



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 2020 年半年度报告



新疆冠农果茸股份有限公司董事会

2020 年 8 月 18 日

## 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  
无
- 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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	135

## 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
绿原国资	指	新疆绿原国有资产经营集团有限公司
冠农集团	指	新疆冠农集团有限责任公司
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
新疆番茄	指	公司控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司
绿原糖业番茄制品分公司	指	新疆绿原糖业有限公司铁门关番茄制品分公司
汇锦物流	指	公司控股孙公司新疆汇锦物流有限公司
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
天津三和	指	公司控股子公司天津三和果蔬有限公司
浙江信维	指	公司控股子公司浙江信维信息科技有限公司
冠农天津物产	指	公司全资子公司新疆冠农天津物产有限责任公司
益康仓储	指	公司控股孙公司阿克苏益康仓储物流有限公司
冠农数字农业	指	公司全资子公司新疆冠农数字农业科技有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	新疆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

### 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、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	1,587,136,964.18	1,670,626,460.87	-5.00
归属于上市公司股东的净利润	177,019,093.36	101,242,013.30	74.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润	125,742,638.34	93,332,744.62	34.73
经营活动产生的现金流量净额	428,644,119.91	959,730,078.03	-55.34
	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	2,349,294,349.80	2,172,102,366.04	8.16
总资产	3,417,820,541.43	5,000,580,611.00	-31.65

#### (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)	0.2278	0.1298	75.50
稀释每股收益(元/股)	0.2278	0.1298	75.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1618	0.1196	35.28
加权平均净资产收益率(%)	7.83	4.88	增加2.95个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.56	4.50	增加1.06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 158,713.70 万元，比上年同期减少 8,348.95 万元，减少 5.00%，主要系报告期银通棉业棉产品销售收入减少所致。

2、报告期归属于上市公司股东的净利润 17,701.91 万元，比上年同期增加 7,577.71 万元，增加 74.85%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 12,574.26 万元，比上年同期增加 3,240.99 万元，增加 34.73%，主要系报告期浙江信维预售房款本期确认收入增加导致利润增加所致。

3、报告期经营活动产生的现金流量净额 42,864.41 万元，较上年同期减少 53,108.60 万元，减少 55.34%，主要系报告期销售皮棉收到的现金较上年同期减少所致。

4、报告期末总资产 341,782.05 万元，比上年度末减少 158,276.01 万元，减少 31.65%，主要系（1）销售库存商品致使存货减少；（2）归还贷款致使货币资金减少，所致。

5、报告期公司基本每股收益为 0.2278 元/股，较上年同期增加 75.50%；扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.1618 元/股，较上年同期增加 35.28%，主要系归属于母公司的净利润增加所致。

6、报告期公司加权平均净资产收益率 7.83%，比上年同期增加 2.95 个百分点；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 5.56%，比上年同期增加 1.06 个百分点。主要系归属于母公司的净利润增加所致。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	361,706.34	
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	19,723,733.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	64,789,926.37	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,773,798.83	
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	-40,230,521.22	
所得税影响额	-1,142,188.33	
合计	51,276,455.02	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、报告期内公司从事的主要业务和经营模式

公司主要依托新疆农业资源优势，从事番茄、棉花、甜菜等新疆特色农产品深加工、贸易、仓储物流、供应链服务等业务，坚持以联农带农新机制推动“一二三产”深度融合，实现企业高质量发展。

#### 1、番茄产业

公司番茄产业包含番茄制品的生产、加工和销售。其中，大桶番茄酱制品加工能力为6万吨、小包装番茄制品加工能力为23万吨，产品主要包括大桶番茄酱、小包装番茄酱、番茄丁、番茄汁等；

大桶番茄酱生产主要依托新疆番茄及绿原糖业番茄制品分公司，小包装番茄制品依托天津三和。新疆番茄目前是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。公司番茄产品90%以上出口，主要出口至意大利、俄罗斯联邦、菲律宾、阿拉伯联合酋长国、多哥、尼日利亚、加纳等多个国家和地区。

#### 2、棉花产业

公司棉花产业包括棉花加工、销售和仓储物流业务，原料主要分布在新疆巴州地区和阿克苏地区，棉花加工能力为10万吨，主要产品为皮棉、棉籽等，贸易皮棉量年约15万吨以上。产品销售覆盖全国主要省市。公司棉花产品质量优良，“冠农”品牌在行业内具有良好口碑，与国内多家大、中型下游用棉企业结成良好的合作联盟关系。

公司现有棉花仓储能力110万吨。其中，汇锦物流60万吨棉花仓储库为全国棉花交易市场指定监管仓库、自治区棉花目标价格改革试点指定专业监管仓库、郑州商品交易所指定棉花期货交割库。益康仓储50万吨棉花仓储库为全国棉花交易市场指定监管仓库、自治区棉花目标价格改革试点指定专业监管仓库。公司年棉花仓储量占巴州棉花产量50%以上，占阿克苏地区棉花仓储量10%以上。

#### 3、甜菜制糖产业

公司制糖产业为甜菜机制糖的生产、加工和销售，制糖业务主要集中于绿原糖业。绿原糖业拥有日处理甜菜5,000吨，年加工能力5万吨的制糖能力，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。产品主要包括白砂糖、绵白糖、精制幼砂糖、冰糖等；产品销售到全国各省区，主要客户为国内大、中型食品加工企业。

#### 4、供应链综合服务业务

公司围绕主业开展的供应链综合服务包括两个方向：

一是围绕期货交割库等，依托自身的平台优势、资源整合优势、专业销售团队优势等为产业链上下游客户和产业集群提供原材料采购、加工、销售、进出口、仓储物流、金融等的供应链综合服务；该项业务主要由冠农天津物产承接。

二是通过自建一体化农业智慧平台，利用大数据、云计算、物联网、移动互联等科技手段，结合线下整合的优质农资、农机、金融机构、农业科技、农技服务、贸易加工等资源，提供包括种植订单、农资方案、种植技术、土壤改良、农机装备、农业金融、农产品加工和农产品销售等在内的线上线下结合的农业综合解决方案。该项业务主要由冠农数字农业承接，目前已经完成一期平台开发，将在2020年度的农产品采运交售过程中全面使用。

#### 5、对外投资：

公司的对外投资主要是指对国投罗钾、国电开都河的投资，公司分别持有的股权比例为20.3%、25.28%。国投罗钾主要从事新疆罗布泊天然卤水资源制取硫酸钾，建有年产160万吨硫酸钾、年



产 10 万吨硫酸钾镁肥生产装置，是国内最大的硫酸钾生产企业和世界最大的单体硫酸钾生产企业。国电开都河主要从事对新疆巴音郭楞蒙古自治州境内开都河流域中游的水电开发。目前已经开发建设并投产有察汗乌苏水电站、柳树沟水电站两级电站，总装机容量 51 万千瓦，设计年平均发电量 17.72 亿千瓦·时。

这两项对外投资的收益是公司重要的利润来源，且每年的现金分红比例均在 90%及以上，为公司主业的持续、健康发展提供了有力的支撑。

## （二）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。

《全国农产品加工业与农村一二三产业融合发展规划（2016—2020 年）》指出：加快推进农业供给侧结构性改革，充分发挥农产品加工业引领带动作用，促进农村一二三产业融合发展，是拓展农民增收渠道、构建现代农业产业体系、生产体系和经营体系的重要举措，是转变农业发展方式、探索中国特色农业现代化道路的必然要求，是实现“四化同步”、推动城乡协调发展的战略选择。农产品加工业已经成为农业现代化的重要标志、国民经济的重要支柱、建设健康中国保障群众营养健康的重要民生产业。同时一系列“三农”政策也对农产品加工业发挥引领带动作用，培育新产业，推动产业融合营造了更为有利的发展环境；乡村振兴战略为农产品加工业和产业融合提供了难得的发展机遇；消费结构升级为农产品加工业创造了巨大的发展空间；信息技术等高新技术的不断变革为农产品加工业注入了不竭的发展动力。

因此，农产品加工业的发展方向是：牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，主动适应经济发展新常态，以市场需求为导向，以促进农业提质增效、农民就业增收和激活农村发展活力为目标，以新型农业经营主体为支撑，以完善利益联结机制和保障农民分享二三产业增值收益为核心，以制度、技术和商业模式创新为动力，强化农产品加工业等供给侧结构性改革，着力推进全产业链和全价值链建设，开发农业多种功能，加快现代信息技术在农业领域的应用，推动要素集聚优化，培育农业产业化联合体，形成有竞争力的产业集群，推动一二三产业融合发展。

## 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

参照本报告第四节“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、生产管理优势

公司高度重视生产各个环节，稳定、高效、节能生产一直是公司追求的目标。经过长时间的生产实践和不断摸索，公司在生产管理上培养的专业化水准高、业务能力强的骨干队伍及从外部引进的具有专业技术和优秀管理水平的人才为基础建立起了一支成熟稳定、快速高效的管理团队。同时公司还通过引进蓝凌 OA、用友 NC 等信息管理系统，加强企业管理信息的收集、处理、控制及反馈，以提高公司管理信息处理水平和决策水平。公司注重节能生产，通过各环节技术改进、能源综合循环利用等手段，降低能耗水平。

### 2、区域优势

新疆独特的气候、降水、光热、温差、土壤条件，为公司生产优质、特色、绿色、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，公司属兵团控股的上市公司，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，为公司的主要产品（甜菜糖、番茄酱、棉花等）生产提供了稳定、可靠的原料供应。

### 3、企业文化优势

公司以“百姓冠农、百年冠农”为每个冠农人的梦想，紧紧围绕“做健康食品领跑者”的使命，坚持党对国有企业的领导的核心地位不动摇，把党的领导融入公司治理各环节；扎实推进各项主题教育活动，干部作风更加务实；坚持问题导向、强化责任，凝神聚力、求真务实，增强企业发展活力、内生动力和经济实力，将企业文化建设作为公司经济健康发展的坚实基础。



#### 4、科技创新优势

公司把科技创新作为推动企业高质量发展的重要引擎，在积极创建重点实验室过程中通过走出去、引进来等方式积极吸引高端技术人才不断加入，提升公司科技人才竞争优势。先后进行多项番茄、甜菜课题研究，将提质增效、节能降耗、提升自动化水平作为提升企业核心竞争力的重要抓手，进一步保障和提升了企业产品质量和生产效率。是自治区企业技术中心、兵团工程技术研究中心、国家功能食品工程技术研究中心“番茄综合精深加工关键技术研究及产业化基地”。

#### 5、信誉和品牌优势

公司产品远销美国、欧洲、独联体、东南亚、日本等 30 多个国家和地区，产品质量指标达到国家标准且优于国标，番茄酱产品指标均达到出口要求，商检合格率 100%，白砂糖、颗粒粕、酒精产品指标均优于国标，棉花等产品均达到国标，使公司获得了良好的企业信誉，也为公司发展注入了强劲的动力。

#### 6、政策优势

公司地处“一带一路”核心区—新疆，是农业产业化国家重点龙头企业。“乡村振兴战略”的深入实施，不仅为公司原料供给质量提升、产业转型升级和推动“一二三产融合发展”提供了良好的机遇。公司还可以享受到基地建设、原料采购、设备引进、税收、产品出口、固定资产投资等各方面的产业帮助和扶持。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

上半年，面对突如其来的新冠肺炎疫情，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照“六稳”“六保”的总要求，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，聚焦主业、精准施策，全体员工目标同向、行动同步、措施同力，保持了经济建设、社会工作健康发展的良好态势。

2020 年上半年，公司实现营业收入 158,713.70 万元，实现归属于母公司的净利润 17,701.90 万元，比上年同期增加 74.85%。

#### （一）全力抗击新冠肺炎疫情，助力复工复产，抗疫、生产两不误、两促进

一是积极履行社会责任。捐赠近 450 万元现金及物资，支持兵团师市疫情防控；积极组织酒精生产，保障地区疫情防控一线消毒酒精供应；二是努力做好复工复产。紧抓春耕春播有利时机，通过送种上门、提供育苗技术指导、帮助种植户播种、签定订单等多渠道的农事服务，提前把 2020 年原料收购工作落到了实处。汇锦物流出库计划履约率 100%，确保了各地客户原料需求未受到疫情影响；三是抓好各类产品销售。加大库存产品销售力度，按期完成了浙江信维所有已售房屋的交付。

#### （二）国企改革取得新成效

一是完成了第一期股权激励计划限制性股票授予工作，成为兵团首家实施股权激励的上市公司，激活了企业内生动力，增强了职工群众的获得感、幸福感、安全感；二是持续深化“三项制度”改革，进一步盘活人力资源深度开发机制。上半年对外引进职业经理人 7 人，引进各类专业技术人员 54 人；增加了中层管理者任期激励内容；优化“薪酬带宽”，将全员薪酬考核范围由 90%-110%调整为 90%-130%。

#### （三）一二三产融合迈出新步伐

一是联农带农机制促一二三产融合发展。新设立冠农数字农业，搭建“一体化农业智慧平台”，目前一期功能基本实现整体上线运行，将于本年度采收作业季投入使用。通过大数据、物联网、人工智能等现代信息技术在农业生产中的应用，订单农业实施种植过程管控、自动化改造进一步加强工厂质量管控、发挥物产销售龙头作用实现产业链闭环运行；二是新设立了新疆冠农检测科技公司，已具备环境监测、食品质量安全、职业健康第三方检测能力和创建国家级企业技术中心的硬件能力，目前正在申请资质；三是投资近 300 万元全面实施安全消防智能预警工程，促进棉

花期货交割库安全生产高质量运行；四是积极抓住铁门关市国家现代农业产业园建设的有利契机，推动番茄产业链搭建及产业化发展。

**(四) 产业并购整合踏上新征程**

一是完成益康仓储 51% 股权收购，战略布局阿克苏地区棉花产业，加快该库棉花期货交割库资质申请；二是为进一步扩大公司棉花产业经营规模，提高棉花产业的盈利能力、市场占有率和行业影响力，银通棉业与新疆朋汇棉业有限公司、新疆万德利棉业有限责任公司、新疆达丰棉业有限公司分别签订了收购控股权的框架协议。目前，股权收购工作正在积极推进中。

**二、报告期内主要经营情况**

**(一) 主营业务分析**

**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,587,136,964.18	1,670,626,460.87	-5.00
营业成本	1,315,862,432.12	1,531,202,440.98	-14.06
销售费用	37,579,467.95	54,147,609.07	-30.60
管理费用	35,504,959.58	42,444,087.95	-16.35
财务费用	8,756,572.60	34,131,872.86	-74.34
研发费用	205,774.79	468,888.62	-56.11
经营活动产生的现金流量净额	428,644,119.91	959,730,078.03	-55.34
投资活动产生的现金流量净额	186,565,087.73	173,205,611.55	7.71
筹资活动产生的现金流量净额	-1,158,439,399.63	-1,671,949,747.15	30.71

营业收入变动原因说明:主要系本期银通棉业棉产品销售收入减少所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期银通棉业棉产品销售收入减少所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期运输费较上年同期减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期土地使用费较上年同期减少所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期利息支出较上年同期减少所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期技术研发费用减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售皮棉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:主要系本期收到现金分红款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:主要系本期偿还银行借款较上年同期减少所致。

**(二) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期 末数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上年同 期期末变动 比例 (%)	情况说明
货币资金	419,102,274.39	12.26	683,148,281.49	14.09	-38.65	主要系经营活动现金流入减少所致。
交易性金融资产	26,103,658.43	0.76	53,464.75	0.00	48,724.05	主要系结构性存款及期货投资余额增加所致。
应收票据	6,848,600.00	0.20	48,404,818.91	1.00	-85.85	主要系销售商品收到的应收票据减少所致。
应收账款	297,151,570.58	8.69	226,800,337.38	4.68	31.02	主要系应收客户货款增加所致。
预付款项	91,428,278.71	2.68	482,357,180.10	9.95	-81.05	主要系预付供应商货款减少所致。



其他应收款	106,773,168.75	3.12	161,851,354.03	3.34	-34.03	主要系应收国投罗钾的分红款减少所致。
存货	510,206,087.73	14.93	1,159,075,991.48	23.90	-55.98	主要系公司销售库存商品导致棉产品存货减少所致。
其他流动资产	85,698,083.78	2.51	175,847,776.46	3.63	-51.27	主要系应交税费重分类减少所致。
长期应收款	0.00	0.00	11,100,000.00	0.23	-100.00	主要系融资租赁保证金减少所致。
其他非流动金融资产	0.00	0.00	13,819,917.30	0.29	-100.00	主要系处置金融资产所致。
生产性生物资产	1,407,830.25	0.04	175,973.12	0.00	700.03	主要系公司红枣林增加所致。
无形资产	183,662,780.56	5.37	112,923,373.31	2.33	62.64	主要系银通棉业收购益康仓储增加土地使用权所致。
商誉	18,622,541.67	0.54	56,440,695.15	1.16	-67.01	主要系计提商誉减值准备所致。
长期待摊费用	4,550,876.19	0.13	282,937.58	0.01	1,508.44	主要系银通棉业收购益康仓储增加长期待摊费用所致。
递延所得税资产	7,582,589.29	0.22	3,391,175.28	0.07	123.60	主要系计提的递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	3,988,694.30	0.12	2,674,167.68	0.06	49.16	主要系公司预付固定资产款增加所致。
短期借款	171,600,000.00	5.02	997,000,000.00	20.56	-82.79	主要系偿还银行贷款所致。
应付票据	11,346,080.00	0.33	136,290,700.48	2.81	-91.68	主要系应付供应商银行承兑汇票减少所致。
预收款项			943,265,070.21		不适用	主要系本期执行新收入准则所致。
合同负债	103,529,097.36	3.03			不适用	主要系本期执行新收入准则所致。
应付职工薪酬	19,112,723.09	0.56	10,849,979.43	0.22	25.91	主要系计提的工资和奖金增加所致。
应交税费	43,587,272.47	1.28	3,577,760.26	0.07	1,118.28	主要系应交增值税和所得税增加所致。
一年内到期的非流动负债			67,843,733.09	1.40	-100.00	主要系偿还一年内到期的长期借款所致。
长期应付款	6,600,334.04	0.19	13,193,462.95	0.27	-49.97	主要系偿付融资租赁借款所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	2020年6月30日(元)	受限原因
货币资金	54,788,364.12	远期结汇保证金 4,684,235.48 元、票据保证金 6,026,294.02 元、定期存款 20,000,000.00 元、期货保证金 24,077,834.62 元
固定资产	37,093,634.40	抵押借款
无形资产	8,068,574.43	抵押借款
长期股权投资	533,151,236.78	股权质押借款
合计	633,101,809.73	/

