

公司代码：600108

公司简称：亚盛集团



甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司 2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计
- 四、公司负责人杨树军、主管会计工作负责人刘建禄及会计机构负责人（会计主管人员）连鹏声明：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
本报告期，公司不进行利润分配，公积金不转增资本。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介..... | 3 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 4 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 6 |
| 第五节 | 重要事项..... | 23 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 28 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 29 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 30 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 31 |
| 第十节 | 财务报告..... | 33 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 124 |

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 | | |
|-------------|---|------------------|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所、交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 甘肃监管局 | 指 | 中国证券监督管理委员会甘肃监管局 |
| 控股股东、农垦集团 | 指 | 甘肃省农垦集团有限责任公司 |
| 公司、本公司、亚盛集团 | 指 | 甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司 |

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 亚盛集团 |
| 公司的外文名称 | Gansu Yasheng Industrial(Group) Co.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | Yasheng Group |
| 公司的法定代表人 | 杨树军 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 殷图廷 | 刘彬 |
| 联系地址 | 甘肃省兰州市城关区雁兴路21号10-15楼 | 甘肃省兰州市城关区雁兴路21号10-15楼 |
| 电话 | 0931-8857057 | 0931-8857057 |
| 传真 | 0931-8857182 | 0931-8857182 |
| 电子信箱 | ysjtdshbgs@163.com | ysjtdshbgs@163.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|--------------|---------------------------|
| 公司注册地址 | 兰州市城关区雁兴路21号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 730010 |
| 公司办公地址 | 兰州市城关区雁兴路21号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 730010 |
| 公司网址 | http://www.yasheng.com.cn |
| 电子信箱 | ysjtdshbgs@163.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

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 | 《中国证券报》、《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 | 甘肃省兰州市城关区雁兴路21号公司15楼证券事务管理部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

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 | 亚盛集团 | 600108 | 600108 |

六、 公司报告期内注册变更情况

公司根据有关规定，将原企业法人营业执照、组织机构代码证、税务登记证进行“三证合一”，合并后公司营业执照统一社会信用代码为：91620000224365682J。

报告期内，除上述事项外，公司无其他注册变更情况。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 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 | 1,019,967,836.58 | 891,397,411.82 | 14.42 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 39,780,065.30 | 87,052,611.88 | -54.30 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | 34,613,931.02 | 11,365,455.57 | 204.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,839,715.36 | 153,907,630.27 | -74.76 |
| | 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 | 4,679,588,174.23 | 4,709,811,139.22 | -0.64 |
| 总资产 | 7,588,322,134.75 | 7,619,387,972.87 | -0.41 |

(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) | 0.0204 | 0.0447 | -54.36 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0204 | 0.0447 | -54.36 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.0178 | 0.0058 | 206.89 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.85 | 1.83 | 减少0.98个百分 点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | 0.74 | 0.24 | 增加0.50个百 分点 |

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、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 | 10,725,515.08 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 3,340,552.54 | |
| 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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -8,698,045.09 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -135,994.60 | |
| 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 | -12,046.15 | |
| 所得税影响额 | -53,847.50 | |
| 合计 | 5,166,134.28 | |

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年, 亚盛股份公司顺应农垦改革和上市公司强化监管的要求, 努力克服困难, 有效防范风险, 积极应对自然灾害, 各项重点工作按预期目标稳步推进。

报告期内, 公司持续调整理顺了管理体制和机制, 管理关系更加规范顺畅; 进一步突出专业化子公司在整个公司的发展地位, 集中优势发展啤酒花、牧草、节水设备、马铃薯、食品五大专业化产业集团; 成立“亚盛好食邦”食品集团, 在公司原有销售队伍、渠道、市场基础上, 整体谋划营销, 带动食品类种植产业发展, 通过市场手段将生产、加工、销售各环节衔接起来; 同时, 通过示范引领和订单辐射, 拓展公司外围基地。

公司经济运行总体上企稳回升, 但下行的压力依然很大; 极端天气对农业生产的不利影响还在持续, 但公司建设现代农业、推动农业产业化发展的积极性和热情没有降低; 生产管理方式转变、高产示范区创建已成为农业供给侧改革的抓手, 产业化龙头子公司转方式、调结构、提质增效初见成效。

截止 2016 年 6 月 30 日, 公司总资产 75.88 亿元, 比年初下降 0.41%; 负债总额 28.66 亿元, 比年初增长 0.02%; 归属于母公司股东权益总计 46.80 亿元, 比年初降低 0.64%; 2016 年 1-6 月, 实现营业收入 10.20 亿元, 比上年同期增长 14.42%; 实现利润总额 0.41 亿元, 比上年同期减少 58.80%; 归属于母公司股东的净利润 0.39 亿元, 比上年同期减少 54.30%; 扣除非经常性损益后的净利润为 0.35 亿元, 比上年同期增长 204.55%; 基本每股收益 0.0204 元。

2016 年上半年, 公司紧抓现代农业建设, 推动农业供给侧改革, 着重从以下七个方面落实了年度经营计划的执行:

生产经营方面, 紧抓现代农业建设, 农业产业化水平稳步提高。一是在公司《关于加快推进现代农业发展的三年规划》基础上, 进一步修订完善相关指标, 将现代农业建设的 21 项具体指标整体纳入到经营管理目标考核体系中, 严抓督导落实, 各分、子公司在现代农业建设过程中取得新成效。二是产业结构进一步优化, 主导产业发展基础更加坚实。各分公司分别确立了 2-3 个主导种植作物、其他作物为特色作物的种植结构, 作物集中度进一步提高; 公司牧草、马铃薯等作物种植规模稳步扩大, 啤酒花、红枣等作物管理更加精细化, 辣椒、食葵等作物订单模式日趋成熟。三是在产加销各环节融合发展上取得新成绩。亚盛好食邦食品集团的组建和运营, 将会促进红枣、辣椒等主要农产品加工能力和生产线运转效率提升, 使一批具有农垦情怀和亚盛特色的农产品逐步走向市场。四是专业化子公司龙头带动作用进一步显现。

改革和发展方面，积极顺应农垦改革，稳步推进资产置换，通过注入优质资产，进一步优化资产结构；将经营管理的着力点放在农业生产方式、经营方式、管理方式和资源利用方式的转变上，进一步加强生产过程管理，矫正农业要素配置扭曲，推进供给侧结构性改革。一是稳步推进以亚盛股份所属的矿业分公司、盛远分公司、供销分公司全部资产负债及持有的绿色空间 100%的股权，同甘肃农垦集团 5 宗共计 27.23 万亩土地及相关农业资产的置换工作，已按期完成对置换资产的资产交割；二是积极落实董事会、股东大会相关决议，按流程妥善协调处理了一批重大事项，及时对募投项目规模和剩余募集资金使用进行了调整；三是针对主要农作物，公司编制印发了《亚盛集团主导作物标准化生产技术规程汇编》，在种植、田间管理、病虫害防治、灌溉、施肥等重点生产环节进行规范性指导；四是为加快转变较为落后的传统管理思维和生产方式，邀请国内知名农业专家进行水肥一体化的专项讲座，为一线管理和技术人员注入了新理念，提供了新方法；五是通过订单农业、土地流转等方式，持续按计划有步骤地实施“走出去”战略；六是进一步细化项目管理流程，修订完善公司《工程项目管理办法》、《基建工程管理暂行办法》、《基建工程招标投标管理暂行办法》；薯业集团 1 万吨马铃薯全粉生产线改扩建项目和玉门特色农产品综合加工中心项目，立项批复、项目环评、施工图设计审查、设备招标及订购、建安工程及监理招标等重点工作顺利按期完成。

管理和控制方面，严格执行内部控制制度，强化内控体系实施。充分发挥内部审计职能，内控管理体系持续优化；加大项目审计、经营效益审计，特别是对经营责任人离任后任期内经济效益进行审计，为公司合法合规运营提供了依据和保障；严格执行内控报表的对照检查和内控执行情况测试，为下一步制度流程的完善奠定了基础；调整充实合同评审小组，完善评审流程，进一步规范了合同管理。

体制和机制建设方面，进一步完善运营管理机制，寻求在组织管理和经营管理模式上创新。进一步明确各分、子公司的定位，强化子公司自主经营、自负盈亏、自我发展、自我约束管理的职能。撤销平凉分公司，实现总部对张老寺、万宝川、五举 3 家分公司的直接管理，减少管理层级，提高运营效率；结合发展实际，修订《经营管理目标考核暂行办法》，调整指标和权重，进一步强化了激励约束机制。

积极应对可能面对的风险。积极研究及论证影响项目的各方面因素，对无法消除的因素对项目做出相应的调整，保证建成的项目都能为公司带来良好的效益；公司聚焦发展现代农业，提高机械化水平，着力推广节水滴灌技术、水肥一体化技术，扩大集中统一经营面积，采取“公司管两头+家庭农场、农户负责种植”模式（即公司管产销两头，种子、化肥、农药等农资由公司管，

销售由公司管,种植统一安排,具体的操作给家庭农场、农户),提高效率,同时降低经营风险,提高农业生产的规模化效益;公司始终致力于应对极端天气和抗击自然灾害的能力建设,积极响应政策性农业保险试点工作,以便抵御自然灾害风险;国际国内农产品市场竞争较为激烈,且从事农业所需的机械、化肥、农药等农业生产资料价格居高不下、劳动力成本急剧上升,给公司的利润增长造成一定的压力,公司将通过农产品的品种改良、调整,技术革新,全程机械化,加强管理以提高产量、质量和劳动效率来应对上述市场竞争及成本上升风险。

加强日常信息披露管理。严格执行日常信息披露管理制度,内幕信息知情人登记制度及外部信息使用管理制度,加大对各级信披相关责任人的日常培训。通过举办网上业绩说明会,及上证 E 互动平台回复等形式,加强投资者管理,及时答复投资者的各种咨询、提问,合理安排投资者来访和调研等工作。

管理团队和专业技术人才队伍建设方面,加快推动各分、子公司技术、管理、经营团队的专业化建设。专业化的人才队伍是建设农业现代化的关键,由专业团队提供从农机、种子、技术、收购、加工到销售的专业化管理和服务,引导种植户种植适销对路的产品,能逐步显现出企业化运作的组织效率和经营效益。基于此,公司引导各分、子公司分作物分主导产品建立技术、管理、经营三支队伍。管理方式以现代企业管理方式代替行政指令型管理;技术队伍力求素质要硬、确保执行到位,制定标准化技术规程,量化各项技术指标,推进先进技术规范的落地,真正将农业技术转化为生产力;经营团队要着眼于市场,在生产资料等前端供应上力求降成本,在产品经营的后端力求谋效益,实现共赢。

(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 | 1,019,967,836.58 | 891,397,411.82 | 14.42 |
| 营业成本 | 826,809,112.94 | 701,444,992.88 | 17.87 |
| 销售费用 | 18,271,143.93 | 20,931,395.86 | -12.71 |
| 管理费用 | 95,258,246.99 | 91,527,440.14 | 4.08 |
| 财务费用 | 52,171,267.66 | 49,584,413.36 | 5.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,839,715.36 | 153,907,630.27 | -74.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 233,758,236.65 | 141,621,735.59 | 65.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -53,947,132.91 | -117,849,160.71 | 54.22 |
| 研发支出 | 5,183,525.97 | 6,416,339.39 | -19.21 |
| 应收票据 | 850,000.00 | 8,850,524.45 | -90.40 |
| 应收账款 | 521,976,989.12 | 716,321,837.85 | -27.13 |
| 预付款项 | 162,070,731.89 | 301,770,516.58 | -46.29 |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|-----------|
| 其他流动资产 | 2,927,663.18 | 317,542,894.14 | -99.08 |
| 工程物资 | | 32,681,235.84 | -100.00 |
| 递延所得税资产 | 4,050,479.71 | 7,104,702.97 | -42.99 |
| 应付账款 | 119,713,684.56 | 214,665,666.55 | -44.23 |
| 预收账款 | 25,236,627.01 | 42,210,095.73 | -40.21 |
| 应付利息 | 3,911,767.07 | 42,426,768.71 | -90.78 |
| 其他应付款 | 640,744,542.65 | 469,540,251.40 | 36.46 |
| 一年内到期的非流动负债 | 35,000,000.00 | 58,500,000.00 | -40.17 |
| 长期借款 | 105,546,136.08 | 67,546,136.08 | 56.26 |
| 递延所得税负债 | 54,961,378.24 | 80,328,608.60 | -31.58 |
| 其他综合收益 | 160,223,994.31 | 231,593,454.68 | -30.82 |
| 资产减值损失 | -8,528,806.66 | 3,846,742.35 | -321.72 |
| 公允价值变动收益 | -17,695,289.52 | -797,761.00 | -2,118.12 |
| 投资收益 | 8,997,244.43 | 70,766,199.85 | -87.29 |
| 营业利润 | 26,652,480.82 | 93,343,108.60 | -71.45 |
| 营业外收入 | 14,405,657.17 | 5,638,553.49 | 155.48 |
| 利润总额 | 40,582,553.84 | 98,500,032.07 | -58.80 |
| 所得税费用 | 2,224,642.74 | 10,773,722.14 | -79.35 |

- 1、应收票据变动原因说明:较期初减少 8,000,524.45 元,系本期兑付了部分票据所致;
- 2、应收账款:较期初减少 194,344,848.73 元,系资产置换换出应收账款 407,711,509.29 元,扣除资产置换因素,本期因放宽销售政策实际增长的应收账款 213,357,660.56 元;
- 3、预付账款变动原因说明:较期初减少了 139,699,784.69 元,系整体资产置换所致;
- 4、其他流动资产变动原因说明:较期初减少了 314,615,230.96 元,系理财产品到期收回所致;
- 5、工程物资变动原因说明:较期初减少了 32,681,235.84 元,系整体资产置换所致;
- 6、递延所得税资产变动原因说明:较期初减少了 3,054,223.26 元,系企业内部购进上期末实现,本期实现所致;
- 7、应付账款变动原因说明:较期初减少了 94,951,981.99 元,系偿还到期货款、工程款等债务所致;
- 8、预收账款变动原因说明:较期初减少了 16,973,468.72 元,系预收货款减少所致;
- 9、所得税费用变动原因说明:较上年同期减少 8,549,079.41 元,系本期净利润下降较多所致;
- 10、应付利息变动原因说明:较期初减少 38,515,001.64 元,系支付债券利息所致;
- 11、一年内到期非流动负债变动原因说明:较期初减少了 23,500,000.00 元,系归还一年内到期的长期借款所致;

12、长期借款变动原因说明：较期初增加了 38,000,000.00 元，系子公司长期借款增加所致；

13、递延所得税负债变动原因说明：较期初减少了 25,367,230.36 元，系公司持有西南证券公允价值变动所致；

14、其他综合收益变动原因说明：较期初减少了 71,369,460.37 元，系公司持有的可供出售金融资产——西南证券公允价值变动所致；

15、资产减值损失变动原因说明：较上年同期减少了 12,375,549.01 元，系转回计提的资产减值损失所致；

16、公允价值变动收益变动原因说明：较上年同期减少了 16,897,528.52 元，系公司交易性金融资产公允价值变动所致；

17、投资收益变动原因说明：较上年同期减少了 61,768,955.42 元，系去年同期有金融资产处置收益所致；

18、营业利润变动原因说明：较上年同期减少 66,690,627.78 元，系去年同期有金融资产处置收益所致；

19、营业外收入变动原因说明：较上年同期增加 8,767,103.68 元，系资产置换带来的非流动资产处置收益增加所致；

20、利润总额变动原因说明：较上年同期减少 57,917,478.23 元，系去年同期有金融资产处置收益所致；

21、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期减少 115,782,446.40 元，系市场环境竞争激烈，收账周期延长所致；

22、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 92,136,501.06 元，系收回理财产品所致；

23、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 63,902,027.80 元，系本年取得银行借款较多所致。

2 其他

(1) 经营计划进展说明

详见董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 农业 | 829,456,249.37 | 673,972,920.33 | 18.75 | 20.21 | 22.70 | 减少 1.65 个百分点 |
| 工业 | 114,226,983.34 | 87,763,828.69 | 23.17 | -13.74 | -20.05 | 增加 6.06 个百分点 |
| 商贸 | 68,293,500.66 | 57,635,952.93 | 15.61 | -36.49 | -38.88 | 增加 3.30 个百分点 |
| 其他 | 2,976,780.15 | 1,477,132.47 | 50.38 | 21.20 | 30.43 | 减少 3.51 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 苜蓿草 | 130,340,880.06 | 104,076,664.26 | 20.15 | 3.40 | 4.13 | -0.56 |
| 啤酒花 | 45,264,379.26 | 36,542,117.32 | 19.27 | -3.63 | -2.79 | -0.70 |
| 马铃薯 | 81,715,365.62 | 69,948,299.42 | 14.40 | 6.18 | 4.47 | 1.40 |
| 食葵 | 96,259,593.72 | 84,776,185.27 | 11.93 | 5.56 | 5.59 | -0.03 |
| 果品 | 135,323,781.53 | 112,512,089.53 | 16.86 | 3.60 | 4.31 | -0.57 |

主营业务分行业和分产品情况的说明

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|------------------|---------------|
| 境内 | 1,090,351,440.17 | 16.93 |

