,504.37	388,521,232.86

制品有限公司												
新疆银通棉业有限公司	772,336,964.28	177,017,007.71	949,353,971.99	679,645,104.34	155,235.32	679,800,339.66	2,098,093,169.39	182,410,263.26	2,280,503,432.65	2,016,259,280.03	155,955.32	2,016,415,235.35
天津三和果蔬有限公司	383,879,818.81	204,554,777.76	588,434,596.57	316,038,386.63	17,790,584.55	333,828,971.18	475,776,108.34	212,368,741.82	688,144,850.16	419,677,611.10	18,061,233.59	437,738,844.69

子公司名称	本期发生额				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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆冠农番茄制品有限公司	284,113,471.74	7,124,825.14	7,124,825.14	28,507,423.31	151,241,625.56	4,389,292.77	4,389,292.77	-24,137,879.29
新疆银通棉业有限公司	1,006,192,114.42	10,851,520.34	10,851,520.34	1,006,680,997.13	794,031,019.67	1,011,755.66	1,011,755.66	726,080,774.55
天津三和果蔬有限公司	194,977,072.41	4,199,619.92	4,199,619.92	252,402,627.17	246,468,346.57	13,382,627.62	13,382,627.62	130,984,868.21

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	新疆	库尔勒市萨依巴格路	开采、生产、批发零售：钾盐，生产、批发零售：硫酸钾、氯化钾肥、硫酸钾镁肥，盐湖农业的开发，生产、批发零售：复混合肥，批发零售：其他化工产品，铁路运输代理服务	20.3		权益法
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	新疆	库尔勒市人民东路华誉商务大厦14楼	水力风电及相关产品的开发和生产经营、餐饮服务、住宿、房屋租赁、物业管理	25.28		权益法
新疆冠农有机农业开发有限公司	新疆	铁门关市二十九团新城B1号楼3单元302室	农产品的种植、销售、初加工，水果蔬菜晾晒、脱水加工，林果苗木种植、销售，农业技术推广服务	18.75		权益法
铁门关市永滋绿原生物技术有限公司	新疆	铁门关市二十九团库西工业园经十一路1号园区管委会234号	有机肥料、生物肥料、微生物菌剂、生物饲料添加剂的生产和销售	34		权益法
巴州永滋绿原生物技术有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇二十二团幸福滩路	有机肥料、微生物肥料、微生物菌剂、生物饲料添加剂的生产及销售	34		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	国电新疆开都河流域水电开发有限公司	新疆冠农有机农业开发有限公司	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	国电新疆开都河流域水电开发有限公司	新疆冠农有机农业开发有限公司
流动资产	1,731,956,363.66	150,447,778.89	8,375,759.11	1,579,634,394.83	77,256,278.42	9,084,688.99
非流动资产	4,730,730,294.78	2,305,229,522.20	12,643,589.57	5,032,633,409.23	2,368,384,717.71	14,138,759.57
资产合计	6,462,686,658.44	2,455,677,301.09	21,019,348.68	6,612,267,804.06	2,445,640,996.13	23,223,448.56
流动负债	2,993,394,161.64	759,332,613.68	16,731,540.56	2,365,879,034.60	663,608,669.54	18,600,154.10
非流动负债	695,777,707.32	909,844,996.52	269,045.77	818,152,035.52	945,105,916.66	276,170.77
负债合计	3,689,171,868.96	1,669,177,610.20	17,000,586.33	3,184,031,070.12	1,608,714,586.20	18,876,324.87

少数股东权益	80,476,128.23			80,472,622.28		
归属于母公司股东权益	2,693,038,661.25	786,499,690.89	4,018,762.35	3,347,764,111.66	836,926,409.93	4,347,123.69
按持股比例计算的净资产份额						
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	550,173,632.5	230,253,885.82	753,517.94	687,011,880.44	211,458,718.52	815,085.69
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,855,005,331.03	210,579,713.41	2,076,350.09	2,175,482,090.23	178,104,537.93	1,091,740.30
净利润	413,740,654.27	74,347,971.91	-328,361.34	593,144,808.83	51,072,893.33	-708,704.13
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	413,740,654.27	74,347,971.91	-328,361.34	593,144,808.83	51,072,893.33	-708,704.13
本年度收到的来自联营企业的股利	110,388,392.15			127,340,072.50	29,522,719.86	