## (三) 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 2,920 万元，与上年同期相比增加了 1,380.55 万元。

**(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	占被投资公司权益比例	备注
阿克苏益康仓储物流有限公司	货物及棉花仓储	51%	2019年12月30日公司六届十四次董事会审议通过了《关于控股子公司收购阿克苏益康仓储物流有限公司51%股权的议案》，同意公司控股子公司银通棉业以自有资金2,142万元收购新疆益康集团有限责任公司持有的益康仓储51%的股权。报告期内相关程序和手续已全部办理完毕。
新疆冠农检测科技有限公司	主要从事检测服务；环境检测、食品检测、药品检测、职业卫生检测等业务。	100%	2020年4月17日公司六届十八次（临时）董事会审议通过了《关于投资设立新疆冠农检测科技有限公司的议案》，同意公司以检测设备和自有资金投资2,000万元成立新疆冠农检测科技有限公司，相关工商手续已于2020年04月13日办理完毕。报告期内实际出资45万元。
新疆冠农数字农业科技有限公司	主要从事农业生产托管服务、物联网服务、农业与互联网技术服务、智能农业管理等业务。	100%	2020年4月17日公司六届十八次（临时）董事会审议通过了《关于投资设立新疆冠农数字农业科技有限公司的议案》，同意公司以自有资金投资2,000万元成立冠农数字农业，相关工商手续已于2020年01月19日办理完毕。报告期内实际出资733万元。

**(2) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

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
外汇远期结汇	1,003,264.31	3,946,230.43	2,942,966.12	-135,457.12
结构性存款	78,265,104.75	21,000,000.00	-57,265,104.75	509,894.54
期货投资	32,379,942.50	1,157,428.00	-31,222,514.50	65,333,369.96
新疆中联丝路农产品物流股份有限公司股权投资	9,352,546.07	9,352,546.07		
库尔勒市商业银行股权投资	62,964,000.00	62,964,000.00		
合计	183,964,857.63	98,420,204.50	-85,544,653.13	65,707,807.38

**(四) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(五) 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	36,953.87	26,597.52	1,433.02
新疆银通棉业有限公司	加工业	皮棉	11,000.00	50,811.73	33,193.66	6,189.99
新疆绿原糖业有限公司	工业	白砂糖	15,434.00	46,761.16	26,538.38	1,079.21
新疆冠农番茄制品有限公司	工业	番茄酱	10,000.00	33,140.08	21,318.87	1,066.74
浙江信维信息科技有限公司	房地产业	商品房	11,000.00	32,676.27	25,050.91	16,224.28
新疆冠农天津物产有限责任公司	商业	农产品销售	10,000.00	34,340.96	11,435.12	802.66

**(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
浙江信维信息科技有限公司	44,372.26	20,410.46	16,224.28



新疆银通棉业有限公司	60,257.21	5,314.55	6,189.99
------------	-----------	----------	----------

(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	184,461.87	35,318.55	28,380.23

### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

#### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、宏观经济变化风险

中国经济在不断适应经济周期危机到产业波动造成的被动局面，再到今年突如其来的疫情影响，所面临的将是这些危机的三重叠加。作为食品行业，面临资源挤兑及上下游的衔接无疑是一个不太乐观的考验。

公司将牢固树立风险意识，做好较长时间应对宏观经济变化的准备。通过持续推进“双百行动”综合性改革，从体制和机制的变革中进一步激发员工内生动力。坚持优化主营业务与扩大产业规模并举，兼顾开拓市场与内部挖潜，以新的思维实施存量资产的科学管理与集约运营，以新的举措促进增量资产的理性扩张和健康发展，切实做到未雨绸缪、妥善应对。

##### 2、人才风险

优秀的管理团队、核心技术人员和核心营销人才是确保企业长期稳定不断发展的重要基石。随着市场竞争日益激烈，公司将持续面临优秀人才缺失和流失的风险。

公司将通过加强企业文化建设、采取有效的薪酬体系和激励政策吸引和留住优秀人才，以有效防范人才风险。

##### 3、市场风险

市场风险是每个企业都要积极面对和有效防范的重要内容，对公司而言：棉、糖、番茄主业均处于高度市场竞争环境。2020 年，公司不仅需面临高度白热化的竞争市场，更需面对疫情的种种考验及贸易保护主义的威胁，进一步加大了公司的市场风险。

公司将牢固树立以工业思维发展现代农业理念，不断深化供给侧结构性改革，坚持以联农带农新机制推动公司一二三产业深度融合。通过围绕提升农产品原料质量，加快集种子、种植、管理、采收于一体的农业智慧服务平台建设；持续做优做强棉花、番茄、甜菜等农产品精深加工主业及产业链延伸，加大副产物综合利用；做强供应链综合服务，以市场为导向提升品牌建设，增强向市场要效益的能力，进一步打造核心竞争能力等措施，有效降低和规避市场风险。

##### 4、外汇汇率变动风险

公司出口业务以美元结算为主，随着人民币汇率形成机制的市场化程度不断提高，人民币币值受国内和国际经济、政治形势和货币供求关系影响，疫情全球蔓延对世界经济造成的严重冲击将使公司面临一定的汇率波动风险。

公司将通过缩短报价周期来及时调整产品价格，且汇率变动超过一定幅度后客户与公司共同承担相关影响、合理使用汇率避险工具等措施规避汇率大幅波动带来的风险。但上述措施的实施效果仍存在一定的滞后性及不确定性，公司的外销业务仍有可能产生一定的汇兑损失，从而降低公司的盈利水平。

##### 5、环保风险

随着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，公司在环保方面的投资及运营成本将大幅提升，环保压力也将继续加大。

公司将持续践行“绿水青山就是金山银山”的发展理念，对涉及污染排放的产业进行持续技术改造和升级，进一步加强环保设施的运行管理，平衡环保投入与经济利益关系，将公司打造成绿色可持续发展的现代农产品加工龙头。

### 6、不可抗力风险

农产品生产可能因不良天气状况及自然灾害，影响原材料价格，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。

公司一是充分利用兵团的农业资源优势，持续打造自己的原料基地，保证价格和供应的持续稳定；二是提高管理水平和设备的利用率，提高产出率，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

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 6 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”	2020 年 1 月 7 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 4 月 10 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”	2020 年 4 月 11 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 5 月 7 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”	2020 年 5 月 8 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 15 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”	2020 年 5 月 16 日
2020 年第四次临时股东大会	2020 年 5 月 19 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”	2020 年 5 月 20 日
2020 年第五次临时股东大会	2020 年 6 月 1 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”	2020 年 6 月 2 日
2020 年第六次临时股东大会	2020 年 6 月 17 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”	2020 年 6 月 18 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
---------	---

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

								划
	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。	2017年11月23日至绿原国资控制公司期间	否	是		
其他承诺	解决同业竞争	新疆冠农集团有限责任公司	绿原国资唯一股东第二师国资委决定将绿原国资拥有的与冠农股份存在同业竞争业务的子公司永瑞供销100%股权无偿划转至本公司。由于本次划转，绿原国资下属的与冠农股份存在同业竞争业务的全资子公司永瑞供销成为本公司的全资子公司，为此，承诺如下：全面承继绿原国资于2017年11月23日出具的《关于解决和避免同业竞争的承诺函》，即承诺按照上述承诺函承诺的时间和方式依法依规解决因本次股权无偿划转而导致的同业竞争事宜。如因违反该承诺并因此给冠农股份造成损失的，冠农集团将承担相应的赔偿责任。本承诺在冠农集团控制冠农股份期间持续有效。	2020年5月6日至绿原国资控制公司期间	否	是		
其他承诺	解决关联交易	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	2017年11月23日至绿原国资控制公司期间	否	是		



			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。					
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	公司参股公司国电开都河	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	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列: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%。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	2015年5月5日至公司存续期间	否	是		

			<p>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。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。</p>					
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 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。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 年至 2020 年	是	是		

**四、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6月19日，公司全资子公司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】：判令被告铁门关金友联公司、库尔勒金友联公司向原告冠农进出口公司返还借款本金19,666,376.94元，支付利息4,983,457.00元。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>	<p>临 2018—086 号公告</p>
--	-------------------------------

**五、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

**六、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。

**七、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

序号	事项概述及进展	查询索引
1	<p>2019年12月30日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过《关于〈新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及摘要〉的议案》、《关于〈新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。同意公司实施限制性股票激励计划及制定的《新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。同日，公司监事会对本次激励计划的激励对象名单进行核实，并发表了关于公司限制性股票激励计划相关事项的核查意见，公司独立董事就相关事项也发表了独立意见。</p>	<p>临 2019-090、091 号</p>
2	<p>2020年5月6日，公司收到新疆生产建设兵团第二师国有资产监督管理委员会发来的《关于转发〈关于新疆冠农果茸股份有限公司实施股权激励的意见〉的通知》，新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会原则同意公司实施股权激励计划。</p>	<p>临 2020-035</p>
3	<p>2020年5月15日，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过《关于〈新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及摘要〉的议案》、《关于〈新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》。同意《新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要。同日，公司监事会发表了关于公司限制性股票激励计划相关事项的核查意见，公司独立董事就相关事项也发表了独立意见。</p>	<p>临 2020-039、041、042 号</p>
4	<p>2020年5月15日，公司在内部OA系统和办公楼十三楼公告栏对激励对象名单进行了公示，公示时间为自2020年5月15日起至5月24日止。在公示期间，公司未接到任何人对于纳入本次激励计划的激励对象提出的异议。监事会对激励计划授予激励对象名单及公示情况进行了核查，并于2020年5月26日披露了《新疆冠农果茸股份有限公司关于限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票的自查报告》、《新疆冠农果茸股份有限公司监事会关于公司2020年限制性股票激励计划激励对象名</p>	<p>临 2020-052、053 号</p>

	单的核查意见及公示情况说明》。	
5	2020年6月1日,公司2020年第五次临时股东大会审议通过了《关于〈新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)及摘要〉的议案》、《关于〈新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	临2020-054号
6	2020年6月1日,公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。确认本次激励计划的授予条件已经满足,同意激励计划的授予日为2020年6月1日,同意向106名激励对象授予648万股限制性股票,授予价格为2.72元/股。公司独立董事对此发表了独立意见,认为激励对象主体资格合法有效,确定的授予日符合相关规定。	临2020-055、057号
7	2020年7月22日,因本次激励对象已完成缴款,共有97名激励对象完成认购602万股(在确定授予日后缴款过程中,有9名激励对象因个人原因放弃认购其对应的限制性股票共计46万股),中审华会计师事务所(特殊普通合伙)进行了验资并出具了《验资报告》(CAC验字【2020】0016号)。经公司与上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认,本次拟授予97名激励对象602万股的限制性股票将由无限售流通股变更为限售流通股,股份来源为公司从二级市场回购的本公司人民币A股普通股股票。	临2020-067号
8	2020年7月24日,公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》,公司本次激励计划授予的97人、602万股限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续,股权登记日为2020年7月22日。	临2020-068号

## 八、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) 2020年4月17日,公司第六届董事会第十八次(临时)会议审议通过了《关于全资子公司天津物产对集团物产进行托管暨关联交易的议案》,同意冠农天津物产对新疆冠农集团物产有限责任公司(以下简称“集团物产”)进行托管。委托管理期限暂定为:自协议签订之日起至2021年12月31日为止,委托管理费用每年按集团物产营业收入的4.59%收取。(详见2020年4月18日上海证券交易所网站 sse.com.cn《新疆冠农果茸股份有限公司关于全资子公司天津物产对集团物产进行托管暨关联交易的公告》,公告编号:临2020-015)。

考虑国有资产核算的真实、准确、完整要求,2020年6月1日,公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整全资子公司天津物产对集团物产托管费用的议案》,同意冠农天津物产对集团物产的托管费用调整为按集团物产营业收入的1.34%收取,该费用仅含天津物产托管集团物产发生的人员薪酬费用。(详见2020年6月2日上海证券交易所网站 sse.com.cn《新疆冠农果茸股份有限公司关于调整全资子公司天津物产对集团物产托管费用的公告》,公告编号:临2020-056)。

截止本报告日,相关各方已签订《托管协议》。

(2) 2020年4月28日公司第六届董事会第二十次(临时)会议、2020年5月19日公司2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于控股孙公司销售皮棉暨关联交易的议案》,同意公司控股孙公司巴州冠农棉业向关联法人新疆绿原鑫融贸易有限公司销售皮棉3,348.7吨,预计总金额4,002.41万元。(详见2020年4月29日上海证券交易所网站 sse.com.cn《新疆冠农果茸股份有限公司关于控股孙公司销售皮棉暨关联交易的公告》,公告编号:临2020-031)。

截止报告期末,已实际履行4,002.41万元。

(3) 2020年4月23日,公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《公司2020年预计日常关联交易的议案》,同意公司及控股子公司与2家关联法人预计2020年度发生日常关联交易总额1,287.06万元。(详见2020年4月25日上海证券交易所网站 sse.com.cn《新疆冠农果茸股



份有限公司 2020 年日常关联交易的公告》，公告编号：临 2020-024）。报告期内，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 履行金额 (万元)
1	新疆永安天泰电力有限责任公司	采购电	2,482 万度	0.516	1281	
2	新疆冠农集团有限责任公司	向关联方出租房屋			6.06	6.06
	合 计				1,287.06	6.06

(4) 2020 年 5 月 15 日公司第六届董事会二十二次会议、2020 年 6 月 1 日公司 2020 年第五次临时股东大会审议通过了《关于预计日常关联交易的议案》，同意银通棉业及其子公司、分公司与关联方铁门关永瑞供销有限公司（以下简称“永瑞供销”）及其子公司、分公司预计发生采购皮棉、采购棉籽、销售棉籽的日常关联交易共计 41,960 万元。（详见 2020 年 5 月 16 日上海证券交易所网站 sse.com.cn《新疆冠农果茸股份有限公司关于预计日常关联交易的公告》，公告编号：临 2020-043）。

2020 年 6 月 1 日公司第六届董事会第二十三次会议、2020 年 6 月 17 日 2020 年第六次临时股东大会审议通过《关于控股子公司参与公开竞拍棉花加工厂合作经营暨关联交易的议案》，同意银通棉业以向永瑞供销 1、支付不超过 7,250 万元的加工费（最终以竞拍结果及当年加工量核算为准）；2、合作经营所得利润按 8:2 分红（银通棉业 80%，永瑞供销 20%），若竞拍加工费相同的情况下，银通棉业在竞拍时可适当提高对永瑞供销的分红比例，提高原则为合作经营所得利润银通棉业占半数以上，合作经营所得利润如出现亏损由银通棉业自行承担；并完全按照永瑞供销竞拍公告要求参与竞拍。同意竞拍成功后，银通棉业与永瑞供销签订《合作经营合同》，并按照竞拍公告要求缴纳经营保证金。同时，为明确合作经营加工费支付和利润分配的结算方式，双方就上述事项签订补充协议（采购合同）。签订采购合同后，预计银通棉业 2020 年采购永瑞供销皮棉总额由 25,000 万元增加至 62,500 万元，采购永瑞供销棉籽总额由 4,160 万元增加至 12,500 万元。（详见 2020 年 6 月 2 日上海证券交易所网站 sse.com.cn《新疆冠农果茸股份有限公司关于控股子公司参与公开竞拍棉花加工厂合作经营暨关联交易的公告》，公告编号：临 2020-058）。

报告期内，银通棉业参与竞拍并竞拍成功，与永瑞供销签订了《合作经营合同》和《采购合同》，并支付了经营保证金 3000 万元，除上述业务外，报告期内采购、销售等业务尚未发生。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 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

2019年12月16日公司六届十三次（临时）会议审议通过了《关于向新疆冠农天府房地产开发有限公司购买房屋暨关联交易的议案》，同意以833.37万元购买关联法人新疆冠农天府房地产开发有限公司面积为495.93m<sup>2</sup>、性质为商业用房的冠农大厦一楼房屋。（内容详见公司2019年12月1日上海证券交易所网站www.sse.com.cn临2019-085号公告）

报告期内，已支付全部价款，正在办理相关产权手续。

#### (三) 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

九、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

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											228,000,000.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											136,600,000.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											136,600,000.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											6.29		
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							2010年11月12日，为支持公司的参股公司—国投罗钾的生产经营活动，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。						

十、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

公司积极践行习近平总书记提出的“只有富有爱心的财富才是真正有意义的财富，只有积极承担社会责任的企业才是最有竞争力和生命力的企业。”的指示精神，积极履行社会责任，把促

进贫困团场摘帽、贫困人口脱贫作为首要任务，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。

#### （一）主要任务

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 人到两家企业就业。

——实施方案：每年 8—9 月由新疆番茄安排岗位就业，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，公司可为劳务输出人员购买意外伤害保险。

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格，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。2018 年，公司对贫困户购买牲畜、饲草料和附属设施建设所需资金，进行了详细的统计整理后，拟在 2019 根据扶贫效果与统计整理后的实际扶贫资金需求，确定 2019 年至 2020 年扶贫资金额度。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。

#### （二）保障措施

1、加强组织领导。公司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。公司选派 2 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

### （一）对三师 51 团定点挂钩帮扶

2020 年 1 月份，公司出资近 2 万元为该团 5 连、9 连 25 户贫困户购买了养殖保险。3 月 25 日，公司领导带队参加了兵团 51 团巩固脱贫攻坚成果督战，按照“两不愁三保障”的要求，对 85 户建档立卡贫困户走访排查，每户都形成了入户走访报告。7 月 7 日，公司领导又对 51 团扶贫羊养殖情况进行了调研。截至 2020 年 6 月，公司免费发放的 250 只扶贫羊已产羔 443 只，出栏 210 只，平均每户收入 8,366 元。在扶贫羊养殖的带动下，当地掀起养殖热潮，养羊成为一个支柱产业。

### （二）对苏塘村的包联帮扶

2020 年上半年，公司投入教育资金 5 万元用于资助苏塘村考取大学的贫困大学生和在校大学生，帮助他们完成学业。投入 3 万元用于购买绿化苗木，绿化乡村环境，促进乡村振兴。

## 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



(一) 对 51 团定点挂钩扶贫计划

1、积极进行技术帮扶。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，公司全力配合，在牲畜的疫病防治免疫、养殖技术传授、饲草料保障、为生产母羊购买保险等工作上形成合力，把养殖产业发展成为带动贫困户脱贫致富奔小康的重要支柱产业。

2、实施方案

(1) 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。

(2) 公司主要领导带队全年不少于 2 次深入 51 团进行调研，解决贫困户养殖困难，确保贫困户如期脱贫。

3、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，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，做到真扶贫、扶真贫。

(3) 强化服务理念。积极配合 51 团党委、连队“两委班子”及访惠聚工作队，按贫困团场经济社会发展实际和贫困户现实需要实施项目、发展产业，促使更多贫困户走向产业致富道路。

(二) 且末县奥依亚依拉克镇苏塘村包联工作

积极与苏塘村对接，发挥企业的帮扶优势，确保大病医疗及基金和教育帮扶基金的及时足额到位，帮助村民解决困难。

## 十一、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十二、 环境信息情况

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

适用 不适用

#### 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：**现有污水处理站两座，一座日处理废水量 6000-7000m<sup>3</sup>/d，生产污水依托绿原糖业污水处理站进行处理（两家企业的生产期刚好错开），污水处理工艺采用沉淀、酸化水解、光合细菌生物降解法（PSB）。另一座污水处理设施，日处理能力废水量 2.3 万 m<sup>3</sup>/d，污水处理工艺采用 MBBR 工艺。使整个污水处理设施处理能力达到 3 万 m<sup>3</sup>/d。因上半年不生产，因此未运行。