(三) 核心竞争力分析

1、土地等农业资源优势。报告期内公司新增土地 27.23 万亩；公司拥有大量集中连片的耕地资源，完善配套的田林路渠等农业生产条件，生态良好、规模化的高标准农田，具备快速发展现代农业的农业资源优势。

2、专业团队及管理。公司一直致力于技术、管理、经营三支专业化队伍的建设，在农业标准化生产、集约化管理、规模化经营、产业化发展等方面具有相对成熟的经验，能及时推广应用新技术，转变经营管理理念；公司管理规范、组织化程度高、资源动员能力强，具有较高的资源配置效率和劳动产出率。

3、技术及装备。公司良种覆盖率高，科技对产业发展的支撑和保障作用强，农机装备水平高，五大专业化产业集团产业链完整，设施农业基础完善，拥有国内最先进的滴灌设备生产技术，拥有多项国家专利。

4、产品及市场。公司多数分子公司地处河西走廊腹地，光热条件充足，气候干燥，昼夜温差大，产品地域性特点鲜明，与同行业相比，具有差异化程度突出等优势；公司产品已形成批量和规模，质量标准统一，农产品质量安全可控有保证；好食邦集团的组建和运营，有利于提高主要农产品的加工能力、市场开拓能力和品牌扩散能力；主要食品原料和大宗农产品，没有中间商，直对商超和下游加工企业，市场美誉度高，客户资源稳定，在市场上具有较强的竞争力。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司出资 5,000 万元注册设立全资子公司甘肃亚盛好食邦食品有限公司，投资比例 100%。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资金额 (元) | 持有数量 (股) | 期末账面价值 (元) | 占期末 证券总 投资比 例 (%) | 报告期损益 (元) |
|----|------|--------|----------|---------------|-------------|---------------|-------------------------------|--------------|
| 1 | 股票 | 601168 | 西部 矿业 | 3,822,601.00 | 277,000 | 1,656,460.00 | | -390,570.00 |
| 合计 | | | | 3,822,601.00 | / | 1,656,460.00 | | -390,570.00 |

证券投资情况的说明

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 期初持股比例 (%) | 期末持股比例 (%) | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------|---------------|------------|------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------|
| 600369 | 西南证券 | 66,000,000.00 | 1.119 | 0.75 | 309,276,000.00 | -17,304,719.52 | -71,369,460.37 | 可供出售金融资产、交易性金融资产 | 流通股 |
| 合计 | | 66,000,000.00 | / | / | 309,276,000.00 | -17,304,719.52 | -71,369,460.37 | / | / |

持有其他上市公司股权情况的说明

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合作方名称 | 委托理财产品类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 报酬确定方式 | 预计收益 | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 |
|--------------------|-----------------------|---------------|-----------|------------|---------|------------|---------------|------------|----------|----------|--------|------|----------------|------|
| 中国邮政储蓄银行有限公司兰州广场支行 | 邮储财智·盛盈2016年第12期人民币理财 | 50,000,000.00 | 2016年2月1日 | 2016年3月11日 | 保本浮动收益型 | 152,055.00 | 50,000,000.00 | 152,055.00 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------------------|----------------|------------|------------|---------|--------------|----------------|--------------|---|---|---|---|---|---|
| | 产品 | | | | | | | | | | | | | |
| 上海浦东发展银行兰州金城支行 | 浦发利多多月添利 | 150,000,000.00 | 2016年2月3日 | 2016年3月7日 | 保本浮动收益型 | 591,780.82 | 150,000,000.00 | 591,780.82 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 | |
| 上海浦东发展银行兰州金城支行 | 浦发利多多月添利 | 50,000,000.00 | 2016年3月14日 | 2016年4月13日 | 保本浮动收益型 | 176,712.33 | 50,000,000.00 | 176,712.33 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 | |
| 交通银行股份有限公司兰州永昌路支行 | 蕴通财富·日增利34天 | 80,000,000.00 | 2016年3月15日 | 2016年4月19日 | 保本浮动收益型 | 268,273.97 | 80,000,000.00 | 268,273.97 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 | |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司兰州广场支行 | 邮储财富·盛盈2016年第25期人民币理财产品 | 60,000,000.00 | 2016年3月16日 | 2016年5月16日 | 保本浮动收益型 | 295,890.60 | 60,000,000.00 | 295,890.60 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 | |
| 合计 | / | 390,000,000.00 | / | / | / | 1,484,712.72 | 390,000,000.00 | 1,484,712.72 | / | | / | / | / | / |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额（元） | | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|-----------|--|
| 委托理财的情况说明 | |
|-----------|--|

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|--------------|-------|------------|--|-------------|------------|-----------------|
| 2012 | 非公开发行 | 109,078.85 | 28,135.86 | 107,766.75 | 5,776.05 | 玉门特色农产品综合加工中心项目 |
| 合计 | / | 109,078.85 | 28,135.86 | 107,766.75 | 5,776.05 | / |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | 尚未使用募集资金总额中含累计理财收益及利息收入净额 4,463.95 万元。 | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金本报告期投入金额 | 募集资金累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|---------------|--------|-----------|--------------|--------------|----------|--------|------|--------|----------|--------------|--|
| 30 万亩高效农业节水滴灌 | 是 | 23,711.61 | | 23,711.61 | 是 | 100.00 | | | 是 | | 2016 年 4 月 26 日召开的第七届董事会第十次会议及 2016 年 5 月 26 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|---|-----------|----------|-----------|---|--------|--|--|---|--|--|
| 工程建设 项目 | | | | | | | | | | | 规模及变更部分募集资金用途的议案》，将 30 万亩节水滴灌规模调减至 15.5 万亩，剩余面积的项目推进利用自有资金和自有的节水产品、设施实施，同时将原用于“30 万亩高效农业节水滴灌工程项目”的募集资金 2.61 亿元（包含利息收入、理财收益以及专用账户节存的金额）人民币用途变更为“永久补充流动资金项目”（详细内容见公司于 2016 年 4 月 28 日、2016 年 5 月 27 日在上海证券交易所网站： www.sse.com.cn 披露的“2016-017”号和“2016-023”号公告）。 |
| 现代农业 滴灌设备 生产建设 项目 | 否 | 25,536.00 | | 25,738.14 | 是 | 100.00 | | | 是 | | |
| 现代农业 物流体系 建设项目 | 是 | 12,134.00 | 1,289.85 | 11,470.41 | 是 | 94.53 | | | 是 | | 1、2013 年 5 月 8 日召开的公司第六届董事会十八次会议及 2013 年 5 月 27 日召开的公司第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投向的议案》，为了提高募集资金的使用效率，经过公司对相关项目的具体实施以及对相关行业发展情况的认真考察和研究，本着股东利益最大化的原则，对现代农业物流体系建设项目的投资规模做出调整，变更该项目投资资金人民币 20,000 万元用于投资公司内蒙古阿鲁科尔沁旗 20 万亩优质商品苜蓿基地建设项目，现代农业物流体系建设项目将缩减建设内容（详细内容见公司于 2013 年 5 月 10 日、2013 年 5 月 28 日在 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|---|-----------|--|-----------|---|--------|--|-------|---|---|
| | | | | | | | | | | <p>上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 披露的“2013-037”号和“2013-044”号公告）。</p> <p>2、2015 年 8 月 26 日召开的第七届董事会第三次会议及 2015 年 11 月 18 日召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分非公开发行募集资金用途的议案》，决定调减原募投项目“现代农业物流体系建设项目”募集资金投资规模，将其中的 5,000 万元变更用于玉门特色农产品综合加工中心项目，并调整该项目部分实施主体和实施地点（详细内容见公司于 2015 年 8 月 28 日、2015 年 11 月 19 日在上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 披露的“临 2015-062”号和“2015-078”号公告）。</p> |
| 内蒙古阿鲁科尔沁旗 20 万亩优质商品苜蓿基地建设项目 | 是 | 20,000.00 | | 20,000.58 | 是 | 100.00 | | 28.02 | 否 | <p>公司决定调减项目规模至 8 万亩，不再在阿鲁科尔沁旗续建剩余 12 万亩，可在甘肃及周边省份选择有利于发展牧草基地的土地上自筹资金建设。本年度实现的效益为已建成部分项目实现的效益。</p> <p>2013 年 5 月 8 日召开的公司第六届董事会十八次会议及 2013 年 5 月 27 日召开的公司第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投向的议案》，为了提高募集资金的使用效率，经过公司对相关项目的具体实施以及对相关行业发展情况的认真考察和研究，本着股东利益最大化的原则，对现代农业物流体系建设项目的投资规模做出调整，变更该项目投资资金人民币 20,000 万元用于投资公司内蒙古阿鲁科尔沁旗 20 万亩优质商品苜蓿基地建设项目，现代农业物流体系建设项目将缩减建设内容（详细内容见公司于 2013 年 5 月 10 日、2013 年 5 月 28 日在上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 披露的“2013-037”号和“2013-044”号公告）。</p> |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|---|------------|-----------|------------|---|--------|--|---|---|---|
| 玉门特色农产品综合加工中心项目 | 是 | 5,000.00 | 742.02 | 742.02 | 是 | 14.84 | | | 是 | 2015年8月26日召开的第七届董事会第三次会议及2015年11月18日召开的2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分非公开发行募集资金用途的议案》，决定调减原募投项目“现代农业物流体系建设项目”募集资金投资规模，将其中的5,000万元变更用于玉门特色农产品综合加工中心项目，并调整该项目部分实施主体和实施地点（详细内容见公司于2015年8月28日、2015年11月19日在上海证券交易所网站： www.sse.com.cn 披露的“临2015-062”号和“2015-078”号公告）。 |
| 永久补充流动资金项目 | 是 | 22,697.24 | 26,103.99 | 26,103.99 | 是 | 100.00 | | | 是 | 2016年4月26日召开的第七届董事会第十次会议及2016年5月26日召开的2015年年度股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目规模及变更部分募集资金用途的议案》，将30万亩节水滴灌规模调减至15.5万亩，剩余面积的项目推进利用自有资金和自有的节水产品、设施实施，同时将原用于“30万亩高效农业节水滴灌工程建设项目”的募集资金2.61亿元（包含利息收入、理财收益以及专用账户节存的金额）人民币用途变更为“永久补充流动资金项目”（详细内容见公司于2016年4月28日、2016年5月27日在上海证券交易所网站： www.sse.com.cn 披露的“2016-017”号和“2016-023”号公告）。 |
| 合计 | / | 109,078.85 | 28,135.86 | 107,766.75 | / | / | | / | / | / |

| | |
|-----------------------|---|
| <p>募集资金承诺项目使用情况说明</p> | <p>1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况 募投项目的资金使用情况，参见上表。</p> <p>2、募投项目先期投入及置换情况 无</p> <p>3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 2015 年 6 月 2 日，公司第七届董事会第一次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将建设“30 万亩高效农业节水滴灌工程建设项目”的闲置募集资金 8000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准该议案之日起不超过十二个月，到期将以自有资金归还到公司募集资金专用账户。截止 2016 年 6 月 1 日，公司已将上述暂时补充流动资金的 8,000 万元全部归还至募集资金专项账户。</p> <p>4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况 公司于 2015 年 6 月 2 日召开的第七届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用总额不超过 1.6 亿元闲置募集资金适时购买保本型银行理财产品，在额度范围内公司董事会授权经理层具体办理实施相关事项。截止 2016 年 6 月 1 日，上述理财产品本金和收益已全部收回至募集资金专户。</p> |
|-----------------------|---|

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 变更投资项目资金总额 | | | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|--------|--------|----------|--|
| 变更后的项目名称 | 对应的原承诺项目 | 变更项目拟投入金额 | 本报告期投入金额 | 累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 变更项目的预计收益 | 产生收益情况 | 项目进度 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 |
| 内蒙古阿鲁科尔沁旗 20 万亩优质商品苜 | 现代农业物流体系建设项目 | 20,000.00 | | 20,000.58 | 是 | | 28.02 | 100.00 | 否 | 公司决定调减项目规模至 8 万亩，不再在阿鲁科尔沁旗续建剩余 12 万亩，可在甘肃及周边省份 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|---|--|---|--------|---|--|
| 稽基地建设 项目 | | | | | | | | | | 选择有利于发展牧草基地的土地上自筹资金建设。本年度实现的效益为已建成部分项目实现的效益。 |
| 玉门特色农产品综合加工中心项目 | 现代农业物流体系建设项目 | 5,000.00 | 742.02 | 742.02 | 是 | | | 14.84 | 是 | |
| 永久补充流动资金项目 | 30 万亩高效农业节水滴灌工程建设项目 | 22,697.34 | 26,102.99 | 26,102.99 | 是 | | | 100.00 | 是 | |
| 合计 | / | 47,697.34 | 26,845.01 | 46,845.59 | / | | / | / | / | / |

募集资金变更项目情况说明

4、主要子公司、参股公司分析

（一）全资子公司分析

（1）甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司

注册资本 10,000 万元，公司持股 100%，经营范围：各类牧草产品（包括草粉、草块、草颗粒）的种植、加工、销售；紫花苜蓿种植、加工、销售；饲料销售；农副产品（不含粮食批发）种植、销售；农机作业。截止 2016 年 6 月 30 日，总资产 72,175.03 万元，净资产 26,491.68 万元；2016 年 1-6 月，实现净利润 677.76 万元，较上年同期减少 50.92%。

（2）甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团有限责任公司

注册资本 10,000 万元，公司持股 100%，经营范围：啤酒花及啤酒大麦种植、收购、加工、销售；啤酒花颗粒及浸膏加工、销售；纸箱生产（不含纸浆）、销售；高科技农业新技术、农业新产品开发、加工。截止 2016 年 6 月 30 日，总资产 40,069.00 万元，净资产 13,656.04 万元；2016 年 1-6 月，实现净利润 306.62 万元，较上年同期增长 84.78%。

（3）甘肃亚盛薯业集团有限责任公司

注册资本 10,000 万元，公司持股 100%，经营范围：农业新技术研发、推广；马铃薯、菊芋、蔬菜、水果种植；化肥、地膜、农用机械及配件、农具、初级农产品、植物淀粉销售。截止 2016 年 6 月 30 日，总资产 18,920.61 万元，净资产 4,622.33 万元；2016 年 1-6 月，实现净利润 23.30 万元。

（4）甘肃亚盛国际贸易有限公司

注册资本 5,000 万元，公司持股 100%，经营范围：自营和代理除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的其他商品及技术的进出口；进料加工和“三来一补”；对销贸易和转口贸易。农副产品的种植，收购、销售，化工产品（不含危险品），啤酒原料的购销，自营或代理啤酒原料的进出口业务，农业新技术开发，工业用盐的批发零售。截止 2016 年 6 月 30 日，总资产 36,955.97 万元，净资产 5,263.72 万元；2016 年 1-6 月，实现净利润-172.56 万元，较上年同期减少 146.51%。

（5）甘肃泰达房屋经纪有限责任公司

注册资本 100 万元，公司持股 100%，经营范围：房地产经纪、咨询服务。截止 2016 年 6 月 30 日，总资产 5,760.54 万元，净资产 469.63 万元；2016 年 1-6 月，实现净利润 99.33 万元，较上年同期增长 48.78%。

（6）内蒙古亚盛亚美特节水有限公司

注册资本 10,000 万元，公司持股 100%，经营范围：生产、组装和销售滴灌系统及其零部件和配套设备；从事灌溉系统的设计、安装、技术咨询与技术服务（依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截止 2016 年 6 月 30 日，总资产 10,433.77 万元，净资产 10133.48 万元；2016 年 1-6 月，实现净利润-173.93 万元。

(7) 甘肃亚盛鱼儿红矿业有限责任公司

注册资本 3000 万元，公司持股 100%，经营范围：多金属矿山（不含国家限制类）、煤矿投资、矿产品经营（国家限制品种除外）。截止 2016 年 6 月 30 日，总资产 2,682.91 万元，净资产 2682.91 万元；2016 年 1-6 月，实现净利润-19.62 万元。

(8) 甘肃亚盛康益牧业有限责任公司

注册资本 10,000 万元，公司持股 100%，经营范围：奶牛养殖及销售；肉牛、肉羊养殖（不含种畜）；牧草收割服务；秸秆、饲料加工；畜牧技术研发与咨询服务。截止 2016 年 6 月 30 日，总资产 11,973.41 万元，净资产 9,875.99 万元；2016 年 1-6 月，实现净利润-20.34 万元。

(9) 甘肃亚盛亚美特节水有限公司

注册资本 15,000 万元，公司持股 100%，经营范围：生产、组装和销售节水滴灌系统及其零件和配套设备。截止 2016 年 6 月 30 日，总资产 20,811.59 万元，净资产 19,013.98 万元；2016 年 1-6 月，实现净利润-131.64 万元。

(10) 敦煌市敦煌果品有限责任公司

注册资本 200 万元，公司持股 100%，经营范围：农副产品包装箱的生产、销售；农副产品、水果干制品、其他粮食加工（谷物加工品分装）的收购、销售。截止 2016 年 6 月 30 日，总资产 2,511.84 万元，净资产 374.52 万元；2016 年 1-6 月，实现净利润-19.47 万元，较上年同期增加 84.85%。