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	53,464.75			53,464.75
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	53,464.75			53,464.75
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产	13,819,917.30			13,819,917.30
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	13,873,382.05			13,873,382.05
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司持续以公允价值计量的资产总额系持有的《中航信托·天启(2016)196号集合资金信托计划》，该基金主要投资于新三板（全国中小企业股份转让系统市场）市场、资金信托计划，存在着较为活跃交易市场，故采用第一层次公允价值计量资产管理计划市价。

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

□适用 √不适用

## 4、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新疆冠农集团有限责任公司	新疆铁门关市和谐路1号政府四楼	从事对非上市企业的股权投资,通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份及相关的咨询服务,货物与技术的进出口业务,批发零售:五金交电、其他日用品、其他机械设备及电子产品、建材、其他化工产品、钢材、其他农畜品。	23,000.00	40.89%	40.89%

本企业最终控制方是新疆生产建设兵团第二师

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子（孙）公司全称	子（孙）公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	业务性质	注册资本（万元）		持股比例（%）	表决权比例（%）
							期初金额	期末金额		
新疆绿原糖业有限公司	全资	有限责任公司	库尔勒和静县才吾库勒镇	王贯	91652827787641492X	白砂糖，绵白糖，精致幼砂糖，食用酒精的制造及销售	15,434.00	15,434.00	100.00	100.00
新疆冠农番茄制品有限公司	控股	有限责任公司	和静县才吾库勒镇	王军	9165282767341526XD	番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售，经营本企业自产产品的进出口业务	26,894.04	26,894.04	92.71	92.71
巴州冠农棉业有限责任公司	控股	有限责任公司	新疆铁门关市二十八团加工连	张炜	91659006754561058R	籽棉加工、批发零售：皮棉、棉短绒、棉纱、籽棉收购。	17,543.57	17,543.57	100.00	100.00
巴州顺泰棉业有限责任公司	控股	有限责任公司	尉犁县墩阔坦乡塔特里克村以北	张炜	91652823592808897F	农副产品加工	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
天津三和果蔬有限公司	控股	有限责任公司	天津市宁河县潘庄工业区三纬路南侧	王军	911202215961264719	食用农产品	7,873.00	7,873.00	51.10	51.10
浙江信维信息科技有限公司	控股	有限责任公司	杭州市转塘街道之江发展大厦 502 室	明东	913301065773008334	身份鉴别的防伪技术、条码技术，信息管理及信息安全系统、计算机网络、数据及通信技术的开发、技术转让、技术支持、技术服务；信息咨询（除证券、期货）。	11,000.00	11,000.00	54.55	54.55
新疆汇锦物流有限公司	全资	其他有限责任公司	新疆巴州库尔勒市上库综合产业园区内、库库高速公路北侧	张炜	91652800068813032U	棉花及副产品的购销，货物仓储服务，普通货物运输，货运代理，货物与技术进出口业务，再生资源回收，信息咨询，销售：建筑装饰材料，化肥，钢材，煤炭，金属材料、机械设备，电子产品、日用百货，干鲜果品，畜产品，针纺织品，塑料制品、文化体育用品，场地租赁，农产品综合市场管理，农产品批发零售，电子商务。	10,000.00	10,000.00	100.00	100.00
新疆银通棉业有限公司	控股	有限责任公司	新疆巴州和静县乌拉斯台农场	张炜	9165282776379286XQ	籽棉加工（仅限分支机构经营）、籽棉收购，批发零售：皮棉及棉花副产品、打包布	11,000.00	11,000.00	51.26	51.26

阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	全资	有限责任公司	新疆阿克苏地区阿克苏市阿塔公路55公里处	张炜	916529006636496362	籽棉收购、加工;皮棉销售;棉籽脱绒。粮油销售(仅限分支机构)。	2,150.00	2,150.00	100.00	100.00
库尔勒桓润石油物资有限公司	控股	有限责任公司	新疆巴州库尔勒市交通路35号养路段小区小二楼4号	成旭东	91652801568874587R	批发:煤焦沥青、道路沥青;批发零售:皮棉及棉花副产品、钢材、建材、五金交电、汽车配件、其他机械设备及电子产品、其他化工产品、其他农畜产品、服装、鞋帽、针纺织品;货运信息服务;仓储服务;铁路货物运输代理;装卸搬运;机械设备租赁,铁路运输设备租赁,石油技术服务。(管控要素除外)	3,000.00	3,000.00	51.00	51.00
新疆冠农天津物产有限责任公司	控股	有限责任公司	新疆铁门关市库西工业园农产品会展电商物流中心北区一层101、102室	段永保	91652828MA7766M131	从事各类大宗商品的物资仓储(不含危险品)、物流及供应链管理;批发、零售:食品、农副产品、皮棉、棉短绒、棉籽、棉纱、干果、笋制品、等其他农畜产品、塑料制品、纸浆及纸制品(印刷除外)等其他包装材料、金属材料、建筑材料、橡胶制品、塑料原料、沥青、木材、煤炭、五金交电、机电产品(含小轿车)、机械设备及零配件、化工产品及原料(危险品及易制毒品除外)、化肥、铁矿粉、炉料;加工、销售:甜菜颗粒粕等其他农畜产品;电子商务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务及国内外贸易。	50.00	5,000.00	100.00	100.00
永瑞集团有限公司	控股	有限责任公司	新疆铁门关市库西工业园纬五路1号河北创业服务大厦221号	张炜	91659006MA77RX8K84	棉花加工机械制造;籽棉收购、加工;农业机械服务;农田土地整理;普通道路货物运输;仓储服务;房屋、设备租赁;货物装卸、搬运服务;农产品、农副产品加工、销售;其他未列明的商务服务业;其他居民服务;批发、零售:皮棉及棉花副产品、农业机械及配件、化肥、农用薄膜、滴灌材料、其他农畜产品、五金交电、其他机械及电子产品、日用百货、其他化工产品、针纺织品、建筑材料、金属材料	50,000.00	50,000.00	100.00	100.00

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在其他主体中的权益”

√适用 □不适用

被投资单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位的表决权比例(%)
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	联营	有限责任公司	库尔勒市萨依巴格路	周伟良	91652800722329078T	开采、生产、批发零售：钾盐，生产、批发零售：硫酸钾、氯化钾肥、硫酸钾镁肥，盐湖农业的开发，生产、批发零售：复混合肥，批发零售：其他化工产品，铁路运输代理服务	90,425.00	20.30	20.30
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	联营	有限责任公司	库尔勒市人民东路华誉商务大厦14楼	尹朝忠	91652801761146477K	水力风电及相关产品的开发和生产经营、餐饮服务、住宿、房屋租赁、物业管理	38,790.00	25.28	25.28
新疆冠农有机农业开发有限公司	联营	有限责任公司	新疆铁门关市二十九团新城镇B1号楼3单元302室	陈果	91652828333076556M	农产品的种植、销售、初加工，水果蔬菜晾晒、脱水加工，林果苗木种植、销售，农业技术推广服务。	800	18.75	18.75
铁门关市永滋绿原生物技术有限公司	联营	限责任公司	新疆铁门关市二十九团库西工业园经十一路1号园区管委会234号	王荣孟	91659006MA77E26307	有机肥料、生物肥料、微生物菌剂、生物饲料添加剂的生产和销售	500	34	34
巴州永滋绿原生物技术有限公司	联营	限责任公司	新疆巴州和静县才吾库勒镇二十二团幸福滩路	王荣孟	91652827MA77QH0G5U	有机肥料、微生物肥料、微生物菌剂、生物饲料添加剂的生产及销售	500	34	34

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

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆生产建设兵团第二师二十九团	参股股东
新疆生产建设兵团第二师三十团	参股股东
新疆生产建设兵团第二师二十二团	参股股东
新疆生产建设兵团第二师二十四团	参股股东
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	其他
新疆合源果业开发有限责任公司	其他
新疆塔里木绿洲农业发展有限公司	其他
新疆冠农天府房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
中经网数据有限公司	参股股东
新疆华夏汇通实业有限公司	参股股东
新疆金川集团有限责任公司	其他
新疆金川热电有限责任公司	其他
新疆永安天泰电力有限责任公司	其他
铁门关市天基建材有限责任公司	其他
天润疆南集团有限公司	其他
铁门关市鼎业投资有限公司	其他
新疆天宇建设工程有限责任公司	其他
新疆华世丹药业有限公司	其他
新疆蓝天工程监理咨询有限公司	其他
第二师设计院有限责任公司	其他
铁门关市金溢投资有限公司	其他
新疆万源农业机械有限责任公司	其他
新疆绿原铁信融资担保有限公司	其他
库尔勒孔雀废旧物资回收公司	其他
第二师天力纸业有限公司	其他
新疆冠农绿原拍卖有限公司	其他
新疆孔雀种业有限责任公司	其他
新疆库尔勒三汇液化石油气储运供应公司	其他
新疆生产建设兵团第二师第三建筑工程公司	其他
博斯腾集团有限公司	其他
北京博斯腾酒店管理有限公司	其他
新疆铁门关市金汇源资产管理有限公司	其他
新疆万源融资性担保有限公司	其他
铁门关市泽源房地产开发有限公司	其他
巴州天润恒信典当有限责任公司	其他
新疆中联通达客运站	其他
新疆库尔勒鑫金三角有限责任公司	其他
新疆泓景创意设计工程有限责任公司	其他
铁门关市开发区投资开发有限责任公司	其他
新疆铁门关市泽源城市建设开发有限公司	其他
新疆天润塑业有限责任公司	其他
铁门关市绿原同创小额贷款有限公司	其他
新疆绿原鑫融贸易有限公司	其他
刘中海	其他
章睿	其他
乔军	其他