**3、绿原糖业番茄制品分公司：**现有污水处理站一座，日处理废水量 6,720m<sup>3</sup>/d，污水处理工艺采用厌氧+好氧的生物处理法来处理番茄工业废水。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+双碱法脱硫+SNCR 脱硝通过一根 50 米烟囱排放，在烟囱 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、绿原糖业番茄制品分公司：**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》，2020年5月18日经第二师环境保护局备案登记（备案编号：660220200020009）。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、绿原糖业番茄制品分公司：**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、流量	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、流量	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、流量	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、流量	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、绿原糖业番茄制品分公司

监测类型	检测指标	监测方案
废水在线监测	COD、PH、氨氮	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、烟气参数	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	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。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## 十三、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订印发了《企业会计准则第 14 号—收入（修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称：“新收入准则”），并要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。公司按照财政部上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。本次会计政策的变更是公司按照财政部相关规定进行的合理变更，不存在追溯调整事项，也不会对会计政策变更之前公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。（详见 2020 年 5 月 16 日上海证券交易所网站 sse.com.cn《新疆冠农果茸股份有限公司关于关于会计政策变更的公告的公告》，公告编号：临 2020-044）。

### (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

#### 1、股权投资及合并范围变更情况

(1) 2019 年 12 月 30 日，公司六届十四次董事会审议通过了《关于控股子公司收购阿克苏益康仓储物流有限公司 51%股权的议案》，同意银通棉业以自有资金 2,142 万元收购新疆益康集团有限责任公司持有的益康仓储 51%的股权。报告期内相关程序和手续已全部办理完毕，报告期将其纳入合并范围；

(2) 2020 年 4 月 17 日，公司六届十八次（临时）董事会审议通过了《关于投资设立新疆冠农检测科技有限公司的议案》，同意公司以检测设备和自有资金投资 2,000 万元成立新疆冠农检测科技有限公司，相关工商手续已于 2020 年 4 月 13 日办理完毕。报告期将其纳入合并范围；

(3) 2020 年 4 月 17 日，公司六届十八次（临时）董事会审议通过了《关于投资设立新疆冠农数字农业科技有限公司的议案》，同意公司以自有资金投资 2,000 万元成立冠农数字农业，相关工商手续已于 2020 年 1 月 19 日办理完毕。报告期将其纳入合并范围。

#### 2、利润承诺事项

公司于 2017 年 8 月 7 日与银通棉业及其股东签署的《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》”）；2019 年 3 月 4 日公司六届二次（临时）董事会、2019 年 3 月 20 日 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于调整新疆银通棉业有限公司业绩承诺周期的议案》；2019 年 11 月 29 日公司六届十二次（临时）董事会、2019 年 12 月 16 日 2019 年第五次临时股东大会审议通过《关于对新疆银通棉业有限公司利润承诺部分条款进行细化的议案》；2020 年 4 月 17 日公司六届十八次（临时）董事会审议通过《关于明确银通棉业〈增资扩股协议书〉业绩承诺有关事项的议案》。

根据上述情况及中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于新疆银通棉业有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告》（CAC 专字[2020]0897 号），2018 年 1 月 1 日—2019 年 8 月 31 日，银通棉业实际实现的归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润为 73.74 万元，与其承诺的 1400 万元的利润差额为 1,326.26 万元，根据《增资扩股协议书》的约定，华夏汇通应向公司进行利润补差 679.84 万元。

报告期内，华夏汇通已以货币资金方式向公司补差 679.84 万元。

**3、其他**

公司控股股东一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 24.93%，占公司总股本的 10.19%。

**第六节 普通股股份变动及股东情况**

**一、股本变动情况**

**(一) 股份变动情况表**

**1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

适用 不适用

2020 年 7 月 22 日，公司完成了股权激励计划所授予的限制性股票股份性质变更。本次实际授予 97 名激励对象 602 万股的限制性股票由无限售流通股变更为限售流通股（详见 2020 年 7 月 22 日上海证券交易所网站 sse.com.cn《新疆冠农果茸股份有限公司关于完成股份性质变更暨限制性股票激励计划首次授予的进展公告》，公告编号：临 2020-067）。

**(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)	45,717
------------------	--------

**(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		无		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		13,739,724	1.75		无		其他
中央汇金资产管理有限责任公司		8,906,900	1.13		无		未知
姚婧	138,077	7,866,548	1.00		无		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	1.00		无		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	-513,415	5,103,245	0.65		无		未知
俞聪	-1,319,507	4,000,000	0.51		无		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
姚婧	7,866,548	人民币普通股	7,866,548
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
深圳抱朴容易资产管理有限公司一抱朴容易3号私募证券投资基金	5,103,245	人民币普通股	5,103,245
俞聪	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
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,新疆冠农集团有限责任公司与新疆绿原鑫融贸易有限公司均为绿原国资的全资子公司,为一致行动人。其他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
苏健	副总经理	离任
章睿	董事	离任
肖莉	董事	选举
张国玉	副总经理	聘任
齐连洪	副总经理	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、公司原副总经理苏健先生因工作调整，申请辞去公司副总经理职务，公司董事会于 2020 年 1 月 13 日收到公司副总经理苏健先生的书面《辞职报告》。（详见 2020 年 1 月 14 日上海证券交易所网站 sse.com.cn 《新疆冠农果茸股份有限公司关于副总经理辞职的公告》，公告编号：临 2020-003）。

2、公司原董事章睿先生因工作调整，申请辞去公司第六届董事会董事、董事会战略委员会委员、董事会审计委员会委员职务，公司董事会于 2020 年 5 月 22 日收到章睿先生提交的书面《辞职报告》。（详见 2020 年 5 月 23 日上海证券交易所网站 sse.com.cn 《新疆冠农果茸股份有限公司关于董事辞职的公告》，公告编号：临 2020-051）。

### 三、其他说明

适用 不适用

2020 年 7 月 24 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司 2020 年股权激励计划授予的 97 人、602 万股限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续，股权登记日为 2020 年 7 月 22 日。（详见 2020 年 7 月 25 日上海证券交易所网站 sse.com.cn 《新疆冠农果茸股份有限公司关于股权激励计划限制性股票授予结果的公告》，公告编号：临 2020-068）

本次授予登记完成后公司高级管理人员被授予的限制性股票激励情况及持有公司股票情况如下：

姓名	职务	年初持有限制性股票数量（万股）	新授予限制性股票数量（万股）	已解锁股份（万股）	未解锁股份（万股）	截至报告日持有限制性股票数量（万股）
刘中海	董事长、党委书记		28		28	28
肖 莉	总经理、党委副书记		27		27	27
金建霞	董事、副总经理、董事会秘书		24		24	24
邱照亮	财务总监		24		24	24
张国玉	副总经理		9		9	9
合计			112		112	112

## 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

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		419,102,274.39	940,723,009.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		26,103,658.43	111,648,311.56

衍生金融资产			
应收票据		6,848,600.00	26,493,874.98
应收账款		297,151,570.58	286,806,185.31
应收款项融资			
预付款项		91,428,278.71	100,360,529.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		106,773,168.75	40,428,782.38
其中：应收利息			
应收股利		75,187,883.91	
买入返售金融资产			
存货		510,206,087.73	1,429,895,379.81
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		85,698,083.78	151,024,674.62
流动资产合计		1,543,311,722.37	3,087,380,747.83
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		769,076,537.77	853,591,583.37
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			
投资性房地产			
固定资产		784,429,276.60	798,077,246.66
在建工程		28,871,146.36	26,993,901.22
生产性生物资产		1,407,830.25	151,932.80
油气资产			
使用权资产			
无形资产		183,662,780.56	129,096,735.81
开发支出			
商誉		18,622,541.67	18,622,541.67
长期待摊费用		4,550,876.19	267,442.74
递延所得税资产		7,582,589.29	4,791,386.99
其他非流动资产		3,988,694.30	9,290,545.84
非流动资产合计		1,874,508,819.06	1,913,199,863.17
资产总计		3,417,820,541.43	5,000,580,611.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款		171,600,000.00	1,287,110,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		11,346,080.00	53,000,000.00
应付账款		129,354,232.62	244,265,507.30
预收款项			629,598,875.68
合同负债		103,529,097.36	
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		19,112,723.09	25,803,248.69
应交税费		43,587,272.47	7,089,080.06
其他应付款		87,514,843.96	156,120,831.58
其中：应付利息		1,645,269.19	2,755,965.62
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			45,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		566,044,249.50	2,447,987,543.31
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		3,788,682.05	3,951,343.03
预计负债			
递延收益		45,041,564.04	43,059,803.63
递延所得税负债		652,093.92	738,442.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,482,340.01	47,749,589.10
负债合计		615,526,589.51	2,495,737,132.41
<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		364,747,935.47	381,450,245.07
减：库存股		26,386,495.89	43,001,695.89
其他综合收益		389,122.09	129,122.09
专项储备			
盈余公积		169,433,826.51	169,433,826.51
一般风险准备			
未分配利润		1,056,267,953.62	879,248,860.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,349,294,349.80	2,172,102,366.04
少数股东权益		452,999,602.12	332,741,112.55
所有者权益（或股东权益）合计		2,802,293,951.92	2,504,843,478.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,417,820,541.43	5,000,580,611.00

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

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		56,685,555.23	45,458,641.87
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		750,845.06	952,196.63
应收款项融资			
预付款项		11,713,234.45	337,594.45
其他应收款		300,633,664.39	279,850,626.36
其中：应收利息			
应收股利		76,269,589.85	88,606,163.61
存货		140,108.66	137,356.37
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,631,453.40	5,327,505.36
流动资产合计		375,554,861.19	332,063,921.04
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,660,609,023.77	1,837,344,069.37
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			
投资性房地产			
固定资产		144,049,323.14	136,455,974.73
在建工程		4,362,219.97	5,229,593.82
生产性生物资产		1,382,425.25	
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,144,610.39	5,177,355.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		91,683.06	
递延所得税资产			
其他非流动资产		479,400.00	360,545.84
非流动资产合计		1,889,435,231.65	2,056,884,085.62
资产总计		2,264,990,092.84	2,388,948,006.66
<b>流动负债：</b>			
短期借款			150,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		30,535,673.61	31,477,129.10
预收款项			1,780,047.52
合同负债		1,023,432.83	
应付职工薪酬		7,685,986.16	7,787,141.91
应交税费		395,480.51	238,833.54
其他应付款		70,332,991.85	47,258,609.66
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			45,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		109,973,564.96	283,541,761.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,745,324.01	3,730,325.86
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,585,298.32	2,131,949.87
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,330,622.33	5,862,275.73
负债合计		119,304,187.29	289,404,037.46
<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		299,470,136.65	316,085,336.65
减：库存股		26,386,495.89	43,001,695.89
其他综合收益		-26,248.17	-26,248.17
专项储备			
盈余公积		167,117,506.04	167,117,506.04
未分配利润		920,668,998.92	874,527,062.57
所有者权益（或股东权益）合计		2,145,685,905.55	2,099,543,969.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,264,990,092.84	2,388,948,006.66

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,587,136,964.18	1,670,626,460.87
其中：营业收入		1,587,136,964.18	1,670,626,460.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,416,312,866.82	1,667,157,452.81
其中：营业成本		1,315,862,432.12	1,531,202,440.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		18,403,659.78	4,762,553.33
销售费用		37,579,467.95	54,147,609.07
管理费用		35,504,959.58	42,444,087.95
研发费用		205,774.79	468,888.62
财务费用		8,756,572.60	34,131,872.86
其中：利息费用		13,170,475.41	40,348,266.36
利息收入		2,014,552.52	5,380,112.73
加：其他收益		19,722,977.43	4,433,303.23
投资收益（损失以“－”号填列）		66,434,479.15	105,878,174.58



其中：对联营企业和合营企业的投资收益	65,860,722.23	107,663,637.21
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）	64,216,169.45	-7,208,839.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,455,321.08	883,088.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,899,944.21	4,185,468.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	356,940.61	-14,808.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	306,199,398.71	111,625,393.44
加：营业外收入	9,845,957.97	1,223,165.48
减：营业外支出	1,709,697.20	763,586.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	314,335,659.48	112,084,972.04
减：所得税费用	46,172,015.60	2,070,246.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	268,163,643.88	110,014,725.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	268,163,643.88	110,014,725.25
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）	177,019,093.36	101,242,013.30
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	91,144,550.52	8,772,711.95
六、其他综合收益的税后净额	260,000.00	-16,288.34
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	260,000.00	-16,288.34
1.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		
2.将重分类进损益的其他综合收益	260,000.00	
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备	260,000.00	
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）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	268,423,643.88	109,998,436.91
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	177,279,093.36	101,225,724.96
（二）归属于少数股东的综合收益总额	91,144,550.52	8,772,711.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.2278	0.1298
（二）稀释每股收益(元/股)	0.2278	0.1298

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		886,730.32	242,632.46
减：营业成本		684,081.67	193,475.70
税金及附加		442,275.58	452,465.99
销售费用		2,418.92	153,983.20
管理费用		13,992,513.50	11,358,430.96



研发费用		205,774.79	458,668.43
财务费用		658,781.67	5,746,628.47
其中：利息费用		3,711,631.29	6,085,972.88
利息收入		3,071,186.07	367,888.56
加：其他收益		342,911.55	152,958.34
投资收益（损失以“-”号填列）		65,864,215.38	-239,044,272.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		65,860,722.23	107,663,637.21
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）		-4,006,089.72	392,609,811.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		341,668.00	-14,808.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,443,589.40	128,373,828.39
加：营业外收入		29,158.39	8,694.45
减：营业外支出		1,330,811.44	4,266,058.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,141,936.35	124,116,464.72
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,141,936.35	124,116,464.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,141,936.35	124,116,464.72
（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
（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			
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		46,141,936.35	124,100,176.38
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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		1,427,556,151.21	1,809,363,170.41
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	11,930,621.96	31,589,434.04
收到其他与经营活动有关的现金	79,182,384.41	434,917,502.41
经营活动现金流入小计	1,518,669,157.58	2,275,870,106.86
购买商品、接受劳务支付的现金	885,116,499.27	651,120,489.66
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		
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		
支付给职工及为职工支付的现金	37,819,849.15	32,316,921.34
支付的各项税费	24,020,851.47	36,725,101.06
支付其他与经营活动有关的现金	143,067,837.78	595,977,516.77
经营活动现金流出小计	1,090,025,037.67	1,316,140,028.83
经营活动产生的现金流量净额	428,644,119.91	959,730,078.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	329,905,493.54	45,700,000.00
取得投资收益收到的现金	149,970,757.52	111,139,222.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	202,018.72	208,676.77
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		
投资活动现金流入小计	480,078,269.78	189,654,927.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,371,789.61	16,449,315.94
投资支付的现金	248,903,805.32	
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	21,237,587.12	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	293,513,182.05	16,449,315.94
投资活动产生的现金流量净额	186,565,087.73	173,205,611.55
<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	322,000,000.00	816,133,636.46
收到其他与筹资活动有关的现金	16,374,400.00	
筹资活动现金流入小计	338,374,400.00	816,133,636.46
偿还债务支付的现金	1,482,460,000.00	2,361,606,362.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,353,799.63	48,877,540.89
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
筹资活动现金流出小计	1,496,813,799.63	2,488,083,383.61
筹资活动产生的现金流量净额	-1,158,439,399.63	-1,671,949,747.15
<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>	-543,230,191.99	-539,014,057.57
加：期初现金及现金等价物余额	907,544,102.26	1,011,448,661.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	364,313,910.27	472,434,604.27

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**

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		126,593.24	93,710.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		249,840,100.24	172,718,193.61
经营活动现金流入小计		249,966,693.48	172,811,904.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,474,748.02	3,082,115.90
支付给职工及为职工支付的现金		5,738,558.52	5,703,012.78
支付的各项税费		553,586.27	543,144.32
支付其他与经营活动有关的现金		105,836,674.09	358,175,123.90
经营活动现金流出小计		113,603,566.90	367,503,396.90
经营活动产生的现金流量净额		136,363,126.58	-194,691,492.61
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		15,003,493.15	45,700,000.00
取得投资收益收到的现金		75,187,883.92	110,388,392.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		149,028.72	1,775.86
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		90,340,405.79	189,844,463.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,288,273.86	4,672,565.02
投资支付的现金		22,780,000.00	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		35,068,273.86	70,241,010.02
投资活动产生的现金流量净额		55,272,131.93	119,603,453.59
<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		60,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		16,374,400.00	
筹资活动现金流入小计		76,374,400.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		255,000,000.00	165,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,782,745.15	18,696,302.98
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		256,782,745.15	226,720,359.13
筹资活动产生的现金流量净额		-180,408,345.15	73,279,640.87
<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>		11,226,913.36	-1,808,398.15
加: 期初现金及现金等价物余额		45,458,641.87	87,664,417.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		56,685,555.23	85,856,019.46

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	784,842,008.00				381,450,245.07	43,001,695.89	129,122.09		169,433,826.51		879,248,860.26	2,172,102,366.04	332,741,112.55	2,504,843,478.59	
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				381,450,245.07	43,001,695.89	129,122.09		169,433,826.51		879,248,860.26	2,172,102,366.04	332,741,112.55	2,504,843,478.59	
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-16,702,309.60	16,615,200.00	260,000.00				177,019,093.36	177,191,983.76	120,258,489.57	297,450,473.33	
(一) 综合收益总额											177,019,093.36	177,019,093.36	91,144,550.52	268,163,643.88	
(二) 所有者投入和减少资本					-16,702,309.60	16,615,200.00						-87,109.60	29,113,939.05	29,026,829.45	



1. 所有者投入的普通股													29,113,939.05	29,113,939.05
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				-15,863,396.76	16,615,200.00								751,803.24	751,803.24
4. 其他				-838,912.84									-838,912.84	-838,912.84
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转						260,000.00							260,000.00	260,000.00
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						260,000.00							260,000.00	260,000.00
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			364,747,935.47	26,386,495.89	389,122.09		169,433,826.51		1,056,267,953.62		2,349,294,349.80	452,999,602.12	2,802,293,951.92

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											小计					
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他				
	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		726,977,866.51		2,030,769,369.01	349,792,726.06	2,380,562,095.07
加：会计政策变更											363,118.43		5,539,222.83		5,902,341.26	587,198.76	6,489,540.02
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						156,572,473.04		732,517,089.34		2,036,671,710.27	350,379,924.82	2,387,051,635.09
三、本期增减变动金额(减少以					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”号填列)														
(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
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积														



弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						-16,288.34						-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	-21,708.99	
四、本期末余额	784,842,008.00				366,954,818.55	43,001,695.89	-16,288.34		156,572,473.04		823,659,445.62	2,089,010,760.98	354,614,106.36	2,443,624,867.34

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	784,842,008.00				316,085,336.65	43,001,695.89	-26,248.17		167,117,506.04	874,527,062.57	2,099,543,969.20
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				316,085,336.65	43,001,695.89	-26,248.17		167,117,506.04	874,527,062.57	2,099,543,969.20
三、本期增减变动金额					-16,615,200.00	-16,615,200.00				46,141,936.35	46,141,936.35