(二) 控股子公司分析

甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司

注册资本 1,250 万美元，公司持股 75%，经营范围：生产、组装和销售滴灌系统及其零部件和配套设备；从事灌溉系统的设计、安装、技术咨询与服务。截止 2016 年 6 月 30 日，总资产 38,689.98 万元，净资产 16,981.17 万元；2016 年 1-6 月，实现净利润 377.30 万元，较上年同期降低 6.51%。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经公司 2016 年 5 月 26 日召开的 2015 年年度股东大会批准，以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 1,946,915,121 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.06 元（含税），共计派发现金红利 1,168.15 万元（含税），占归属于母公司股东净利润的 9.49%，剩余未分配利润留待以后年度分配。公司 2015 年度不进行资本公积金转增股本。该利润分配方案已于 2016 年 7 月 11 日实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | |
| 每 10 股转增数（股） | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |

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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用 租赁

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

1、 资产置换情况

单位：万元 币种：人民币

| 置换方名称 | 置入资产名称 | 置出资产名称 | 置换日 | 资产置换价格 | 置换产生的损益 | 置入资产自置入日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 | 置入资产自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并） | 置出资产自年初起至置出日为上市公司贡献的净利润 | 是否为关联交易（如是，说明定价原则） | 资产置换定价原则 | 置入所涉及的资产产权是否已全部过户 | 置入所涉及的债权债务是否已全部转移 | 置出所涉及的资产产权是否已全部过户 | 置出所涉及的债权债务是否已全部转移 | 资产置换为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%） | 关联关系 |
|---------------|---|---|-----------------|-----------|----------|---------------------------|--|-------------------------|--------------------|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|------|
| 甘肃省农垦集团有限责任公司 | 甘肃农垦集团拥有的 5 宗土地共计 27.23 万亩土地使用权及相关农业资产。 | 系本公司所属的矿业分公司、盛远分公司、供销分公司全部资产与负债及持有的甘肃绿色空间生物技术有限公司 100% 的股权。 | 2016 年 4 月 30 日 | 97,122.80 | 1,036.38 | / | / | -68.92 | 是 | 资产基础法进行评估 | 否 | 是 | 否 | 是 | / | 控股股东 |

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

□适用 √不适用

六、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：万元 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 | | | | | | 24,000 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | 81,600 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | 81,600 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | | | | |
| 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） | | | | | | 17,000 | | | | | | | |
| 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） | | | | | | 17,000 | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | 公司担保事项均为本公司所属子公司提供担保，无对外提供担保情况。 | | | | | | | |

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 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 |
|--------------|--------|--------------------------|---|----------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司及其一致行动人 | (1)不在中国境内新增或以任何方式参与任何与亚盛集团及其子公司业务相同或者类似的业务及其它构成或可能构成竞争之任何业务活动，以避免本企业及本企业其它控股、附属公司与亚盛集团及其子公司的生产经营构成业务竞争；(2)不利用对亚盛集团的控股地位从事任何损害亚盛集团或亚盛集团其它股东利益的活动； | 2009 年 12 月 10 日长期有效 | 是 | 是 | | |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司及其一致行动人 | 为避免与公司产生同业竞争，维护上市公司的利益，在公司实施非公开发行股票时，控股股东甘肃省农垦集团及其一致行动人做出如下承诺：解决同业竞争的承诺：(1)在直接或间接持有亚盛集团股权的相关期间内，承诺人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与亚盛集团及控股子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与亚盛集团及其控股子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使承诺人控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；(2)如因国家政策调整等不可抗力原因导致承诺人和/或承诺人控制的其他企业将来从事的业务与亚盛集团及其控股子公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则承诺人将及时书面通知亚盛集团此情形，并及时转让或终止上述业务或促使承诺人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；亚盛集团及其控股子公司享有上述业务在同等条件下的优先受让权；(3)如承诺人违反上述承诺，亚盛集团及其控股子公司，亚盛集团及其控股子公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制承诺人履行上述承诺，并赔偿亚盛集团及其控股子公司，亚盛集团及其控股子公司其他股东因此遭受的全部损失。 | 2011年8月12日长期有效 | 是 | 是 | | |
| 与再融资相关的承诺 | 解决关联交易 | 控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司及 | (1)尽量避免或减少本公司及其所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与亚盛集团及其子公司之间发生关联交易；(2)不利用股东地位及影响谋求亚盛集团及其子公司在业务合作等方面给予 | 2011年8月12日长期有效 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|--------|---|--|--|--|--|--|
| | | 其一致行动人 | 优于市场第三方的权利；（3）不利用股东地位及影响谋求与亚盛集团及其子公司达成交易的优先权利；（4）将以市场公允价格与亚盛集团及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害亚盛集团及其子公司利益的行为；（5）就本公司及其下属子公司与亚盛集团及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促上市公司履行合法决策程序，按照《上市规则》和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用市场定价等方式。 | | | | | |
|--|--|--------|---|--|--|--|--|--|

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规以及公司内控制度的要求，不断完善法人治理结构，提升公司治理水平。公司董事、监事以及高级管理人员勤勉尽责，维护了公司和投资者利益。报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

第六节 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

无

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）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|---------------|---------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 197,630 |
|---------------|---------|

(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 | |
| 甘肃省农垦集团有限责任 公司 | | 303,121,313 | 15.57 | | 无 | | 国有 法人 |
| 甘肃省农垦资产经营有 限公司 | | 175,371,852 | 9.01 | | 无 | | 国有 法人 |
| 中国银行股份有限公司 —华夏新经济灵活配置 混合型发起式证券投资 基金 | | 36,002,948 | 1.85 | | 未知 | | 未知 |
| 中央汇金资产管理有限 责任公司 | | 13,578,400 | 0.70 | | 未知 | | 未知 |
| 广东丰伟物业管理有限 公司 | | 10,780,000 | 0.55 | | 未知 | | 未知 |
| 北京神州牧投资基金管 理有限公司—红炎神州 牧基金 | 9,933,503 | 9,933,503 | 0.51 | | 未知 | | 未知 |

| 郑国辉 | 8,788,768 | 8,788,768 | 0.45 | | 未知 | | 境内自然人 |
|----------------------------------|--|-----------|-------------|--|----|--|-------|
| 中国证券金融股份有限公司 | | 8,783,582 | 0.45 | | 未知 | | 未知 |
| 中国工商银行股份有限公司—博时精选混合型证券投资基金 | 8,109,834 | 8,109,834 | 0.42 | | 未知 | | 未知 |
| 中国建设银行股份有限公司—华商优势行业灵活配置混合型证券投资基金 | 7,811,563 | 7,811,563 | 0.40 | | 未知 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 甘肃省农垦集团有限责任公司 | 303,121,313 | 人民币普通股 | 303,121,313 | | | | |
| 甘肃省农垦资产经营有限公司 | 175,371,852 | 人民币普通股 | 175,371,852 | | | | |
| 中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金 | 36,002,948 | 人民币普通股 | 36,002,948 | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 13,578,400 | 人民币普通股 | 13,578,400 | | | | |
| 广东丰伟物业管理有限公司 | 10,780,000 | 人民币普通股 | 10,780,000 | | | | |
| 北京神州牧投资基金管理有限公司—红炎神州牧基金 | 9,933,503 | 人民币普通股 | 9,933,503 | | | | |
| 郑国辉 | 8,788,768 | 人民币普通股 | 8,788,768 | | | | |
| 中国证券金融股份有限公司 | 8,783,582 | 人民币普通股 | 8,783,582 | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—博时精选混合型证券投资基金 | 8,109,834 | 人民币普通股 | 8,109,834 | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—华商优势行业灵活配置混合型证券投资基金 | 7,811,563 | 人民币普通股 | 7,811,563 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 甘肃省农垦集团有限责任公司与甘肃省农垦资产经营有限公司是一致行动人，他们与其他股东之间无关联关系。上述股东与其他股东之间、其他股东之间，公司未知其是否存在关联关系、是否一致行动人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | | | | | |

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

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份 增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|---------|-------|-------|-----------------|--------|
| 杨树军 | 董事长 | 0 | 0 | 0 | |
| 何宗仁 | 副董事长 | 0 | 0 | 0 | |
| 毕晋 | 董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 王海清 | 董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 李宗文 | 董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 李克恕 | 董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 李铁林 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 曹香芝 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 刘志军 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 陈秉谱 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 李金有 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | |
| 王凤鸣 | 监事 | 0 | 0 | 0 | |
| 崔伟 | 监事 | 0 | 0 | 0 | |
| 唐亮 | 监事 | 0 | 0 | 0 | |
| 吴彩虹 | 监事 | 0 | 0 | 0 | |
| 刘建禄 | 总经理 | 0 | 0 | 0 | |
| 牛济军 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | |
| 殷图廷 | 副总经理、董秘 | 0 | 0 | 0 | |
| 李柯荫 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | |
| 高俊平 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | |
| 马卫东 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | |
| 马鸿 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | |
| 连鹏 | 财务总监 | 0 | 0 | 0 | |
| 沈晓红 | 总会计师 | 0 | 0 | 0 | |

其它情况说明

(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 | 变动原因 |
|-----|-------|------|----------|
| 王海清 | 董事 | 离任 | 个人身体健康原因 |
| 李宗文 | 董事 | 选举 | 工作需要 |
| 杨生牛 | 副总经理 | 解任 | 工作调动 |
| 马鸿 | 副总经理 | 聘任 | 工作调动 |

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 | 还本付息方式 | 交易场所 |
|-------|--------|--------|------------|------------|------------------|-------|--------------|---------|
| 亚盛13债 | 13 亚盛债 | 122298 | 2014年6月19日 | 2019年6月19日 | 1,200,000,000.00 | 6.35% | 按年付息、到期一次还本。 | 上海证券交易所 |

公司债券其他情况的说明

本公司 2013 年公司债券发行规模：面值总额人民币 12 亿元，债券面值为 100 元，票面利率为 6.35%。本期公司债券票面利率在债券存续期的前 3 年固定不变。如发行人行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券存续期限后 2 年票面年利率为债券存续期限前 3 年票面年利率加上调基点，在债券存续期限后 2 年固定不变。如发行人未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在存续期限后 2 年票面利率仍维持原有票面利率不变。

2014 年 6 月 17 日公司发布《2013 年公司债券发行公告》，本期债券发行总额为人民币 12 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者协议发行相结合的方式。本期公司债券发行工作已于 2014 年 6 月 23 日结束。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

| | | |
|---------|------|-------------------------------|
| 债券受托管理人 | 名称 | 西南证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 4 层 |
| | 联系人 | 张雷、杨泽云、陈善哲 |
| | 联系电话 | 010-57631234 |
| 资信评级机构 | 名称 | 联合信用评级有限公司 |
| | 办公地址 | 天津市和平区曲阜道 80 号 4 层 |

其他说明：

三、公司债券募集资金使用情况

截至 2016 年 6 月 30 日，本期债券募集资金扣除发行费用后已全部用于补充流动资金和偿还 2011 年发行的中期票据。本期债券募集资金已全部按照募集说明书中披露的用途使用完毕。

四、公司债券资信评级机构情况

报告期内，联合信用评级有限公司对本公司发行的公司债券（债券代码：122298，债券简称：13 亚盛债）进行了跟踪信用评级。评级机构联合信用评级有限公司在对本公司 2015 年度经营状况及相关行业进行综合分析评估的基础上，于 2016 年 6 月 28 日出具了《甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司 2013 年公司债券跟踪评级分析报告》，维持本公司主体信用级别为“AA”，评级展望维持“稳定”。与前次评级结果相比没有变化。本次信用评级报告详见上海证券交易所网站

(<http://www.sse.com.cn>)。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为公司债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调、加强信息披露等，形成了一套确保债券安全兑付的保障措施。目前各项工作计划已经实施并顺利运转，没有发生变化，也未发生对债券持有人利益造成影响的事项。

本报告期内，按时、足额支付了 2015 年度债券利息。详见公司 2016-032 号公告。

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

报告期内，西南证券股份有限公司作为公司债券受托管理人按照《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求履行债券受托管理人职责，包括但不限于持续关注公司的资信状况、对公司本期债券利息偿付情况进行监督等。

2016 年 6 月 29 日，西南证券股份有限公司出具了《2013 年公司债券受托管理人报告（2015 年度）》，具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要指标 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末 比上年度末 增减（%） | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-------|-------------------------|--------------------|
| 流动比率 | 1.77 | 2.26 | -21.68 | 资产置换致使应收款项较上年减少所致。 |
| 速动比率 | 1.34 | 1.46 | -8.22 | 资产置换致使应收款项较上年减少所致。 |
| 资产负债率 | 37.77 | 37.61 | 0.43 | |
| 贷款偿还率 | 100 | 100 | 0 | |
| | 本报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比 上年同期增 减(%) | 变动原因 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 3.46 | 4.05 | -14.57 | 当期净利润下降所致 |
| 利息偿付率 | 1 | 1 | 0 | |
| 利息保障倍数 | 1.71 | 2.48 | -31.05 | 当期净利润下降所致 |

九、报告期末公司资产情况

截至报告期末，公司总资产为 758,832.21 万元，总负债 286,626.06 万元，其中：应付债券为 119,342.06 万元，归属于母公司所有者权益合计为 467,958.82 万元。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司已按时兑付本期公司债券应付利息。公司未发行其他债券和债务融资工具。

十一、公司报告期内的银行授信情况

| 授信银行 | 授信额度（万元） | 已使用数额（万元） | 余额（万元） |
|--------------|------------|-----------|------------|
| 中国建设银行股份有限公司 | 40,000.00 | | 40,000.00 |
| 中国农业发展银行 | 37,800.00 | 20,400.00 | 17,400.00 |
| 上海浦东发展银行 | 8,000.00 | 4,000.00 | 4,000.00 |
| 甘肃银行股份有限公司 | 5,000.00 | 2,000.00 | 3,000.00 |
| 兰州银行股份有限公司 | 20,000.00 | 14,000.00 | 6,000.00 |
| 交通银行股份有限公司 | 28,000.00 | 2,000.00 | 26,000.00 |
| 中国邮政储蓄银行 | 30,000.00 | 5,000.00 | 25,000.00 |
| 中信银行股份有限公司 | 10,000.00 | | 10,000.00 |
| 兴业银行股份有限公司 | 30,000.00 | | 30,000.00 |
| 农村合作信用社 | 1,500.00 | 500.00 | 1,000.00 |
| 光大银行 | 9,000.00 | 9,000.00 | 0.00 |
| 中国工商银行股份有限公司 | 3,000.00 | 2,000.00 | 1,000.00 |
| 合计 | 222,300.00 | 58,900.00 | 163,400.00 |

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司严格执行债券募集说明书相关约定及承诺，保证、维护债券投资者的利益。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

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

2016年6月30日

编制单位：甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,014,618,363.68 | 796,682,076.07 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 49,244,438.68 | 66,939,728.20 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 850,000.00 | 8,850,524.45 |
| 应收账款 | | 521,976,989.12 | 716,321,837.85 |
| 预付款项 | | 162,070,731.89 | 301,770,516.58 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 159,147,944.70 | 219,090,302.14 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 624,831,143.76 | 835,260,497.39 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 2,927,663.18 | 317,542,894.14 |
| 流动资产合计 | | 2,535,667,275.01 | 3,262,458,376.82 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 266,330,521.32 | 361,489,801.80 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | 99,682,590.28 | 100,889,337.44 |
| 固定资产 | | 1,303,993,749.69 | 1,432,995,131.36 |
| 在建工程 | | 99,003,367.25 | 81,799,463.29 |
| 工程物资 | | | 32,681,235.84 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | 76,341,866.03 | 71,630,764.94 |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 2,967,457,168.58 | 2,031,068,273.31 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 179,551,302.85 | 188,510,404.71 |
| 递延所得税资产 | | 4,050,479.71 | 7,104,702.97 |
| 其他非流动资产 | | 56,243,814.03 | 48,760,480.39 |
| 非流动资产合计 | | 5,052,654,859.74 | 4,356,929,596.05 |
| 资产总计 | | 7,588,322,134.75 | 7,619,387,972.87 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 523,000,000.00 | 513,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 119,713,684.56 | 214,665,666.55 |
| 预收款项 | | 25,236,627.01 | 42,210,095.73 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 43,874,550.46 | 59,578,824.11 |
| 应交税费 | | 37,094,353.16 | 43,182,735.10 |
| 应付利息 | | 3,911,767.07 | 42,426,768.71 |
| 应付股利 | | 1,503,000.00 | 1,503,000.00 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 其他应付款 | | 640,744,542.65 | 469,540,251.40 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 35,000,000.00 | 58,500,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,430,078,524.91 | 1,444,607,341.60 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 105,546,136.08 | 67,546,136.08 |
| 应付债券 | | 1,193,420,636.34 | 1,192,282,155.69 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | 2,558,470.00 | 2,558,470.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 79,695,425.95 | 78,358,578.49 |
| 递延所得税负债 | | 54,961,378.24 | 80,328,608.60 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,436,182,046.61 | 1,421,073,948.86 |
| 负债合计 | | 2,866,260,571.52 | 2,865,681,290.46 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 1,946,915,121.00 | 1,946,915,121.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 538,959,045.82 | 537,606,064.96 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 160,223,994.31 | 231,593,454.68 |
| 专项储备 | | 13,449.22 | |
| 盈余公积 | | 309,235,328.71 | 309,235,328.71 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 1,724,241,235.17 | 1,684,461,169.87 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 4,679,588,174.23 | 4,709,811,139.22 |
| 少数股东权益 | | 42,473,389.00 | 43,895,543.19 |
| 所有者权益合计 | | 4,722,061,563.23 | 4,753,706,682.41 |
| 负债和所有者权益总计 | | 7,588,322,134.75 | 7,619,387,972.87 |

