



新疆冠农果茸股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER CO.,LTD.

2018 年年度报告

公司代码: 600251

公司简称: 冠农股份

# 新疆冠农果茸股份有限公司 2018 年年度报告



新疆冠农果茸股份有限公司董事会

2019 年 3 月 27 日编制



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘中海、主管会计工作负责人邱照亮及会计机构负责人（会计主管人员）罗雪妮声明：保证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

公司 2018 年度利润分配预案为：以 2018 年末总股本 784,842,008 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.13 元（含税），共计拟分配现金红利 10,202,946.10 元。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	45
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第八节	公司治理.....	52
第九节	财务报告.....	57
第十节	备查文件目录.....	185



## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
兵团	指	新疆生产建设兵团
二师、第二师、实际控制人	指	新疆生产建设兵团第二师
绿原国资	指	新疆绿原国有资产经营集团有限公司
二十二团	指	新疆生产建设兵团第二师二十二团
二十四团	指	新疆生产建设兵团第二师二十四团
二十八团	指	新疆生产建设兵团第二师二十八团
二十九团	指	新疆生产建设兵团第二师二十九团
三十团	指	新疆生产建设兵团第二师三十团
冠农集团	指	新疆冠农集团有限责任公司、新疆冠源投资有限责任公司
冠农股份、公司、本公司	指	新疆冠农果茸股份有限公司
绿原糖业	指	公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司
银通棉业	指	公司控股子公司新疆银通棉业有限公司
冠农棉业	指	公司控股孙公司巴州冠农棉业有限责任公司
新疆番茄	指	公司控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司
冠农进出口	指	公司全资子公司新疆冠农进出口有限公司
国投罗钾	指	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司
国电开都河	指	国电新疆开都河流域水电开发有限公司
库尔勒银行	指	库尔勒银行股份有限公司
浙江冠农食品	指	公司全资子公司浙江冠农食品有限公司
天津三和	指	公司控股子公司天津三和果蔬有限公司
三和果蔬	指	公司控股孙公司新疆冠农三和果蔬有限公司
冠农中联	指	公司控股子公司新疆冠农中联电子商务有限公司
浙江信维	指	公司控股子公司浙江信维信息科技有限公司
冠农有机农业	指	新疆冠农有机农业开发有限公司
大渊博	指	新疆大渊博棉花交易中心有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	新疆巴州库尔勒市团结辖区团结南路冠农天府库尔勒工业园
公司注册地址的邮政编码	841000
公司办公地址	新疆库尔勒市团结南路48号小区
公司办公地址的邮政编码	841000
公司网址	http://www.gngf.cn
电子信箱	gn600251@163.com

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室
	签字会计师姓名	宋岩、管成娟

### 七、 近三年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	2018年	2017年	本期比上年 同期增减	2016年



			(%)	
营业收入	2,174,777,459.60	1,602,327,485.38	35.73	1,537,488,840.77
归属于上市公司股东的净利润	94,612,828.13	85,073,450.08	11.21	26,457,908.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,826,762.33	71,293,459.24	-4.86	1,779,914.80
经营活动产生的现金流量净额	-181,118,077.90	-872,501,499.76	-79.24	-192,693,550.55
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	2,023,747,777.73	1,958,846,660.73	3.31	1,889,511,662.10
总资产	6,212,818,770.43	5,045,660,131.78	23.13	3,732,833,859.89
期末总股本	784,842,008.00	784,842,008.00	0.00	784,842,008.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.1206	0.1084	11.25	0.0337
稀释每股收益(元/股)	0.1206	0.1084	11.25	0.0337
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0864	0.0908	-4.85	0.0023
加权平均净资产收益率(%)	4.75	4.42	增加0.33个百分点	1.4
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.41	3.70	减少0.29个百分点	0.09

## 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

1、2018年度,公司营业收入217,477.75万元,比去年同期增加57,245.00万元,增加35.73%,主要系本期皮棉产品销售增加所致。

2、2018年度,公司归属于母公司所有者的净利润为9,461.28万元,比上年同期增加953.94万元,增加11.21%;公司归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润6,782.68万元,比上年同期减少346.67万元,减少4.86%。主要原因是公司参股公司国投罗钾主要产品硫酸钾销售单价较上年有所提高,使该公司收入增加利润增加,从而使公司投资收益增加;同时因公司2018年度计提存货、可供出售金融资产、固定资产、商誉等减值准备,致使公司各项资产减值损失比上年增加384.16%,导致公司利润增加11.21%。

3、2018年度,经营活动产生的现金流量净额为-18,111.81万元,较上年同期增加69,138.34万元,增加79.24%,主要原因一是公司所属棉花初加工、糖业、果蔬加工业均为季节性生产,生产季集中在7-12月,生产期需大量资金支付购买生产所需原料及辅助材料等,而当期生产的产品主要在次年上半年实现销售;二是2017年生产的皮棉当年销售量少,大部分产品结转到2018年销售,同时2018年皮棉贸易量也增加,故经营性现金净流量较上年同期大幅增加。

4、2018年末,公司归属于上市公司股东的净资产202,374.78万元,比上年同期增加6,490.11万元,增加3.31%,主要原因是本年实现归属于母公司所有者的净利润9,461.28万元所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用



**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、 2018 年分季度主要财务数据**

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	553,365,234.79	746,850,796.85	371,732,062.57	502,829,365.39
归属于上市公司股东的净利润	74,147,582.18	23,249,798.85	31,090,364.32	-33,874,917.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	71,944,158.34	20,469,617.01	23,543,773.20	-48,130,786.22
经营活动产生的现金流量净额	497,101,188.86	679,936,017.38	18,145,407.20	-1,376,300,691.34

**季度数据与已披露定期报告数据差异说明**

适用 不适用

**1-4 季度营业收入、净利润与扣非净利润的变动说明:**

公司生产、销售季节性特征明显,生产期集中在下半年,所生产产品的销售集中在第四季度和次年的第一、二季度。2018 年第一季度至三季度营业收入较上年同期增加,主要是当期外购皮棉销售收入增加所致;

1-3 季度净利润、扣非净利润的波动主要是随投资收益的波动而变化。第四季度净利润、扣非净利润大幅下降是由于公司在第四季度计提商誉减值准备 4,119.58 万元、实物资产减值准备 4,308.12 万元和可供出售金融资产减值准备 2,940.26 万元。

**经营活动产生的现金流量净额变动说明:**

经营活动产生的现金流量净额 1-4 季度波动较大的主要原因:一是公司所属棉花初加工、糖业、果蔬加工业均为季节性生产,生产季集中在 7-12 月,生产期需大量资金支付购买生产所需原料及辅助材料等,而当期生产的产品主要在次年上半年实现销售;二是 2017 年生产的皮棉当年销售量少,大部分产品结转到 2018 年销售,同时 2018 年四季度皮棉采购量大幅增加,故经营性现金净流量较上年同期大幅增加,故四季度经营性现金净流出较大。

**十、 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	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	68,042.27		-10,426,569.05	-3,112,765.79
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	20,377,672.74		22,691,358.49	35,172,780.16
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	892,740.98			
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	14,862,456.06		4,416,392.43	2,892,803.51
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	-3,853,997.43		1,592,535.50	-4,359,103.95
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	-5,497,740.57		-3,698,322.15	-4,712,845.85
所得税影响额	-63,108.25		-795,404.38	-1,202,874.18
合计	26,786,065.80		13,779,990.84	24,677,993.90

### 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
华富资管-涌泉1号专项资产管理计划	497,118.75		-497,118.75	3,510,644.66
中航信托·天启(2016)196号集合资金信托计划	61,872,950.01	34,608,077.24	-27,264,872.77	25,891,922.76
合计	62,370,068.76	34,608,077.24	-27,761,991.52	29,402,567.42

### 十二、其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、报告期内公司从事的主要业务和经营模式

公司以“主业+投资”双轮驱动发展为战略布局——

(1) 主营业务：公司目前主要从事番茄、棉花、甜菜糖的加工和销售，其中番茄制品加工能力为6万吨大桶番茄酱、20万吨小包装番茄制品，产品主要包括大桶番茄酱、小包装番茄酱、香