金建霞	其他
李大明	其他
李重伟	其他
李季鹏	其他
胡本源	其他
钱 和	其他
张 兵	其他
戴小凡	其他
苏 健	其他
郭 良	其他
杨 雄	其他
范爱军	其他
黄学东	其他
张 磊	其他
杨有陆	其他
姜方基	其他
丁紫云	其他
梅述江	其他
陈 明	其他
陈文江	其他
段永保	其他
冯家乐	其他
蒋艳玲	其他
明 东	其他
连 峰	其他
袁 焯	其他
张呈前	其他
罗青霞	其他
金 晖	其他
赵晨晨	参股股东
余 聪	参股股东
康建新	其他
李恒青	其他
王占香	其他
张金焱	其他
金蓓妍	其他
刘 辉	其他
李建国	其他
徐亮元	其他
李林超	其他
戚成林	其他
苗向阳	其他
吴 芳	其他

## 5、 关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

新疆冠农天府物业服务有限公司	物业费	2,197.21	26,209.40
新疆永安天泰电力有限责任公司	购电款	100,000.00	393,100.00
新疆冠农天府房地产开发有限公司	购房	2,050,195.00	
铁门关永瑞供销有限公司	采购皮棉	108,987,764.34	
铁门关永瑞供销有限公司	采购棉籽	17,862,663.73	
铁门关永瑞供销有限公司尉犁县英库勒一厂	采购皮棉	71,348,451.71	
铁门关永瑞供销有限公司尉犁县英库勒一厂	采购棉籽	7,588,697.97	
铁门关永瑞供销有限公司尉犁县英库勒一厂	采购棉籽	379,520.00	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
铁门关永瑞供销有限公司棉麻三分公司	出售棉籽	26,321,766.90	7,021,074.40

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新疆合源果业开发有限责任公司	办公用房	3,678.93	11,965.43
新疆冠农有机农业开发有限公司	办公用房	7,877.01	0.00
新疆冠农集团有限责任公司	办公用房	22,121.26	27,167.37

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
新疆绿原糖业有限公司	40,000,000.00	2018.11.13	2019.10.17	是