法定代表人：杨树军 主管会计工作负责人：刘建禄 会计机构负责人：连 鹏

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 868,979,398.77 | 660,689,660.45 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 49,244,438.68 | 66,939,728.20 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 850,000.00 | 5,770,000.00 |
| 应收账款 | | 255,297,753.07 | 377,603,523.20 |
| 预付款项 | | 47,501,356.51 | 76,928,871.95 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 649,160,612.04 | 875,262,688.91 |
| 存货 | | 178,410,885.87 | 367,012,080.67 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 613,503.13 | 313,293,329.10 |
| 流动资产合计 | | 2,050,057,948.07 | 2,743,499,882.48 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 266,330,521.32 | 361,489,801.80 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 866,144,947.79 | 882,395,424.14 |
| 投资性房地产 | | 52,978,015.16 | 53,695,538.38 |
| 固定资产 | | 622,579,636.21 | 716,091,904.10 |
| 在建工程 | | 51,528,715.11 | 38,433,579.67 |
| 工程物资 | | | 32,681,235.84 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | 71,841,133.66 | 68,585,696.98 |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 2,754,042,737.24 | 1,842,071,460.50 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 50,933,626.01 | 52,893,401.51 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 53,862,264.03 | 46,378,930.39 |
| 非流动资产合计 | | 4,790,241,596.53 | 4,094,716,973.31 |
| 资产总计 | | 6,840,299,544.60 | 6,838,216,855.79 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 46,156,351.50 | 108,892,520.64 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 预收款项 | | 51,329,416.65 | 37,453,733.95 |
| 应付职工薪酬 | | 33,293,059.00 | 45,147,967.42 |
| 应交税费 | | 9,450,259.54 | 13,356,083.72 |
| 应付利息 | | 3,491,050.22 | 41,638,183.33 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 800,377,655.27 | 585,852,985.08 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,044,097,792.18 | 932,341,474.14 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 19,546,136.08 | 19,546,136.08 |
| 应付债券 | | 1,193,420,636.34 | 1,192,282,155.69 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | 2,558,470.00 | 2,558,470.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 27,625,025.95 | 27,221,578.49 |
| 递延所得税负债 | | 51,207,998.11 | 76,575,228.47 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,294,358,266.48 | 1,318,183,568.73 |
| 负债合计 | | 2,338,456,058.66 | 2,250,525,042.87 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | | 1,946,915,121.00 | 1,946,915,121.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 898,785,723.75 | 897,432,742.89 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 160,223,994.31 | 231,593,454.68 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 279,745,317.63 | 279,745,317.63 |
| 未分配利润 | | 1,216,173,329.25 | 1,232,005,176.72 |
| 所有者权益合计 | | 4,501,843,485.94 | 4,587,691,812.92 |
| 负债和所有者权益总计 | | 6,840,299,544.60 | 6,838,216,855.79 |

法定代表人: 杨树军 主管会计工作负责人: 刘建禄 会计机构负责人: 连鹏

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 1,019,967,836.58 | 891,397,411.82 |
| 其中: 营业收入 | | 1,019,967,836.58 | 891,397,411.82 |
| 利息收入 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 984,617,310.67 | 868,022,742.07 |
| 其中：营业成本 | | 826,809,112.94 | 701,444,992.88 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | | 636,345.81 | 687,757.48 |
| 销售费用 | | 18,271,143.93 | 20,931,395.86 |
| 管理费用 | | 95,258,246.99 | 91,527,440.14 |
| 财务费用 | | 52,171,267.66 | 49,584,413.36 |
| 资产减值损失 | | -8,528,806.66 | 3,846,742.35 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -17,695,289.52 | -797,761.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 8,997,244.43 | 70,766,199.85 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 26,652,480.82 | 93,343,108.60 |
| 加：营业外收入 | | 14,405,657.17 | 5,638,553.49 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 10,725,515.08 | 155,299.43 |
| 减：营业外支出 | | 475,584.15 | 481,630.02 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 104,472.47 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 40,582,553.84 | 98,500,032.07 |
| 减：所得税费用 | | 2,224,642.73 | 10,773,722.14 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 38,357,911.11 | 87,726,309.93 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 39,780,065.30 | 87,052,611.88 |
| 少数股东损益 | | -1,422,154.19 | 673,698.05 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -71,369,460.37 | -37,224,949.50 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -71,369,460.37 | -37,224,949.50 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -71,369,460.37 | -37,224,949.50 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -71,369,460.37 | -37,224,949.50 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出 | | | |

| | | | |
|---------------------|--|----------------|---------------|
| 售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -33,011,549.26 | 50,501,360.43 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -31,589,395.07 | 49,827,662.38 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,422,154.19 | 673,698.05 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.0204 | 0.0447 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.0204 | 0.0447 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：杨树军 主管会计工作负责人：刘建禄 会计机构负责人：连鹏

母公司利润表
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 672,695,463.83 | 515,688,036.23 |
| 减：营业成本 | | 553,695,571.70 | 396,441,978.62 |
| 营业税金及附加 | | 49,553.66 | 106,148.96 |
| 销售费用 | | 8,838,139.94 | 4,239,163.45 |
| 管理费用 | | 66,447,260.77 | 66,925,683.23 |
| 财务费用 | | 29,690,991.84 | 36,090,676.44 |
| 资产减值损失 | | -10,716,164.63 | 5,422,523.87 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -17,695,289.52 | -797,761.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -35,095,864.69 | 66,614,083.93 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -28,101,043.66 | 72,278,184.59 |
| 加：营业外收入 | | 11,066,165.01 | 377,756.72 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 10,725,515.08 | |
| 减：营业外支出 | | 374,379.07 | 145,027.11 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -17,409,257.72 | 72,510,914.20 |
| 减：所得税费用 | | -1,577,410.25 | 98,690.04 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -15,831,847.47 | 72,412,224.16 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -71,369,460.37 | -37,224,949.50 |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -71,369,460.37 | -37,224,949.50 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -71,369,460.37 | -37,224,949.50 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -87,201,307.84 | 35,187,274.66 |
| 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: 杨树军 主管会计工作负责人: 刘建禄 会计机构负责人: 连 鹏

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 797,628,231.75 | 910,955,530.05 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | 11,752.14 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 14,568,178.40 | 25,341,321.97 |
| 经营活动现金流入小计 | | 812,196,410.15 | 936,308,604.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 627,602,005.51 | 636,102,738.48 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 100,447,114.82 | 91,321,994.08 |
| 支付的各项税费 | | 8,278,587.23 | 9,399,514.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 37,028,987.23 | 45,576,726.60 |
| 经营活动现金流出小计 | | 773,356,694.79 | 782,400,973.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 38,839,715.36 | 153,907,630.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|------------------|
| 收回投资收到的现金 | | 700,000,000.00 | 1,272,114,093.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 10,203,763.93 | 66,625,717.93 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 63,472.81 | 208,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 710,267,236.74 | 1,338,947,810.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 86,509,000.09 | 58,358,446.79 |
| 投资支付的现金 | | 390,000,000.00 | 1,113,845,869.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 25,121,759.55 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 476,509,000.09 | 1,197,326,075.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 233,758,236.65 | 141,621,735.59 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 285,000,000.00 | 225,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 4,436,931.49 | 9,600,989.24 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 289,436,931.49 | 234,600,989.24 |
| 偿还债务支付的现金 | | 240,500,000.00 | 253,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 102,884,064.40 | 94,450,149.95 |
| 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 | | | 5,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 343,384,064.40 | 352,450,149.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -53,947,132.91 | -117,849,160.71 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 218,650,819.10 | 177,680,205.15 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | | 778,519,268.04 | 859,088,714.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 997,170,087.14 | 1,036,768,919.65 |

法定代表人:杨树军 主管会计工作负责人:刘建禄 会计机构负责人:连鹏

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 457,106,787.37 | 506,008,508.94 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 104,988,648.51 | 113,988,454.57 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|------------------|
| 经营活动现金流入小计 | | 562,095,435.88 | 619,996,963.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 423,562,060.57 | 315,203,699.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 61,727,762.61 | 54,923,581.70 |
| 支付的各项税费 | | 5,527,837.54 | 7,651,476.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 47,858,334.23 | 85,033,565.35 |
| 经营活动现金流出小计 | | 538,675,994.95 | 462,812,322.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 23,419,440.93 | 157,184,640.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 700,000,000.00 | 1,272,114,093.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 10,203,763.93 | 66,614,083.93 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 63,472.81 | 208,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 710,267,236.74 | 1,338,936,176.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 55,568,037.31 | 7,738,072.90 |
| 投资支付的现金 | | 390,000,000.00 | 1,113,834,235.00 |
| 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 | | 445,568,037.31 | 1,121,572,307.90 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 264,699,199.43 | 217,363,869.03 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | 52,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 79,828,902.04 | 83,112,317.93 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 79,828,902.04 | 135,112,317.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -79,828,902.04 | -135,112,317.93 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 208,289,738.32 | 239,436,192.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 650,689,660.45 | 698,665,113.37 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 858,979,398.77 | 938,101,305.43 |

法定代表人：杨树军

主管会计工作负责人：刘建禄 会计机构负责人：连鹏

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|-----------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | | | 一般风险准备 | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,946,915,121.00 | | | | 537,606,064.96 | | 231,593,454.68 | | 309,235,328.71 | | 1,684,461,169.87 | 43,895,543.19 | 4,753,706,682.41 |
| 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 | 1,946,915,121.00 | | | | 537,606,064.96 | | 231,593,454.68 | | 309,235,328.71 | | 1,684,461,169.87 | 43,895,543.19 | 4,753,706,682.41 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 1,352,980.86 | | -71,369,460.37 | 13,449.22 | | | 39,780,065.30 | -1,422,154.19 | -31,645,119.18 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -71,369,460.37 | | | | 39,780,065.30 | -1,422,154.19 | -33,011,549.26 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 1,352,980.86 | | | | | | | | 1,352,980.86 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 1,352,980.86 | | | | | | | | 1,352,980.86 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|----------------|----------------|-----------|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | 13,449.22 | | | | | 13,449.22 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | 87,059.22 | | | | | 87,059.22 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | 73,610.00 | | | | | 73,610.00 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,946,915,121.00 | | | | 538,959,045.82 | 160,223,994.31 | 13,449.22 | 309,235,328.71 | | 1,724,241,235.17 | 42,473,389.00 | 4,722,061,563.23 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,946,915,121.00 | | | | 550,386,429.05 | | 313,182,750.00 | | 293,449,363.52 | | 1,606,364,091.22 | 49,842,238.21 | 4,760,139,993.00 |
| 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 | 1,946,915,121.00 | | | | 550,386,429.05 | | 313,182,750.00 | | 293,449,363.52 | | 1,606,364,091.22 | 49,842,238.21 | 4,760,139,993.00 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | -11,276,908.06 | | -83,481,421.50 | | | | 98,329,519.94 | 673,698.05 | 4,244,888.43 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -83,481,421.50 | | | | 87,052,611.88 | 673,698.05 | 4,244,888.43 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|----------------|----------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | -11,276,908.06 | 11,276,908.06 |
| 四、本期期末余额 | 1,946,915,121.00 | | | | 539,109,520.99 | 229,701,328.50 | | 293,449,363.52 | | 1,704,693,611.16 | 50,515,936.26 | 4,764,384,881.43 |

法定代表人：杨树军 主管会计工作负责人：刘建禄 会计机构负责人：连 鹏

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 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 | 1,946,915,121.00 | | | | 897,432,742.89 | | 231,593,454.68 | | 279,745,317.63 | 1,232,005,176.72 | 4,587,691,812.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,946,915,121.00 | | | | 897,432,742.89 | | 231,593,454.68 | | 279,745,317.63 | 1,232,005,176.72 | 4,587,691,812.92 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 1,352,980.86 | | -71,369,460.37 | | | -15,831,847.47 | -85,848,326.98 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -71,369,460.37 | | | -15,831,847.47 | -87,201,307.84 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 1,352,980.86 | | | | | | 1,352,980.86 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 1,352,980.86 | | | | | | 1,352,980.86 |
| (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. 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 | 1,946,915,121.00 | | | 898,785,723.75 | | 160,223,994.31 | | 279,745,317.63 | 1,216,173,329.25 | 4,501,843,485.94 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 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 | 1,946,915,121.00 | | | | 908,709,650.95 | | 313,182,750.00 | | 263,959,352.44 | 1,119,135,216.85 | 4,551,902,091.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,946,915,121.00 | | | | 908,709,650.95 | | 313,182,750.00 | | 263,959,352.44 | 1,119,135,216.85 | 4,551,902,091.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -11,276,908.06 | | -83,481,421.50 | | | 83,689,132.22 | -11,069,197.34 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -83,481,421.50 | | | 72,412,224.16 | -11,069,197.34 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 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. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | -11,276,908.06 | | | | 11,276,908.06 | | |
| 四、本期期末余额 | 1,946,915,121.00 | | | | 897,432,742.89 | | 229,701,328.50 | | 263,959,352.44 | 1,202,824,349.07 | 4,540,832,893.90 |

法定代表人：杨树军 主管会计工作负责人：刘建禄 会计机构负责人：连 鹏

三、公司基本情况

1. 公司概况

甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），是 1995 年 9 月 19 日，经甘肃省人民政府《关于同意甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司的批复》（甘政函（1995）36 号）文件批准，由甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司（以下简称“盐化集团”）所属的甘肃省亚盛农工商公司、甘肃金塔兴盛实业公司、甘肃金塔永胜农业发展公司等三家企业的全部资产进行整体改组后，联合甘肃金塔农业开发公司（已更名为甘肃金塔县恒盛农业发展有限公司）、甘肃金盛实业有限公司、甘肃鹏盛农业发展有限责任公司（已更名为甘肃宏泰农业科技有限责任公司）和甘肃省国营生地湾双丰化工厂等四家单位作为发起人，共同发起设立的股份有限公司。

经甘肃省人民政府《甘肃省人民政府关于甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司公开发行股票批复》（甘政函（1997）23 号）文件，中国证券监督管理委员会证监发字（1997）384、385 号文件批准，公司于 1997 年 7 月 24 日至 7 月 31 日以全额预交款、比例配售、余款即退的方式，面向境内社会公众公开发行股票 7,000 万股，并于 8 月 18 日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称：亚盛集团，股票代码：600108。

2001 年 4 月经甘肃省人民政府甘政函（2000）17 号文、山东省人民政府鲁证字（1999）175 号文，中国证券监督管理委员会《关于甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司申请定向发行股票吸收合并山东龙喜股份有限公司的批复》（证监公司字〔2001〕41 号）文件批准，公司吸收合并山东龙喜股份有限公司。

2006 年 5 月，经甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会《关于对甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（甘国资产权〔2006〕100 号）文件批准，本公司实施了股权分置改革方案，该方案实施后，本公司股本由 93,756.80 万股增加至 144,119.06 万股。

2009 年 3 月 27 日，本公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产的具体方案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司向甘肃省农垦集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2009〕1092 号）文件批准，公司向甘肃省农垦集团有限责任公司非公开发行人民币普通股（A 股）295,800,665.00 股，变更后公司注册资本为人民币 1,736,991,221.00 元。

2011 年 6 月 20 日，本公司 2011 年第二次临时股东大会审议《关于甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可字〔2011〕1828 号）文件批准，公司于 2012 年 4 月向特定投资者非公开发行人民币普通股 20,992.39 万股，变更后公司注册资本为人民币 1,946,915,121.00 元。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 1,946,915,121 万股，详见附注六、34。

本公司经营范围为：高科技农业新技术、新品种开发、加工；生产、组装和销售灌溉系统及其零部件和配套设备，从事滴灌系统的设计、安装、技术咨询和技术服务；农副产品的种植、收

购（粮食收购凭许可证经营）、销售，无机盐及其副产品的生产；农作物种植；动物饲养；自营和代理国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的 14 种进口商品以外的其他商品及技术进出口业务；经营进料加工及“三来一补”业务；经营对销贸易；茶叶、印染业务；化工原料及产品（不含危险品）、纺织品的生产、销售。本公司统一社会信用代码：91620000224365682J。

公司注册地址：兰州市城关区雁兴路 21 号。公司法人代表：杨树军。

本公司的母公司为甘肃省农垦集团有限责任公司，实际控制人为甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司第七届董事会第十三次会议于 2016 年 8 月 24 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司 2016 年上半年度纳入合并范围的子公司共 11 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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：

本公司及各子公司主要从事农产品的种植与销售。本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、25“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、30“重大会计判断和估计”。

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

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

3. 营业周期

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

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。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合

并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每

一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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，按照本附注四、12（2）②“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

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，

且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

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

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

融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|---|--|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 信用风险特征组合的确定依据 | 本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。 |
| 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法 | 按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0% | 0% |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 30% | 30% |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | <p>如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。</p> <p>本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。</p> |

12. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、低值易耗品、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