茄丁、番茄汁等；甜菜糖加工能力为 5 万吨，产品主要包括白砂糖、绵白糖、精制幼砂糖、冰糖等；棉花加工能力为 10 万吨，主要产品为皮棉。

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

(2) 对外投资：目前对外投资是公司主要的利润来源，有力地支撑了公司主业的持续发展。主要投资项目包括国投罗钾（持股 20.3%）、国电开都河（持股 25.28%）和库尔勒银行（持股 5.5%）等。

## 2、行业情况说明

根据中国证监会行业分类结果，公司属制造业——农产品加工板块。

(1) 农产品加工业是我国农业现代化的支撑力量和国民经济的重要产业。进一步促进农产品加工业发展对促进农业提质增效、农民就业增收和农村一二三产业融合发展，对提高人民群众生活质量和健康水平、保持经济平稳较快增长有着十分重要的作用。在确保农产品质量安全的基础上，以转变发展方式、调整优化结构为主线，以市场需求为导向，以增加农民收入、提高农业综合效益和竞争力为核心，推动农产品加工业从数量增长向质量提升、要素驱动向创新驱动、分散布局向集群发展转变，促进农产品加工业持续稳定健康发展。

(2) 公司所从事的主营业务均具有季节性生产和销售的特点，且行业周期较为明显。

**棉花产业：**从供求层面看，国内棉花产量连续四年增产，主要是新疆年年增产，从 2018 年下半年开始，受中美贸易战以及美联储加息的影响，消费由连续四年上升逐步转为下降；全球棉花产量 18/19 季同比减产，消费预计同比下滑，全球棉花市场总体呈现供大于求；从交易层面看，认为是“机中有危，危中有机”，19 年未来棉价有潜在利多因素。

**番茄产业：**全球能够大面积种植加工番茄的地区集中在美国的加州河谷，地中海沿岸和中国的新疆、内蒙古和甘肃的少量地区。近几年来，世界范围内的番茄产量和番茄制品贸易增长迅速，中国番茄制品贸易在世界番茄贸易当中的地位也越来越重要，对世界番茄贸易产生了重要的影响，中国番茄制品产业长期市场前景看好。

**制糖产业：**我国食品工业、饮料业、饮食业等用糖行业的快速发展，推动了我国食糖工业消费的稳步上升。受生活水平提高、饮食习惯改变和食品工业快速发展等因素影响，未来中国的食糖消费还将具有较大的增长空间。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

参照本报告“经营情况讨论与分析”中“经营情况讨论与分析”中“资产、负债情况分析”中“资产及负债状况”。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

### 1、区域优势

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

### 2、技术优势

绿原糖业拥有日处理甜菜 5,000 吨的制糖能力，甜菜制糖过程中的切丝、板框、分离、结晶等重要工序均采用德国进口的先进设备。新疆番茄制品目前拥有国内单体产能最大的工厂，日处理番茄原料能力达到 9,750 吨，品质稳定，是本地生产规模最大、技术力量和产业带动能力最强、成品出口率最佳的番茄深加工及其制品制造企业。天津三和拥有 20 万吨小包装番茄制品的生产能力，在行业内具备显著的管理和技术优势。公司拥有自己的研发机构——技术中心，获得了“兵团首批科技创新试点企业”、“自治区级企业技术中心”等称号。公司的立式连续结晶罐技术专



利,可实现甜菜制糖结晶工艺的连续化和自动化,解决了甜菜制糖的结晶过程无法连续化的问题,技术性能指标达到国内先进水平。

### 3、产品质量优势

公司对产品质量过程管理一以贯之,对产品生产加工实施 8s 管理,有效的提高了生产的安全、效率以及品质。公司先后通过了出口食品企业卫生注册登记、ISO9000 质量管理体系认证、HACCP 食品安全控制体系认证、犹太认证、美国 FDA 注册及日本 JAS 有机认证。

### 4、信誉和品牌优势

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

### 5、政策优势

公司地处“一带一路”核心区—新疆,是国家农业产业化龙头企业,乡村振兴战略的实施,不仅为公司原料供给质量的提升、产业转型升级提供了良好的发展机遇,还可以享受到基地建设、原料采购、设备引进、税收、产品出口等各方面的产业帮助和扶持。公司甜菜制糖、果蔬加工、棉花加工等农产品初加工所得享受企业所得税减免的优惠政策。公司生产的皮棉享受疆棉外运费补贴的优惠政策。地处民贸县的公司贷款还可享受民贸贴息政策。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年,公司党委深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大、十九届二中、三中全会精神及党中央治疆方略和对兵团的定位要求,团结带领全体员工,迎难而上,克难奋进,深入推进国企改革“双百行动”,不断优化产业布局,果敢处置遗留问题,全力实施集中管控,全面加强党的建设,进一步增强了企业发展活力、内生动力和经济实力,使公司经济继续保持了稳步增长的良好态势。2018 年度,公司实现主营业务收入 217,477.75 万元,同比增长 35.73%;实现归属于母公司所有者的净利润为 9,461.28 万元,同比增长 11.21%。

一是大力实施“四个一批”,优化国有资本布局结构。2018 年,公司以增强国有经济活力、放大国有资本功能、实现国有资产保值增值为主要目标,坚持因业施策、一企一策,对连续亏损、扭亏无望、无发展前景的控股和参股公司按照破产清算、转让退出等方式止亏止血、瘦身健体。截止目前,公司法人单位户数已由 38 户减至 25 户,减少 34.20%。

二是“三项制度”改革不断深化。聘请中介机构对公司机构优化、定岗定编、员工薪酬考核体系及富余人员分流安置方案等“三项制度”改革进行了会诊把脉;完成了集团总部和三大主业公司的机构及人员调整优化、定岗定编、竞聘上岗和富余人员分流。同时制定了市场化的、与绩效紧密挂钩的薪酬和绩效考核体系。通过市场化选聘、全员竞聘上岗和差异化薪酬体系有效解决了干部能上能下、人员能进能出、薪酬能升能降等国企普遍存在的突出问题。

三是重大财务风险有效防范。一是通过国资国企改革,摸清了家底,并加大了清欠工作力度;二是制定了债务化解方案和防范融资风险措施,对公司形成的各项经营债务,及时催收和按时足额偿还到期债务;三是成立了风险控制委员会、风险控制领导小组及办公室,明确了职责。制定了风险控制管理办法,将风险控制贯穿于各项制度。

四是安全环保持续改进。牢固树立“红线”意识,坚持底线思维,投入 5400 万元用于安全生产基础设施建设及技术改造,健全完善安全环保管理制度,落实安全环保主体责任,建立安全环保责任清单,深入开展安全生产大检查,夯实安全环保基层基础。

五是民生事业得到不断改善。投入 300 万元,倾力为员工做好办实“十件实事”,不断加强人文关怀和文化引领,增强了公司员工的凝聚力、向心力和幸福指数。

六是社会责任得到忠实履行。大力支持社会福利事业全面发展,向二师铁门敬老院捐赠 400 万元。按照“真扶贫、扶真贫、真脱贫”的要求,向三师 51 团 25 户贫困户捐赠精准扶贫能繁母羊 250 只、精饲料 25 吨,投入 10 万元为苏塘村建立大病医疗基金,受到了社会的广泛赞誉。



## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，在公司管理层和全体员工的共同努力下，截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 621,281.88 万元，净资产 237,354.05 万元，同比分别增加 23.13% 和 2.93%，主要是银通棉业的皮棉和棉籽的采购量增加导致资产总额增加，本年的净利润增加导致净资产增加。2018 年度，实现营业收入 217,477.75 万元，实现归属于母公司的净利润 9,461.28 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	2,174,777,459.60	1,602,327,485.38	35.73
营业成本	1,933,102,569.29	1,379,302,193.12	40.15
销售费用	96,992,944.05	86,081,484.56	12.68
管理费用	100,812,644.05	110,051,823.86	-8.40
研发费用	298,970.80	495,276.75	-39.64
财务费用	47,261,986.73	61,486,864.46	-23.13
经营活动产生的现金流量净额	-181,118,077.90	-872,501,499.76	-79.24
投资活动产生的现金流量净额	136,576,523.84	109,269,919.28	24.99
筹资活动产生的现金流量净额	417,334,674.62	1,043,439,569.98	-60.00

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2018 年度，公司营业收入 217,477.75 万元，比去年同期增加 35.73%；主要是皮棉、白糖产品销售增加所致。