新疆绿原糖业有限公司	40,000,000.00	2018.11.16	2019.10.17	是
新疆绿原糖业有限公司	70,000,000.00	2018.12.26	2019.10.17	是
新疆绿原糖业有限公司	50,000,000.00	2019.3.29	2019.10.17	是
天津三和果蔬有限公司	111,100,000.00	2016.7.12	2020.7.11	否
天津三和果蔬有限公司	26,000,000.00	2018.8.10	2019.8.11	否
天津三和果蔬有限公司	30,000,000.00	2019.1.2	2020.1.2	否
天津三和果蔬有限公司	38,000,000.00	2019.6.26	2020.6.25	否
冠农三和果蔬有限公司	30,000,000.00	2018.4.23	2019.4.22	是
冠农三和果蔬有限公司	20,000,000.00	2018.4.26	2019.4.26	是
冠农三和果蔬有限公司	15,000,000.00	2018.7.4	2019.7.3	是
冠农三和果蔬有限公司	35,000,000.00	2018.7.20	2019.7.19	是
冠农三和果蔬有限公司	30,000,000.00	2018.8.3	2019.8.3	是
冠农三和果蔬有限公司	50,000,000.00	2018.8.15	2019.8.14	是
冠农三和果蔬有限公司	50,000,000.00	2018.8.28	2019.8.27	是
冠农三和果蔬有限公司	5,691,345.00	2019.3.21	2019.6.9	是
冠农三和果蔬有限公司	11,382,690.00	2019.3.22	2019.6.20	是
新疆冠农番茄制品有限公司	50,000,000.00	2018.5.14	2019.5.11	是
新疆冠农番茄制品有限公司	20,000,000.00	2018.9.7	2019.9.6	否
新疆冠农番茄制品有限公司	30,000,000.00	2018.11.27	2019.11.26	否
巴州冠农棉业有限责任公司	2,000,000.00	2018.8.13	2019.2.13	是
巴州冠农棉业有限责任公司	4,036,274.42	2018.8.14	2019.2.14	是
巴州冠农棉业有限责任公司	12,500,000.00	2018.8.21	2019.2.21	是
巴州冠农棉业有限责任公司	45,000.00	2018.8.27	2019.2.27	是
巴州冠农棉业有限责任公司	455,000.00	2018.8.27	2019.2.27	是
巴州冠农棉业有限责任公司	502,400.00	2018.9.7	2019.3.7	是
巴州冠农棉业有限责任公司	4,000,000.00	2018.9.10	2019.3.10	是
巴州冠农棉业有限责任公司	6,000,000.00	2018.9.10	2019.3.10	是
巴州冠农棉业有限责任公司	100,000,000.00	2018.9.27	2019.8.30	是
巴州冠农棉业有限责任公司	100,000,000.00	2018.9.29	2019.9.28	否
巴州冠农棉业有限责任公司	40,000,000.00	2018.9.29	2019.8.30	是
巴州冠农棉业有限责任公司	100,000,000.00	2018.9.27	2019.8.30	是
巴州冠农棉业有限责任公司	150,000,000.00	2018.12.29	2019.8.30	是
巴州冠农棉业有限责任公司	200,000,000.00	2019.6.11	2020.6.2	否
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	30,000,000.00	2018.9.27	2019.8.30	是
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	50,000,000.00	2018.10.26	2019.8.30	是
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	20,000,000.00	2018.11.20	2019.8.30	是
巴州顺泰棉业公司	54,000,000.00	2018.10.30	2019.8.30	是
巴州顺泰棉业公司	70,000,000.00	2018.10.31	2019.8.30	是
巴州顺泰棉业公司	49,000,000.00	2018.11.14	2019.8.30	是
巴州顺泰棉业公司	44,000,000.00	2018.11.22	2019.8.30	是
巴州顺泰棉业公司	10,000,000.00	2018.11.28	2019.8.30	是
巴州顺泰棉业公司	45,000,000.00	2018.12.4	2019.8.30	是
巴州顺泰棉业公司	57,000,000.00	2018.12.14	2019.8.30	是
巴州顺泰棉业公司	14,000,000.00	2018.12.29	2019.8.30	是
巴州顺泰棉业公司	21,000,000.00	2019.1.7	2019.8.30	是
巴州顺泰棉业公司	40,000,000.00	2019.1.17	2019.12.18	否
巴州顺泰棉业公司	10,000,000.00	2019.1.22	2019.12.18	否
巴州顺泰棉业公司	20,000,000.00	2019.2.25	2019.12.18	否
巴州顺泰棉业公司	30,000,000.00	2019.6.21	2019.12.18	否
新疆银通棉业有限公司	100,000,000.00	2018.9.25	2019.9.24	否
新疆银通棉业有限公司	200,000,000.00	2018.9.27	2019.8.30	是
新疆银通棉业有限公司	150,000,000.00	2018.9.27	2019.8.30	是
新疆银通棉业有限公司	180,000,000.00	2018.11.5	2019.8.30	是
新疆银通棉业有限公司	110,000,000.00	2018.12.29	2019.8.30	是
新疆银通棉业有限公司	6,400,000.00	2019.1.7	2019.7.7	否
新疆银通棉业有限公司	8,402,543.96	2019.1.11	2019.7.11	否

新疆银通棉业有限公司	13,000,000.00	2019.1.25	2019.7.25	否
新疆银通棉业有限公司	100,000.00	2019.1.25	2019.7.25	否
新疆银通棉业有限公司	15,928,578.26	2019.1.30	2019.7.30	否
新疆银通棉业有限公司	2,850,000.00	2019.2.22	2019.8.22	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
绿原国资公司	20,000,000.00	2016.05.30	2019.05.26	是
绿原国资公司	30,000,000.00	2016.07.29	2019.07.28	否
绿原国资公司	30,000,000.00	2017.03.21	2020.03.19	否
绿原国资公司	20,000,000.00	2017.04.05	2020.04.04	否
绿原国资公司	30,000,000.00	2018.11.19	2019.11.18	否
绿原国资公司	30,000,000.00	2019.1.3	2019.11.18	否
绿原国资公司	50,000,000.00	2019.1.21	2020.1.20	否
新疆冠农集团有限责任公司	60,000,000.00	2019.3.29	2020.3.27	否
绿原国资公司	80,000,000.00	2019.6.14	2019.11.18	否
新疆冠农集团有限责任公司	30,000,000.00	2019.6.21	2020.6.20	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