14. 投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

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

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

15. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|----------|-------|---------|--------|---------|
| 生产用房 | 平均年限法 | 35 | 5 | 2.71 |
| 其中：化工腐蚀房 | 平均年限法 | 25 | 5 | 3.80 |

| | | | | |
|-------|-------|----|---|-------|
| 非生产用房 | 平均年限法 | 40 | 5 | 2.38 |
| 构筑物 | 平均年限法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 平均年限法 | 12 | 5 | 7.92 |
| 仪器仪表 | 平均年限法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 平均年限法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 农业设施 | 平均年限法 | 15 | 5 | 6.33 |
| 其它 | 平均年限法 | 8 | 5 | 11.88 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

17. 借款费用

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

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

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

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

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

18. 生物资产

(1) 生物资产的分类及确认

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产，包括为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资

产，包括为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产，包括以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

- ①因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能和可能流入本公司；
- ③该生物资产的成本能够可靠计量。

（2）生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量

（3）生产性生物资产折旧

本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

本公司生产性生物资产包括经济林和牲畜，预计净残值为 5%，预计使用寿命为 10-15 年。

本公司于年度终了对产畜和役畜的使用寿命、预计净值和折旧方法进行复核，若发现产畜和役畜的使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，将调整产畜和役畜的使用寿命或预计净残值。

（4）生物资产减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其成本或账面价值的，按照可变现净值低于成本或账面价值的差额，计提消耗性生物资产减值准备，计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。
公益性生物资产不计提减值准备。

19. 无形资产

（1）. 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20. 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

23. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24. 股份支付

（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。

25. 优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、16“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。

26. 收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

27. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

（2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

其余政府补助界定为与收益相关的政府补助；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28. 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29. 租赁

（1）、经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）、融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 会计政策变更

报告期内，本公司无会计政策变更的情况。

(2) 会计估计变更

报告期内，本公司无会计估计变更的情况。

31. 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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|----------------------|
| 增值税 | 应税收入按 17%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17%、13% |
| 资源税 | 按应税销售数量 0.5 元/吨、10 元/吨、5 元/吨计缴资源税。 | 5% |
| 营业税 | 按应税营业额的 5% 计缴营业税。 | 1%、7% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 1%、7% 计缴。 | 0%、15%、25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴教育费附加 | 0.5 元/吨、10 元/吨、5 元/吨 |
| 地方教育费附加 | 按应交流转税额的 2% 计缴教育费附加 | 3% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 0%、15%、25% 计缴 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

(1) 所得税

①根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条“企业的下列所得，可以免征、减征企业所得税：（一）企业从事农、林、牧、渔业项目的所得；……”及《中华人民共和国企业所得税实施条例》第八十六条的规定，本公司 2016 年从事农副产品种植、养殖所得免征企业所得税。

②本公司之子公司甘肃亚盛田园牧歌草业有限责任公司符合《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条及《中华人民共和国企业所得税实施条例》第 86 条、财税[2008]149 号文件的规定，经甘肃省国家税务局批准，自 2011 年 1 月 1 日起对牧草初加工项目所得免征企业所得税。

③本公司之子公司甘肃天润薯业有限责任公司符合《中华人民共和国企业所得税实施条例》第 86 条规定，经甘肃省国家税务局批准，自 2013 年 1 月 1 日起免征马铃薯种植项目所得的企业所得税。

④本公司之子公司甘肃芋兴粉业有限责任公司符合《中华人民共和国企业所得税实施条例》第 86 条规定，经甘肃省国家税务局批准，自 2013 年 1 月 1 日起免征马铃薯种植项目所得的企业所得税。

⑤本公司之子公司甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司符合国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2014 年 15 号）、产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）国家发改委 2013 年 21 号令。甘肃省国家税务局《关于贯彻西部大开发企业所得税政策有关问题的通知》，经甘肃省兰州市高新技术产业开发区国家税务局通过企业所得税优惠事项备案表批准，自 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受西部大开发所得税优惠政策，按 15% 优惠税率计算应纳税额的企业所得税。

⑥本公司之子公司甘肃亚盛·亚美特高科技农业有限公司符合国家税务总局 2012 年 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、甘国税函（2012）年 92 号及 2012 年 2 号公告之规定，经甘肃省兰州高新技术产业开发区国家税务局批准自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日享受西部大开发所得税，按 15% 的优惠税率计算应纳税额的企业所得税。

（2）增值税

①根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款的规定，经所在地国家税务局批准，对本公司 2016 年种植、销售的农产品免征增值税。

②本公司之子公司甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司符合财政部、国家税务总局《关于免征滴灌带和滴灌管产品增值税的通知》该公司生产、销售的滴灌管符合财税【2007】83 号文件中第一条至第五条之规定，经甘肃省兰州高新技术产业开发区国家税务局通过纳税人减免退税备案登记确认表批准，自 2014 年 7 月 1 日起生产销售滴灌管产品增值税按 100% 的幅度免税。

③本公司之子公司甘肃亚盛·亚美特高科技农业有限公司符合财政部、国家税务总局《关于免征滴灌带和滴灌管产品增值税的通知》该公司生产、销售的滴灌管符合财税【2007】83 号文件中第一条至第五条之规定，经甘肃省兰州高新技术产业开发区国家税务局通过纳税人减免退税备案登记确认表批准，自 2015 年 5 月 1 日起生产销售滴灌管产品增值税按 100% 的幅度免税。

④本公司之子公司甘肃天润薯业有限责任公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第 15 条的规定，经所在地国家税务局批准，免征 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日的增值税。

⑤本公司之子公司甘肃亚盛国际贸易有限公司根据财税（2011）113 号文件第一条第四款规定种子、化肥免征增值税，根据财税（2011）137 号文件免征蔬菜流通环节增值税，经兰州市城关区国家税务局批准，免征 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日增值税。

⑥本公司之子公司甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司符合《中华人民共和国增值税暂行条例》第 15 条第一款、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第 35 条的规定，经所在地国家税务局备案批准，免征 2016 年度增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|----------------|
| 库存现金 | 533,483.98 | 307,247.01 |
| 银行存款 | 996,155,765.90 | 765,915,595.72 |
| 其他货币资金 | 17,929,113.80 | 30,459,233.34 |
| 合计 | 1,014,618,363.68 | 796,682,076.07 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 17,448,276.54 元，其中为短期借款在银行质押的保证金 7,448,276.54 元以及定期存单 10,000,000.00 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 49,244,438.68 | 66,939,728.20 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 49,244,438.68 | 66,939,728.20 |
| 合计 | 49,244,438.68 | 66,939,728.20 |

其他说明：

报告期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为二级市场买入的股票，投资变现不存在重大限制。

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 | 850,000.00 | 8,850,524.45 |
| 合计 | 850,000.00 | 8,850,524.45 |

其他说明

截至 2016 年 6 月 30 日本公司无质押的应收票据。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 562,429,144.24 | 100.00 | 40,452,155.12 | 7.19 | 521,976,989.12 | 724,555,352.17 | 95.64 | 37,979,846.30 | 5.24 | 686,575,505.87 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 33,051,479.98 | 4.36 | 3,305,148.00 | 10.00 | 29,746,331.98 |
| 合计 | 562,429,144.24 | / | 40,452,155.12 | / | 521,976,989.12 | 757,606,832.15 | / | 41,284,994.30 | / | 716,321,837.85 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 402,906,054.32 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 402,906,054.32 | | |
| 1 至 2 年 | 107,629,954.00 | 10,762,995.40 | 10% |
| 2 至 3 年 | 18,938,970.93 | 5,681,691.28 | 30% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 15,002,018.04 | 7,501,009.02 | 50% |
| 4 至 5 年 | 7,228,437.65 | 5,782,750.12 | 80% |
| 5 年以上 | 10,723,709.30 | 10,723,709.30 | 100% |
| 合计 | 562,429,144.24 | 40,452,155.12 | 7.19% |

确定该组合依据的说明：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,668,131.5 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,500,970.71 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

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：

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 89,685,373.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 15.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,693,980.60 元。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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 | 127,865,483.01 | 78.90 | 192,183,423.73 | 63.69 |
| 1至2年 | 28,437,273.46 | 17.55 | 39,927,601.48 | 13.23 |
| 2至3年 | 1,709,077.57 | 1.05 | 63,471,120.57 | 21.03 |
| 3年以上 | 4,058,897.85 | 2.50 | 6,188,370.80 | 2.05 |
| 合计 | 162,070,731.89 | 100.00 | 301,770,516.58 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 64,580,573.53 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 39.85 %。

7、应收利息

□适用 √不适用

8、应收股利

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 209,234,148.67 | 95.87 | 53,906,365.73 | 25.76 | 155,327,782.94 | 271,612,473.59 | 96.79 | 56,342,333.21 | 20.74 | 215,270,140.38 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 9,014,138.43 | 4.13 | 5,193,976.67 | 57.62 | 3,820,161.76 | 9,014,138.43 | 3.21 | 5,193,976.67 | 57.62 | 3,820,161.76 |
| 合计 | 218,248,287.10 | / | 59,100,342.40 | / | 159,147,944.70 | 280,626,612.02 | / | 61,536,309.88 | / | 219,090,302.14 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 88,883,608.06 | | |
| | 其中：1年以内分项 | | |
| 1年以内小计 | 88,883,608.06 | | |
| 1至2年 | 59,923,310.67 | 5,992,331.07 | 10% |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| 2 至 3 年 | 10,775,274.17 | 3,232,582.25 | 30% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 8,303,288.38 | 4,151,644.19 | 50% |
| 4 至 5 年 | 4,094,295.87 | 3,275,436.70 | 80% |
| 5 年以上 | 37,254,371.52 | 37,254,371.52 | 100% |
| 合计 | 209,234,148.67 | 53,906,365.73 | 25.76% |

确定该组合依据的说明：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,469,807.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,905,774.65 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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 |
|---------|----------------|----------------|
| 保证金 | 14,135,058.00 | 20,793,633.35 |
| 应收家庭农场款 | 152,449,156.63 | 184,976,577.42 |
| 职工往来 | 23,248,832.63 | 37,456,217.34 |
| 其他 | 28,415,239.87 | 37,400,183.91 |
| 合计 | 218,248,287.13 | 280,626,612.02 |

(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 |
|------|-------|---------------|-------|----------------------|--------------|
| 1 | 往来款 | 5,607,801.43 | 3-4 年 | 2.54 | 2,915,485.48 |
| 2 | 往来款 | 3,458,051.30 | 1-2 年 | 1.56 | 345,805.13 |
| 3 | 往来款 | 2,169,716.47 | 1-2 年 | 0.98 | 216,971.65 |
| 4 | 往来款 | 2,050,753.60 | 1 年以内 | 0.93 | |
| 5 | 往来款 | 1,850,000.00 | 1 年以内 | 0.84 | |
| 合计 | / | 15,136,322.80 | / | 6.85 | 3,478,262.26 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

其他说明：

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 195,164,798.91 | 582,311.43 | 194,582,487.48 | 228,293,648.38 | 582,311.43 | 227,711,336.95 |
| 在产品 | 47,981,313.06 | | 47,981,313.06 | 33,519,532.06 | | 33,519,532.06 |
| 库存商品 | 260,094,797.47 | 45,991,203.60 | 214,103,593.87 | 507,329,911.94 | 51,251,203.60 | 456,078,708.34 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | 99,465,633.99 | | 99,465,633.99 | 104,687,660.53 | | 104,687,660.53 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 发出商品 | 47,590,296.72 | | 47,590,296.72 | | | |
| 委托加工物资 | 10,123,489.30 | | 10,123,489.30 | 1,870,382.74 | | 1,870,382.74 |
| 包装物及低值易耗品 | 10,984,329.34 | | 10,984,329.34 | 11,392,876.77 | | 11,392,876.77 |
| 合计 | 671,404,658.79 | 46,573,515.03 | 624,831,143.76 | 887,094,012.42 | 51,833,515.03 | 835,260,497.39 |

(2). 存货跌价准备

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 | 582,311.43 | | | | | 582,311.43 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 51,251,203.60 | | | 5,260,000.00 | | 45,991,203.60 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 合计 | 51,833,515.03 | | | 5,260,000.00 | | 46,573,515.03 |

11、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|----------------|
| 理财产品 | | |
| 持有至到期投资 | | 310,000,000.00 |
| 待抵扣进项税 | 2,927,663.18 | 7,542,894.14 |
| 合计 | 2,927,663.18 | 317,542,894.14 |

其他说明

其他流动资产均为待抵扣的增值税进项税额。

12、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | 286,330,521.32 | 20,000,000.00 | 266,330,521.32 | 381,489,801.80 | 20,000,000.00 | 361,489,801.80 |
| 按公允价值计量的 | 261,688,021.32 | | 261,688,021.32 | 356,847,301.80 | | 356,847,301.80 |
| 按成本计量的 | 24,642,500.00 | 20,000,000.00 | 4,642,500.00 | 24,642,500.00 | 20,000,000.00 | 4,642,500.00 |
| 合计 | 286,330,521.32 | 20,000,000.00 | 266,330,521.32 | 381,489,801.80 | 20,000,000.00 | 361,489,801.80 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------|----------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 50,283,028.89 | | 50,283,028.89 |
| 公允价值 | 261,688,021.32 | | 261,688,021.32 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 160,223,994.31 | | 160,223,994.31 |
| 已计提减值金额 | | | |

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|---------------|---------------|------|------|---------------|---------------|------|------|---------------|----------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 甘肃普华甜菊糖开发有限公司 | 4,642,500.00 | | | 4,642,500.00 | | | | | 15 | |
| 甘肃证券有限责任公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | 15 | |
| 合计 | 24,642,500.00 | | | 24,642,500.00 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | / | |

(4). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

期末可供出售金融资产中的可供出售权益工具为本公司持有的西南证券股份有限公司流通股, 总计 36,045,182 股, 期末市价 7.26 元, 截止 2016 年 6 月 30 日该股权的公允价值为 261,688,021.32 元。

13、持有至到期投资

□适用 √不适用

14、长期应收款

□适用 √不适用

15、长期股权投资

□适用 √不适用

16、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 124,917,065.04 | 124,917,065.04 |
| 4. 期末余额 | 124,917,065.04 | 124,917,065.04 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 24,027,727.60 | 24,027,727.60 |
| 2. 本期增加金额 | 1,206,747.16 | 1,206,747.16 |
| (1) 计提或摊销 | 1,206,747.16 | 1,206,747.16 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 25,234,474.76 | 25,234,474.76 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 99,682,590.28 | 99,682,590.28 |
| 2. 期初账面价值 | 100,889,337.44 | 100,889,337.44 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

17、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 农业设施 | 其他 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 909,195,871.65 | 254,462,347.84 | 37,161,634.96 | 65,202,946.26 | 739,425,101.92 | 2,005,447,902.63 |
| 2. 本期增加金额 | 17,592,541.61 | 3,876,851.15 | 484,600.22 | 10,323,195.25 | 817,848.60 | 33,095,036.83 |
| (1) 购置 | 7,990,228.43 | 2,825,236.25 | 484,600.22 | 898,764.62 | 750,312.94 | 12,949,142.46 |
| (2) 在建工程转入 | 9,602,313.18 | 1,051,614.90 | | 9,424,430.63 | 67,535.66 | 20,145,894.37 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 72,022,372.37 | 11,655,977.02 | 547,202.00 | 1,488,984.75 | 26,263,968.93 | 111,978,505.07 |
| (1) 处置或报废 | 72,022,372.37 | 11,655,977.02 | 547,202.00 | 1,488,984.75 | 26,263,968.93 | 111,978,505.07 |
| 4. 期末余额 | 854,766,040.89 | 246,683,221.97 | 37,099,033.18 | 74,037,156.76 | 713,978,981.59 | 1,926,564,434.39 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 162,764,080.57 | 85,522,214.00 | 16,434,760.69 | 21,145,601.65 | 268,293,178.64 | 554,159,835.55 |
| 2. 本期增加金额 | 16,583,691.37 | 11,781,206.34 | 1,423,517.24 | 18,979,791.75 | 2,193,892.29 | 50,962,098.99 |
| (1) 计提 | 16,583,691.37 | 11,781,206.34 | 1,423,517.24 | 18,979,791.75 | 2,193,892.29 | 50,962,098.99 |
| 3. 本期减少金额 | 405,254.91 | 165,573.81 | 119,710.80 | 143,555.57 | 10,090.47 | 844,185.56 |
| (1) 处置或报废 | 405,254.91 | 165,573.81 | 119,710.80 | 143,555.57 | 10,090.47 | 844,185.56 |
| 4. 期末余额 | 178,942,517.03 | 97,137,846.53 | 17,738,567.13 | 39,981,837.83 | 270,476,980.46 | 604,277,748.98 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,827,965.20 | 12,418,511.33 | | 46,000.00 | 4,000,459.19 | 18,292,935.72 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,827,965.20 | 12,418,511.33 | | 46,000.00 | 4,000,459.19 | 18,292,935.72 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 673,995,558.66 | 137,126,864.11 | 19,360,466.05 | 34,009,318.93 | 439,501,541.94 | 1,303,993,749.69 |
| 2. 期初账面价值 | 744,603,825.88 | 156,521,622.51 | 20,726,874.27 | 44,011,344.61 | 467,131,464.09 | 1,432,995,131.36 |