2018 年度，公司营业成本 193,310.26 万元，比去年同期增加 40.15%，主要是皮棉、白糖产品销售增加所致。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
糖业	225,600,063.54	182,690,378.09	19.02	1.24	11.40	减少 7.38 个百分点
棉花初加工	703,291,712.90	687,421,716.23	2.26	30.65	31.55	减少 0.67 个百分点
果蔬加工业	341,845,746.96	282,784,308.32	17.28	-42.87	-39.91	减少 4.07 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 (%)
白砂糖	218,656,849.96	175,685,721.95	19.65	5.91	18.78	减少 8.70 个百分点
皮棉	1,037,294,258.32	1,009,780,975.84	2.65	71.55	72.38	减少 0.47 个百分点
番茄产品	582,762,657.35	438,367,193.29	24.78	-4.06	-10.22	增加 5.16 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
疆内	506,940,742.91	449,429,786.65	11.34	100.70	104.58	减少 1.69 个百分点
疆外	1,667,836,716.69	1,483,672,782.64	11.04	23.57	27.94	减少 3.05 个百分点



## 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

**分行业：**

1、糖业 2018 年营业收入 22,560.01 万元，较上年同期增加 1.24%，主要是 2018 年白砂糖的销售数量较上年同期增加；营业成本 18,269.04 万元，较上年同期增加 11.40%，主要是因为白砂糖的销售数量增加所致；毛利率 19.02%，较上年减少 7.38 个百分点，主要是 2018 年白砂糖的售价较上年同期下降而单位成本变化不大所致。

2、棉花初加工 2018 年营业收入 70,329.17 万元，较上年同期增加 30.65%，主要是皮棉销售数量较上年同期增加；营业成本 68,742.17 万元，较上年同期增加 31.55%，主要是皮棉销售数量较上年同期增加，营业成本同步增加；毛利率 2.26%，较上年同期减少 0.67 个百分点，主要是皮棉销售价格降低导致利润率下降。

3、果蔬加工业 2018 年营业收入 34,184.57 万元，较上年同期减少 42.87%，主要是 18 产季大桶番茄酱产量下降导致；营业成本 28,278.43 万元，较上年同期减少 39.91%，主要是 18 产季大桶番茄酱产量下降所致；毛利率 17.28%，较上年同期减少 4.07 个百分点，主要是产量下降，平均生产成本增加所致。

**分产品：**

1、白砂糖 2018 年营业收入 21,865.68 万元，较上年同期增加 5.91%，主要是因为白砂糖的销售数量增加所致；营业成本 17,568.57 万元，较上年同期增加 18.78%，主要是因为白砂糖的销售数量增加所致；毛利率 19.65%，较上年减少 8.70 个百分点，主要是 2018 年白砂糖的售价较上年同期下降所致。

2、皮棉 2018 年营业收入 103,729.43 万元，较上年同期增加 71.55%，主要是皮棉销售量增加；营业成本 100,978.10 万元，较上年同期增加 72.38%，主要是皮棉销售数量增加所致；毛利率 2.65%，较上年同期减少 0.47 个百分点，主要是皮棉销售单价较上年同期下降所致。

3、番茄产品 2018 年营业收入 58,276.27 万元，较上年同期减少 4.06%，主要是小罐番茄酱销售数量减少所致；营业成本 43,836.72 万元，较上年同期减少 10.22%，主要是小罐番茄酱销售数量减少所致；毛利率 24.78%，较上年同期增加 5.16 个百分点，主要是外购番茄采购单价下降致单位成本下降。

**分地区：**

1、疆内营业收入 50,694.07 万元，较上年同期增加 100.70%，营业成本 44,942.98 万元，较上年同期增加 104.58%，主要是因为棉产品疆内销售数量大幅减少；毛利率 11.34%，较上年同期减少 1.69 个百分点，主要原因是白砂糖和棉产品本年毛利率大幅下降导致毛利率下降。

2、疆外营业收入 166,783.67 万元，较上年同期增加 23.57%；营业成本 148,367.28 万元，较上年同期增加 27.94%，主要是皮棉疆外销售数量较去年增加所致；毛利率 11.04%，较上年同期减少 3.05 个百分点，主要是棉产品和白砂糖的毛利率下降导致毛利率下降。

**(2). 产销量情况分析表**

√适用 □不适用

单位：吨

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
白砂糖	36,819.89	46,033.51	34,103.56	-21.04	23.04	-21.11
皮棉	46,684.13	41,239.19	45,213.74	-4.87	132.10	13.69
番茄制品	97,090.57	85,592.28	45,269.95	-19.88	-20.58	34.05

**产销量情况说明**

(1) 白砂糖 2018 年生产 36,819.89 吨，较上年同期减少 21.04%，主要是原料收购量较上年同期减少；销售量 46,033.51 吨，较上年同期增加 23.04%；库存量 34,013.56 吨，较上年同期减少 21.11%，主要是 2018 年度白砂糖销售量大于生产量所致。

(2) 皮棉 2018 年生产 46,684.13 吨，较上年同期减少 4.87%，主要是本期籽棉收购量较上年略有减少；销售量 41,239.19 吨，较上年同期增加 132.10%，主要是 2017 年生产的皮棉当年销



售量少,大部分产品结转至 2018 年销售,同时 2018 年皮棉贸易量也增加;库存量 45,213.74 吨,较上年同期增加 13.69%,主要是棉花加工企业处于惜售状态。

(3) 番茄制品 2018 年生产 97,090.57 吨,较上年同期减少 19.88%,主要是番茄原料收购量减少,大桶番茄酱生产量减少;销售量 85,592.28 吨,较上年同期减少 20.58%,主要是大桶酱生产数量减少导致销量减少;库存量 45,269.95 吨,较上年同期增加 34.05%,主要是报告期生产量大于销售量所致。

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
糖业	直接人工	8,971,307.43	5.99	10,070,218.49	5.46	-10.91	车间职工工资按生产含量核发,17 年比 18 年多产糖
	直接材料	125,423,691.47	83.70	160,041,881.81	86.80	-21.63	生产量减少所致
	制造费用	15,452,321.21	10.31	14,266,498.42	7.74	8.31	气价和修理费增加所致
	其中:折旧	3,439,294.81	2.30	3,206,332.12	1.74	7.27	主要是资产增加所致
	小计	149,847,320.11	100.00	184,378,598.72	100.00		
棉花初加工	直接人工	14,237,598.68	1.89	9,320,800.71	1.19	52.75	主要是本报告期年初生产而上年同期未生产和使用机采棉生产线导致人工成本增加
	直接材料	719,083,570.05	95.25	756,327,150.66	96.30	-4.92	原料量减少导致原料成本减少
	制造费用	21,641,300.29	2.87	19,700,960.47	2.51	9.85	轧花厂租金增加所致
	其中:折旧	10,901,339.32	1.44	10,591,428.54	1.35	2.93	固定资产增加导致折旧增加
	小计	754,962,469.02	100.00	785,348,911.84	100.00		
果蔬加工	直接人工	19,033,657.15	5.01	22,222,002.49	4.72	-14.35	本报告期未生产小罐番茄丁汁导致人工成本减少
	直接材料	319,345,482.89	84.12	406,548,545.98	86.37	-21.45	原料减少
	制造费用	41,246,366.43	10.87	41,909,711.77	8.90	-1.58	主要是租赁费减少所致
	其中:折旧	32,725,003.67	8.62	31,188,286.54	6.63	4.93	新增部分固定资产致折旧费增加。
	小计	379,625,506.47	100.00	470,680,260.24	100.00		
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
白砂糖	直接人工	7,572,702.92	6.14	8,488,291.32	4.89	-10.79	车间职工工资按生产含量核发,17 年比 18 年多产糖
	直接材料	101,469,792.63	82.23	152,229,533.78	87.70	-33.34	生产量减少所致
	制造费用	14,360,149.56	11.64	12,860,543.93	7.41	11.66	气价和修理费增加所致
	其中:折旧	3,376,017.79	2.74	2,960,468.82	1.71	14.04	固定资产增加导致折旧增加
	小计	123,402,645.11	100.00	173,578,369.03	100.00		
皮棉	直接人工	12,306,396.56	1.89	8,138,505.26	1.19	51.21	主要是本报告期年初生产而上年同期未生产和使用机采棉生产线导致人工成本增加
	直接材料	621,546,355.52	95.25	660,390,956.20	96.29	-5.88	原料量减少导致原料成本