(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额										46,141,936.35	46,141,936.35	
(二) 所有者投入和减少资本						-16,615,200.00					16,615,200.00	
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						-16,615,200.00					16,615,200.00	
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						-16,615,200.00					-16,615,200.00	
四、本期期末余额	784,842,008.00					299,470,136.65	26,386,495.89	-26,248.17		167,117,506.04	920,668,998.92	2,145,685,905.55



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											
前期差错更正											
其他											
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			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

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区二十九团公路口东 11 栋 35 号 101 室-120 室

总部地址：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

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。

##### (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》。

（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董事会 2020 年 8 月 17 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。本公司子公司的相关信息参见“附注：子公司情况”。

## 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	食品制造、加工、销售；包装材料的制造及销售；其他农畜产品、农产品、农副产品的收购、初加工及销售；向番茄加工项目的投资；场地、厂房及机械设备租赁；批发零售：农产品、农副产品、钢材；物业管理；货物及技术的进出口业务。	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	新疆	新疆库尔勒市团结南路 48 号小区	1,479.00	加工批发零售：杏核、杏仁。批发零售：其他农畜产品	100.00		100.00	投资设立
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，自营和代理各类商品和技术的进出口业务，番茄、辣椒的种植、销售、收购；其他调味品、发酵制品制造销售。钢材销售，场地、厂房、机械设备租赁。	100.00		100.00	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	21,543.57	籽棉加工；批发、零售：皮棉、棉短绒、棉纱、其他农畜产品、针纺织品、其他机械设备及电子产品、建筑材料、五金交电、其他化工产品、饲料、棉花加工机械及配件，籽棉收购，仓储服务，货物与技术的进出口业务、农业技术信息咨询。		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	籽棉加工。批发零售：皮棉、棉副产品、棉短绒、棉籽；籽棉收购。		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南侧	7,873.00	食用农产品；水果、蔬菜晾晒、脱水加工、销售；蔬菜食品生产、销售等。	51.10		51.10	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		
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	智慧产业园的开发、建设与经营；大数据、云计算信息技术的研发与服务；信息咨询（除金融），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、数据及通信技术的系统集成的技术开发、技术转让、技术支持、技术服务；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，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。		100.00	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。粮油销售（仅限分支机构）。）		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，批发零售：皮棉、棉短绒、棉纱、其他农畜产品、针织纺织品、其他机械设备及电子产品、建筑材料、五金交电、其他化工产品、饲料、棉花加工机械及配件，籽棉收购，仓储服务，货物与技术的进出口业务。	51.26		51.26	非同一控制下企业合并
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	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
阿克苏益康仓储物流有限公司	新疆	新疆阿克苏地区新和县北工业园区北侧	3,600.00	货物及棉花仓储；货物包装、搬运、装卸、保管；物流信息查询服务；农产品购销；普通货物道路运输，货运代理；房屋租赁（不含住宿），场地租赁，农产品综合市场管理，货物与技术进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		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	10000.00	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、氢氧化钠、化工产品及原料（其他危险品及易制毒品除外）、化肥、矿产品、煤炭制品、石油制品（危化品除外）；加工、销售：甜菜颗粒粕等其他农畜产品；物业管理；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；普通货物运输；货运代理服务。	100%		100%	同一控制下企业合并
新疆冠农检测科技有限公司	新疆	新疆铁门关市铁门关市市区库西工业园二十九团公路口东 11 幢 35 号 120 室	2,000.00	检测服务；其他技术推广服务；环境监测、环境检测；食品检测；药品检测；职业卫生检测；职业卫生评价；竣工环境保护验收调查；室内环境检测；节能能源检测；消防设备检测；消防工程检测；环境污染治理；职业病危害因素检测、评价；环境调查、环境治理及环境保护的技术研发；检测技术的研发；环境污染治理设施、污染物在线监控设施运营。（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）	100%		100%	投资设立

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		
新疆冠农数字农业科技有限公司	新疆	新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东 11 栋 35 号 118 室	2,000.00	农业生产托管服务；物联网服务；农业与互联网技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；会议及展览服务；智能农业管理；批发、零售：农作物种子（不再分装包装）、农药、农用薄膜、肥料、农副产品、农业机械、电子元器件；番茄、甜菜、辣椒种子生产；农林牧渔业废弃物综合利用；土壤污染治理与修复服务；农业机械与汽车租赁；货物进出口（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）	100%		100%	投资设立

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照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。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2020 年 6 月 30 日止的 2020 年半年度财务报表。

#### 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合并成本，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。母公司应当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，以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的潜在表决权，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任职工、被投资方的经营依赖于本公司、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，应当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“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

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 1、金融工具的确认和初始计量：

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注“收入”的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### 2、金融资产的分类

本公司通常根据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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司



以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

### 3、金融资产的后续计量

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

#### (2) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 5、金融资产及金融负债的列报

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

本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

因转移金融资产而收到的对价；

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

## 7、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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债权投资。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

### (1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，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。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 1) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低应收对象履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 2) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：①应收对象不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑公司集团采取例如变现抵押品(如果持有)等追索行动；或②金融资产逾期超过 90 天。

### (2) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有



关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

(4) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

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

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

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

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	预期平均损失率
1 年以内	1.29%
1 至 2 年	23.67%
2 至 3 年	39.79%
3 至 4 年	52.5%
4 至 5 年	95.69%
5 年以上	100%

本公司对纳入“本公司合并范围内的关联方”不计提应收账款预期信用损失准备。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

#### 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

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用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。

其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	预期平均损失率
1 年以内	0.61%
1 至 2 年	7.79%
2 至 3 年	21.15%
3 至 4 年	31.52%
4 至 5 年	74.4%
5 年以上	100%

本公司对纳入“本公司合并范围内的关联方”不计提应收账款预期信用损失准备。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

#### 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、分期收款发出商品、自制半成品、在产品和开发产品、开发成本等种类；

##### 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. 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且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；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，对于换入的长期股权投资，应当以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；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，企业将放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确认为投资成本，放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，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，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，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。

## 17. 投资性房地产

不适用

## 18. 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本公司；
- 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：

a、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；

b、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；



- c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；
- d、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；
- e、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；
- f、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	年限平均法	10—35	3%-5%	2.71—9.50
机器设备	年限平均法	5—30	3%-5%	3.17—19.00
运输设备	年限平均法	6—10	3%-5%	9.50—15.83
电子设备及其他	年限平均法	5	3%-5%	19.00

如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

**固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：**

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**(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

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。

**19. 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，并截止利息资本化。

**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：

①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，包括：

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。

20. 生物资产

√适用 □不适用

本公司生物资产为生产性生物资产及消耗性生物资产。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
葡萄苗	5-10 年	采摘期限
红枣树	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。

## 21. 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

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；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：

	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

#### 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，估计其可收回金额。可收回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。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，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者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。

**22. 合同负债**

**合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

**23. 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
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

**24. 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。

## 25. 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：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 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。

## 26. 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。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

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

## 28. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金

合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 29. 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。

## 30. 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。但本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。



### 31. 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。

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 32. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 7 月 5 日修订印发了《企业会计准则第 14 号—收入（修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称：“新收入准则”），并要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。公司按照财政部上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。	第六届董事会第二十二次会议审议通过	本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。本次会计政策的变更是公司按照财政部相关规定进行的合理变更，不存在追溯调整事项，也不会对会计政策变更之前公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	940,723,009.77	940,723,009.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	111,648,311.56	111,648,311.56	
衍生金融资产			
应收票据	26,493,874.98	26,493,874.98	
应收账款	286,806,185.31	286,806,185.31	
应收款项融资			
预付款项	100,360,529.40	100,360,529.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	40,428,782.38	40,428,782.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,429,895,379.81	1,429,895,379.81	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	151,024,674.62	151,024,674.62	
流动资产合计	3,087,380,747.83	3,087,380,747.83	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	853,591,583.37	853,591,583.37	
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			
投资性房地产			
固定资产	798,077,246.66	798,077,246.66	
在建工程	26,993,901.22	26,993,901.22	
生产性生物资产	151,932.80	151,932.80	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	129,096,735.81	129,096,735.81	
开发支出			
商誉	18,622,541.67	18,622,541.67	
长期待摊费用	267,442.74	267,442.74	
递延所得税资产	4,791,386.99	4,791,386.99	
其他非流动资产	9,290,545.84	9,290,545.84	
非流动资产合计	1,913,199,863.17	1,913,199,863.17	
资产总计	5,000,580,611.00	5,000,580,611.00	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,287,110,000.00	1,287,110,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	53,000,000.00	53,000,000.00	
应付账款	244,265,507.30	244,265,507.30	
预收款项	629,598,875.68		-629,598,875.68
合同负债		629,598,875.68	629,598,875.68





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	25,803,248.69	25,803,248.69	
应交税费	7,089,080.06	7,089,080.06	
其他应付款	156,120,831.58	156,120,831.58	
其中：应付利息	2,755,965.62	2,755,965.62	
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	45,000,000.00	45,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,447,987,543.31	2,447,987,543.31	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	3,951,343.03	3,951,343.03	
预计负债			
递延收益	43,059,803.63	43,059,803.63	
递延所得税负债	738,442.44	738,442.44	
其他非流动负债			
非流动负债合计	47,749,589.10	47,749,589.10	
负债合计	2,495,737,132.41	2,495,737,132.41	
<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	381,450,245.07	381,450,245.07	
减：库存股	43,001,695.89	43,001,695.89	
其他综合收益	129,122.09	129,122.09	
专项储备			
盈余公积	169,433,826.51	169,433,826.51	
一般风险准备			
未分配利润	879,248,860.26	879,248,860.26	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,172,102,366.04	2,172,102,366.04	
少数股东权益	332,741,112.55	332,741,112.55	
所有者权益（或股东权益）合计	2,504,843,478.59	2,504,843,478.59	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,000,580,611.00	5,000,580,611.00	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	45,458,641.87	45,458,641.87	
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	952,196.63	952,196.63	
应收款项融资			
预付款项	337,594.45	337,594.45	
其他应收款	279,850,626.36	279,850,626.36	
其中：应收利息			
应收股利	88,606,163.61	88,606,163.61	
存货	137,356.37	137,356.37	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,327,505.36	5,327,505.36	
流动资产合计	332,063,921.04	332,063,921.04	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,837,344,069.37	1,837,344,069.37	
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			
投资性房地产			
固定资产	136,455,974.73	136,455,974.73	
在建工程	5,229,593.82	5,229,593.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,177,355.79	5,177,355.79	
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	360,545.84	360,545.84	
非流动资产合计	2,056,884,085.62	2,056,884,085.62	
资产总计	2,388,948,006.66	2,388,948,006.66	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	31,477,129.10	31,477,129.10	
预收款项	1,780,047.52		-1,780,047.52
合同负债		1,780,047.52	1,780,047.52
应付职工薪酬	7,787,141.91	7,787,141.91	
应交税费	238,833.54	238,833.54	
其他应付款	47,258,609.66	47,258,609.66	
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	45,000,000.00	45,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	283,541,761.73	283,541,761.73	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	3,730,325.86	3,730,325.86	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,131,949.87	2,131,949.87	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,862,275.73	5,862,275.73	
负债合计	289,404,037.46	289,404,037.46	
<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	316,085,336.65	316,085,336.65	
减：库存股	43,001,695.89	43,001,695.89	
其他综合收益	-26,248.17	-26,248.17	
专项储备			
盈余公积	167,117,506.04	167,117,506.04	
未分配利润	874,527,062.57	874,527,062.57	
所有者权益（或股东权益）合计	2,099,543,969.20	2,099,543,969.20	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,388,948,006.66	2,388,948,006.66	

各项目调整情况的说明：

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	13%、9%、6%、3%
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%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	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	30%、40%、50%、60%
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
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%、15%

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，同意公司子公司新疆银通棉业有限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。”

(3) 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 37 号文件，同意公司全资子公司新疆冠农鹿丰食品有限公司，自 2008 年 1 月 1 日起执行减免企业所得税政策。

(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《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就从事的甜菜加工销售项目所得免征企业所得税。

(6) 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。

## 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	175.05	
银行存款	289,021,649.24	544,962,885.81
其他货币资金	130,080,450.10	395,760,123.96
合计	419,102,274.39	940,723,009.77
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
其他货币资金-定期存款	20,000,000.00
其他货币资金-票据保证金	6,026,294.02
其他货币资金-期货保证金	24,077,834.62
其他货币资金-远期结汇保证金	4,684,235.48
合计	54,788,364.12

### 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	26,103,658.43	111,648,311.56
其中：		
衍生金融资产	26,103,658.43	111,648,311.56
合计	26,103,658.43	111,648,311.56

其他说明：

适用 不适用

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

种类	2020年6月30日
交易性金融资产	26,103,658.43
其中：债务工具投资	
权益工具投资	
衍生金融资产	26,103,658.43
套期工具	
其他	
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
其中：债务工具投资	
权益工具投资	
其他	
合计	26,103,658.43

2、本账户期末余额为 2,610.37 万元，比年初减少 8,554.47 万元，减少 76.62%，主要系本期结构性存款余额减少所致。

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	6,848,600.00	26,493,874.98
合计	6,848,600.00	26,493,874.98

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,848,600.00	100%	0.00	0.00	6,848,600.00	26,493,874.98	100%	0	0	26,493,874.98
其中：										
银行承兑汇票	6,848,600.00	100%	0.00	0.00	6,848,600.00	26,493,874.98	100%	0	0	26,493,874.98
合计	6,848,600.00	/		/	6,848,600.00	26,493,874.98	/		/	26,493,874.98

按组合计提坏账准备：

适用 不适用



组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	6,848,600.00		
合计			

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1、本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

2、公司本期无核销的应收票据情况。

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内(含 1 年)	284,777,558.53
1 年以内小计	284,777,558.53
1 至 2 年	13,305,342.84
2 至 3 年	4,910,072.77
3 年以上	
3 至 4 年	5,955,654.95
4 至 5 年	2,468,293.11
5 年以上	11,328,778.64
合计	322,745,700.84

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,193,951.60	0.99	3,193,951.60	100		3,518,554.19	1.12	3,518,554.19	100	
其中：										
预计全部无法收回	3,193,951.60	0.99	3,193,951.60	100		3,518,554.19	1.12	3,518,554.19	100	
按组合计提坏账准备	319,551,749.24	99.01	22,400,178.66	5.46	297,151,570.58	309,391,034.72	98.88	22,584,849.41	7.3	286,806,185.31
其中：										

其中：以账龄表为基础预期信用损失	319,551,749.24	99.01	22,400,178.66	5.46	297,151,570.58	309,391,034.72	98.88	22,584,849.41	7.3	286,806,185.31
合计	322,745,700.84	/	25,594,130.26	/	297,151,570.58	312,909,588.91	/	26,103,403.60	/	286,806,185.31

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南豫媒优品实业有限公司	3,193,951.60	3,193,951.60	100	无法收回
合计	3,193,951.60	3,193,951.60	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其中：以账龄表为基础预期信用损失

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	284,777,558.53	3,673,630.50	1.29
1 至 2 年	13,305,342.84	3,149,374.64	23.67
2 至 3 年	4,910,072.77	1,953,717.95	39.79
3 至 4 年	5,955,654.95	3,126,718.85	52.5
4 至 5 年	2,468,293.11	2,361,909.68	95.69
5 年以上	8,134,827.04	8,134,827.04	100
合计	319,551,749.24	22,400,178.66	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况。

账龄	整个存续期预期信用损失率	2020 年 6 月 30 日账面余额	2020 年 6 月 30 日减值准备
1 年以内 (含 1 年)	1.29	284,777,558.53	3,673,630.50
1 至 2 年 (含 2 年)	23.67	13,305,342.84	3,149,374.64
2 至 3 年 (含 3 年)	39.79	4,910,072.77	1,953,717.95
3 至 4 年 (含 4 年)	52.5	5,955,654.95	3,126,718.85
4 至 5 年 (含 5 年)	95.69	2,468,293.11	2,361,909.68
5 年以上	100	8,134,827.04	8,134,827.04
合计		319,551,749.24	22,400,178.66

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	3,518,554.19				324,602.59	3,193,951.60
组合计提	22,584,849.41		184,670.75			22,400,178.66
合计	26,103,403.60		184,670.75		324,602.59	25,594,130.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
ANTONIO PETTI 柏迪	货款	94,919,039.56	1 年以内	29.41	1,224,455.61
THE GB FOODS AFRICA HOLDINGCOMPANY, S. L. U.	货款	27,967,891.18	1 年以内	8.67	360,785.80
中国人民财产保险股份有限公司广州市分公司	货款	18,213,570.59	1 年以内	5.64	234,955.06
中铁十一局集团西藏工程有限公司	货款	14,331,707.00	1 年以内	4.44	184,879.02
AMERICAN CHALKTS INTERNATIONAL FOOD CORP	货款	13,140,125.44	1 年以内	4.07	169,507.62
合计		168,572,333.77		52.23	2,174,583.11

其他说明：

适用 不适用

1、应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额(元)	占应收账款总额比例(%)
新疆冠农天府房地产开发有限公司	受同一控股股东控制	246,111.08	0.08
国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司	联营企业	6,934.00	
合计		253,045.08	0.08

2、本期无实际核销的应收账款情况；

3、本公司无无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

4、本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

**6、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	90,203,615.19	98.66	99,994,224.91	99.64
1 至 2 年	1,005,452.41	1.11	317,148.88	0.32
2 至 3 年	176,652.33	0.19	6,596.83	0.01
3 年以上				
3 至 4 年	12,558.78	0.01	12,558.78	0.01
4 至 5 年	30,000.00	0.03	30,000.00	0.03
5 年以上				
合计	91,428,278.71	100	100,360,529.40	100

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
铁门关永瑞供销有限公司	30,000,000.00	2020 年
新疆生产建设兵团第二师土地储备交易中心	11,520,000.00	2020 年
奎屯国宸机械有限公司	5,043,600.00	2020 年
新疆万德利棉业有限责任公司	4,500,000.00	2020 年
湖北三宁农资贸易有限公司	4,051,526.56	2020 年
合计	55,115,126.56	

其他说明

√适用 □不适用

报告期末预付款项中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方款项：

债务人名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)
铁门关永瑞供销有限公司	受同一控股股东控制	30,000,000.00	32.81
新疆永安天泰电力有限责任公司	受同一控股股东控制	22,000.00	0.02
合计		30,022,000.00	32.83

7、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		804,376.41
应收股利	75,187,883.91	
其他应收款	31,585,284.84	39,624,405.97
合计	106,773,168.75	40,428,782.38

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末余额为 10,677.32 万元，比年初增加 6,634.44 万元，增加 164.10%，主要系应收国投罗钾分红款增加所致。

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	75,187,883.91	
合计	75,187,883.91	

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末余额 7,518.79 万元，比年初增加 7,518.79 万元，增加 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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	17,146,099.58
1 年以内小计	17,146,099.58
1 至 2 年	2,401,985.18
2 至 3 年	5,639,588.97
3 年以上	
3 至 4 年	10,159,642.01
4 至 5 年	22,093,916.63
5 年以上	1,524,006.70
合计	58,965,239.07