18、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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 |
| 酒泉分公司渠道机井 | 1,015,537.56 | | 1,015,537.56 | 1,008,807.12 | | 1,008,807.12 |
| 绿鑫集团酒花项目 | 10,678,722.14 | | 10,678,722.14 | 1,812,400.17 | | 1,812,400.17 |
| 现代农业物流体系建设项目 | 42,412,398.05 | | 42,412,398.05 | 31,434,275.01 | | 31,434,275.01 |
| 3万头奶牛建设工程 | 33,111,832.04 | | 33,111,832.04 | 33,111,832.04 | | 33,111,832.04 |
| 兴农辣椒厂区建设 | | | | 420,297.75 | | 420,297.75 |
| 天润输送带及振动筛 | 1,468,963.20 | | 1,468,963.20 | | | |
| 其他 | 10,346,069.26 | 30,155.00 | 10,315,914.26 | 14,042,006.20 | 30,155.00 | 14,011,851.20 |
| 合计 | 99,033,522.25 | 30,155.00 | 99,003,367.25 | 81,829,618.29 | 30,155.00 | 81,799,463.29 |

(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 |
|--------------|------------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|------|
| 酒泉分公司渠道机井 | 2,000,000.00 | 1,008,807.12 | 6,730.44 | | | 1,015,537.56 | 100.00 | 95.00 | | | | 自筹 |
| 现代农业物流体系建设项目 | 171,340,000.00 | 31,434,275.01 | 12,447,086.24 | | | 43,881,361.25 | 67.00 | 80.00 | | | | 募集资金 |
| 3万头奶牛建设工程 | 1,300,512,000.00 | 33,111,832.04 | | | | 33,111,832.04 | 2.37 | 3.00 | | | | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------|-------|--|--|---|---|----|
| 兴农辣椒厂区建设 | 50,270,000.00 | 420,297.75 | | 420,297.75 | | | 100.00 | 98.00 | | | | | 自筹 |
| 绿鑫集团酒花项目 | 12,060,000.00 | 1,812,400.17 | 8,866,321.97 | | | 10,678,722.14 | 88.55 | 95.00 | | | | | 自筹 |
| 亚美特 PVC 管生产线 | | | 1,291,341.89 | | 1,291,341.89 | | | | | | | | |
| 其他 | | 14,042,006.20 | 16,251,151.21 | 19,725,596.62 | 221,491.53 | 10,346,069.26 | | | | | | | |
| 合计 | 1,536,182,000.00 | 81,829,618.29 | 38,862,631.75 | 20,145,894.37 | 1,512,833.42 | 99,033,522.25 | / | / | | | / | / | |

本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

19、工程物资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|---------------|
| 专用设备 | | 32,681,235.84 |
| 合计 | | 32,681,235.84 |

其他说明:

20、生产性生物资产

适用 不适用

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 种植业 | 畜牧养殖业 | 合计 |
|---------|---------------|--------------|---------------|
| | 类别 | 类别 | |
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 92,643,286.51 | 1,116,000.00 | 93,759,286.51 |

| | | | |
|-----------|---------------|--------------|----------------|
| 2. 本期增加金额 | 6,529,048.00 | | 6,529,048.00 |
| (1) 外购 | | | |
| (2) 自行培育 | 6,529,048.00 | | 6,529,048.00 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他 | | | |
| 4. 期末余额 | 99,172,334.51 | 1,116,000.00 | 100,288,334.51 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 20,646,781.69 | 662,625.00 | 21,309,406.69 |
| 2. 本期增加金额 | 1,751,684.41 | 66,262.50 | 1,817,946.91 |
| (1) 计提 | 1,751,684.41 | 66,262.50 | 1,817,946.91 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他 | | | |
| 4. 期末余额 | 22,398,466.10 | 728,887.50 | 23,127,353.60 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | 819,114.88 | | 819,114.88 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他 | | | |
| 4. 期末余额 | 819,114.88 | | 819,114.88 |
| 四、账面价值 | | | |

| | | | |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 1. 期末账面价值 | 75,954,753.53 | 387,112.50 | 76,341,866.03 |
| 2. 期初账面价值 | 71,177,389.94 | 453,375.00 | 71,630,764.94 |

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

21、油气资产

□适用 √不适用

22、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 管理软件 | 其他 | 合计 |
|------------|------------------|---------------|------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,423,662,699.21 | 22,332,978.02 | 486,900.00 | 5,733,235.00 | 2,452,215,812.23 |
| 2. 本期增加金额 | 1,004,980,437.89 | | | 15,000.00 | 1,004,995,437.89 |
| (1) 购置 | 1,004,980,437.89 | | | 15,000.00 | 1,004,995,437.89 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 39,566,997.25 | | | | 39,566,997.25 |
| (1) 处置 | 39,566,997.25 | | | | 39,566,997.25 |
| 4. 期末余额 | 3,389,076,139.85 | 22,332,978.02 | 486,900.00 | 5,748,235.00 | 3,417,644,252.87 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 396,407,844.48 | 22,269,822.50 | 73,843.40 | 2,396,028.54 | 421,147,538.92 |
| 2. 本期增加金额 | 29,010,047.29 | 3,000.00 | | 26,498.08 | 29,039,545.37 |

| | | | | | |
|-----------|------------------|---------------|------------|--------------|------------------|
| (1) 计提 | 29,010,047.29 | 3,000.00 | | 26,498.08 | 29,039,545.37 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 425,417,891.77 | 22,272,822.50 | 73,843.40 | 2,422,526.62 | 450,187,084.29 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,963,658,248.08 | 60,155.52 | 413,056.60 | 3,325,708.38 | 2,967,457,168.58 |
| 2. 期初账面价值 | 2,027,254,854.73 | 63,155.52 | 413,056.60 | 3,337,206.46 | 2,031,068,273.31 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

23、开发支出

□适用 √不适用

24、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

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 | |
| 甘肃大有农业科技有 限公司 | 6,119,708.93 | | | 6,119,708.93 |
| 合计 | 6,119,708.93 | | | 6,119,708.93 |

(2). 商誉减值准备

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 | | |
| 非同一控制下企 业合并 | 6,119,708.93 | | | | | 6,119,708.93 |
| 合计 | 6,119,708.93 | | | | | 6,119,708.93 |

25、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金 额 | 期末余额 |
|-------------|----------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| 房屋装修费 | 270,220.00 | | | | 270,220.00 |
| 收复弃耕地 费用 | 54,683,907.46 | | 2,057,087.04 | | 52,626,820.42 |
| 土地改良费 用 | 67,170,839.98 | 1,064,529.75 | 4,225,566.75 | | 64,009,802.98 |
| 小东沟治理 工程 | 269,532.32 | | 269,532.32 | | |
| 恒温库库架 | 8,330.58 | | 8,330.58 | | |
| 土地流转费 | 48,774,642.99 | | 2,831,322.33 | | 45,943,320.66 |
| 其他 | 17,332,931.38 | 1,721,010.24 | 2,352,802.83 | | 16,701,138.79 |
| 合计 | 188,510,404.71 | 2,785,539.99 | 11,744,641.85 | | 179,551,302.85 |

其他说明:

26、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 23,780,200.44 | 4,050,479.71 | 23,780,200.44 | 4,050,479.71 |
| 内部交易未实现利润 | | | 12,216,893.04 | 3,054,223.26 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 23,780,200.44 | 4,050,479.71 | 35,997,093.48 | 7,104,702.97 |

(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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 15,013,520.52 | 3,753,380.13 | 15,013,520.52 | 3,753,380.13 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 204,831,992.44 | 51,207,998.11 | 299,991,272.92 | 74,997,818.23 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | | | 6,309,640.96 | 1,577,410.24 |
| 合计 | 219,845,512.96 | 54,961,378.24 | 321,314,434.40 | 80,328,608.60 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 11,385,648.56 | 9,400,897.42 |
| 可抵扣亏损 | | |
| 合计 | 11,385,648.56 | 9,400,897.42 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

27、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 防风林 | 56,243,814.03 | 48,760,480.39 |
| 合计 | 56,243,814.03 | 48,760,480.39 |

28、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

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 | 10,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 保证借款 | 413,000,000.00 | 388,000,000.00 |
| 信用借款 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计 | 523,000,000.00 | 513,000,000.00 |

短期借款分类的说明:

①抵押借款明细

| 借款方式 | 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款期限 | 抵押物/质押物价值 |
|------|-------------------|---------------|----------------------------|---|
| 抵押借款 | 中国农业发展银行 金塔县支行 | 10,000,000.00 | 2015.12.21 至 2016.12.20 | 贷款合同编号: 62212301-2015 年(金塔)字 0004 号, 抵押物为无形资产土地使用权, 抵押物价值为 166 万元; 固定资产机器设备, 抵押物价值为 1139.79 万元, 抵押物价值合计 1305.79 万元。 |
| 合计 | | 10,000,000.00 | | |

②保证借款明细

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款期限 | 担保人 | 担保期限 |
|----------------|----------------|----------------------------|------------------|----------------------------|
| 上海浦东开发银行兰州安宁支行 | 40,000,000.00 | 2016-01-07 至 2017-01-07 | 甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司 | 2017-01-07 至 2019-01-07 |
| 中国农业发展银行城关支行 | 98,000,000.00 | 2015-9-23 至 2016-9-23 | 甘肃亚盛实业(集团)有限公司 | 2016-9-24 至 2018-9-23 |
| 中国光大银行中山路支行 | 50,000,000.00 | 2016-05-24 至 2017-05-23 | 甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司 | 2017-5-24 至 2017-5-23 |
| 中国邮政储蓄银行中心广场支行 | 50,000,000.00 | 2016-01-11 至 2017-01-10 | 甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司 | 2017-01-17 至 2018-01-10 |
| 中国工商银行西固区支行 | 20,000,000.00 | 2016-05-20 至 2017-05-19 | 甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司 | 2017-05-20 至 2018-05-19 |
| 中国光大银行兰州支行 | 40,000,000.00 | 2016-01-28 至 2017-01-28 | 甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司 | 2016-01-28 至 2018-01-28 |
| 农发行酒泉市肃州区支行 | 50,000,000.00 | 2015-11-11 至 2016-11-09 | 甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司 | 2016-11-10 至 2018-11-9 |
| 兰州银行 | 20,000,000.00 | 2016-5-18 至 2017-5-17 | 甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司 | 2017-5-18 至 2018-5-17 |
| 交通银行兰州永昌路支行 | 5,000,000.00 | 2015-9-23 至 2016-9-23 | 甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司 | 2016-9-24 至 2018-9-23 |
| 交通银行兰州永昌路支行 | 20,000,000.00 | 2015-12-3 至 2016-12-3 | 甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司 | 2016-12-4 至 2018-12-3 |
| 甘肃银行 | 20,000,000.00 | 2016-02-26 至 2017-02-25 | 甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司 | 2016-02-26 至 2019-02-25 |
| 合计 | 413,000,000.00 | | | |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

30、衍生金融负债

□适用 √不适用

31、应付票据

□适用 √不适用

32、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 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 80,458,275.95 | 158,528,239.12 |
| 1 至 2 年 | 33,225,648.22 | 37,076,740.70 |
| 2 至 3 年 | 463,270.92 | 3,575,034.68 |
| 3 年以上 | 5,566,489.47 | 15,485,652.05 |
| 合计 | 119,713,684.56 | 214,665,666.55 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

账龄超过 1 年的应付账款主要为应付的材料款、工程款、设备款。

33、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 23,459,708.52 | 39,464,407.68 |
| 1 至 2 年 | 1,573,010.09 | 2,512,998.17 |
| 2 至 3 年 | 105,487.36 | 121,721.62 |
| 3 年以上 | 98,421.04 | 110,968.26 |
| 合计 | 25,236,627.01 | 42,210,095.73 |

(2). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

34、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 | 50,876,979.25 | 97,066,807.31 | 108,666,726.17 | 39,277,060.39 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 8,701,844.86 | 17,344,237.37 | 21,448,592.16 | 4,597,490.07 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 合计 | 59,578,824.11 | 114,411,044.68 | 130,115,318.33 | 43,874,550.46 |

(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 | 27,254,358.55 | 54,538,495.67 | 61,552,611.78 | 20,240,242.44 |
| 二、职工福利费 | 28,999.97 | 23,278,317.90 | 22,672,301.57 | 635,016.30 |
| 三、社会保险费 | 6,168,145.14 | 16,505,148.64 | 18,625,793.39 | 4,047,500.39 |
| 其中:医疗保险费 | 5,308,572.05 | 14,006,369.35 | 16,480,585.15 | 2,834,356.25 |
| 工伤保险费 | 833,712.39 | 2,142,646.00 | 1,797,606.39 | 1,178,752.00 |
| 生育保险费 | 25,860.70 | 356,133.29 | 347,601.85 | 34,392.14 |
| 四、住房公积金 | 15,221,540.65 | 2,548,375.30 | 5,403,241.06 | 12,366,674.89 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,203,934.94 | 196,469.80 | 412,778.37 | 1,987,626.37 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 50,876,979.25 | 97,066,807.31 | 108,666,726.17 | 39,277,060.39 |

(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 | 8,299,779.53 | 16,198,198.15 | 19,999,572.33 | 4,498,405.35 |
| 2、失业保险费 | 402,065.33 | 1,146,039.22 | 1,449,019.83 | 99,084.72 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 8,701,844.86 | 17,344,237.37 | 21,448,592.16 | 4,597,490.07 |

35、应交税费

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 16,715,235.55 | 22,099,982.89 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 659,221.26 | 408,157.99 |
| 企业所得税 | 15,487,347.93 | 15,839,948.40 |
| 个人所得税 | 984,490.63 | 1,504,575.27 |
| 城市维护建设税 | 847,775.65 | 874,432.80 |
| 资源税 | | 0.01 |
| 房产税 | 237,473.31 | 203,084.33 |
| 教育附加 | 1,612,597.80 | 1,405,392.59 |
| 农业税 | 523,979.58 | 523,979.58 |
| 印花税 | -100.00 | 212,185.16 |
| 土地使用税 | 24,916.00 | 38,806.00 |
| 价格调控基金 | 1,415.45 | 72,190.08 |
| 合计 | 37,094,353.16 | 43,182,735.10 |

其他说明:

36、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | 193,233.08 |
| 企业债券利息 | 3,491,050.22 | 41,486,666.66 |
| 短期借款应付利息 | 420,716.85 | 746,868.97 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 3,911,767.07 | 42,426,768.71 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

37、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 | | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 赵延山 | 1,503,000.00 | 1,503,000.00 |
| 合计 | 1,503,000.00 | 1,503,000.00 |

38、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 |
|---------|----------------|----------------|
| 保证金 | 146,056,697.89 | 123,120,536.84 |
| 应付家庭农场款 | 219,097,263.49 | 110,378,844.68 |
| 职工往来 | 110,696,781.16 | 92,598,591.05 |
| 单位往来 | 56,341,738.46 | 37,561,158.97 |
| 补偿款 | 10,420,194.13 | 10,968,625.40 |
| 其他 | 98,131,867.52 | 94,912,494.46 |
| 合计 | 640,744,542.65 | 469,540,251.40 |

(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 |
|------------|----------------|-----------|
| 应付各类补偿补贴款项 | 38,544,785.26 | 尚未支付 |
| 应付关联方往来 | 25,278,546.88 | 尚未支付 |
| 尚未支付的项目资金 | 10,005,487.25 | 尚未支付 |
| 应付工程款 | 25,547,962.15 | 尚未支付 |
| 借款 | 6,641,587.59 | 尚未支付 |
| 应付家庭农场款 | 30,458,789.65 | 尚未结算 |
| 合计 | 136,477,158.78 | / |

39、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

40、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 | 35,000,000.00 | 58,500,000.00 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | 35,000,000.00 | 58,500,000.00 |

41、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------|
| 短期应付债券 | | |
| 合计 | | |

42、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

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 | 5,000,000.00 | 8,500,000.00 |
| 保证借款 | 116,000,000.00 | 98,000,000.00 |
| 信用借款 | 19,546,136.08 | 19,546,136.08 |
| 减：一年内到期的长期借款（附注六、28） | -35,000,000.00 | -58,500,000.00 |
| 合计 | 105,546,136.08 | 67,546,136.08 |

其他说明，包括利率区间：

①抵押借款明细

| 借款方式 | 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款期限 | 抵押物/质押物价值 |
|------|----------------|--------------|-------------------------|--|
| 抵押借款 | 甘肃敦煌农村合作银行沙洲支行 | 5,000,000.00 | 2013.08.06 至 2016.08.06 | 1.房屋建筑： 枣加工车间、枣储藏库房、锅炉房、门房、砖围墙、透视围墙、冷库、彩钢棚、卸料台、办公室、电动大门、纸箱加工车间 纸箱库房，抵押物价值 1421.17 万元。 2.机器设备： 印刷开槽机、高速碰线机、钉箱机、分纸机、摇筛式分级机、红枣清洗机、烘烤设备、烘烤架、风淋门、锅炉、变压器、配电柜、冷凝器，抵押物价值 349.90 万元 |
| 合计 | | 5,000,000.00 | | |