							减少
	制造费用	18,705,852.68	2.87	17,319,621.99	2.53	8.00	轧花厂租金增加所致
	其中：折旧	9,422,670.75	1.44	9,247,960.51	1.35	1.89	固定资产增加
	小计	652,558,604.76	100.00	685,849,083.45	100.00		
番茄制品	直接人工	19,033,657.15	5.01	22,222,002.49	4.72	-14.35	本报告期末生产小罐番茄丁汁导致人工成本减少
	直接材料	319,345,482.89	84.12	406,548,545.98	86.37	-21.45	主要是原料及包装料增加所致
	制造费用	41,246,366.43	10.87	41,909,711.77	8.90	-1.58	主要是租赁费减少所致
	其中：折旧	32,725,003.67	8.62	31,188,286.54	6.63	4.93	新增部分固定资产致折旧费增加。
	小计	379,625,506.47	100.00	470,680,260.24	100.00		

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 58,742.73 万元，占年度销售总额 27.01%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 142,810.96 万元，占年度采购总额 48.13%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 12,621.74 万元，占年度采购总额 4.36%。

其他说明

1、前 5 名客户情况

单位名称	销售商品品名	金额(元)	占公司全部营业收入的比例%
ANTONIO PETTI 柏迪	番茄酱	178,184,601.84	8.19
GB FOODS HONG KONG LIMITED	番茄酱	121,813,589.18	5.60
黑牡丹集团进出口有限公司	皮棉	100,410,297.01	4.62
济南同丰棉业有限公司	皮棉	96,540,250.80	4.44
河南通泰纺织有限公司	皮棉	90,478,573.16	4.16
合计		587,427,311.99	27.01

2、前 5 名供应商情况

单位名称	采购商品品名	金额(元)	占年度采购总额的比例%
棉业籽棉客户	籽棉	756,962,222.33	26.15
新疆海嘉纺织有限公司	皮棉	259,997,000.00	8.98
乌鲁木齐亚美克国际贸易有限公司	番茄酱	142,112,553.34	4.91
铁门关永瑞供销有限公司	皮棉、棉籽	126,217,362.72	4.36
浙江三丰建设有限公司	工程款	108,084,392.28	3.73
合计		1,393,373,530.67	48.13

3. 费用

适用 不适用

项目名称	本期期末数(元)	本期数占总资产的比例(%)	上期期末数(元)	上期数占总资产的比例(%)	本期金额较上期变动比例(%)	情况说明



税金及附加	9,362,537.69	0.15	8,058,812.14	0.16	16.18	主要是耕地占用税增加所致
销售费用	96,992,944.05	1.56	86,081,484.56	1.71	12.68	主要是运输费、销售服务费增加所致
管理费用	100,812,644.05	1.62	110,051,823.86	1.77	-8.40	主要是职工薪酬减少所致
财务费用	47,261,986.73	0.76	61,486,864.46	1.22	-23.13	主要是汇兑损失减少所致
资产减值损失	175,350,020.49	2.82	36,217,520.94	0.72	384.16	主要是存货跌价准备、可供出售金融资产减值损失、固定资产减值损失、商誉减值损失均增加所致
所得税费用	6,756,567.60	0.11	4,036,909.90	0.08	67.37	主要是因为按税法及相关规定计算的当期所得税增加

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	298,970.80
研发投入合计	298,970.80
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.014
公司研发人员的数量	33
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.15

##### 情况说明

√适用 □不适用

公司研发项目旨在：围绕公司农产品加工产业发展，利用新疆的果蔬资源优势，运用现代高新技术对农副产品进行高、深、精、新产品关键技术的研发。不断提升果蔬产品的科技含量和附加值，积极开展农副产品和农副产品下脚料的深加工、信息等重点领域的技术研究，大力引进和采用成熟的高新技术成果，提高企业的技术装备水平和产品档次，生产出具有强劲竞争力的优势产品，为公司发展提供强有力的技术保障。

2018 年在研科技项目 3 项：1、“有机番茄土传病害高效防治生物技术研究及应用示范” 2、“鲜榨番茄汁饮料研究开发” 3、“番茄系列产品开发关键生产技术集成及产业化示范”

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

公司当年现金及现金等价物净增加额为 37,279.31 万元，比上年同期增加 9,258.51 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额为 -18,111.81 万元，较上年同期增加 69,138.34 万元，主要是因为：一是公司所属棉花初加工、糖业、果蔬加工业均为季节性生产，生产季集中在 7 -12 月，生产期需大量资金支付购买生产所需原料及辅助材料等，而当期生产的产品主要在次年上半年实现销售；二是 2017 年生产的皮棉当年销售量少，大部分产品结转到 2018 年销售，同时 2018 年皮棉贸易量也增加，故经营性现金净流净额较上年同期大幅增加。投资活动产生的现金流量净额 13,657.65 万元，比上年同期增加 2,730.66 万元，主要是报告期收到的投资收益增加所致；筹资活动产生的现金流量净额 41,733.47 万元，较上年同期减少 62,610.49 万元，其主要原因是报告期偿还借款及贸易融资的增加及分配股利的增加所致。变化较大的主要项目如下：

现金流项目	本期 (元)	上年同期 (元)	同比变化 (%)	情况说明
销售商品、提供劳务收到的现金	2,873,702,253.39	1,850,895,564.00	55.26	本期皮棉销售回款的增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	206,462,980.19	114,745,092.94	79.93	主要是本期收到往来款增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	2,884,887,135.75	2,610,215,743.07	10.52	主要是本期外购皮棉增加所致



支付其他与经营活动有关的现金	276,649,276.50	144,749,589.08	91.12	主要是本期支付往来款增加所致
收回投资收到的现金	28,866,967.27	139,069,335.34	-79.24	主要是本年收到理财产品金额减少所致
取得投资收益收到的现金	157,464,232.00	86,616,828.92	81.79	主要是罗布泊钾盐分红的增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	625,568.20	1,019,303.17	-38.63	主要是本期处置资产收回的现金减少所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,310,588.44	8,924,550.30	-62.90	主要是本期处置公司收到现金减少所致
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	801,866.07	-100.00	主要是本年无收到其他与投资活动有关的现金
投资支付的现金	0.00	80,000,000.00	-100.00	主要是本期支付理财产品减少所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,299,746.58	0.00	100.00	主要是本期购买子公司支付的现金增加所致
支付其他与投资活动有关的现金	2,277,246.80	0.00	100.00	主要是处置子公司导致的现金流出
吸收投资收到的现金	0.00	490,000.00	-100.00	主要是本年无吸收投资收到的现金
取得借款收到的现金	2,643,542,443.11	2,243,579,133.89	17.83	主要是借款及贸易融资的增加所致
偿还债务支付的现金	2,088,121,573.71	1,083,722,590.61	92.68	主要是偿还银行借款的增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,998,215.98	77,503,972.99	35.47	主要是偿还利息支付的现金增加所致

经营活动现金流量净额与本年度净利润产生较大差异的原因为：

- (1) 公司办理押汇业务的应收账款在款项回笼时，银行直接从客户回款中扣除押汇借款，未进入企业账户，因此该项回款未体现在经营活动现金流量中；
- (2) 从按权益法核算的参股公司获得了较大的投资收益；
- (3) 计提的折旧在现金流量表中无法体现。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2018 年，国内硫酸钾市场价格总体呈上升趋势，致公司参股——公司国投罗钾利润大幅上升，从而使公司投资收益同比增加，利润增加。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,067,199,218.75	17.18	654,445,373.14	12.97	63.07	主要系银行存款、其他货币资金均增加所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	53,464.75	0.00	40,430.00	0.00	32.24	主要系本期采用银行承兑汇票结算增加所致。
预付款项	698,772,021.15	11.25	296,492,568.16	5.88	135.68	主要系本期预付外购皮棉及棉籽款增加所致。
其他应收款	77,985,063.07	1.26	95,968,730.69	1.90	-18.74	主要系往来款减少所致
存货	1,741,912,018.31	28.04	1,385,867,722.	27.47	25.69	主要系库存商品、开发成