(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	41,499,308.92	51,371,770.12
保证金及押金	5,129,295.00	1,488,897.06
其他	12,336,635.15	10,179,119.33
合计	58,965,239.07	63,039,786.51

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		7,042,637.93	16,372,742.61	23,415,380.54
2020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		190,141.46	3,774,432.23	3,964,573.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额		7,232,779.39	20,147,174.84	27,379,954.23

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	其他变动	
其他应收款	23,413,708.99	3,964,573.69				27,379,954.23
合计	23,413,708.99	3,964,573.69				27,379,954.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
库尔勒金友联公司	往来款	20,720,294.84	4-5年	35.14	20,147,174.84
新疆冠农有机农业开发有限公司	往来款	13,780,589.34	1年以内、1-4年	23.37	3,462,539.49
吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司	往来款	5,911,941.66	1-5年	10.03	2,880,247.80
杭州之江国家旅游度假区房产交易(物业基金)服务中心	代收代付款	5,685,300.78	1年以内	9.64	34,680.33
新疆恒丰糖业有限公司	定金	5,000,000.00	1年以内	8.48	30,500.00
合计	/	51,098,126.62	/	86.66	26,555,142.46

其他说明：

适用 不适用

报告期末其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方款项：

债务人名称	与本公司关系	金额(元)	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	13,780,589.34	23.37
新疆永滋绿原生物技术有限公司	子公司联营企业	100,000.00	0.17
合计		13,880,589.34	23.54

8、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	15,924,699.76	1,758,488.74	14,166,211.02	42,383,844.02	1,637,124.96	40,746,719.06
库存商品	432,227,786.03	23,098,131.54	409,129,654.49	1,092,251,756.69	13,840,954.18	1,078,410,802.51
周转材料	19,688,247.87	2,678,073.60	17,010,174.27	25,095,210.63	12,606,658.62	12,488,552.01
委托加工物资	2,412,702.29		2,412,702.29	4,922,808.79		4,922,808.79
开发成本	65,843,454.03		65,843,454.03	290,329,984.78		290,329,984.78
发出商品	1,441,439.13		1,441,439.13	2,996,512.66		2,996,512.66
在途物资	202,452.50		202,452.50			
合计	537,740,781.61	27,534,693.88	510,206,087.73	1,457,980,117.57	28,084,737.76	1,429,895,379.81

(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	1,637,124.96	121,363.78				1,758,488.74
库存商品	13,840,954.18	9,257,177.36				23,098,131.54
周转材料	12,606,658.62			9,928,585.02		2,678,073.60
合计	28,084,737.76	9,378,541.14		9,928,585.02		27,534,693.88

**9、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	3,752,380.98	3,849,670.69
保险费	10,505.97	209,524.28
车辆保险费	24,112.07	5,412.15
其他		770.43
2、应交税费重分类	81,911,084.76	146,790,710.06
3、其他		168,587.01
合计	85,698,083.78	151,024,674.62

其他说明：

本账户期末余额为 8,569.81 万元，比年初减少 6,532.66 万元，减少 43.26%，主要系本期应交税费重分类减少所致。



## 10、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		
一、合营企业										
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	625,980,058.64			57,546,945.97			150,375,767.83			533,151,236.78
国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司	227,009,688.80			8,215,770.16						235,225,458.96
新疆冠农有机农业开发有限公司	601,835.93			98,006.10						699,842.03
小计	853,591,583.37			65,860,722.23			150,375,767.83			769,076,537.77
合计	853,591,583.37			65,860,722.23			150,375,767.83			769,076,537.77

## 其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 11、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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
库尔勒市商业银行	62,964,000.00	62,964,000.00
合计	72,316,546.07	72,316,546.07

## 12、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	783,970,099.91	797,618,069.97
固定资产清理	459,176.69	459,176.69
合计	784,429,276.60	798,077,246.66

### 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	764,813,658.87	939,414,819.88	19,473,357.28	38,610,014.89	1,762,311,850.92
2. 本期增加金额	17,659,532.47	1,793,108.48		3,143,005.50	22,595,646.45
(1) 购置	5,827,535.65	1,793,108.48		3,143,005.50	10,763,649.63
(2) 在建工程转入	2,113,093.63				2,113,093.63
(3) 企业合并增加	9,718,903.19				9,718,903.19
3. 本期减少金额	4,059,789.76	307,864.18	2,569,643.68	807,628.62	7,744,926.24
(1) 处置或报废	4,059,789.76	307,864.18	2,569,643.68	807,628.62	7,744,926.24
4. 期末余额	778,413,401.58	940,900,064.18	16,903,713.60	40,945,391.77	1,777,162,571.13
二、累计折旧					
1. 期初余额	250,518,179.59	461,204,483.53	14,703,267.02	26,089,406.51	752,515,336.65
2. 本期增加金额	13,420,361.57	18,289,867.42	405,576.91	2,827,931.48	34,943,737.38
(1) 计提	13,007,327.07	18,289,867.42	405,576.91	2,827,931.48	34,530,702.88
(2) 企业合并增加	413,034.50				413,034.50
3. 本期减少金额	3,274,839.22	249,150.01	2,295,159.66	810,608.81	6,629,757.70
(1) 处置或报废	3,274,839.22	249,150.01	2,295,159.66	810,608.81	6,629,757.70
4. 期末余额	260,663,701.94	479,245,200.94	12,813,684.27	28,106,729.18	780,829,316.33
三、减值准备					
1. 期初余额	40,236,168.51	171,379,908.85	141,142.21	421,224.73	212,178,444.30
2. 本期增加金额		185,645.75			185,645.75
(1) 计提		185,645.75			185,645.75
3. 本期减少金额		935.16			935.16
(1) 处置或报废		935.16			935.16
4. 期末余额	40,236,168.51	171,564,619.44	141,142.21	421,224.73	212,363,154.89
四、账面价值					
1. 期末账面价值	477,513,531.13	290,090,243.80	3,948,887.12	12,417,437.86	783,970,099.91
2. 期初账面价值	474,059,310.77	306,830,427.50	4,628,948.05	12,099,383.65	797,618,069.97

**(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
房屋建筑物	76,733,452.17	37,719,546.27	18,810,634.82	20,203,271.08	新疆冠农果茸股份有限公司
机器设备	174,158,391.25	74,663,245.25	92,961,854.43	6,533,291.57	新疆冠农果茸股份有限公司
运输设备	596,420.68	521,625.39	60,067.36	14,727.93	新疆冠农果茸股份有限公司
电子设备	1,571,756.21	1,250,053.18	232,896.19	88,806.84	新疆冠农果茸股份有限公司
其他	1,703,158.53	1,111,368.36	167,861.03	423,929.14	新疆冠农果茸股份有限公司
房屋建筑物	3,153,676.80	849,604.06	2,152,268.02	151,804.72	新疆绿原糖业有限公司
机器设备	7,244,932.25	6,777,197.80	99,723.00	368,011.45	新疆绿原糖业有限公司
其他	1,120,052.64	1,050,992.04	14,136.92	54,923.68	新疆绿原糖业有限公司
房屋建筑物	5,693,140.60	1,608,622.95	58,977.71	4,025,539.94	新疆冠农鹿丰食品有限公司
机器设备	1,429,825.96	542,206.20		887,619.76	新疆冠农鹿丰食品有限公司
电子设备	181,407.24	103,197.07		78,210.17	新疆冠农鹿丰食品有限公司
其他	3,008,104.62	161,851.94		2,846,252.68	新疆冠农鹿丰食品有限公司

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
新疆冠农果茸股份有限公司	42,098,247.35

**(4). 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	138,019,642.57	尚未验收

其他说明：

√适用 □不适用

1、本期固定产抵押情况：

项目	期末账面价值
天津三和果蔬有限公司抵押借款情况	
其中：中国民生银行股份有限公司贷款抵押房屋建筑物	16,025,298.37
天津滨海农村商业银行股份有限公司贷款抵押房屋建筑物	21,068,336.03

1) 为取得民生银行股份有限公司贷款 1500 万元，而抵押固定资产房屋及建筑物账面价值 16,025,298.37 元。

2) 为取得天津滨海农村商业银行股份有限公司天津市分（支）行贷款 1900 万元，而抵押固定资产房屋及建筑物账面价值 21,068,336.03 元。

2、本期无通过融资租赁租入的固定资产。

**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：

固定清理未完毕的原因为已经拆除但尚未完成处置。



### 13、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	28,871,146.36	26,993,901.22
合计	28,871,146.36	26,993,901.22

#### 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
零星维修设备项目	2,064.59		2,064.59			
天津三和消防工程改造	36,654.00		36,654.00	36,654.00		36,654.00
实验室装修改造项目	111,320.75		111,320.75	111,320.75		111,320.75
科技实验车间设备项目	56,835.87		56,835.87	56,835.87		56,835.87
工业废水节能、原位再生回用综合项目	131,097.35		131,097.35	131,097.35		131,097.35
其他设备采购安装工程	412,844.05		412,844.05			
车间水冲式卸料改造	1,706,194.66		1,706,194.66			
水冲式卸料设备	422,449.55		422,449.55			
前处理自动化提升项目	84,127.43		84,127.43			
零星维修加工制作费	16,087.04		16,087.04			
科技实验车间建筑工程	564,150.94		564,150.94	564,150.94		564,150.94
冠农股份展厅	1,570,690.57		1,570,690.57	1,490,276.50		1,490,276.50
车间水冲式卸料改造	24,402.03		24,402.03			
天津三和技改项目	1,609,889.87		1,609,889.87	1,609,889.87		1,609,889.87
其他设备采购加工制作费	1.03		1.03			
实验室装修改造项目	1,794,987.61		1,794,987.61	1,794,987.61		1,794,987.61
工业废水节能、原位再生回用综合项目	11,745.28		11,745.28	11,745.28		11,745.28
前处理自动化提升项目	62,345.13		62,345.13			
科技实验车间工程项目	18,171,807.27		18,171,807.27	18,171,807.27		18,171,807.27
用友财务集中管控信息化项目				947,787.92		947,787.92
蓝凌集中管控协同信息化项目	662,068.96		662,068.96	662,068.96		662,068.96
冠农股份展厅设计费	212,864.08		212,864.08	212,864.08		212,864.08
干粕车间技改可研费	4,716.98		4,716.98			
科技实验车间设计费	170,427.18		170,427.18	170,427.18		170,427.18
前处理新增泥沙处理及水循环系统改造	9,386.50		9,386.50			
冠农股份展厅评估费	10,288.00		10,288.00	10,288.00		10,288.00
天津三和消防工程改造工程项目	558,374.86		558,374.86	558,374.86		558,374.86
天津三和消防工程改造设计费	453,324.78		453,324.78	453,324.78		453,324.78
合计	28,871,146.36		28,871,146.36	26,993,901.22		26,993,901.22



## (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
冠农股份展厅	1,980,000.00	1,713,428.58	80,414.07			1,793,842.65	90.60	100.00%				
实验室装修改造项目	3,200,000.00	1,906,308.36	256,637.17	256,637.17		1,906,308.36	59.57	95.00%				
合计	5,180,000.00	3,619,736.94	337,051.24	256,637.17		3,700,151.01	/	/			/	/

#### 14、生产性生物资产

##### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		合计
	红枣树	葡萄园	
一、账面原值			
1. 期初余额		192,000.00	192,000.00
2. 本期增加金额	1,419,928.85		1,419,928.85
(1) 外购	1,419,928.85		1,419,928.85
(2) 自行培育			
3. 本期减少金额		192,000.00	192,000.00
(1) 处置		192,000.00	192,000.00
(2) 其他			
4. 期末余额	1,419,928.85		1,419,928.85
二、累计折旧			
1. 期初余额		40,067.20	40,067.20
2. 本期增加金额	12,098.60		12,098.60
(1) 计提	12,098.60		12,098.60
3. 本期减少金额		40,067.20	40,067.20
(1) 处置		40,067.20	40,067.20
(2) 其他			
4. 期末余额	12,098.60		12,098.60
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,407,830.25		1,407,830.25
2. 期初账面价值		151,932.80	151,932.80

其他说明

√适用 □不适用

期末无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

#### 15、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	商标	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	139,707,906.87	40,500.00	649,378.75	3,075,087.32	143,422,872.94
2. 本期增加金额	59,815,995.77			1,131,165.78	60,947,161.55
(1) 购置	13,476,149.30			1,131,165.78	14,607,315.08
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	46,339,846.47				46,339,846.47
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	199,523,902.64	40,500.00	649,378.75	4,206,253.10	204,420,034.49
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,605,651.63	16,704.13	216,198.12	2,140,018.82	13,978,572.70
2. 本期增加金额	6,299,716.07	2,191.03	25,680.90	53,694.77	6,381,282.77
(1) 计提	5,777,191.46	2,191.03	25,680.90	53,694.77	5,858,758.16
2. 企业合并增加	522,524.61				522,524.61
3. 本期减少金额		165.97			165.97
(1) 处置		165.97			165.97

4. 期末余额	17,905,367.70	18,729.19	241,879.02	2,193,713.59	20,359,689.50
三、减值准备					
1. 期初余额				397,564.43	397,564.43
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				397,564.43	397,564.43
四、账面价值					
1. 期末账面价值	181,618,534.94	21,770.81	407,499.73	1,614,975.08	183,662,780.56
2. 期初账面价值	128,102,255.24	23,795.87	433,180.63	537,504.07	129,096,735.81

## (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	8,513,102.19	尚未完工验收

其他说明:

√适用 □不适用

1、为取得交通银行股份有限公司天津市分(支)行贷款 1000.00 万元,而抵押无形资产土地使用权账面价值 8,068,574.43 元。

2、本期公司无内部研发形成的无形资产。

## 16、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
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
合计	96,845,263.50			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	13,835,546.53			13,835,546.53
天津三和果蔬有限公司	64,387,175.30			64,387,175.30
合计	78,222,721.83			78,222,721.83

## 17、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	156,058.76		72,027.12		84,031.64
装修款	99,591.58		21,265.26		78,326.32
预付咨询费	11,792.40		11,792.40		

篷布		2,535,944.88	305,741.76		2,230,203.12
员工宿舍装修		94,300.00	2,616.94		91,683.06
棉包垫块		2,025,306.18	257,920.98		1,767,385.20
工程维修改造		325,555.23	26,308.38		299,246.85
合计	267,442.74	4,981,106.29	697,672.84		4,550,876.19

其他说明：

本账户期末余额为 455.09 万元，比年初增加 428.34 万元，增加 1601.63%，主要系本期新增摊销项目所致。

**18、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	34,544,083.45	6,216,653.03	24,193,678.33	3,629,051.75
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他	8,207,890.35	1,365,936.26	7,748,901.60	1,162,335.24
合计	42,751,973.80	7,582,589.29	31,942,579.93	4,791,386.99

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,608,375.68	652,093.92	2,953,769.76	738,442.44
合计	2,608,375.68	652,093.92	2,953,769.76	738,442.44

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
减值准备	345,758,113.22	344,208,574.13
其他	1,259,725.55	
合计	347,017,838.77	344,208,574.13

**19、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	948,116.90		948,116.90	360,545.84		360,545.84
预付土地出让款	3,040,577.40		3,040,577.40	8,930,000.00		8,930,000.00
合计	3,988,694.30		3,988,694.30	9,290,545.84		9,290,545.84

其他说明：



本账户期末余额为 398.87 万元，比年初减少 530.19 万元，减少 57.07%，主要系预付土地出让款减少所致。

**20、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	34,000,000.00	
保证借款	137,600,000.00	1,267,110,000.00
信用借款		20,000,000.00
合计	171,600,000.00	1,287,110,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

1、本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

2、本账户期末余额为 17,160.00 万元，比年初减少 111,551.00 万元，减少 86.67%，主要系本期偿还银行贷款所致。

**21、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		43,000,000.00
银行承兑汇票	11,346,080.00	10,000,000.00
合计	11,346,080.00	53,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**22、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	82,462,990.43	180,349,225.14
工程设备款	26,603,067.49	44,606,045.24
劳务款	19,711,760.47	17,993,699.77
其他	576,414.23	1,316,537.15
合计	129,354,232.62	244,265,507.30

**(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
河北省安装工程有限公司	4,169,415.00	未结算
天津万通包装有限公司	3,193,872.92	未结算
石河子市中新创包装容器有限公司	2,223,460.00	未结算
库尔勒金川矿业有限公司	2,002,444.64	未结算

新疆神宇水利水电建筑安装工程有限责任公司	1,845,219.15	未结算
托克逊县露天煤矿有限公司	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
新疆生产建设兵团建设工程(集团)环境工程有限公司	1,306,650.00	未结算
农二师交通局	1,000,000.00	未结算
合计	24,232,841.41	/

其他说明:

适用 不适用

1、本账户期末余额为 12,935.42 万元,比年初减少 11,491.13 万元,减少 47.04%,主要系本期应付材料款减少所致。

2、报告期末应付账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方款项:

单位名称	金额	占应付账款期末总额的比例 (%)
新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	48,031.51	0.04
库尔勒鑫金三角有限责任公司	27,800.00	0.02
新疆蓝天工程监理咨询有限公司	712,669.82	0.55
新疆天宇建设工程有限责任公司	285,780.08	0.22
新疆永安天泰电力有限责任公司	123,253.20	0.10
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	0.02
新疆冠农天府物业服务有限公司	30,674.45	0.02
合计	1,257,209.06	0.97

## 23、预收款项

### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## 24、合同负债

### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预收客户款项	103,529,097.36	629,598,875.68
合计	103,529,097.36	629,598,875.68

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、报告期末应付账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方款项:

单位名称	期末账面余额	期初账面余额
新疆冠农集团有限责任公司	38,471.76	9,617.92
合计	38,471.76	9,617.92

## 25、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	25,701,740.57	36,779,917.35	44,144,620.73	18,337,037.19

二、离职后福利-设定提存计划	85,283.53	1,411,670.21	1,582,097.81	-85,144.07
三、辞退福利		64,704.00	64,704.00	
四、一年内到期的其他福利	16,224.59	851,813.72	7,208.34	860,829.97
合计	25,803,248.69	39,108,105.28	45,798,630.88	19,112,723.09

(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	23,859,321.28	27,402,029.18	34,034,264.26	17,227,086.20
二、职工福利费		1,705,470.71	1,705,129.11	341.6
三、社会保险费	70,633.05	1,818,286.48	1,881,402.62	7,516.91
其中：医疗保险费	62,531.15	1,773,390.09	1,828,436.73	7,484.51
工伤保险费	1,291.72	23,222.89	24,482.21	32.4
生育保险费	6,810.18	21,673.50	28,483.68	
四、住房公积金	128,276.95	2,238,598.60	2,343,216.55	23,659.00
五、工会经费和职工教育经费	1,098,509.29	423,014.95	976,530.76	544,993.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	545,000.00	3,192,517.43	3,204,077.43	533,440.00
合计	25,701,740.57	36,779,917.35	44,144,620.73	18,337,037.19

(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	82,327.36	956,248.97	1,119,807.01	-81,230.68
2、失业保险费	2,956.17	35,539.24	42,408.80	-3,913.39
3、企业年金缴费		419,882.00	419,882.00	
合计	85,283.53	1,411,670.21	1,582,097.81	-85,144.07