②保证借款明细

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款期限 | 担保人 | 担保期限 |
|-----------------|----------------|----------------------------|------------------|----------------------------|
| 中国农业发展银行嘉峪关市分行 | 46,000,000.00 | 2013.01.24 至 2018.01.23 | 甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司 | 2018.01.24 至 2020.01.23 |
| 兰州银行股份有限公司秦安路支行 | 40,000,000.00 | 2016.01.05 至 2016.01.04 | 甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司 | 2018.01.05 至 2020.01.04 |
| 兰州银行股份有限公司秦安路支行 | 30,000,000.00 | 2014.11.07 至 2016.11.07 | 甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司 | 2016.11.07 至 2018.11.06 |
| 合计 | 116,000,000.00 | | | |

43、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 13 亚盛债-面值 | 1,200,000,000.00 | 1,200,000,000.00 |
| 13 亚盛债-利息调整 | -6,579,363.66 | -7,717,844.31 |
| 合计 | 1,193,420,636.34 | 1,192,282,155.69 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|--------|--------|------------|------|------------------|------------------|------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 13 亚盛债 | 100.00 | 2014.06.19 | 5年 | 1,200,000,000.00 | 1,192,282,155.69 | | 38,204,383.56 | 6,579,363.66 | 76,200,000.00 | 1,193,420,636.34 |
| 合计 | / | / | / | 1,200,000,000.00 | 1,192,282,155.69 | | 38,204,383.56 | 6,579,363.66 | 76,200,000.00 | 1,193,420,636.34 |

(3). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

44、长期应付款

□适用 √不适用

45、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

46、专项应付款

√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 |
|-----------|--------------|------|------|--------------|------|
| 退牧还草专项资金 | 2,419,000.00 | | | 2,419,000.00 | 拨款形成 |
| 兽医站建设专项资金 | 89,470.00 | | | 89,470.00 | 拨款形成 |
| 救灾补助 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | 拨款形成 |
| 合计 | 2,558,470.00 | | | 2,558,470.00 | / |

47、 预计负债

□适用 √不适用

48、 递延收益

√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 | 78,358,578.49 | 3,722,400.00 | 2,385,552.54 | 79,695,425.95 | 拨款形成 |
| 合计 | 78,358,578.49 | 3,722,400.00 | 2,385,552.54 | 79,695,425.95 | / |

涉及政府补助的项目：

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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 高产优质苜蓿草示范建设项目 | 42,875,000.00 | | 2,190,000.00 | | 40,685,000.00 | 与资产相关 |
| 滴管管线及配套生产线国产设备改造项目 | 8,270,000.00 | | | | 8,270,000.00 | 与资产相关 |
| 挖潜改造项目 | 5,130,000.00 | | | | 5,130,000.00 | 与资产相关 |
| 农业部财政扶贫资金项目人畜饮水工程 | 780,000.00 | | 30,000.00 | | 750,000.00 | 与资产相关 |
| 滴管产业化项目 | 5,000,000.00 | | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 通辽滴管基础设施建设项目 | 13,041,578.49 | | 66,552.54 | | 12,975,025.95 | 与资产相关 |
| 辣椒磨粉造粒设备 | 1,582,000.00 | | 84,000.00 | | 1,498,000.00 | 与资产相关 |
| 牧草良种补贴项目 | 1,680,000.00 | 3,222,400.00 | 15,000.00 | | 4,887,400.00 | 与资产相关 |
| 甘肃省现代农业示范项目 | | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 78,358,578.49 | 3,722,400.00 | 2,385,552.54 | | 79,695,425.95 | / |

49、 其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | | |

50、 股本

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 | 1,946,915,121.0 | | | | | | 1,946,915,121.0 |

51、 其他权益工具

□适用 √不适用

52、

53、资本公积

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） | 460,132,902.72 | 1,352,980.86 | | 461,485,883.58 |
| 其他资本公积 | 77,473,162.24 | | | 77,473,162.24 |
| 合计 | 537,606,064.96 | 1,352,980.86 | | 538,959,045.82 |

54、库存股

□适用 √不适用

55、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：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | | | |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 231,593,454.68 | -71,369,460.37 | | | -71,369,460.37 | | 160,223,994.31 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 231,593,454.68 | -71,369,460.37 | | | -71,369,460.37 | | 160,223,994.31 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

56、专项储备

√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 |
|------|------|-----------|-----------|-----------|
| 专项储备 | | 87,059.22 | 73,610.00 | 13,449.22 |
| 合计 | | 87,059.22 | 73,610.00 | 13,449.22 |

57、盈余公积

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 | 309,235,328.71 | | | 309,235,328.71 |
| 合计 | 309,235,328.71 | | | 309,235,328.71 |

58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,684,461,169.87 | 1,606,364,091.22 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,684,461,169.87 | 1,606,364,091.22 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 39,780,065.30 | 87,052,611.88 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 1,724,241,235.17 | 1,693,416,703.10 |

59、营业收入和营业成本

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 | 1,014,953,513.52 | 820,849,834.42 | 885,794,164.66 | 697,072,481.68 |
| 其他业务 | 5,014,323.06 | 5,959,278.52 | 5,603,247.16 | 4,372,511.20 |
| 合计 | 1,019,967,836.58 | 826,809,112.94 | 891,397,411.82 | 701,444,992.88 |

60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 消费税 | 516,431.31 | 494,095.43 |
| 营业税 | 21,170.22 | 47,377.50 |
| 城市维护建设税 | 17,475.77 | 29,785.43 |
| 教育费附加 | 36,956.21 | 32,650.86 |
| 其他 | 44,312.30 | 83,848.26 |
| 合计 | 636,345.81 | 687,757.48 |

61、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 5,649,616.42 | 5,077,385.59 |
| 运输费 | 3,719,583.51 | 8,209,008.88 |
| 装卸费 | 374,506.09 | 1,399,911.46 |
| 展览及业务宣传费 | 310,668.51 | 248,527.95 |
| 业务招待费 | 682,016.16 | 1,011,782.58 |
| 折旧费 | 1,435,119.84 | 611,681.84 |
| 差旅费 | 625,126.79 | 1,305,207.52 |
| 其他 | 5,474,506.61 | 3,067,890.04 |
| 合计 | 18,271,143.93 | 20,931,395.86 |

62、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 47,299,933.79 | 44,184,441.52 |
| 保险费 | 186,746.18 | 225,246.39 |
| 折旧费 | 18,229,785.27 | 16,195,850.07 |
| 无形资产摊销 | 13,420,547.77 | 12,081,969.78 |
| 业务招待费 | 1,857,658.25 | 1,819,098.02 |
| 中介机构费 | 1,195,250.98 | 3,523,177.53 |
| 办公杂费 | 3,060,124.08 | 4,866,960.63 |
| 差旅费 | 1,748,453.50 | 1,532,043.62 |
| 税费 | 2,819,110.76 | 712,547.08 |
| 其他 | 5,440,636.41 | 6,386,105.50 |
| 合计 | 95,258,246.99 | 91,527,440.14 |

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 64,143,737.64 | 60,077,462.99 |
| 减：利息收入 | -12,196,730.98 | -10,252,849.80 |
| 汇兑损益 | | -360,636.20 |
| 手续费 | 221,862.80 | 117,290.00 |
| 其他 | 2,398.20 | 3,146.37 |
| 合计 | 52,171,267.66 | 49,584,413.36 |

64、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 | -3,268,806.66 | 3,164,742.35 |
| 二、存货跌价损失 | -5,260,000.00 | 682,000.00 |
| 合计 | -8,528,806.66 | 3,846,742.35 |

65、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 |
|-------------------------|----------------|-------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -17,695,289.52 | -797,761.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | -17,695,289.52 | -797,761.00 |

66、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 | | -165,119.91 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 865,976.34 | 2,216.00 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 68,501.17 | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 4,623,570.74 | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 4,685,873.66 | 3,834,000.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 55,268,635.07 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 股权购买日前，持有被购买方的股权按公允价值重新计量产生的投资收益 | | 4,259,645.38 |
| 其他 | -1,246,677.48 | 7,566,823.31 |
| 合计 | 8,997,244.43 | 70,766,199.85 |

67、营业外收入

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 | 10,725,515.08 | 155,299.43 | 10,725,515.08 |
| 其中：固定资产处置利得 | 4,777,986.34 | 155,299.43 | 4,777,986.34 |
| 无形资产处置利得 | 5,947,528.74 | | 5,947,528.74 |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 3,340,552.54 | 5,153,021.48 | 3,340,552.54 |
| 其他 | 339,589.55 | 330,232.58 | 339,589.55 |
| 合计 | 14,405,657.17 | 5,638,553.49 | 14,405,657.17 |

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 |
|-------------------|--------------|--------------|-------------|
| 马铃薯脱毒种薯扩繁补贴项目 | | 912,000.00 | 与收益相关 |
| 中小企业国际市场开拓项目 | | 110,900.00 | 与收益相关 |
| 商贸局重点企业发展项目 | 105,000.00 | | 与收益相关 |
| 商务局经贸发展专项资金补贴项目 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 农业部财政扶贫资金人畜饮水工程项目 | 30,000.00 | 30,000.00 | 与资产相关 |
| 马铃薯优势企业以奖代补项目 | 500,000.00 | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 环境保护专项补贴项目 | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 高产优质苜蓿草示范建设项目 | 2,190,000.00 | 2,680,560.00 | 与资产相关 |
| 牧草良种补贴项目 | 15,000.00 | 551,000.00 | 与资产相关 |
| 通辽滴灌基础设施建设项目 | 66,552.54 | 135,821.48 | 与资产相关 |
| 工业发展暨项目建设考核奖励项目 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 政府扶持资金项目 | 80,000.00 | | 与收益相关 |
| 发改委小微企业补贴项目 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 林业贴息补助项目 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 2016 年科技局技术计划项目 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 其他 | 84,000.00 | 77,740.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 3,340,552.54 | 5,153,021.48 | / |

68、营业外支出

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 | | 102,472.47 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 102,472.47 | |
| 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 | 104,000.00 | 16,000.00 | 104,000.00 |
| 其他 | 371,584.15 | 363,157.55 | 371,584.15 |
| 合计 | 475,584.15 | 481,630.02 | 475,584.15 |

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

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 | 747,829.73 | 3,977,634.02 |
| 递延所得税费用 | 1,476,813.00 | 6,796,088.12 |
| 合计 | 2,224,642.73 | 10,773,722.14 |

70、其他综合收益

71、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 收到往来款 | 7,428,422.46 | 16,918,544.57 |
| 政府补助 | 955,000.00 | 1,462,000.00 |
| 利息收入 | 6,077,800.19 | 6,882,724.64 |
| 其他 | 106,955.75 | 78,052.76 |
| 合计 | 14,568,178.40 | 25,341,321.97 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 支付往来款 | 20,806,130.64 | 18,641,092.39 |
| 运杂费 | 4,094,089.60 | 9,713,448.65 |
| 业务招待费 | 2,539,674.41 | 3,616,642.77 |
| 差旅费 | 2,373,580.29 | 2,837,251.14 |
| 办公杂费等 | 5,080,400.39 | 6,482,818.65 |
| 修理费 | 701,037.74 | 710,579.12 |
| 财产保险费 | 238,823.18 | 225,246.39 |
| 审计、咨询等费用 | 1,195,250.98 | 3,349,647.49 |
| 合计 | 37,028,987.23 | 45,576,726.60 |

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 收到的上期支付的货币资金中的保证金 | 714,531.49 | 6,000,989.24 |
| 收到的与资产相关的政府补助 | 3,722,400.00 | 3,600,000.00 |
| 合计 | 4,436,931.49 | 9,600,989.24 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|--------------|
| 本期以货币资金支付的保证金 | | 5,000,000.00 |
| 支付长期应付款 | | |
| 合计 | | 5,000,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

72、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 38,357,911.11 | 87,726,309.93 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|------------------|
| 加：资产减值准备 | -8,528,806.66 | 3,846,742.35 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 53,986,793.06 | 52,903,831.60 |
| 无形资产摊销 | 29,039,545.37 | 25,293,384.08 |
| 长期待摊费用摊销 | 11,744,641.85 | 8,924,017.39 |
| 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) | -10,725,515.08 | -128,864.51 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | - | 76,037.55 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 17,695,289.52 | 797,761.00 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 52,171,267.66 | 56,467,137.64 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -8,997,244.43 | -70,766,199.85 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 3,054,223.26 | -93,273.35 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -25,367,230.36 | -24,036,900.26 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 79,028,643.59 | 231,211,150.56 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -231,360,054.42 | -70,075,334.32 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 38,740,250.89 | -148,238,169.54 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,839,715.36 | 153,907,630.27 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 997,170,087.14 | 1,036,768,919.65 |
| 减：现金的期初余额 | 778,519,268.04 | 859,088,714.50 |
| 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 | 218,650,819.10 | 177,680,205.15 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 997,170,087.14 | 778,519,268.04 |
| 其中：库存现金 | 533,483.98 | 307,247.01 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 978,707,489.36 | 765,915,595.72 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 17,929,113.80 | 12,296,425.31 |
| 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 | 997,170,087.14 | 778,519,268.04 |
| 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 | | |

73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

74、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 | 17,448,276.54 | |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 29,108,600.00 | |
| 无形资产 | 1,660,000.00 | |
| 合计 | 48,216,876.54 | / |

其他说明：

75、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

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 | 88.20 | | |
| 其中：美元 | 88.13 | 6.6312 | 584.41 |
| 欧元 | 0.07 | 7.3750 | 0.52 |

(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

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|----------------|---------------|------------|--------|------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 甘肃绿色空间生物技术有限公司 | 74,024,934.42 | 100.00 | 置换 | 2016.04.30 | 董事会决议日期 | -1,246,677.48 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

5、 其他原因的合并范围变动

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

2013年7月22日，公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于在内蒙古通辽市设立全资子公司的议案》，拟投资10,000万元，持股比例为100%，于2014年4月21日，按照公司注册认缴制规定设立了内蒙古亚盛亚美特节水有限公司；为了提高灌溉设备利用率，更好的发挥项目效益，适应新的市场变化，有效解决通辽分公司招、投标和承接工程受限等问题，2015年12月2日，经北京中科华资产评估有限公司评估，公司将通辽分公司节水灌溉生产募投项目资产转入该公司作为实物出资，以2015年10月31日为基准日，出具了该项目的评估报告，并在报告期内办理了资产转移手续。至此，公司完成了对内蒙古亚盛亚美特节水有限公司应认缴的出资额，该公司在2016年中期财务报告编制时纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|--------------------|-------|-------|-------|----------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司 | 甘肃兰州 | 甘肃兰州 | 生产 | 75% | | 设立 |
| 甘肃亚盛国际贸易有限公司 | 甘肃兰州 | 甘肃兰州 | 商贸 | 100% | | 设立 |
| 甘肃泰达房屋经纪有限责任公司 | 甘肃兰州 | 甘肃兰州 | 房地产经纪 | 100% | | 设立 |
| 甘肃亚盛薯业有限责任公司 | 甘肃兰州 | 甘肃兰州 | 农业 | 100% | | 设立 |
| 甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团有限责任公司 | 甘肃酒泉 | 甘肃酒泉 | 农业 | 100% | | 设立 |
| 甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司 | 甘肃兰州 | 甘肃兰州 | 农业 | 100% | | 设立 |
| 甘肃亚盛鱼儿红矿业有限责任公司 | 甘肃兰州 | 甘肃兰州 | 生产 | 100% | | 设立 |
| 甘肃亚盛康益现代牧业有限责任公司 | 甘肃张掖 | 甘肃张掖 | 农业 | 100% | | 设立 |
| 内蒙古亚盛亚美特节水有限公司 | 内蒙古通辽 | 内蒙古通辽 | 生产 | 100% | | 设立 |
| 甘肃省亚盛亚美特节水有限公司 | 甘肃兰州 | 甘肃兰州 | 生产 | 100% | | 设立 |
| 敦煌市敦垦果品有限责任公司 | 甘肃敦煌 | 甘肃敦煌 | 农业 | 100% | | 购买 |

(2). 重要的非全资子公司

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 |
|-------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司 | 25% | 943,258.90 | | 42,828,777.56 |

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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 |
| 甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司 | 359,722,951.04 | 27,176,839.18 | 386,899,790.22 | 212,088,135.99 | 5,000,000.00 | 217,088,135.99 | 347,803,599.73 | 28,716,299.18 | 376,519,898.91 | 205,481,280.27 | 5,000,000.00 | 210,481,280.27 |

| 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 |
| 甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司 | 107,880,753.80 | 3,773,035.59 | 3,773,035.59 | -64,413,076.15 | 96,577,244.07 | 4,486,533.28 | 4,486,533.28 | -39,589,488.24 |

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

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 (%) |
|---------------|-----------------------|------|-----------|------------------|-------------------|
| 甘肃省农垦集团有限责任公司 | 兰州市城关区南滨河东 路 753 号 | 农业企业 | 56,576.00 | 15.57 | 24.58 |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会