#### (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	15.22	86.97

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	农二师天泰电力	2,000.00		5,000.00	
预付账款	新疆永安天泰电力有限责任分公司和静县分公司	5,000.00		290,080.38	
预付账款	新疆蓝天工程监理咨询有限公司	50,000.00		50,000.00	
应收账款	新疆冠农天府房地产开发有限公司	246,111.08	53,765.40	246,111.08	53,765.40
应收账款	国电新疆开都河流域水电开发有限公司	6,934.00	2,426.90	6,934.00	2,426.90
预付账款	铁门关永瑞供销有限公司	0.00		201,888,564.65	
预付账款	新疆永安天泰电力有限责任公司	0.00		320,080.38	
预付账款	新疆永瑞恒兴物流有限公司	14,581.76		80,123.85	
其他应收款	铁门关永瑞供销有限公司			8,000,000.00	400,000.00
其他应收款	新疆冠农有机农业开发有限公司	15,444,024.66	2,608,626.88	17,722,672.13	2,949,534.43
其他应收款	新疆生产建设兵团第二师二十四团	55,293.84	55,293.84	55,293.84	55,293.84
其他应收款	新疆绿原国有资产经营集团有限公司	5,932,832.94	296,641.65	5,932,832.94	296,641.65

其他应收款	新疆永滋绿原生物技术有限公司	231,319.13	231,319.13	381,319.13	231,319.13
应收股利	国投新疆罗布泊钾盐有限公司	110,388,392.14			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	第二师天泰电力有限责任公司	123,253.20	123,253.20
应付账款	农二师天泰电力有限责任公司电力建设安装工程分公司	29,000.00	29,000.00
应付账款	新疆生产建设兵团第二师二十二团	164,504.00	311,297.93
应付账款	新疆生产建设兵团第二师二十四团	79,023.50	
应付账款	新疆中联丝路农产品物流股份有限公司		48,031.51
应付账款	新疆冠农天府物业服务有限公司	30,672.45	30,674.45
应付账款	库尔勒金川矿业有限公司	2,002,444.64	2,002,444.64
应付账款	库尔勒鑫金三角有限责任公司	27,800.00	55,600.00
应付账款	新疆蓝天工程监理咨询有限公司	592,800.00	1,527,497.82
应付账款	新疆天宇建设工程有限责任公司	46,197.06	2,016,982.39
应付账款	新疆永安天泰电力有限责任公司		152,253.20
预收账款	新疆冠农天府房地产开发有限公司		
预收账款	新疆合源果业开发有限责任公司		3,678.93
预收账款	新疆冠农集团有限责任公司	38,471.74	10,258.24
预收账款	新疆冠农有机农业开发有限公司		7,877.01
预收账款	第二师绿洲农业发展有限公司		4,002.55
预收账款	金建霞	1,026,480.00	1,026,480.00
其他应付款	新疆生产建设兵团第二师二十二团	1,683,721.77	1,683,721.77
其他应付款	新疆冠农天府物业服务有限公司	321,040.14	7,743.86
其他应付款	新疆冠农有机农业开发有限公司	370,727.62	370,727.62
其他应付款	农二师绿原热力有限公司	2,791,030.14	2,791,030.14

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

## 3、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

## 2、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

□适用 √不适用

## 2、 年金计划

□适用 √不适用

## 3、 终止经营

□适用 √不适用

## 4、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	402,558.11
1 至 2 年	1,026,710.47
2 至 3 年	2,684,258.26
3 年以上	
3 至 4 年	79,972.85
4 至 5 年	67,563.89
5 年以上	1,043,694.60
合计	5,304,758.18

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,304,758.18	100.00	1,762,712.49	33.23	3,542,045.69	415,489.86	100.00	20,774.49	5.00	394,715.37
其中：										