			89			本增加所致。
其他流动资产	224,261,270.36	3.61	185,402,230.00	3.67	20.96	主要系本期应交税费借方余额重分类增加所致。
可供出售金融资产	106,924,623.31	1.72	145,042,725.06	2.87	-26.28	主要系本期计提《中航信托·天启(2016)196号集合资金信托计划》减值及处置新疆华世丹药业有限公司股权所致。
长期股权投资	899,344,209.14	14.48	775,375,688.06	15.37	15.99	主要是国投罗钾宣告发放的股利增加所致
在建工程	31,658,477.57	0.51	72,671,596.10	1.44	-56.44	主要系本期日处理 2*1500 吨大罗西生产线工程转固所致。
生产性生物资产	175,973.12	0.00	2,015,587.76	0.04	-91.27	主要系本期因处置子公司合并范围减少所致。
商誉	56,440,695.15	0.91	99,092,005.50	1.96	-43.04	主要系本期处置大渊博商誉及天津三和公司商誉减值所致。
长期待摊费用	682,129.76	0.01	13,183,003.15	0.26	-94.83	主要系本期本期合并范围减少及摊销所致。
其他非流动资产	1,183,030.00	0.02	3,644,981.81	0.07	-67.54	主要系预付工程设备款结转所致。
短期借款	2,435,794,000.00	39.21	1,667,873,130.60	33.06	46.04	主要系本期保证及信用借款增加所致。
应付票据及应付账款	214,699,976.89	3.46	116,802,195.94	2.31	83.82	主要系本期采用银行承兑汇票付款结算增加和本期应付工程款增加所致。
预收款项	813,190,531.48	13.09	318,804,975.69	6.32	155.07	主要系预收预售房款增加所致。
应付职工薪酬	13,431,208.14	0.22	16,966,200.57	0.34	-20.84	主要系本期职工人数减少所致
应交税费	8,205,899.13	0.13	6,331,667.42	0.13	29.60	主要系本期增值税和个人所得税增加所致。
其他应付款	98,239,863.97	1.58	112,100,464.84	2.22	-12.36	主要系本期偿付利息所致。
一年内到期的非流动负债	142,411,887.30	2.29	36,219,349.97	0.72	293.19	主要系一年内到期的长期借款增加所致。
长期借款	53,994,959.78	0.87	387,943,378.57	7.69	-86.08	主要系归还长期借款减少所致。
长期应付款	9,360,175.00	0.15	18,081,525.00	0.36	-48.23	主要是系本期偿付融资租赁借款及一年内到期重分类调整所致。
递延收益	46,154,291.62	0.74	54,655,668.61	1.08	-15.55	主要系收到的政府补助减少所致
其他综合收益	0.00	0.00	-1,640,595.90	-0.03	100	主要系本期公允价值计量的可供出售金融资产公允价值变动计入其他综合收益所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用



项 目	期末数（元）	受限原因
货币资金	55,750,556.91	定期存款 30,000,000.00 元、票据保证金 22,094,537.33 元、远期结汇保证金 3,142,192.65 元、银行存款冻结 513,826.93 元
存货	720,316,148.48	棉花仓单质押 720,316,148.48 元
其他应收款	6,009,038.36	期货保证金
长期应收款	11,100,000.00	融资借款保证金
固定资产	53,020,527.16	抵押借款
无形资产	6,756,783.19	抵押借款
长期股权投资	686,961,775.68	股权质押借款
合 计	1,539,914,829.78	--

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

参照本报告第三节“公司业务概要—报告期内公司从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”及第四节“经营情况讨论与分析——公司关于未来发展的讨论与分析。”

#### 房地产行业经营性信息分析

##### 1. 报告期内房地产储备情况

适用 不适用

##### 2. 报告期内房地产开发投资情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	在建项目 / 新开工项目 / 竣工项目	项目用地面积(平方米)	项目规划计容建筑面积(平方米)	总建筑面积(平方米)	在建建筑面积(平方米)	已竣工面积(平方米)	总投资额	报告期实际投资额
1	浙江杭州	杭政储出【2011】34号地块商业金融业用房	商业、办公	在建项目	20,347.00	64,204.70	64,204.70	64,204.70	0.00	64,500.00	12,106.96

### 3. 报告期内房地产销售情况

适用 不适用

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积(平方米)	已预售面积(平方米)
1	浙江杭州	杭政储出【2011】	办公、商业	45,566.87	24,639.33



		34 号地块商业金融业用房			
--	--	---------------	--	--	--

4. 报告期内房地产出租情况

适用 不适用

5. 报告期内公司财务融资情况

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司对外股权投资 357 万元，与上年相比减少了 15,559.35 万元，减少了 97.76%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
库尔勒恒润石油物资有限公司	批发:煤焦沥青、道路沥青;批发零售:皮棉及棉花附产品	51.00	2018 年 3 月，公司党委会审议通过了《关于收购库尔勒恒润石油物资有限公司 51%股权的议案》。2018 年 4 月，公司控股子公司银通棉业与新疆冠润物流有限公司签订《关于库尔勒恒润石油物资有限公司转让 51%股权的协议书》，以 357 万元受让新疆冠润物流有限公司持有的库尔勒恒润石油物资有限公司 51%的股权。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：万元

项目名称	预算数	年初投资额	本期新增	累计已投资额	资金来源	项目进度
日处理 2*1500 吨大罗西生产线	6,156.00	3,989.14	952.09	4,941.23	自筹	100%
污水处理厂改扩建项目	4,300.00		3,251.09	3,251.09	自筹	100%

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

以公允价值计量的金融资产项目名称	初始投资成本	本期收回投资成本	公允价值变动	确认当前收益
华富资管——涌泉 1 号专项资产管理计划	1,500		-351.07	



中航信托·天启(2016)196号集合资金信托计划	11,050		-2,589.19	357.90
---------------------------	--------	--	-----------	--------

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资金	总资产	净资产	净利润
天津三和果蔬有限公司	工业	番茄酱	7,873.00	68,814.49	25,040.60	1,675.42
新疆银通棉业有限公司	加工业	皮棉	11,000.00	228,050.34	26,408.82	-962.06
新疆绿原糖业有限公司	工业	白砂糖	15,434.00	56,311.95	20,883.74	1,010.18
新疆冠农番茄制品有限公司	工业	番茄酱	10,000.00	57,790.76	18,938.64	2,105.09
巴州冠农番茄食品有限责任公司	工业	番茄丁	13,620.00	15,480.71	5,055.81	-3,796.96

(2) 单个子公司的净利润对公司净利润影响达到10%以上

单位：万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
新疆冠农果蔬食品有限公司	503.49	-4,909.38	-4,875.54
天津三和果蔬有限公司	47,143.17	2,254.86	1,675.42
新疆冠农番茄制品有限公司	38,350.40	2,103.96	2,105.09
新疆绿原糖业有限公司	26,382.34	964.53	1,010.18
巴州冠农番茄食品有限责任公司	1,598.68	-3,777.01	-3,796.96

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**

**(一) 行业格局和趋势**

适用 不适用

伴随国家继续推进《国务院办公厅关于进一步促进农产品加工业发展的意见》贯彻落实；相关部门研究出台新的政策措施，促进农产品精深加工发展；积极推动制造业减税降费和金融支持三农政策措施落地见效。围绕实施乡村振兴战略，大力开展农产品加工业提升行动，充分发挥农产品加工业在深化农业供给侧结构性改革和促进农村一二三产业融合发展的重要作用，引导农产品加工企业增加科技研发投入，加大新产品、新技术、新模式开发力度，走创新发展、绿色发展之路；鼓励企业加强职工培训，提高人才素质。

财政金融政策支持扩内需调结构促进实体经济发展，调动民间投资的积极性，促进工商资本优化对农产品加工业的投资结构，淘汰落后产能，推动农产品加工业降成本、提技术、强弱项；丰富有效供给，推动农产品加工业增品种、提品质、创品牌。

**番茄行业：**新疆是我国最大的番茄产区，被称为“红色产业”基地。凭借充足的原料，新疆番茄酱稳居世界第三大番茄酱产区的位置，出口量约占全球番茄酱贸易总量的四分之一。新疆番



茄产业的产品主要加工成番茄酱，产品结构单一，再加上很多时候过于依赖国际贸易，国际形势、贸易政策等都会对产品出口和销量产生影响。

**制糖行业：**国内 2018/19 榨季食糖产量增至 1068 万吨，仅增产 37 万吨，较上一榨季 102 万吨的增产量明显缩小，表现在价格上将是 2019 年跌幅将明显小于 2018 年，甚至受国际糖市供需关系转换带动，在 2019/20 榨季之交出现趋势反转。