26、 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	1,647,519.76	2,108,112.14
城市维护建设税	1,130,651.10	30,981.92
教育费附加	484,604.92	14,493.44
地方教育费附加	323,043.19	7,643.63
土地使用税		203,470.00
企业所得税	39,491,229.15	3,498,449.42
个人所得税	432,648.86	532,325.41
印花税	77,575.49	565,096.92
环境保护税		21,325.92
其他		107,181.26
合计	43,587,272.47	7,089,080.06

其他说明：

本账户期末余额为 4,358.73 万元，比年初增加 3,649.82 万元，增加 514.85%，主要系本期企业所得税增加所致。

## 27、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	1,645,269.19	2,755,965.62
应付股利	2,276,463.65	2,276,463.65
其他应付款	83,593,111.12	151,088,402.31
合计	87,514,843.96	156,120,831.58

### 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
其他	1,645,269.19	2,755,965.62
合计	1,645,269.19	2,755,965.62

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

### 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	72,479,042.50	115,452,187.11
暂收款及其他	4,596,309.32	8,857,594.97
保证金及押金	5,094,465.60	24,531,022.87
其他	1,423,293.70	2,247,597.36
合计	83,593,111.12	151,088,402.31

#### (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
胡建龙	12,174,184.51	未支付
中证房地产评估造价集团有限公司喀什分公司	4,533,084.95	未支付
农二师三十三团	3,780,164.34	未支付
农二师三十四团	3,392,975.46	未支付
农二师三十一团	3,392,962.63	未支付
合计	27,273,371.89	/

**28、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		45,000,000.00
合计		45,000,000.00

**29、其他流动负债**

适用 不适用

**30、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	3,788,682.05	3,951,343.03
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	3,788,682.05	3,951,343.03

**(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	3,951,343.03	3,795,473.33
二、计入当期损益的设定受益成本	-190,318.90	679,207.76
1. 当期服务成本	38,557.15	304,942.25
2. 过去服务成本	-240,168.32	240,168.32
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	11,292.27	134,097.19
三、计入其他综合收益的设定收益成本	27,657.92	-304,051.39
1. 当期服务成本（损失以“-”表示）	27,657.92	-306,354.01
2. 利息净额		2,302.62
四、其他变动		-219,286.67
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		-219,286.67
五、期末余额	3,788,682.05	3,951,343.03

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

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。



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

### 31、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	43,059,803.63	19,438,812.15	17,457,051.74	45,041,564.04	政府补助
合计	43,059,803.63	19,438,812.15	17,457,051.74	45,041,564.04	/

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社组织建设	265,151.45			33,333.34		231,818.11	资产
(2) 热力系统节能改造工程	933,333.33			100,000.00		833,333.33	资产
(3) 中小企业发展专项基金	39,090.91			39,090.91		0.00	资产
(4) 道路维修建设资金	1,240,925.09			210,231.24		1,030,693.85	资产
(5) 2009 年度外经贸区域发展促进资金	525,000.00			50,000.00		475,000.00	资产
(6) 酒精废液污染治理减排项目	506,667.40			53,333.24		453,334.16	资产
(7) 2010 年廉租房保障专项补助资金	725,000.00			50,000.00		675,000.00	资产
(8) 2011 年度中小企业改造项目资金	866,666.70			66,666.67		800,000.03	资产
(9) 2011 年度外经贸区域协调发展促进资金	900,000.00			150,000.00		750,000.00	资产
(10) 2012 年电子信息产业振兴和技术改造项目	520,000.00			130,000.00		390,000.00	资产
(11) 进口专项贴息资金	133,785.00			9,910.00		123,875.00	资产
(12) 政策引导类计划资金	595,730.27			30,550.26		565,180.01	资产
(13) 甜菜加工项目拨款	975,000.00			50,000.00		925,000.00	资产
(14) 农机补贴	225,000.00			37,499.98		187,500.02	资产
(15) 工业发展专项资金	2,599,999.93			133,333.34		2,466,666.59	资产
(16) 果蔬加工改扩建项目	1,242,247.60			212,956.74		1,029,290.86	资产
(17) 番茄制品加工	413,461.52			57,692.30		355,769.22	资产
(18) 2013 年度外贸公共服务平台建设资金	950,000.00			50,000.00		900,000.00	资产
(19) 工程技术研究中心建设	297,249.95			22,958.34		274,291.61	资产
(20) 农业产业化项目资金	4,333,333.33			200,000.00		4,133,333.33	资产
(21) 番茄酱出口生产线扩能改造项目	1,000,000.00			50,000.00		950,000.00	资产
(22) 外贸发展专项资金	8,367,777.78	1,800,000.00		2,253,333.33		7,914,444.45	资产
(23) 南疆学前教育支教专项资金	0.00	27,720.00		27,720.00		0.00	收益
(24) 节能减排	1,584,722.23	460,000.00		58,333.33		1,986,388.90	资产
(25) 应用技术与开发费用	6,200,000.00					6,200,000.00	资产
(26) 再就业培训补贴	0.00	2,000.00		2,000.00		0.00	收益
(27) 农业产业化项目资金	2,354,444.44			86,666.67		2,267,777.77	资产

(28) 外贸发展专项资金	3,531,111.11				3,531,111.11	资产
(29) 自治区区域协同创新专项	229,709.23				229,709.23	收益
(30) 职业培训补贴	199,050.00				199,050.00	收益
(31) 番茄综合精深加工关键技术研究及中试	57,337.86	300,000.00			357,337.86	收益
(32) 果蔬精深加工重点实验室	300,000.00				300,000.00	收益
(33) 失业保险稳岗补贴		284,627.05		284,627.05	0.00	收益
(34) 番茄采运交售关键技术开发示范	200,000.00	100,000.00		120,000.00	180,000.00	收益
(35) 发酵番茄汁关键技术研究及中试	87,097.97	300,000.00			387,097.97	收益
(36) 自治区贯标企业补助	16,504.86				16,504.86	收益
(37) 中信保补贴	334,966.78				334,966.78	收益
(38) 运费补贴		6,691,000.00		6,691,000.00	0.00	收益
(39) 中小企业国际市场开拓资金	135,000.00	220,000.00			355,000.00	资产
(40) 工业发展专项资金	174,438.89			6,156.67	168,282.22	资产
(41) 支持国际物流发展补贴专项资金		5,178,600.00		5,178,600.00	0.00	收益
(42) 退役军人补贴		2,400.00		2,400.00	0.00	收益
(43) 技术中心实验室改造		3,000,000.00			3,000,000.00	资产
(44) 专项经费		80,000.00		16,193.23	63,806.77	收益
(45) 社会保险补贴		63,565.10	700.00	62,865.10	0.00	收益
(46) 棉花运费补贴		928,900.00		928,900.00		收益

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助明细如下：

(1) 根据兵团财务局《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 768,181.89 元。

(2) 根据第二师财务局《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 2,893,066.67 元。

(3) 根据《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 39,090.91 元，累计结转 600,000.00 元。

(4) 根据兵团第二师交通局《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），2009 年、2010 年公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司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 3,573,931.15 元。

(5) 根据第二师财务局《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 1,025,000.00 元。

(6) 根据第二师财务局《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 1,146,665.84 元。

(7) 根据第二师财务局《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 825,000.00 元。

(8) 根据第二师财务局《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 66,666.67 元，累计结转 1,199,999.97 元。

(9) 根据第二师财务局《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 2,250,000.00 元。

(10) 根据第二师财务局《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 2,210,000.00 元。

(11) 根据第二师财务局《关于拨付进口专项贴息资金的通知》(师财发【2012】146 号), 现拨付公司全资子公司新疆绿原糖业有限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 173,425.00 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), 拨付公司全资子公司新疆绿原糖业有限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 2,584,819.99 元。

(13) 2012 年 8 月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 575,000.00 元。

(14) 根据 2012 年国家相关农机补贴(烘房干燥设备)政策, 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 37,499.98 元, 累计结转 712,499.98 元。

(15) 根据第二师工信委《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), 2013 年度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工业发展专项资金 4,000,000.00 元, 本期结转 133,333.34 元, 累计结转 1,533,333.41 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), 公司控股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 212,956.74 元, 累计结转 1,470,709.14 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), 公司控股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 57,692.30 元, 累计结转 644,230.78 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 600,000.00 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 225,708.39 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 1,866,666.67 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), 公司全资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 550,000.00 元。

(22) 根据兵团第二师财务局《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, 2020 年收师市财政局拨付的 2019 年外贸发展专项资金(师财发【2020】38 号) 1,800,000.00 元, 本期结转 2,253,333.33 元, 累计结转 23,885,555.55 元。

(23) 根据《关于下达 2020 年 1-2 月赴南疆学前双语幼儿园支教和南北疆校园长双向挂人员专项经费的通知》师财发【2020】9 号, 《关于拨付 2020 年 4-5 月师市赴南疆学前双语幼儿园支



教和南北疆校园长双向挂专项经费的通知》师财发【2020】157号，公司共计收到27,720.00元，本期转入子公司27,720.00元，累计结转27,720.00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》(师发改发【2017】675号)、《关于下达2019年兵团节能专项资金的通知》(兵财建【2019】203号)，公司全资子公司新疆冠农番茄制品有限公司2018年收到兵团节能减排资金1,750,000.00元；2020年收到460,000.00元。本期结转58,333.33元，累计结转223,611.11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)、《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)，公司控股子公司天津三和果蔬有限公司收到应用技术与开发资金6,200,000.00元。本期结转0.00元，累计结转0.00元。

(26) 根据《兵团新冠肺炎疫情防控工作指挥部印发兵团人社局关于切实做好减负稳岗扩就业工作的意见的通知》(兵防指发电【2020】124号)、《关于落实2020年企业吸纳劳动者就业社会保险补贴等就业扶持政策有关事项的通知》(师市人社发电【2020】13号)，公司全资子公司新疆冠农天津物产有限责任公司收到补助2,000.00元，本期结转2,000.00元，累计结转2,000.00元。

(27) 根据《关于拨付2017年兵团农业专项资金的通知》(兵财企【2017】93号)，公司全资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332,222.23元。

(28) 根据《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)，公司全资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0.00元，累计结转88,888.89元。

(29) 根据自治区科技厅、财政厅《关于下达2019年自治区区域协同创新专项(科技援疆)计划的通知》(新科资字【2019】63号)，公司收到专项资金240,000.00元，本期结转0.00元，累计结转10,290.77元。

(30) 根据第二师铁门关市财政局《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)，公司收到专项资金199,050.00元，本期结转0.00元，累计结转0.00元。

(31) 根据第二师铁门关市财政局《关于下达2019年“三区”人才支持计划科技人员专项计划资金的通知》(兵财教【2019】104号)、《关于拨付2020年兵团科技发展专项资金的通知》(师财发【2020】115号)，公司共计收到拨付的番茄综合深精加工关键技术研究及中试专项资金650,000.00元，本期结转0.00元，累计结转292,662.14元。

(32) 根据第二师铁门关市财政局《关于拨付科技专项经费的通知》(师市财发【2019】382号)，公司收到拨付的果蔬精深加工重点实验室专项资金300,000.00元，本期结转0.00元，累计结转0.00元。

(33) 根据《关于进一步发挥失业保险就业岗们促进就业有关问题的通知》(兵人社发【2015】108号)，公司子公司共计获得稳岗补贴284,627.05元，本期结转284,627.05元，累计结转284,627.05元。

(34) 根据第二师铁门关市财政局《关于下达科技、中央政法转移支付专项经费的通知》(师市财发【2019】420号)，公司收到拨付的番茄采运交售关键技术开发示范专项资金300,000.00元，本期结转120,000.00元，累计结转120,000.00元。

(35) 根据第二师铁门关市财政局《关于下达科技、中央政法转移支付专项经费的通知》(师市财发【2019】420号)、《关于拨付2020年兵团科技发展专项资金的通知》(师财发【2020】115号)，公司收到拨付的发酵番茄汁关键技术研究及中试专项资金500,000.00元，本期结转0.00元，累计结转112,902.03元。

(36) 根据新疆维吾尔自治区市场监督管理局《关于下达2019年自治区专利奖励资助资金的通知》，公司收到新疆维吾尔自治区市场监督管理局拨付的自治区贯标企业补助专项经费50,000.00元，本期结转0.00元，累计结转33,495.14元。

(37) 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)，公司控股孙公司天津山合国际贸易有限公司收到中信保保费补贴580,000.00元，创汇奖励15,000.00元，展会补贴48,200.00元，本期结转0.00元，累计结转308,233.22元。

(38) 根据自治区财政厅《关于印发〈出疆棉运费补贴操作细则〉的通知》(新财建【2013】42号)、《关于做好2018年出疆棉运费补贴申报工作的通知》(新财建【2019】312号),公司控股孙公司巴州冠农棉业有限责任公司收到2019年度出疆棉花运费补贴6,691,000.00元,本期结转6,691,000.00元,累计结转6,691,000.00元。

(39) 根据第二师铁门关市财政局《关于拨付2018年中小企业国际市场开拓资金的通知》及师财发【2020】38号文件,公司共计收到拨付的中小企业国际市场开拓资金572,700.00元,本期结转0.00元,累计结转217,700.00元。

(40) 根据第二师铁门关市财政局《关于拨付第二师铁门关市工业技术改造专项资金的通知》(师市财发【2019】92号),2019年度公司全资子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到工业技术改造专项资金184,700.00元,本期结转6,156.67元,累计结转16,417.78元。

(41) 根据《关于拨付南疆集拼集运货运班列运费补贴资金的通知》(兵财建【2020】69号)、《关于拨付南疆集拼集运货运班列运费补贴资金的通知》(师财发【2020】215号)文件,2020年度公司全资子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到拨付的支持国际物流发展补助专项资金5,178,600.00元,本期结转5,178,600.00元,累计结转5,178,600.00元。

(42) 2020年1月,公司收到第二师铁门关市财政局拨付的退役军人慰问资金2,400.00元,本期结转2,400.00元,累计结转2,400.00元。

(43) 根据《关于下达2019年兵团外经贸发展专项资金的通知》(兵财行【2019】44号)、《关于下达2019年兵团外经贸发展资金的通知》(兵财行【2020】2号)、《关于拨付2019年外经贸专项经费的通知》(师财发【2020】38),公司收到拨付的技术中心实验室改造项目资金3,000,000.00元,本期结转0.00元,累计结转0.00元。

(44) 根据兵财行【2020】54号及师财发【2020】135号文件,公司收到第二师铁门关市财政局拨付的专项经费80000.00元,本期结转16,193.23元,累计结转16,193.23元。

(45) 2020年上半年,公司控股子公司天津三和收到天津市人力社保局、天津市宁河区商务局拨付的失业保险基金稳岗返还补贴、复工补贴、外贸支持资金等63,565.10元,本期结转63,565.10元,累计结转63,565.10元。

(46) 根据自治区财政厅《关于印发〈出疆棉运费补贴操作细则〉的通知》(新财建【2013】42号)、《关于做好2018年出疆棉运费补贴申报工作的通知》(新财建【2019】312号),2020年度公司全资子公司新疆冠农天津物产有限责任公司收到棉花运费补贴资金928,900.00元,本期结转928,900.00元,累计结转928,900.00元。

### 32、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。

### 33、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）	377,769,102.61		16,615,200.00	361,153,902.61
其他资本公积	3,681,142.46	751,803.24	838,912.84	3,594,032.86
合计	381,450,245.07	751,803.24	17,454,112.84	364,747,935.47

### 34、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		16,615,200.00	26,386,495.89
合计	43,001,695.89		16,615,200.00	26,386,495.89

### 35、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						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	129,122.09							129,122.09
其中：重新计量设定受益计划变动额	129,122.09							129,122.09
二、将重分类进损益的其他综合收益		260,000.00				260,000.00		260,000.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
现金流量套期储备		260,000.00				260,000.00		260,000.00
其他综合收益合计	129,122.09	260,000.00				260,000.00		389,122.09

### 36、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	169,433,826.51			169,433,826.51
合计	169,433,826.51			169,433,826.51

### 37、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	879,248,860.26	726,977,866.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		5,539,222.83
调整后期初未分配利润	879,248,860.26	732,517,089.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	177,019,093.36	169,692,781.41
减：提取法定盈余公积		12,861,353.47
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
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,056,267,953.62	879,248,860.26

### 38、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	1,575,819,852.12	1,307,531,304.92	1,490,706,736.05	1,354,946,244.77
其他业务	11,317,112.06	8,331,127.20	179,919,724.82	176,256,196.21
合计	1,587,136,964.18	1,315,862,432.12	1,670,626,460.87	1,531,202,440.98

### 39、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	1,461,632.11	564,501.10
教育费附加	1,766,327.17	863,416.46
资源税	11,988.00	32,836.00
房产税	1,373,138.13	1,637,208.29
土地使用税	932,579.48	693,465.02
车船使用税	11,906.58	8,952.64
印花税	686,986.34	948,181.94
环境保护税	12,511.59	13,991.88
土地增值税	12,146,590.38	
合计	18,403,659.78	4,762,553.33

其他说明：

本账户本期发生额 1,840.37 万元，较上年同期增加 1364.11 万元，增长 286.42%，主要系本期土地增值税较上年同期增加所致。

### 40、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	3,213,679.80	3,839,774.52
折旧费	268,816.91	270,186.45
修理费	1,440.47	28,577.92
小车相关费用	16,265.44	11,024.89

办公费	10,895.79	2,536.00
差旅费	112,829.18	258,014.25
财产保险费	3,772,443.61	1,988,396.54
租赁费		128,433.43
运输费	20,343,019.38	37,929,349.46
装卸费	368,055.03	698,035.80
包装费	2,845.40	179,479.84
广告费	13,924.85	21,470.49
宣传费	2,135.92	14,445.93
展览费	145,946	391,462.89
检验费	48,881.28	29,699.57
仓储保管费	2,861,600.04	1,862,401.57
委托代销手续费	12,996.44	13,852.22
销售服务费	3,093,426.41	5,380,932.35
样品及产品合理损耗	93.63	0
入库前的挑选整理费		67,109.43
进出口商品累计佣金		129,656.42
服务费		769,954.23
邮电通讯费	112,027.78	64,707.24
业务招待费	10,412.27	38,171.71
无形资产摊销		909.18
港杂费	2,853,146.26	
劳务费	-997.50	
物料消耗	14,995.54	
电商相关费用		14,150.94
水电费		5,536.04
其他	300,588.02	9,339.76
合计	37,579,467.95	54,147,609.07

其他说明：

本账户本期发生额 3,757.95 万元，较上年同期减少 1,656.81 万元，减少 30.60%，主要系本期运输费较上年同期减少所致。

#### 41、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	18,216,222.61	19,692,118.95
折旧费	8,277,361.19	7,954,947.11
修理费	79,094.96	228,088.76
租赁费	597,800.06	504,727.09
办公费	272,145.76	289,832.19
差旅费	289,238.43	787,501.51
股东、董事、监事会会费	92,133.40	168,225.32
咨询及顾问费	1,237,748.66	1,581,106.49
审计、评估费	187,028.27	1,265,017.73
法律相关费用	447,929.19	369,769.59
宣传费	128,839.97	138,380.82
业务招待费	303,322.40	168,253.59
团体活动费		28,113.00
财产保险费	32,451.43	33,897.29
小车相关费用	374,156.20	686,781.89
税金	5,585.99	187,677.98
物料消耗	400.00	
排污费	189,139.32	210,224.33
绿化费	42,824.20	18,262.00