按组合计提坏账准备	5,280,706.66	99.55	1,762,712.49	33.38	3,517,994.17	415,489.86	100.00	20,774.49	5.00	394,715.37
按关联方组合计提坏账准备	24,051.52	0.45	0.00	0.00	24,051.52					
合计	5,304,758.18	/	1,762,712.49	/	3,542,045.69	415,489.86	/	20,774.49	/	394,715.37

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	402,558.11	20,127.90	5.00
1至2年	1,026,710.47	100,265.90	9.77
2至3年	2,684,258.26	536,851.65	20.00
3至4年	79,972.85	27,990.50	35.00
4至5年	67,563.89	33,781.94	50.00
5年以上	1,043,694.60	1,043,694.60	100.00
合计	5,304,758.18	1,762,712.49	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	20,774.49	1,741,938.00			1,762,712.49
合计	20,774.49	1,741,938.00			1,762,712.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

项目	金额	占应收账款总额的比例 (%)
河南豫媒优品实业有限公司	3,193,951.60	60.21
新疆中世天达公司	595,628.45	11.23
康成投资(中国)有限公司	425,873.63	8.03
库尔勒冠驰商务快捷酒店(陈璐)	385,823.69	7.27
香港大唐国际贸易公司	336,585.62	6.35
合计	4,937,862.99	93.09

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末余额中关联方欠款为 2.41 万元，占应收账款总额的 0.45%。

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	198,994,555.75	87,524,457.67
其他应收款	473,649,341.84	172,933,334.78
合计	672,643,897.59	260,457,792.45

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末余额为 67,264.39 万元，较年初增加 41,218.61 万元，增 158.25%，主要系应收长期股权投资权益法的股利增加所致。

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
国投新疆罗布泊钾盐有限公司	110,388,392.14	
新疆绿原糖业有限公司	87,524,457.67	87,524,457.67
新疆冠农番茄制品有限公司	1,081,705.94	
合计	198,994,555.75	87,524,457.67

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
新疆绿原糖业有限公司	87,524,457.67	1-2年	待收回	否
合计	87,524,457.67	/	/	/

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末余额为 19,899.46 万元，较年初增加 11,147.01 万元，增长 127.36%，主要系应收长期股权投资权益法的股利增加所致。

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	412,235,565.44
1至2年	28,751,112.34
2至3年	46,171,886.85
3年以上	
3至4年	1,284,573.28
4至5年	1,009,632.84
5年以上	422,971.28
合计	489,875,742.03

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来借款	489,875,742.03	570,064,570.91
专项基金		28,629.72
合计	489,875,742.03	570,093,200.63

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		397,159,865.85		397,159,865.85
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-392,359,637.82		-392,359,637.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			11,426,172.16	11,426,172.16
2019年6月30日余额		4,800,228.03	11,426,172.16	16,226,400.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	397,159,865.85	-380,933,465.66			16,226,400.19
合计	397,159,865.85	-380,933,465.66			16,226,400.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津三和果蔬有限公司	往来款项	135,333,525.00	1年以内	27.63	
新疆冠农天津物产有限责任公司	往来款项	118,528,577.84	1年以内	24.20	
新疆冠农番茄制品有限公司	往来款项	97,524,896.84	1年以内	19.91	
新疆绿原糖业有限公司铁门关番茄制品分公司	往来款项	89,119,953.85	1年以内、1-2年、2-3年、4-5年、5年以上	18.19	
库尔勒金友联公司	往来款项	20,720,294.84	1-2年	5.23	11,426,172.16
合计	/	461,227,248.37	/	95.16	11,426,172.16

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末余额中其他应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方欠款：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
新疆冠农番茄制品有限公司	控股子公司	97,524,896.84	19.91
新疆绿原糖业有限公司铁门关番茄制品分公司	全资子公司	89,119,953.85	18.19
天津三和果蔬有限公司	控股子公司	135,333,525.00	27.63
新疆冠农天津物产有限责任公司	全资子公司	118,528,577.84	24.2
合计		440,552,953.53	89.93

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	889,017,851.77	32,032,190.40	856,985,661.37	1,100,808,231.03	235,651,629.70	865,156,601.33
对联营、合营企业投资	781,181,036.26		781,181,036.26	899,294,183.34		899,294,183.34
合计	1,670,198,888.03	32,032,190.40	1,638,166,697.63	2,000,102,414.37	235,651,629.70	1,764,450,784.67