**棉花行业：**从国内棉花供需平衡表看，近几年均处于去库存周期，国储库存从 1200 万吨左右，目前仅剩余 270 万吨左右，仅能维持一年的抛储量。2018 年市场受贸易战影响出现了经济下行下的消费萎缩，目前社会库存相对较高，仓单压力不断呈现。在如此情况下 2019 年度按照目前的社会库存或仓单库存情况看，2019 年度供应仍相对充足，因国储库存不高，国家是否会出台收储政策将影响棉花市场；同时，棉花具有很强的金融属性，目前全球经济均面临了下降压力，进入 2019 年后是否恶化或者改善也对棉花市场产生明显影响。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

依托新疆农业资源优势，做精做强现有产业，夯实巩固农业产业化国家重点龙头企业地位，培育、打造企业核心竞争力，积极推动产业结构调整，不断提升品牌运营能力和市场开拓能力；坚持罗布泊钾盐、开都河水电资源性投资方向不动摇，实施“主业+投资”双轮驱动，稳步推进产业二次战略转型；大力实施人才、科技和文化战略，不断增强综合竞争力。积极融入国家“一带一路”核心区战略，紧扣农业供给侧结构性改革、聚焦“百亿冠农”“主业+投资”充分激发内在动力，不断创新和完善上市公司内涵和特殊功能作用，积极推进企业治理体系和治理能力现代化，实现公司稳定、健康、可持续发展。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以贯彻落实党的十九大精神为统领，以提高发展质量和效益为中心，以国企改革和“双百行动”为主线，以加强党的建设为保障，戮力同心，多措并举，聚焦主业、精准施策，明确方向、精准发力，依托新疆优势农业资源，引导建立农业专业合作社和健全大数据农业供应链服务，推动产业向集约化集群化纵深发展，进一步巩固和发展实现公司高质量发展的基础。

2019 年，公司将努力实现销售收入 50 亿元，同比增长 100%；净利润 1.5 亿元，同比增长 50%。为此，我们要做好以下工作：

**1、深化改革，纵深推进，在制约公司发展的关键领域和重点环节率先实现新突破。**一是稳步推进僵尸企业、不良资产处置工作；二是在高级管理人员“三项制度”改革方面率先实现突破。全面落实和维护董事会依法行使选人用人、薪酬分配、绩效考核等权利；推动建立、健全激励与约束相结合的中长期激励机制。

**2、完善制度，明确职责，逐步形成有效制衡新模式。**一是进一步明确各生产型子公司的功能定位，促使其进一步提高生产管理水平；二是提高集团管控能力。进一步提高资金、采购和营销的专业化管理水平，降低采购成本和库存，加大市场开拓力度，扩大销售规模，提高资金的使用效率和收益水平；三是进一步加强信息化建设，形成上下联动、有序衔接、协同高效的运转经营体系。

**3、打牢基础，优化环境，全力开启风险管控新视角。**一是坚持安全底线不放松。持续夯实安全基础，加大安全生产责任目标考核力度，有效防范和坚决遏制各类事故的发生；二是严守环保红线不动摇。加大环保投入，标本兼治，多管齐下，让环保清洁高效生产成为企业提高效益的稳压器；三是做好内部挖潜不懈怠。深化全面预算管理，加强内部成本管控，强化风险防控意识。

**4、苦练内功，补齐短板，努力跃上产业发展新台阶。**一是加强原料基地建设。采取新型农业联合体模式，保证原料基地的稳定和品质，实现公司与农户双赢；二是加强市场调研，拓宽营销渠道，拓展供应链服务及用好期货工具，在市场营销、仓储物流、资金回笼、客户管理等方面的能力水平得到有效提升。



**5、解放思想，强化党建，着力提升政治引领新常态。**一是聚焦学习抓常态。全面学习贯彻党的十九大精神和 1+N 文件，引导党员干部员工深刻领会、准确把握十九大精神实质和科学内涵；二是聚焦创新出亮点。把基层党组织全面建强，使基层领导班子全面过硬，党员干部队伍的结构不断优化；三是聚焦作风净环境。扎牢制度笼子，用好问责利器。积极践行监督执纪问责“四种形态”，为深化国企改革营造风清气正的政治生态环境；四是聚焦效益保民生。为员工继续办好做实十件事，让员工在企业发展中建功立业、共享成果，增强“获得感”“幸福感”“安全感”。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、宏观经济变化风险

2018 年中国 GDP 同比增速 6.6%，放缓 0.3 个百分点；社会消费品零售总额增速为 9.0%，比上年回落 1.2 个百分点，未来中国宏观经济的低增速将成为常态走势，而整体消费市场规模的低增速成长亦将成为新常态。整体经济环境对公司经营管理的水平提出更高要求。公司将通过不断深化国资国企改革，建立完善现代企业制度，强化内部管理，不断增强企业创新力、发展新动能，促进公司持续健康发展。

##### 2、人才风险

优秀的管理团队、核心技术人员和核心营销人才是确保企业长期稳定不断发展的重要基石。随着市场竞争日益激烈及产业规模扩大，公司将持续面临优秀人才缺失和流失的风险。公司将努力采取有效的薪酬体系和激励政策吸引和保留优秀人才，有效防范人才风险。

##### 3、市场风险

市场风险是每个企业都要积极面对和有效防范的重要内容，对公司而言：棉、糖、番茄主业国内市场竞争已经白热化；2019 年世界经济下行风险增大，贸易保护主义威胁全球贸易稳定增长，公司外贸发展环境也更加严峻复杂。

公司将牢固树立大局意识，强化市场调研机制，以市场需求为导向，灵活应对，不断提高销售的专业化水平，提升特色农产品加工技术和水平，增加农产品附加值及副产物的综合利用率和竞争力，有效降低市场风险。

##### 4、外汇汇率变动风险

公司部分销售以出口为主。境外销售以美元结算为主，随着中美贸易关系的变化，人民币汇率形成机制的市场化程度不断提高，人民币的币值受国内和国际经济、政治形势和货币供求关系影响，未来人民币兑美元的汇率可能与现行汇率产生较大差异，公司可能面临一定的汇率波动风险。

公司将通过缩短报价周期来及时调整产品价格，且汇率变动超过一定幅度后客户与公司共同承担相关影响等措施规避汇率大幅波动带来的风险。

##### 5、环保风险

随着环保排放标准的日趋严格，政府监管和社会要求的日趋加强。国家新环境法 2018 年 1 月 1 日实施，公司在环保方面的投资及运营成本将大幅提升，环保压力也将继续加大。

公司将继续加大环保项目投入，将对公司涉及污染排放的产业进行技术改造和升级，努力寻求环保投入与经济效益的平稳，降低环保风险，打造绿色可持续发展的新时代农产品加工龙头。

##### 6、不可抗力风险

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

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

#### (五) 其他

适用 不适用



## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

## 第五节 重要事项

## 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

2015年4月8日、2015年5月5日，公司五届三次董事会、2014年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》、2018年3月27日、2018年4月23日，公司五届二十九次董事会、2017年度股东大会审议通过《公司未来三年(2018-2020年)股东回报规划》(详见2015年4月10日、2018年3月29日《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站www.sse.com.cn)。

公司制定的利润分配政策特别是现金分红政策，符合《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》(证监会公告(2013)43号)等相关法律、法规、规范性文件，及《公司章程》的规定，并经公司股东大会审议通过。有明确的分红标准和分红比例，利润分配政策调整程序合规、透明，进一步推动公司建立科学、持续、稳定的股东回报机制，增加利润分配决策的公开透明度和实际可操作性，保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

报告期内，根据公司2017年年度股东大会审议通过的《公司2017年利润分配预案》，于2018年5月23日发布了《新疆冠农果茸集团股份有限公司2017年年度权益分配实施公告》，以2018年5月29日为股权登记日，2018年5月30日为除息日，2018年5月30日为现金红利发放日，以2017年末总股本784,842,008股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.035元(含税)，共计派发现金红利27,469,471.15元。

## (二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018年	0	0.13	0	10,202,946.10	94,612,828.13	10.78
2017年		0.35	0	27,469,471.15	85,073,450.08	32.29
2016年	0	0.15	0	11,772,630.12	26,457,908.7	44.50