团体协会会费	3,000.00	4,716.98
职代会费用	143,807.95	108,157.50
盘盈盘亏	1,015.80	
邮电通讯费	143,050.97	172,185.91
无形资产摊销	1,044,571.84	973,803.64
水电费	189,713.87	370,421.79
停工损失	828,080.39	1,431,817.11
软件服务费	10,474.02	113,472.77
工装	-1,069.02	243,370.32
会务费	3,360.00	
土地使用费	279,720.78	2,372,545.27
安全生产费	161,970.16	
劳务费	214,862.89	346,075.88
劳务保护费	132,977.39	
民兵事业费	16,193.23	
股份支付	751,803.24	
其他	808,004.03	1,994,595.14
合计	35,504,959.58	42,444,087.95

#### 42、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	132,780.29	433,176.02
原材料	34,216.56	3,558.00
差旅费	768	1,883.00
业务招待费	1,135	
制作费	30,527.73	
邮电通讯费	3,695	
办公费	900	
修理费	1,752.21	
其他		15,271.60
合计	205,774.79	468,888.62

其他说明：

本账户本期发生额 20.58 万元，较上年同期减少 26.31 万元，减少 56.11%，主要系本期咨询及服务减少所致。

#### 43、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	13,170,475.41	40,348,266.36
利息收入	-2,014,552.52	-5,380,112.73
汇兑净损失	-2,812,545.50	-1,410,668.28
现金折扣	6,108.95	
手续费	378,654.62	532,653.64
薪酬产生财务费用	28,431.64	41,733.87
合计	8,756,572.60	34,131,872.86

其他说明：

本账户本期发生额 875.66 万元，较上年同期减少 2,537.53 万元，减少 74.34%，主要系本期利息支出较上年同期减少所致。

#### 44、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	4,142,046.36	2,103,403.23
与收益相关的政府补助	15,580,931.07	2,329,900.00
合计	19,722,977.43	4,433,303.23

其他说明：

本账户本期发生额 1,972.30 万元，较上年同期增加 1,528.97 万元，增加 344.88%，主要系收到与收益相关的政府补助增加所致。

#### 45、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	65,860,722.23	107,663,637.21
处置长期股权投资产生的投资收益		-6,047,031.15
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	573,756.92	750,830.00
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		
合计	66,434,479.15	105,878,174.58

其他说明：

本账户本期发生额 6,643.45 万元，较上年同期减少 3,944.37 万元，减少 37.25%，主要系本期权益法核算的长期股权投资收益减少所致。

#### 46、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	64,216,169.45	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	64,216,169.45	
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	64,216,169.45	-7,208,839.94

其他说明：

本账户本期发生额 6,421.62 万元，较上年同期增加 7,142.50 万元，增加 990.80%，主要系本期期货业务产生的公允价值变动收益增加所致。

#### 47、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、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,714,298.46	4,185,468.02



三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-185,645.75	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-11,899,944.21	4,185,468.02

其他说明：

本账户本期发生额-1,189.99 万元，较上年同期增加 1,608.54 万元，增加 384.32%，主要系本期计提的存货跌价准备增加所致。

#### 48、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	356,940.61	-14,808.71
合计	356,940.61	-14,808.71

其他说明：

√适用 □不适用

本账户本期发生额 35.69 万元，较上年同期增加 37.17 万元，增加 2510.34%，主要系本期固定资产处置收益增加所致。

#### 49、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	403,578.26	157,727.25	403,578.26
其中：固定资产处置利得	403,578.26	130,331.64	403,578.26
无形资产处置利得		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	700.00	550	700
罚款净收入	20,497.00	12,236.50	20,497.00
其他	9,421,182.71	1,052,651.73	9,421,182.71
合计	9,845,957.97	1,223,165.48	9,845,957.97

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	与收益相关
人社局人资系统操作员奖励款	700		与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

本账户本期发生额 984.60 万元，较上年同期增加 862.28 万元，增加 704.96%，主要系本期银通棉业非同一控制下企业合并产生的营业外收入增加所致。

**50、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	41,871.92	5,220.17	41,871.92
其中：固定资产处置损失	41,871.92	5,220.17	41,871.92
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	1,619,628.20	79,013.40	1,619,628.20
罚款支出	25,974.90	547,395.14	25,974.90
其他	22,222.18	131,958.17	22,222.18
合计	1,709,697.20	763,586.88	1,709,697.20

其他说明：

本账户本期发生额 170.97 万元，较上年同期增加 94.61 万元，增加 123.90%，主要系本期捐赠支出增加所致。

**51、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	49,281,089.88	2,255,054.46
递延所得税费用	-3,109,074.28	-184,807.67
合计	46,172,015.60	2,070,246.79

**(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	314,335,659.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	78,583,914.87
子公司适用不同税率的影响	-2,038,711.54
调整以前期间所得税的影响	692,960.20
非应税收入的影响	-16,465,180.56
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	-14,600,967.38
所得税费用	46,172,015.60

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注“35、其他综合收益”

### 53、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	2,014,552.52	5,319,228.51
政府补助	19,438,812.15	2,466,586.25
往来款及其他	57,729,019.74	427,131,687.65
合计	79,182,384.41	434,917,502.41

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 7,918.24 万元，较上年同期减少 35,573.51 万元，减少 81.79%，主要系本期收到的往来款减少所致。

#### (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	20,343,019.38	18,636,518.88
业务费	313,734.67	216,987.41
展览广告费	290,846.74	680,204.56
办公费及差旅费	685,109.16	1,264,972.98
聘请中介机构费用	1,872,706.12	1,448,441.59
往来款及其他	119,562,421.71	573,730,391.35
合计	143,067,837.78	595,977,516.77

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 14,306.78 万元，较上年同期减少 45,290.97 万元，减少 75.99%，主要系本期支付往来款减少所致。

#### (3). 收到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
收到股权激励认购款	16,374,400.00	
合计	16,374,400.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本账户本期发生额 1,637.44 万元，较上年同期增加 1,637.44 万元，增加 100%，主要系本期收到股权激励认购款所致。

### 54、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	268,163,643.88	110,014,725.25
加：资产减值准备	-15,355,265.29	5,068,556.22
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,955,835.98	25,509,596.16

使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,519,475.18	2,060,503.62
长期待摊费用摊销	906,289.04	1,417,199.99
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）	-361,706.34	-137,698.37
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）	8,756,572.60	34,131,872.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-66,434,479.15	-105,878,174.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,791,202.30	-184,807.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-86,348.52	
存货的减少（增加以“-”号填列）	920,239,335.96	582,836,026.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	39,025,398.24	1,725,386,260.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-759,893,429.37	-1,420,493,983.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	428,644,119.91	959,730,078.03
<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	364,313,910.27	472,434,604.27
减：现金的期初余额	907,544,102.26	1,011,448,661.84
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	-543,230,191.99	-539,014,057.57

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	21,420,000
其中：现金	21,420,000
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	182,412.88
其中：现金	182,412.88
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	21,237,587.12

(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	364,313,910.27	907,544,102.26
其中：库存现金	175.05	
可随时用于支付的银行存款	289,021,649.24	544,962,885.81
可随时用于支付的其他货币资金	75,292,085.98	362,581,216.45
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	364,313,910.27	907,544,102.26
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远期结汇保证金 4,684,235.48 元、票据保证金 6,026,294.02 元、定期存款 20,000,000.00 元、期货保证金 24,077,834.62 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。

**55、 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	54,788,364.12	远期结汇保证金 4,684,235.48 元、票据保证金 6,026,294.02 元、定期存款 20,000,000.00 元、期货保证 24,077,834.62 元
固定资产	37,093,634.40	抵押借款
无形资产	8,068,574.43	抵押借款
长期股权投资	533,151,236.78	股权质押借款
合计	633,101,809.73	/

**56、 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	4,279,274.99	7.0795	30,295,127.29
欧元	2,694.02	7.961	21,447.09
港币	2,546.00	0.065808	167.55
应收账款			
其中：美元	36,699,654.83	7.0795	259,815,206.37
欧元	377,505.70	7.961	3,005,322.88
预收账款			
其中：美元	4,191.31	7.0795	29,672.38

(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

**57、 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。”

**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
阿克苏益康仓储物流有限公司	2020 年 1 月	21,420,000	51	购买	2020 年 1 月	股权转让协议及相关工商变更手续	1,805,786.65	-1,096,770.96

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	阿克苏益康仓储物流有限公司
--现金	21,420,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	21,420,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	30,814,783.72
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-9,394,783.72

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	阿克苏益康仓储物流有限公司公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	60,990,598.27	33,291,209.58
货币资金	182,412.88	182,412.88
应收款项	18,142.42	18,142.42
存货	54,295.15	54,295.15
固定资产	9,718,903.19	8,138,509.61
无形资产	46,339,846.47	20,220,851.36
其他应收款	112,947.98	112,947.98
其他流动资产	2,799.12	2,799.12
长期待摊费用	4,561,251.06	4,561,251.06
负债：	569,453.72	569,453.72
借款		
应付款项	72,594.76	72,594.76
递延所得税负债		
应付职工薪酬	46,217.28	46,217.28
应交税费	12,622.33	12,622.33
其他应付款	438,019.35	438,019.35
净资产	60,421,144.55	32,721,755.86
减：少数股东权益	29,606,360.83	16,033,660.37
取得的净资产	30,814,783.72	16,688,095.49

## 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、 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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：

名称	期末净资产	本期（合并日至期末）净利润
新疆冠农数字农业科技有限公司	7,150,260.47	-179,739.53
新疆冠农监测科技有限公司	441,690.33	-8,309.67

注：1、2020年01月19日公司以投资设立方式成立新疆冠农数字农业科技有限公司，公司认缴出资2,000.00万元，实缴出资733.00万元，占该公司持股比例100.00%，相关工商手续已于2020年01月19日办理完毕。本报告期将其纳入合并范围。

2、2020年04月13日公司以投资设立方式成立新疆冠农监测科技有限公司，公司认缴出资2,000.00万元，实缴出资45.00万元，占该公司持股比例100.00%，相关工商手续已于2020年04月13日办理完毕。本报告期将其纳入合并范围。

## 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	新疆巴州和静县才吾库勒镇	食品制造、加工、销售；包装材料的制造及销售；其他农畜产品、农产品、农副产品的收购、初加工及销售；向番茄加工项目的投资；场地、厂房及机械设备租赁；批发零售：农产品、农副产品、钢材；物业管理；货物及技术的进出口业务。	100		100
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	新疆	新疆库尔勒市团结南路48号小区	加工批发零售：杏核、杏仁。批发零售：其他农畜产品	100		100
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，自营和代理各类商品和技术的进出口业务，番茄、辣椒的种植、销售、收购；其他调味品、发酵制品制造销售。钢材销售，场地、厂房、机械设备租赁。	100		100
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、其他农畜产品、针纺织品、其他机械设备及电子产品、建筑材料、五金交电、其他化工产品、饲料、棉花加工机械及配件，籽棉收购，仓储服务，货物与技术的进出口业务、农业技术信息咨询。		100	100
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	籽棉加工。批发零售：皮棉、棉副产品、棉短绒、棉籽；籽棉收购。		100	100
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南侧	食用农产品；水果、蔬菜晾晒、脱水加工、销售；蔬菜食品生产、销售等。	51.10		51.10
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	智慧产业园的开发、建设与经营；大数据、云计算信息技术的研发与服务；信息咨询（除金融），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、数据及通信技术的系统集成技术开发、技术转让、技术支持、技术服务；之江度假区浮山单元控规B-13地块的房地产开发经	54.55		54.55

			营, 物业管理, 自有房屋租赁。		
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	100
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	100
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, 批发零售: 皮棉、棉短绒、棉纱、其他农畜产品、针织纺织品、其他机械设备及电子产品、建筑材料、五金交电、其他化工产品、饲料、棉花加工机械及配件, 籽棉收购, 仓储服务, 货物与技术的进出口业务。	51.26	51.26
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	51
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)、机械设备及零配件、氢氧化钠、化工产品(其他危险品及易制毒品除外)、化肥、矿产品、煤炭制品、石油制品(危化品除外); 加工、销售: 甜菜颗粒粕等其他农畜产品; 物业管理; 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; 普通货物运输; 货运代理服务	100	100
新疆冠农数字农业科技有限公司	新疆	新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东 11 栋 35 号 118 室	农业生产托管服务; 物联网服务; 农业与互联网技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 会议及展览服务; 智能农业管理; 批发、零售: 农作物种子(不再分装包装)、农药、农用薄膜、肥料、农副产品、农业机械、电子元器件; 番茄、甜菜、辣椒种子生产; 农林牧渔业废弃物综合利用; 土壤污染治理与修复服务; 农业机械与汽车租赁; 货物进出口	100	100
新疆冠农检测科技有限公司	新疆	新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东 11 栋 35 号 120 室	检测服务; 其他技术推广服务; 环境监测、环境检测; 食品检测; 药品检测; 职业卫生检测; 职业卫生评价; 竣工环境保护验收调查; 室内环境检测; 节能能源检测; 消防设备检测; 消防工程检测; 环境污染治理; 职业病危害因素检测、评价; 环境调查、环境治理及环境保护的技术研发; 检测技术的研发; 环境污染治理设施、污染物在线监控设施运营。	100	100
阿克苏益康仓储物流有限公司	新疆	新疆阿克苏地区新和县北工业园区北侧	货物及棉花仓储; 货物包装、搬运、装卸、保管; 物流信息查询服务; 农产品购销; 普通货物道路运输, 货运代理; 房屋租赁(不含住宿), 场地租赁, 农产品综合市场管理, 货物与技术进出口业务	51	51



## (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
新疆银通棉业有限公司	48.74	25,819,156.76		161,785,877.65
天津三和果蔬有限公司	48.90	438,485.13		130,061,851.36
浙江信维信息科技有限公司	45.45	73,739,372.80		113,856,387.61

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
新疆银通棉业有限公司	277,974,997.51	230,142,280.37	508,117,277.88	176,047,536.59	133,184.77	176,180,721.36	1,156,916,944.55	75,203,467.86	1,232,120,412.41	1,091,042,481.20	155,235.32	1,091,197,716.52
天津三和果蔬有限公司	190,329,537.60	179,209,199.67	369,538,737.27	95,643,554.25	7,920,026.86	103,563,581.11	308,536,581.63	87,453,086.52	395,989,668.15	236,153,993.03	8,190,675.90	244,344,668.93
浙江信维信息科技有限公司	326,388,892.24	373,785.17	326,762,677.41	76,253,573.76		76,253,573.76	597,069,390.49	442,053.77	597,511,444.26	509,245,185.05		509,245,185.05

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
新疆银通棉业有限公司	602,572,103.79	61,899,921.58	61,899,921.58	293,534,595.26	1,006,192,114.42	10,851,520.34	10,851,520.34	1,006,680,997.13
天津三和果蔬有限公司	142,014,296.87	14,330,156.94	14,330,156.94	-41,852,234.80	194,977,072.41	4,199,619.92	4,199,619.92	252,402,627.17
浙江信维信息科技有限公司	443,722,622.77	162,242,844.44	162,242,844.44	-42,129,683.48		1,607,035.66	1,607,035.66	-6,483,866.01



**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	20.30		权益法
国家能源集团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镇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	34.00		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	34.00		权益法

**(2). 重要合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	国家能源集团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	国家能源集团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	2,000,727,824.86	68,950,712.34	8,547,100.75	1,883,808,225.73	68,551,541.65	8,506,119.57
非流动资产	4,367,197,619.72	2,190,619,667.12	10,167,325.04	4,601,838,661.02	2,253,882,191.68	11,088,420.58
资产合计	6,367,925,444.58	2,259,570,379.46	18,714,425.79	6,485,646,886.75	2,322,433,733.33	19,594,540.15
流动负债	3,022,626,379.79	586,397,616.03	14,140,668.87	2,825,806,906.38	579,076,504.17	15,536,357.44
非流动负债	671,052,977.96	909,892,993.16	254,639.99	548,153,077.56	844,915,905.14	261,764.99
负债合计	3,693,679,357.75	1,496,290,609.19	14,395,308.86	3,373,959,983.94	1,423,992,409.31	15,798,122.43
少数股东权益	90,186,008.93			89,866,224.62		
归属于母公司股东权益	2,584,060,077.90	763,279,770.27	4,319,116.93	3,021,820,678.19	898,441,324.02	3,796,417.72
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						
对合营企业权益投资的账面价值	533,151,236.78	235,225,458.96	649,816.23	616,540,281.85	227,009,688.80	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,844,618,650.72	154,299,661.89		1,855,005,331.03	210,579,713.41	2,076,350.09
财务费用	43,092,273.87	27,730,818.65	-611.90	41,530,561.22	35,307,013.57	975,697.40
所得税费用	67,211,847.66	5,757,967.46		65,753,204.31	14,025,569.84	
净利润	283,802,276.80	32,499,090.79	522,699.21	413,740,654.27	74,347,971.91	-328,361.34
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	283,802,276.80	32,499,090.79	522,699.21	413,740,654.27	74,347,971.91	-328,361.34
本年度收到的来自合营企业的股利	75,187,883.92			110,388,392.15		

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

十、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	5,103,658.43	21,000,000.00		26,103,658.43
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,103,658.43	21,000,000.00		26,103,658.43
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			72,316,546.07	72,316,546.07
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	5,103,658.43	21,000,000.00	72,316,546.07	98,420,204.50
(六) 交易性金融负债				
<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>				
<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

本公司第一层次公允价值计量项目系：(1) 公司持有的外汇远期结汇合约，以期末远期结售汇合约报价为基础计算公允价值；(2) 公司持有的期货投资，以期末公开交易市场的收盘价为基准计算公允价值。

**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

本公司第二层次公允价值计量项目系结构性存款，其持有期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

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

适用 不适用

本公司第三层次公允价值计量项目系其他权益工具投资，系公司持有的无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**十一、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、其他农畜产品,皮棉收购及销售	16,000.00	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		持股比例 (%)	表决权比 例(%)
							期初金额	期末金额		
新疆冠农鹿 丰食品有限 责任公司	全资	有限责 任公司	新疆巴州库 尔勒市团结 南路 48 号 小区	魏礼广	916528016666805832	加工批发零售: 杏核、杏仁。批发零售: 其他农畜产品	1,479.00	1,479.00	100	100
新疆银通棉 业有限公司	控股	有限责 任公司	新疆巴州和 静县乌鲁斯 台农场	楚中会	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
巴州冠农棉 业有限责任 公司	全资	有限责 任公司	新疆铁门关 市二十八团 加工连	楚中会	91659006754561058R	籽棉加工、批发零售: 皮棉、棉短绒、棉纱、籽棉收购。	21,543.57	21,543.57	85.44	85.44
新疆汇锦物 流有限公司	全资	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	陈哲纯	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, 信息咨询服务, 销售: 建筑装 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	100
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	楚中会	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	100