2、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 |
|-----------------------|-------------|
| 甘肃下河清啤酒原料有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 青岛啤酒武威有限责任公司 | 其他 |
| 青岛啤酒（甘肃）农垦股份有限公司 | 其他 |
| 张掖老寺庙番茄制品有限公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃省亚盛农工商公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃农垦良种有限公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃农垦张掖农场 | 股东的子公司 |
| 甘肃国营下河清实业有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃条山农工商（集团）有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃广播电视大学亚盛电大分校 | 股东的子公司 |
| 甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司工会委员会 | 股东的子公司 |
| 甘肃亚盛生物制品有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃省农垦医药药材站 | 股东的子公司 |
| 甘肃农垦物业有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃省国营小宛农场 | 股东的子公司 |
| 甘肃省国营宝瓶河牧场 | 股东的子公司 |
| 甘肃省国营敦煌农场 | 股东的子公司 |
| 甘肃省平凉农业总场 | 股东的子公司 |
| 甘肃嘉峪关水泥厂 | 股东的子公司 |
| 甘肃莫高实业发展股份有限公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃农垦八一农场 | 股东的子公司 |
| 酒泉市农垦印刷厂 | 股东的子公司 |
| 玉门饮马啤酒花有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃省药物碱厂 | 股东的子公司 |

| | |
|------------------------|--------|
| 甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃亚盛盐化建材经营有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃农垦八一磷肥厂 | 股东的子公司 |
| 张掖市老寺庙养殖开发有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃条山农场现代农业发展有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃省国营小宛酒厂 | 股东的子公司 |
| 甘肃黄羊河农工商集团节水材料科技有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃农垦宾馆有限公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃省张掖农垦新沟农场 | 股东的子公司 |
| 甘肃省国营下河清农场 | 股东的子公司 |
| 甘肃亚盛酒泉农工商有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 玉门地之宝磷化工有限公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃省国营生地湾双丰化工厂 | 股东的子公司 |
| 甘肃省国营生地湾双丰化工厂 | 股东的子公司 |
| 甘肃农垦御米油生物开发有限公司 | 股东的子公司 |
| 酒泉市清盛农贸有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃农垦建筑工程有限公司 | 股东的子公司 |
| 玉门市农垦诚益物业管理有限公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃省国营勤锋农场 | 股东的子公司 |
| 甘肃省国营饮马农场 | 股东的子公司 |
| 金昌农友雨润节水器材有限公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃省国营黄花农场 | 股东的子公司 |
| 甘肃黄羊河集团蔬菜有限公司 | 股东的子公司 |

3、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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 |
|--------------------|--------|------------|--------------|
| 甘肃农垦绿色农产品销售有限责任公司 | 包装材料 | 20,199.00 | |
| 甘肃条山农庄有限责任公司 | 生产资料 | 45,337.00 | |
| 甘肃条山农场现代农业发展有限责任公司 | 生产资料 | | 3,531,951.34 |
| 甘肃广播电视大学农垦河西分校 | 培训费 | 6,000.00 | |
| 甘肃条山农工商（集团）有限责任公司 | 生产资料 | 140,337.00 | 874,286.06 |
| 甘肃农垦良种有限责任公司 | 采购商品 | 3,200.00 | 44,880.00 |
| 玉门地之宝磷化工有限公司 | 生产资料 | 757,210.00 | 101,790.00 |
| 甘肃黄羊河集团蔬菜有限公司 | 采购商品 | | 1,042,932.00 |
| 甘肃黄羊河集团种业有限责任公司 | 生产资料 | 20,000.00 | |

出售商品/提供劳务情况表

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 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 甘肃农垦良种有限责任公司 | 农产品及材料 | 6,081,879.62 | 2,409,098.10 |
| 甘肃省药物碱厂 | 滴灌材料 | 5,327,065.00 | |
| 甘肃省国营鱼儿红牧场 | 农产品 | 141,513.00 | |

| | | | |
|--------------------|------|--------------|---------------|
| 甘肃省国营黄花农场 | 滴灌材料 | | 2,000,000.00 |
| 甘肃农垦西湖农场 | 农产品 | 5,212.80 | |
| 甘肃条山现代农业休闲度假有限责任公司 | 农产品 | 9,000.00 | |
| 甘肃省国营山丹农场 | 滴灌材料 | 3,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 甘肃农垦饮马农场 | 农产品 | 17,900.00 | 3,000,000.00 |
| 甘肃农垦绿色农产品销售有限责任公司 | 农产品 | 16,588.27 | |
| 甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司 | 滴灌材料 | 500,000.00 | |

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

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 |
|------------------|--------|-----------|------------|
| 甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司 | 办公楼 | | 141,120.00 |

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
| | | | |

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

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 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

本公司作为被担保方

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 |
|---------------|--------------|------------|------------|------------|
| 甘肃省农垦集团有限责任公司 | 2,000,000.00 | 2009.12.28 | 2017.12.27 | 是 |
| | | | | |

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

4、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

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: | | | | | |
| | 张掖市老寺庙番茄制品有限责任公司 | 1,853,270.37 | | 1,853,270.37 | |
| | 甘肃条山农工商(集团)有限责任公司 | 1,272,993.38 | 1,018,394.70 | 1,272,993.38 | 1,018,394.70 |
| | 甘肃省国营八一农场 | 3,685,458.20 | | 2,776,734.95 | 2,242,491.96 |
| | 甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司 | 789,913.00 | 613,930.40 | 789,913.00 | 613,930.40 |
| | 甘肃省药物碱厂 | 304,412.29 | 30,441.23 | 304,412.29 | 30,441.23 |
| | 甘肃省农垦集团有限责任公司 | 3,790.00 | | 3,790.00 | |
| | 甘肃下河清啤酒原料有限责任公司 | | | 850,027.68 | 850,027.68 |
| | 甘肃省国营下河清农场 | | | 328,550.57 | 328,550.57 |
| | 甘肃亚盛物业有限责任公司 | | | 74,945.29 | 74,945.29 |
| | 甘肃农垦宾馆有限责任公司 | | | 38,831.20 | |
| | 甘肃省国营黄花农场 | 858,437.08 | | 3,858,437.08 | |
| | 甘肃省国营饮马农场 | 3,011,600.00 | | 2,000,000.00 | |
| | 甘肃省国营敦煌农场 | 68,741.67 | | 43,952.00 | |
| | 甘肃农垦天牧乳业有限公司 | | | 1,290,504.00 | |
| | 甘肃省国营鱼儿红牧场 | 141,513.00 | | | |
| | 甘肃省农垦房地产综合开发有限公司 | 658,560.00 | | 658,560.00 | |
| | 甘肃省国营山丹农场 | 1,827,919.65 | | | |
| | 甘肃农垦良种有限责任公司 | 1,576,104.26 | | 45,750.00 | |
| 合计 | | 16,052,712.90 | 1,662,766.33 | 16,190,671.81 | 5,158,781.83 |
| 预付款项: | | | | | |
| | 甘肃莫高实业发展股份有限公司 | 183,000.00 | | 183,000.00 | |
| | 甘肃省亚盛农工商公司 | 80,000.00 | | | |
| | 甘肃农垦宾馆有限责任公司 | | | 13,600.00 | |
| | 玉门地之宝磷化工有限公司 | 110,000.00 | | | |
| | 甘肃农垦良种有限责任公司 | 45,750.00 | | 45,750.00 | |
| 合计 | | 418,750.00 | | 242,350.00 | |
| 其他应收款: | | | | | |
| | 甘肃农垦宾馆有限责任公司 | 16,000.00 | 1,600.00 | 16,000.00 | 1,600.00 |
| | 甘肃条山现代农业休闲度假有限责任公司 | 9,000.00 | | | |
| 合计 | | 25,000.00 | 1,600.00 | 16,000.00 | 1,600.00 |

(2). 应付项目

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: | | | |
| | 酒泉农垦印刷厂 | 293,622.49 | 900,765.77 |
| | 甘肃农垦建筑工程公司 | 328,550.57 | 328,550.57 |
| | 甘肃农垦绿色农产品销售有限责任公司 | 20,199.00 | |
| | 甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司 | | 53,798.71 |
| | 甘肃药物碱厂 | 111,590.42 | |
| | 玉门地之宝磷化工有限公司 | 741,002.00 | 39,992.74 |
| | 甘肃黄羊河集团节水材料科技有限责任公司 | 742,602.80 | 742,602.80 |

| | | | |
|-------|-----------------------|--------------|---------------|
| | 营销中心 | 2,237,567.28 | 8,841.73 |
| 合 计 | | 4,475,134.56 | 2,074,552.32 |
| 预收款项: | | | |
| | 甘肃省药物碱厂 | 5,623,277.04 | 10,175,829.65 |
| | 甘肃农垦建筑工程公司 | 5,000.00 | |
| | 甘肃农垦宾馆有限责任公司 | 36,425.00 | |
| | 甘肃省国营勤锋农场 | 32,542.46 | |
| | 甘肃省国营八一农场 | | 26,380.00 |
| | 甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司 | 145,728.93 | 53,798.71 |
| 合 计 | | 5,842,973.43 | 10,256,008.36 |
| 其他应付款 | | | |
| | 甘肃条山农工商（集团）有限责任公司 | | 4,861,663.67 |
| | 甘肃省农垦集团有限责任公司 | 2,383,990.00 | 5,358,990.00 |
| | 甘肃农垦普安房地产公司 | 1,829,514.53 | 2,729.25 |
| | 甘肃省亚盛农工商公司 | 920,314.04 | |
| | 甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司 | 1,682,624.86 | 1,682,624.86 |
| | 甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司工会委员会 | | 1,300,000.00 |
| | 甘肃农垦房地产公司 | 141,120.00 | 141,120.00 |
| | 酒泉农垦印刷厂 | 121,280.00 | 141,280.00 |
| | 甘肃农垦下河清实业有限责任公司 | | 6,533,722.20 |
| | 甘肃农垦建筑工程公司 | 251,565.24 | 1,738,566.83 |
| | 甘肃省国营小宛农场 | 92,159.00 | 15,300.00 |
| | 甘肃国营小宛酒厂 | 77,760.00 | 124,704.00 |
| | 甘肃省农垦官庄联合企业公司 | | 4,642,360.19 |
| | 甘肃省国营下河清农场 | | 115,173.00 |
| | 甘肃农垦职工医院 | | 235,592.00 |
| | 甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司 | | 318,717.00 |
| | 甘肃省国营生地湾双丰化工厂 | | 7,889,020.02 |
| | 甘肃省国营勤锋农场 | | 32,542.46 |
| 合 计 | | 7,500,327.67 | 35,134,105.48 |

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

(1) 其他资产置换

本公司与甘肃农垦集团有限责任公司签署的《资产置换协议》，于 2016 年 4 月 7 日生效，双方约定协议生效后 60 日内开始交割，资产交割基准日约定为 2016 年 4 月 30 日。本公司至 2016 年 4 月 30 日所属矿业分公司、盛远分公司、供销分公司全部资产与负债及持有的绿色空间生物技术有限公司 100%股权，净资产评估价值为 96,795.72 万元，账面价值 95,317.45 万元；置入的甘肃农垦集团有限责任公司五宗土地 27.23 万亩土地使用权及相关农业资产，另支付补价 441.89 万元。本次资产置换完成后，本公司将资产置换评估价值与账面价值及支付补价形成的差异，确认收益总额为 1,036.38 万元。截止 2016 年 6 月 30 日该《资产置换协议》已按约定履行。

4、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 4 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 4 个报告分部，分别为农业、工业、商贸、其他相关业务。这些报告分部是以分行业为基础确定的。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 农业 | 工业 | 商贸 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 901,256,918.33 | 114,226,983.34 | 89,169,830.23 | 2,976,780.15 | 92,676,998.53 | 1,014,953,513.52 |
| 主营业务成本 | 744,793,586.40 | 87,763,828.69 | 79,520,450.34 | 1,477,132.47 | 92,705,163.48 | 820,849,834.42 |
| 资产总额 | 4,605,910,207.15 | 699,353,454.52 | 438,564,029.66 | 5,910,138,856.40 | 4,065,644,412.99 | 7,588,322,134.74 |
| 负债总额 | 3,731,537,991.47 | 238,067,211.57 | 359,723,075.14 | 1,788,554,206.50 | 3,251,621,913.16 | 2,866,260,571.52 |

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 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(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 265,586,349.67 | 100.00 | 10,288,596.60 | 3.87 | 255,297,753.07 | 390,048,718.72 | 100.00 | 12,445,195.52 | 3.19 | 377,603,523.20 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 265,586,349.67 | / | 10,288,596.60 | / | 255,297,753.07 | 390,048,718.72 | / | 12,445,195.52 | / | 377,603,523.20 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 213,774,180.95 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 213,774,180.95 | | |
| 1 至 2 年 | 39,452,481.28 | 3,945,248.12 | 10% |
| 2 至 3 年 | 7,520,962.69 | 2,256,288.81 | 30% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 1,101,186.13 | 550,593.07 | 50% |
| 4 至 5 年 | 1,005,360.11 | 804,288.09 | 80% |
| 5 年以上 | 2,732,178.51 | 2,732,178.51 | 100% |
| 合计 | 265,586,349.67 | 10,288,596.60 | 3.87% |

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 344,371.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,500,970.71 元。

(2) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 55,149,080.00 元，占应收账款年期余额合计数的比例为 20.77%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,754,527.45 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 686,544,479.67 | 98.79 | 40,816,134.71 | 5.95 | 645,728,344.96 | 915,946,125.25 | 99.09 | 44,115,703.42 | 4.82 | 871,830,421.83 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 8,374,990.24 | 1.21 | 4,942,723.16 | 59.02 | 3,432,267.08 | 8,374,990.24 | 0.91 | 4,942,723.16 | 59.02 | 3,432,267.08 |
| 合计 | 694,919,469.91 | / | 45,758,857.87 | / | 649,160,612.04 | 924,321,115.49 | / | 49,058,426.58 | / | 875,262,688.91 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|--------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 608,264,112.56 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 608,264,112.56 | | |
| 1 至 2 年 | 34,520,509.65 | 3,452,050.96 | 10% |
| 2 至 3 年 | 6,124,085.23 | 1,837,225.57 | 30% |
| 3 年以上 | | | |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|-------|
| 3 至 4 年 | 2,298,305.35 | 1,149,152.68 | 50% |
| 4 至 5 年 | 4,798,806.91 | 3,839,045.53 | 80% |
| 5 年以上 | 30,538,659.97 | 30,538,659.97 | 100% |
| 合计 | 686,544,479.67 | 40,816,134.71 | 5.95% |

确定该组合依据的说明：

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 606,205.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,905,774.65 元。

适用 不适用

(2). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(4). 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 |
|------|-------|----------------|-------|---------------------|----------|
| 1 | 往来款 | 163,579,493.51 | 1 年以内 | 23.54 | |
| 2 | 往来款 | 133,932,673.88 | 1 年以内 | 19.27 | |
| 3 | 往来款 | 117,017,579.21 | 1 年以内 | 16.84 | |
| 4 | 往来款 | 89,141,841.72 | 1 年以内 | 12.83 | |
| 5 | 往来款 | 7,704,259.14 | 1 年以内 | 1.11 | |
| 合计 | / | 511,375,847.46 | / | 73.59 | |

(5). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

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 | 866,144,947.79 | | 866,144,947.79 | 882,395,424.14 | | 882,395,424.14 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 866,144,947.79 | | 866,144,947.79 | 882,395,424.14 | | 882,395,424.14 |

(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 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|
| 甘肃亚盛国际贸易集团有限公司 | 49,907,994.04 | | | 49,907,994.04 | | |
| 甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司 | 77,146,443.73 | | | 77,146,443.73 | | |
| 甘肃泰达房屋经纪有限责任公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 甘肃绿色空间生物技术有限公司 | 119,324,563.04 | | 119,324,563.04 | | | |
| 内蒙古亚盛亚美特节水有限公司 | | 103,074,086.69 | | 103,074,086.69 | | |
| 甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团有限责任公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 甘肃亚盛薯业有限责任公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 甘肃亚盛鱼儿红矿业开发有限责任公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 甘肃亚盛康益现代牧业有限责任公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 甘肃省亚盛亚美特节水有限公司 | 192,271,182.45 | | | 192,271,182.45 | | |
| 敦煌市敦煌果品有限责任公司 | 12,745,240.88 | | | 12,745,240.88 | | |
| 合计 | 882,395,424.14 | 103,074,086.69 | 119,324,563.04 | 866,144,947.79 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

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 | 670,497,776.77 | 548,619,851.24 | 513,388,601.19 | 395,596,073.83 |
| 其他业务 | 2,197,687.06 | 5,075,720.46 | 2,299,435.04 | 845,904.79 |
| 合计 | 672,695,463.83 | 553,695,571.70 | 515,688,036.23 | 396,441,978.62 |

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 | -44,052,951.14 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 865,976.34 | 2,216.00 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 68,501.17 | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 4,583,412.76 | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 4,685,873.66 | 3,834,000.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 55,268,635.07 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 其他 | -1,246,677.48 | 7,509,232.86 |
| 合计 | -35,095,864.69 | 66,614,083.93 |

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 10,725,515.08 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,340,552.54 | |
| 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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负 | -8,698,045.09 | |

| | | |
|--------------------------------------|--------------|--|
| 债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -135,994.60 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -53,847.50 | |
| 少数股东权益影响额 | -12,046.15 | |
| 合计 | 5,166,134.28 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.85% | 0.0204 | 0.0204 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.74% | 0.0178 | 0.0178 |

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财务报表。 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| | 亚盛集团第七届董事会第十三次会议决议 |

董事长:

董事会批准报账日期: 2016 年 8 月 24 日