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	100,200,000.00		100,200,000.00			
新疆绿原糖业有限公司	223,443,017.44			223,443,017.44		
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	13,182,494.34		13,182,494.34			
新疆冠农番茄制品有限公司	185,811,340.84			185,811,340.84		
巴州冠农番茄食品有限责任公司	113,168,454.11		113,168,454.11			
浙江冠农食品有限公司	24,764,457.30		24,764,457.30			
天津三和果蔬有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		32,032,190.40
浙江信维信息科技有限公司	60,600,000.00			60,600,000.00		
新疆冠农中联电子商务有限公司	10,474,973.51	3,775,026.49	14,250,000.00			
新疆银通棉业有限公司	159,163,493.49			159,163,493.49		
新疆冠农天津物产有限责任公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	1,100,808,231.03	53,775,026.49	265,565,405.75	889,017,851.77		32,032,190.40

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
上海冠农涌亿股权投资管理有限责任公司	58,603.45		5,000,000.00	4,941,396.55						
小计	58,603.45		5,000,000.00	4,941,396.55						
二、联营企业										
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	686,961,775.68			83,988,641.11			220,776,784.29			550,173,632.50
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	211,458,718.52			18,795,167.30						230,253,885.82
新疆冠农有机农业开发有限公司	815,085.69			-61,567.75						753,517.94
小计	899,235,579.89			102,722,240.66			220,776,784.29			781,181,036.26
合计	899,294,183.34		5,000,000.00	107,663,637.21			220,776,784.29			781,181,036.26

其他说明：

√适用 □不适用

1、公司第六届董事会第一次会议决议通过了《关于公司对部分全资子公司吸收合并的议案》，同意将新疆冠农果蔬食品有限责任公司吸收合并到新疆冠农果茸股份有限公司，吸收合并后法人资格将被注销，全部资产、债权、债务和业务等由新疆冠农果茸股份有限公司依法承担。

2、公司 2018 年第二十九次党委（扩大）会议决议通过了《关于挂牌出让鹿丰公司股权的议案》，同意以不低于 1,057.72 万元价格将新疆冠农鹿丰食品有限责任公司股权在新疆产权交易所挂牌出让。

3、公司第六届董事会第三次会议决议通过了《关于新疆绿原糖业有限公司吸收合并公司全资子公司的议案》，同意公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司吸收合并公司全资子公司巴州冠农番茄食品有限责任公司，并成立绿原糖业巴州番茄分公司。

4、公司第六届董事会第一次会议决议通过了《关于公司对部分全资子公司吸收合并的议案》，同意将浙江冠农食品有限公司吸收合并到新疆冠农果茸股份有限公司，吸收合并后法人资格将被注销，全部资产、债权、债务和业务等由新疆冠农果茸股份有限公司依法承担。

5、公司 2018 年第二十二次党委（扩大）会议决议通过了《关于注销新疆冠农中联电子商务有限公司的议案》，同意将新疆冠农中联电子商务有限公司注销。

6、公司 2018 年第二十八次党委（扩大）会议决议通过了《关于受让巴州亿源电子商务有限公司股权的议案》，同意从绿洲农业拟注销的孙公司巴州亿源电子商务有限公司将其变更为新疆冠农天津物产有限责任公司，注册资金为 5,000.00 万元。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	242,632.46	193,475.70	814,424.82	518,292.18
合计	242,632.46	193,475.70	814,424.82	518,292.18

其他说明：

营业收入本期发生额为 24.26 万元，较上年同期减少 57.18 万元，下降 70.21%，主要系本期房屋租金收入减少所致。

营业成本本期发生额为 19.35 万元，较上年同期减少 32.48 万元，下降 62.67%，主要系本期房屋租金收入减少导致成本减少。

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	107,663,637.21	132,541,718.01
处置长期股权投资产生的投资收益	-350,218,647.99	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益	3,510,738.52	
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益		1,845,400.00
分得非子公司红利		3,498,000.00
合计	-239,044,272.26	137,885,118.01

其他说明：

本账户本期发生额为-23,904.43 万元，较上年同期减少 37,692.94 万元，下降 273.36%，主要系本期处置长期股权投资收益减少所致。

#### 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	152,507.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,433,853.23	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,261,568.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	306,521.52	
所得税影响额	-16,841.76	
少数股东权益影响额	-1,228,339.91	
合计	7,909,268.68	

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

适用 不适用

### 2、 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.88	0.1298	0.1298
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.50	0.1196	0.1196

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》、《证券时报上》公开披露过得所有公司文件正本及公告的原稿

董事长：刘中海

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 15 日

### 修订信息

适用 不适用