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	杨世合	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,铁路运输设租赁,石油技术服务。(管控要素除外)	3,000.00	3,000.00	51	51
巴州顺泰棉业有限责任公司	全资	有限责任公司	尉犁县墩阔坦乡塔特里克村以北	楚中会	91652823592808897F	农副产品加工	5,000.00	5,000.00	100	100
新疆冠农番茄制品有限公司	全资	有限责任公司	新疆巴州和静县才吾库勒镇	王贯	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	100	100
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	51.1	51.1
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	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	100



新疆冠农天津物产有限责任公司	全资	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	齐连洪	91652828MA7766M131	批发业	20000	10000	100	100
新疆冠农数字农业科技有限公司	全资	有限责任公司	新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东 11 栋 35 号 118 室	乔军	91659006MA78KCP39	农业生产托管服务；物联网服务；农业与互联网技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；会议及展览服务；智能农业管理；批发、零售：农作物种子（不再分装包装）、农药、农用薄膜、肥料、农副产品、农业机械、电子元器件；番茄、甜菜、辣椒种子生产；农林牧渔业废弃物综合利用；土壤污染治理与修复服务；农业机械与汽车租赁；		2000	100	100
新疆冠农检测科技有限公司	全资	有限责任公司	新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东 11 栋 35 号 120 室	王陈强	91659006MA78MN480A	测服务；其他技术推广服务；环境监测、环境检测；食品检测；药品检测；职业卫生检测；职业卫生评价；竣工环境保护验收调查；室内环境检测；节能能源检测；消防设备检测；消防工程检测；环境污染治理；职业病危害因素检测、评价；环境调查、环境治理及环境保护的技术研发；检测技术的研发。		2000	100	100
阿克苏益康仓储物流有限公司	控股	有限责任公司	新疆阿克苏地区新和县北工业园区北侧	陈哲纯	91652925072224716N	货物及棉花仓储；货物包装、搬运、装卸、保管；物流信息查询服务；农产品购销；普通货物道路运输，货运代理；房屋租赁（不含住宿），场地租赁，农产品综合市场管理，货物与技术进出口业务		3600	51	51

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

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	持股比例 (%)	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
国家能源集团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	王援生	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。	800.00	18.75	18.75
铁门关市永滋绿原生物技术有限公司	联营	有限责任公司	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	500.00	34.00	34.00
巴州永滋绿原生物技术有限公司	联营	有限责任公司	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	500.00	34.00	34.00

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
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	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
新疆冠农集团物产有限责任公司	母公司的全资子公司
中经网数据有限公司	其他
新疆华夏汇通实业有限公司	其他
库尔勒金川矿业有限公司	其他
新疆永安天泰电力有限责任公司	其他
铁门关永瑞供销有限公司	其他
新疆天润恒泰农资有限责任公司	其他
新疆天润顺达汽车贸易有限公司	其他
铁门关市鼎业投资有限公司	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
新疆冠农绿原拍卖有限公司	其他
博斯腾集团有限公司	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
铁门关中联新运旅客运输有限公司	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
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
铁门关市中金投资有限公司	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
孙保新	其他
王 楠	其他
宋为民	其他
吕保伟	其他
赵晨晨	其他
张金焱	其他
刘 辉	其他
孙晓强	其他
吴 芳	其他
苗向阳	其他
解洪波	其他
李恒青	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
新疆冠农天府房地产开发有限公司	商铺	8,333,745.00	2,050,195.00
新疆天宇建设工程有限责任公司	工程	1,116,300.00	
铁门关永瑞供销有限公司	棉籽		17,862,663.73
铁门关永瑞供销有限公司	皮棉		108,987,764.34
铁门关永瑞供销有限公司尉犁县英库勒一厂	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	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	不孕籽		379,520.00
新疆永安天泰电力有限责任公司	电		100,000.00

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
新疆绿原鑫融贸易有限公司	皮棉	41,253,677.69	
铁门关永瑞供销有限公司棉麻三分公司	籽棉		26,321,766.90
新疆冠农有机农业开发有限公司	租赁费	7,880.46	
新疆冠农集团有限责任公司	租赁费	60,593.00	

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

(1) 2020年4月17日，公司第六届董事会第十八次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司天津物产对集团物产进行托管暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司天津物产对新疆冠农集团物产有限责任公司（以下简称“集团物产”）进行托管。委托管理期限暂定为：自协议签订之日起至2021年12月31日为止，委托管理费用每年按集团物产营业收入的4.59%收取。（详见2020年4月18日上海证券交易所网站 sse.com.cn 《新疆冠农果茸股份有限公司关于全资子公司天津物产对集团物产进行托管暨关联交易的公告》，公告编号：临2020-015）。

考虑国有资产核算的真实、准确、完整要求，2020年6月1日，公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整全资子公司天津物产对集团物产托管费用的议案》，同意全资子公司天津物产对集团物产的托管费用调整为按集团物产营业收入的1.34%收取，该费用仅含天津物产托管集团物产发生的人员薪酬费用。（详见2020年6月2日上海证券交易所网站 sse.com.cn 《新疆冠农果茸股份有限公司关于调整全资子公司天津物产对集团物产托管费用的公告》，公告编号：临2020-056）。

截止本报告日，相关各方已签订《托管协议》。

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
新疆冠农集团有限责任公司	办公用房	28,853.78	22,121.26
新疆冠农有机农业开发有限公司	办公用房	7,880.46	7,877.01

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
新疆冠农番茄制品有限公司	50,000,000.00	2019-8-20	2020-07-15	是
新疆冠农番茄制品有限公司	50,000,000.00	2019-11-13	2020-11-12	是
新疆冠农番茄制品有限公司	1,000,000.00	2020-6-15	2021-06-14	否
新疆冠农番茄制品有限公司	1,000,000.00	2020-6-30	2021-06-29	否
新疆绿原糖业有限公司	120,000,000.00	2019-10-28	2020-10-27	否
天津三和果蔬有限公司	10,000,000.00	2019-9-20	2020-09-03	否
天津三和果蔬有限公司	20,000,000.00	2020-1-3	2020-12-29	是
新疆冠农天津物产有限责任公司	1,000,000.00	2020-6-16	2021-06-15	否
新疆银通棉业有限公司	80,000,000.00	2019-10-22	2020-08-31	是
新疆银通棉业有限公司	110,000,000.00	2019-10-22	2020-08-31	是
新疆银通棉业有限公司	80,000,000.00	2019-10-22	2020-08-31	是
新疆银通棉业有限公司	300,000,000.00	2019-12-26	2020-08-31	是
新疆银通棉业有限公司	35,000,000.00	2020-01-16	2021-01-15	否
新疆银通棉业有限公司	7,000,000.00	2020-05-06	2020-11-27	否
新疆银通棉业有限公司	20,000,000.00	2020-05-06	2020-11-27	否
新疆银通棉业有限公司	10,000,000.00	2020-06-18	2020-11-27	否
巴州顺泰棉业有限责任公司	30,000,000.00	2019-09-23	2020-08-28	是
巴州顺泰棉业有限责任公司	30,000,000.00	2019-10-15	2020-08-28	是
巴州顺泰棉业有限责任公司	30,000,000.00	2019-10-25	2020-08-28	是
巴州顺泰棉业有限责任公司	32,500,000.00	2019-12-11	2020-11-27	是
巴州顺泰棉业有限责任公司	50,000,000.00	2020-01-06	2020-11-27	否
巴州顺泰棉业有限责任公司	7,000,000.00	2020-03-15	2020-11-27	否
巴州冠农棉业有限责任公司	40,000,000.00	2019-08-02	2020-07-30	是
巴州冠农棉业有限责任公司	20,000,000.00	2019-09-20	2020-08-30	是
巴州冠农棉业有限责任公司	5,000,000.00	2019-09-29	2020-09-28	是
巴州冠农棉业有限责任公司	60,000,000.00	2019-09-28	2020-09-27	是
巴州冠农棉业有限责任公司	60,000,000.00	2019-10-09	2020-10-08	是
巴州冠农棉业有限责任公司	40,000,000.00	2019-10-10	2020-08-30	是
巴州冠农棉业有限责任公司	40,000,000.00	2019-10-18	2020-10-17	是
巴州冠农棉业有限责任公司	50,000,000.00	2019-10-22	2020-08-31	是
巴州冠农棉业有限责任公司	20,000,000.00	2019-10-31	2020-09-28	是
巴州冠农棉业有限责任公司	20,000,000.00	2019-10-30	2020-10-29	是
巴州冠农棉业有限责任公司	30,000,000.00	2019-11-05	2020-11-04	是
巴州冠农棉业有限责任公司	20,000,000.00	2019-11-05	2020-11-04	是
巴州冠农棉业有限责任公司	50,000,000.00	2020-01-20	2021-01-20	是
巴州冠农棉业有限责任公司	26,000,000.00	2020-1-21	2020-11-04	是

阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	20,000,000.00	2018-11-20	2020-08-30	是
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	20,000,000.00	2019-09-24	2020-08-30	是
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	20,000,000.00	2019-10-28	2020-08-30	是

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
新疆冠农集团有限责任公司	30,000,000.00	2020-4-27	2021-4-26	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 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	20.36	15.22

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
应收账款	新疆冠农天府房地产开发有限公司	246,111.08	129,523.32	246,111.08	142,289.65
应收账款	国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司	6,934.00	6,635.14	6,934.00	2,426.90
应收账款	新疆冠农有机农业开发有限公司			7,880.46	101.66
应收账款	新疆永瑞恒兴物流有限公司			13,903.56	179.36
预付账款	新疆永安天泰电力有限责任公司	22,000.00		358,031.15	
预付账款	铁门关永瑞供销有限公司	30,000,000.00			
其他应收款	新疆冠农有机农业开发有限公司	13,780,589.34	3,462,539.49	15,175,113.19	3,760,821.47
其他应收款	新疆永滋绿原生物技术有限公司	100,000.00	100,000.00	231,319.13	231,319.13
其他应收款	新疆华夏汇通实业有限公司			6,798,379.70	41,470.12

(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	新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	48,031.51	48,031.51
应付账款	新疆冠农集团有限责任公司		531.7
应付账款	库尔勒鑫金三角有限责任公司	27,800.00	27,800.00
应付账款	新疆蓝天工程监理咨询有限公司	712,669.82	712,669.82
应付账款	新疆天宇建设工程有限公司	285,780.08	777,181.08
应付账款	新疆永安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	库尔勒金川矿业有限公司		2,002,444.64
应付账款	新疆冠农天府物业服务有限公司	30,674.45	30,674.45
合同负债	铁门关永瑞供销有限公司棉麻三分公司		7,274,018.10
合同负债	金建霞		1,026,480.00





合同负债	新疆冠农集团有限责任公司	38,471.76	9,617.92
其他应付款	农二师绿原热力有限公司		2,791,030.14

## 十二、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用  不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	6,020,000
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司于 2020 年 6 月 1 日首次授予限制性股票 6,020,000 股，本计划授予的限制性股票限售期为各自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月。期末尚未解锁的限制性股票行权价格为 2.72 元/股。

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票公允价值=（授予日股票收盘价-授予价）*股数
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	-15,863,396.76
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	751,803.24

## 十三、 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

## 十四、 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

## 十五、 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	期末账面余额
1 年以内	



其中：1 年以内分项	
1 年以内	254,449.60
1 年以内小计	254,449.60
1 至 2 年	232,201.73
2 至 3 年	509,264.51
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	116,955.11
5 年以上	4,281,817.03
合计	5,394,687.98

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,193,951.60	59.21	3,193,951.60	100		3,193,951.60	57.74	3,193,951.60	100	
其中：										
预计部分无法收回	3,193,951.60	59.21	3,193,951.60	100		3,193,951.60	57.74	3,193,951.60	100	
按组合计提坏账准备	2,200,736.38	40.79	1,449,891.32		750,845.06	2,338,138.34	42.26	1,385,941.71		952,196.63
其中：										
以账龄表为基础预期信用损失组合	2,083,723.32	38.62	1,449,891.32	69.58	633,832.00	2,314,086.82	41.83	1,385,941.71	60.11	928,145.11
纳入合并范围的关联方组合	117,013.06	2.17			117,013.06	24,051.52	0.43			24,051.52
合计	5,394,687.98	/	4,643,842.92	/	750,845.06	5,532,089.94	/		/	952,196.63

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南豫媒优品实业有限公司	3,193,951.60	3,193,951.60	100	无法收回
合计	3,193,951.60	3,193,951.60	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：以账龄表为基础预期信用损失组合

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	254,449.60	2,083.19	1.29
1 至 2 年	232,201.73	54,962.11	23.67
2 至 3 年	509,264.51	193,066.25	39.79
3 至 4 年			52.5
4 至 5 年	116,955.11	111,914.34	95.69
5 年以上	1,087,865.43	1,087,865.43	100
合计	2,200,736.38	1,449,891.32	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况。

账龄	整个存续期预期信用损失率	2020 年 6 月 30 日账面余额	2020 年 6 月 30 日减值准备
1 年以内（含 1 年）	1.29	254,449.60	2,083.19
2 至 3 年（含 3 年）	39.79	509,264.51	193,066.25
3 至 4 年（含 4 年）	52.5		
4 至 5 年（含 5 年）	95.69	116,955.11	111,914.34
5 年以上	100	1,087,865.43	1,087,865.43
合计		2,200,736.38	1,449,891.32

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	3,193,951.60					3,193,951.60
组合计提	1,385,941.71	63,949.61				1,449,891.32
合计	4,579,893.31	63,949.61				4,643,842.92

### (4). 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	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
河南豫媒优品实业有限公司	货款	3,193,951.60	5 年以上	59.21	3,193,951.60
新疆中世天达公司	货款	604,862.21	1-5 年	11.21	569,967.93
康成投资（中国）有限公司	货款	425,873.63	2-3 年	7.89	169,455.12
库尔勒冠驰酒店	货款	349,915.75	1-2 年	6.48	46,683.98
香港大唐国际贸易公司	货款	341,985.60	2-5 年	6.34	312,733.31
合计		4,916,588.79		91.13	4,292,791.94

## 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	76,269,589.85	88,606,163.61
其他应收款	224,364,074.54	191,244,462.75
合计	300,633,664.39	279,850,626.36

其他说明：

适用 不适用



应收利息

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	75,187,883.91	
新疆绿原糖业有限公司		87,524,457.67
新疆冠农番茄制品有限公司	1,081,705.94	1,081,705.94
合计	76,269,589.85	88,606,163.61

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	211,291,091.05
1 年以内小计	211,291,091.05
1 至 2 年	1,694,155.83
2 至 3 年	4,965,626.04
3 年以上	
3 至 4 年	9,780,532.51
4 至 5 年	21,984,868.12
5 年以上	1,398,174.40
合计	251,114,447.95

(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	249,944,472.08	213,638,006.76
专项基金	288,298.63	159,562.50
其他	881,677.24	255,126.78
合计	251,114,447.95	214,052,696.04

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		22,808,233.29		22,808,233.29
2020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		3,942,140.12		3,942,140.12

本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2020年6月30日余额		26,750,373.41	26,750,373.41

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	其他变动	
其他应收款坏账准备	22,808,233.29	3,942,140.12				26,750,373.41
合计	22,808,233.29	3,942,140.12				26,750,373.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆冠农番茄制品有限公司	往来款	49,929,846.01	1-2年	19.88	
新疆绿原糖业有限公司铁门关番茄制品分公司	往来款	88,657,641.47	1年以内	35.31	
新疆冠农天津物产有限责任公司	往来款	70,453,018.06	1年以内	28.06	
库尔勒金友联公司	往来款	20,720,294.84	4-5年	8.25	20,147,174.84
新疆冠农有机农业开发有限公司	往来款	13,780,589.34	1-4年	5.49	3,462,539.49
合计	/	243,541,389.72	/	96.99	23,609,714.33

其他说明：

适用 不适用

1、本期无实际核销的其他应收款情况。

2、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(%)
新疆冠农番茄制品有限公司	子公司	49,929,846.01	19.88
新疆绿原糖业有限公司铁门关番茄制品分公司	孙公司	88,657,641.47	35.31
新疆冠农天津物产有限责任公司	子公司	70,453,018.06	28.06
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	子公司	491,140.70	0.20
新疆冠农有机农业开发有限公司	联营企业	13,780,589.34	5.49
合计		223,312,235.58	88.94

**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	975,374,846.11	83,792,334.31	891,582,511.80	1,067,594,846.11	83,792,334.31	983,802,511.80
对联营、合营企业投资	769,026,511.97		769,026,511.97	853,541,557.57		853,541,557.57
合计	1,744,401,358.08	83,792,334.31	1,660,609,023.77	1,921,136,403.68	83,792,334.31	1,837,344,069.37

(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
新疆绿原糖业有限公司	223,443,017.44			223,443,017.44		13,835,546.53
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	13,182,494.34			13,182,494.34		5,569,612.48
新疆冠农番茄制品有限公司	201,205,840.84			201,205,840.84		
天津三和果蔬有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		64,387,175.30
浙江信维科技有限公司	60,600,000.00			60,600,000.00		
新疆冠农天津物产有限责任公司	200,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		
新疆银通棉业有限公司	159,163,493.49			159,163,493.49		
新疆冠农数字农业科技有限公司		7,330,000.00		7,330,000.00		
新疆冠农检测科技有限公司		450,000.00		450,000.00		
合计	1,067,594,846.11	7,780,000.00	100,000,000.00	975,374,846.11		83,792,334.31





(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										
二、联营企业										
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	625,980,058.64			57,546,945.97			150,375,767.83			533,151,236.78
国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司	227,009,688.80			8,215,770.16						235,225,458.96
新疆冠农有机农业开发有限公司	551,810.13			98,006.10						649,816.23
小计	853,541,557.57			65,860,722.23			150,375,767.83			769,026,511.97
合计	853,541,557.57			65,860,722.23			150,375,767.83			769,026,511.97

#### 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	886,730.32	684,081.67	242,632.46	193,475.70
合计	886,730.32	684,081.67	242,632.46	193,475.70

其他说明：

营业收入本期发生额为 88.67 万元，较上年同期增加 64.41 万元，主要系本期房屋租金收入增加所致。

营业成本本期发生额为 68.41 万元，较上年同期增加 49.06 万元，主要系本期房屋租金收入增加导致成本增加。

#### 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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	65,860,722.23	107,663,637.21
处置长期股权投资产生的投资收益		-350,218,647.99
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	3,493.15	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		
合计	65,864,215.38	-239,044,272.26

### 十六、 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	361,706.34	
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）	19,723,733.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	64,789,926.37	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,773,798.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,142,188.33	
少数股东权益影响额	-40,230,521.22	
合计	51,276,455.02	

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	7.83%	0.2278	0.2278
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.56%	0.1618	0.1618

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、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》所有公司文件的正本及公告的原稿。
	经公司法定代表人签名并加盖公司公章的2020年半年度报告文本

董事长：刘中海

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 17 日

### 修订信息

适用 不适用