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺	承诺	承诺方	承诺	承诺时	是否	是否	如未能及时履行应说	如未



背景	类型		内容	间及期限	有履行期限	及时严格履行	明未完成履行的具体原因	能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	第二师二十八团、二十九团、三十团、供销公司、物资公司	1999年11月26日,公司与发起人第二师二十八团、二十九团、三十团、供销公司、物资公司签署了《避免同业竞争承诺书》。根据承诺书,发起人及其控股子公司(除本公司外)保证不扩大同本公司相同的产品生产,并且将不与本公司生产经营进行任何形式的竞争,并将不增加与本公司生产、经营相同或类似业务的投入,以避免对本公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。	1999年11月26日至公司存续期间	否	是	报告期内二十九团、三十团所持公司股份已无偿划转,不再是公司股东;二十八团、供销公司、物资公司已不再是公司股东,因此不再履行该项承诺。	
其他承诺	解决同业竞争	新疆冠农集团有限责任公司	为避免控股股东一冠源投资在未来的业务发展过程中与本公司之间产生同业竞争,冠源投资出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺内容如下:1、将采取合法及有效的措施,促使本公司及本公司控制的其他企业不从事与冠农股份相同的业务,以避免与冠农股份的业务经营构成直接或间接的同业竞争;2、如本公司及本公司控制的其它企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与冠农股份的生产经营构成竞争的活动,本公司将优先让与或介绍给冠农股份;3、本公司将在投资方向与项目选择上,避免与冠农股份相同或相似,不与冠农股份发生同业竞争,以维护冠农股份的利益。	2013年7月10日至公司存续期间	否	是		
其他承诺	解决同业竞争	新疆绿原国有资产经营集团有限公司	鉴于新疆生产建设兵团第二师国资委将其持有冠源投资100%国有股权无偿划转至绿原国资。本次股权划转完成后,绿原国资成为冠源投资的控股股东,间接持有公司40.89%的股份。为保证公司股东利益,特别是中小股东的利益,避免同业竞争及潜在的同业竞争,承诺如下:1、本次收购完成后,本公司控制的新疆生产建设兵团第二师永兴供销有限责任公司、第二师绿洲农业发展有限公司与冠农股份在皮棉销售与番茄加工与销售业务上存在一定竞争关系,为解决上述同业竞争情形,在本次国有股权无偿划转完成后36个月内,本公司包括但不限于采用以下方式,对存在同业竞争的业务进行整合或调整:(1)由冠农股份或子公司收购或划转绿原国资持有的涉及同业竞争的相关业务;(2)将冠农股份或子公司涉及同业竞争的业务及资产剥离;(3)由绿原国资将存在的竞争业务转让给无关联关系的第三方;(4)将与冠农股份	2017年11月23日至绿原国资控制公司期间	否	是		





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



其他承诺	其他	新疆绿原国有资产经营集团有限公司	<p>鉴于新疆生产建设兵团第二师国资委将其持有冠源投资 100% 国有股权无偿划转至绿原国资。本次股权划转完成后，绿原国资成为冠源投资的控股股东，间接持有公司 40.89% 的股份。为保证公司股东利益，特别是中小股东的利益，绿原国资声明与承诺如下：本次收购完成后，本公司与冠农股份将依然保持各自独立的企业运营体系；本次收购完成后，本公司能够充分保证冠农股份的人员独立、资产完整、财务独立；本次收购完成后，本公司将严格按照有关法律、法规及冠农股份《公司章程》的规定，支持上市公司的规范运营。</p>	2017 年 11 月 23 日至绿原国资控制公司期间	否	是		
其他承诺	其他	公司参股公司国电新疆开都河流域水电开发有限公司	<p>公司与中国国电集团、新疆巴音国有资产经营公司、中国安能建设总公司共同签订《国电新疆开都河流域水电开发有限公司股东认股协议书》，协议第四条“股东各方的权利与义务”中的 6 规定“在国家政策法规允许条件下，按本协议有关条款规定按比例为公司提供融资，或为公司融资按比例提供担保”。</p>	2004 年 3 月至公司存续期间	否	否	参股公司未提出要求，未履行。	
其他承诺	其他	本公司	<p>公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司在盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，将实施积极的利润分配政策。公司的利润分配政策为：（一）利润分配的原则：1、充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，兼顾对投资者的合理投资回报和公司的可持续发展需要。2、坚持以现金分红为主，保持利润分配政策的连续性和稳定性。3、利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司的持续经营能力。4、董事会应以每三年为一个周期，根据公司战略发展目标、实际经营情况、盈利规模及现金流量状况，结合股东特别是社会公众股东、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的股东回报规划作出适当且必要的调整，确定该时段的股东回报规划并报股东大会审议批准后执行；（二）利润分配形式：公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，并优先采用现金分红为主的股利分配方式。（三）利润分配的期间间隔：公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。（四）利润分配的基数：公司应该按照合并会计报表、母公司会计报表中可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金孰低的原则来确定具体的分配比例。（五）利润分配的条件和比列：1、现金分红的条件和比例公司实施现金分红应同时满足下列</p>	2015 年 5 月 5 日至公司续存期间	否	是		



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



			<p>列条件：1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。（重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过3亿元人民币。）</p> <p>在同时满足上述现金分红条件的情况下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。</p> <p>2、现金分红政策</p> <p>公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；</p> <p>（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；</p> <p>（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>3、股票股利的分配条件：</p> <p>在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，提出股票股利分配预案。</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

**1、会计政策变更**

公司本期会计政策变更事项如下

**I、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更****(1) 变更的内容及原因**

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订：

①《企业会计准则解释第 9 号-关于权益法下投资净损失的会计处理》

②《企业会计准则解释第 10 号-关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》

③《企业会计准则解释第 11 号-关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》

④《企业会计准则解释第 12 号-关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》(以下统称“解释第 9-12 号”)

⑤《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号及相关解读 本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订,对会计政策相关内容进行调整。

**(2) 采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下:****1) 解释第 9-12 号**

本公司按照解释第 9-12 号有关权益法下投资净损失的会计处理,固定资产和无形资产的折旧和摊销方法以及关键管理人员服务的关联方认定及披露的规定对相关的会计政策进行了调整。

对于权益法下有关投资净损失的会计处理,本公司采用追溯调整法对比较财务报表的相关项目进行了调整。对于固定资产和无形资产的折旧和摊销方法以及关键管理人员服务的关联方认定及披露,本公司采用未来适用法,未对比较财务报表数据进行调整。

采用解释第 9-12 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**2) 财务报表列报**

本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表,并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。相关列报调整影响如下:

**① 2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目:**

合并资产负债表项目	调整前	调整数(增加/减少)	调整后
应收账款	298,906,777.83	-298,906,777.83	0.00
应收票据及应收账款	0.00	298,906,777.83	298,906,777.83
应收利息	20,300,000.00	-20,300,000.00	0.00
其他应收款	75,668,730.69	20,300,000.00	95,968,730.69
应付票据	2,344,315.00	-2,344,315.00	0.00
应付账款	114,457,880.94	-114,457,880.94	0.00
应付票据及应付账款	0.00	116,802,195.94	116,802,195.94
应付利息	15,383,368.00	-15,383,368.00	0.00
其他应付款	96,717,096.84	15,383,368.00	112,100,464.84
<b>合 计</b>	<b>623,778,169.30</b>	<b>0.00</b>	<b>623,778,169.30</b>

**②2017 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目:**



母公司资产负债表项目	调整前	调整数(增加/减少)	调整后
应收账款	434,806.27	-434,806.27	0.00
应收票据及应收账款	0.00	434,806.27	434,806.27
应收利息	107,824,457.67	-107,824,457.67	0.00
其他应收款	387,818,033.40	107,824,457.67	495,642,491.07
应付账款	3,675,342.79	-3,675,342.79	0.00
应付票据及应付账款	0.00	3,675,342.79	3,675,342.79
应付利息	2,395,661.54	-2,395,661.54	0.00
其他应付款	28,184,910.84	2,395,661.54	30,580,572.38
<b>合 计</b>	<b>530,333,212.51</b>	<b>0.00</b>	<b>530,333,212.51</b>

③2017 年度受影响的合并利润表项目:

合并利润表项目	调整前	调整数(增加/减少)	调整后
管理费用	110,547,100.61	-495,276.75	110,051,823.90
研发费用	0.00	495,276.75	495,276.75
<b>合 计</b>	<b>110,547,100.61</b>	<b>0.00</b>	<b>110,547,100.65</b>

④2017 年度受影响的母公司利润表项目:

母公司利润表项目	调整前	调整数(增加/减少)	调整后
管理费用	27,498,372.62	-495,276.75	27,003,095.87
研发费用	0.00	495,276.75	495,276.75
<b>合 计</b>	<b>27,498,372.62</b>	<b>0.00</b>	<b>27,498,372.62</b>

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 元 币种: 人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	700,000
境内会计师事务所审计年限	18 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	350,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用



公司 2018 年 8 月 16 日第五届董事会第三十四次会议、2018 年 9 月 3 日 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意公司续聘中审华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度财务和内部控制审计机构，聘期一年。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 八、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

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

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

##### (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

#### 十一、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用



2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

(1) 2018 年度日常关联交易

2018 年 3 月 27 日公司五届二十九次董事会、2018 年 4 月 23 日公司 2017 年年度股东大会审议通过了《公司 2018 年预计日常关联交易的议案》，同意公司及控股子公司与 11 家关联法人预计 2018 年度将发生日常性关联交易总额 46,344.49 万元。内容详见 2018 年 3 月 29 日，公司披露的《2018 年日常关联交易的公告》（临 2018-010 号）。报告期内履行情况如下：

序号	关联人	交易类别	预计单价	预计金额 (万元)	报告期内实际交易 价格(万元)	报告期内 实际履行 金额(万 元)	占同类交易金 额的比例(%)
1	新疆金川热电股份有限公司	采购蒸汽	65 元/吨	1,769.50	80 元/吨、95 元/吨	1,963.25	100
2	新疆永安天泰电力有限责任公司	采购电	0.516 元/度	1,258.92	0.516 元/度、0.39 元/度、0.56 元/度	1,180.17	58.4
3	铁门关永瑞供销有限公司	采购皮棉	16,600 元/吨	21,580.00	15015 元/吨	21,580.00	36.6
		销售皮棉	16,800 元/吨	16,800.00	15912 元/吨	3,480.36	2.84
		销售棉籽	2 元/公斤	4,000.00	1.66 元/公斤	2,718.08	15.79
4	新疆天宇建设工程有限责任公司	工程项目建设	——	600		128.96	2.39
5	新疆蓝天工程监理咨询有限公司	工程项目监理	——	32.18		5.69	0.11
6	第二师设计院有限责任公司	工程项目设计	——	30.20		0	0
7	第二师中联客运有限公司	运输服务		100		0	0
8	新疆天润疆南集团农资有限责任公司	采购包装物	——	100		0.27	0.01
9	新疆冠农集团有限责任公司	向关联方出租房屋	——	6.15		5.49	1.72
10	新疆塔里木绿洲农业发展有限公司		——	5.24		2.48	0.78
11	新疆冠农天府物业有限公司	物业服务	——	62.3		1.14	7.44

注：第二师天泰电力有限责任公司报告期内更名为新疆永安天泰电力有限责任公司；第二师永兴供销有限责任公司报告期内更名为铁门关永瑞供销有限公司；第二师天润农资有限责任公司报告期内更名为新疆天润疆南集团农资有限责任公司；新疆冠源投资有限责任公司报告期内更名为新疆冠农集团有限责任公司；第二师绿洲农业发展有限公司报告期内更名为新疆塔里木绿洲农业发展有限公司。

(2) 其他关联方交易

2018 年 8 月 16 日，公司五届三十四次董事会审议通过《关于公司关联交易的议案》，同意公司关联自然人郭旭、金建霞、袁焯、陈哲学、陈晓琼、陈柳敏、陈柳克购买或有意向购买公司控股子公司——浙江信维信息科技有限公司开发的杭州市西湖区云腾丝路中心项目，金额共计 658.18 万元。本次关联交易的定价根据该商品房的市场销售价格确定，与公司销售给其他普通购房者的定价原则一致，交易价格公允。内容详见 2018 年 8 月 17 日《冠农股份关于公司关联交易的公告》（临 2018-034）。

截止报告期末，该项关联方交易已全部执行完毕。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用





## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### (1) 关于出售持有的新疆华世丹药业有限公司股份的关联交易

2018年12月5日，公司第六届一次董事会审议通过了《关于出售持有的新疆华世丹药业有限公司股份的关联交易议案》，同意公司将持有的新疆华世丹药业有限公司（以下简称“华世丹药业”）7.046%，1,396.84万元股权，以1,630.74万元协议转让给新疆绿原国有资产经营集团有限公司。同意《新疆冠农果茸股份有限公司与新疆绿原国有资产经营有限公司关于转让新疆华世丹药业有限公司7.046%股权的转让协议》。本次交易价格以新疆新新华夏资产评估事务所出具华世丹药业《评估报告》（新新华夏评报字[2018]027号），对截至2018年7月31日华世丹药业股东全部权益价值的评估价值及其特别事项说明为依据。内容详见2018年12月6日《关于出售持有的新疆华世丹药业有限公司股份的关联交易公告》（临2018-076）。

截至报告期末，该事项相关的工商变更登记已完成，公司不再持有华世丹药业股份。

#### (2) 中航信托·天启（2016）196号集合资金信托计划

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

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

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

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

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

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

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

公司已收到天启196号累计分配收益共计737.21万元，其中：优先级收益545.82万元、劣后级收益191.39万元。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用



### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

根据中国证监会2016年7月15日发布的《证券期货经营机构私募资产管理业务运作管理暂行规定》的相关要求，结合涌泉1号剩余存续期较短、新三板市场短期未现反弹迹象等因素考虑，在风险可控的前提下维持资产的保值增值，2016年9月29日，公司五届十五次（临时）董事会审议通过了《关于签订〈华富资管-涌泉1号专项资产管理计划资产管理合同之补充协议〉的议案》。公司对涌泉1号的后续投资策略作出调整，对涌泉1号资管合同的部分内容做出变更：即对于原《合同》中的“第四、资产管理计划的基本情况”中“（三）资产管理计划的运作方式、（七）资产管理计划分级”；“第十、资产管理计划的投资”中“（二）投资范围、（三）投资策略”；“第七、资产管理计划的参与、退出、转让和非交易过户”等内容进行了变更或新增表述。

为最大限度保障涌泉1号资产委托人的合法权益，并顺应监管趋势，涌泉1号全体资产委托人同意涌泉1号于2016年12月28日提前终止，涌泉1号开始进入清算，对项下资产变现。涌泉1号对变现后的全部资金进行分配，其中A1类份额和A2类份额本金和固定收益已全部分配，B类份额分配了部分本金，其中公司已累计分配了1,148.93万元本金，尚余351.07万元的本金待分配。

截止报告期末，涌泉1号项下资产为237.30万股，市值为32.94万元的行悦信息股票、银行存款1.94万元及存出保证金0.29万元，基金净值37.82万元。

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他

适用 不适用



十二、重大合同及其履行情况

(一) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子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						2,580,493,848.90							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,361,715,924.42							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						2,361,715,924.42							
担保总额占公司净资产的比例（%）						116.70							
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）						2,058,218,674.42							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						1,349,842,035.56							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						3,408,060,709.98							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						<p>(1) 2010年11月12日,为支持公司的参股公司—罗钾公司的生产经营活动,保护投资者的各项权益,使其不断增值,公司同意将公司持有并有权处分的20.3%的国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司股权向中国工商银行股份有限公司新疆分行、中国农业银行新疆分行及招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行与国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司签订的《人民币2,600,000,000元银团贷款合同》提供担保,并与其签订了《股权质押合同》。上述事项已经公司于2010年12月6日召开的2010年第一次临时股东大会审议批准,目前仍在执行过程中。</p> <p>(2)2016年6月24日,公司第五届董事会第十三次(临时)会议审议通过了《关于控股子公司拟开展售后回租融资租赁业务并对其提供担保的议案》。公司控股子公司天津三和果蔬有限公司拟将其所拥有的购买价值为11,183.01万元的生产设备等固定资产的所有权,以协议价11,110万元的价格转让给远东宏信(天津)融资租赁有限公司,同时与远东宏信(天津)签署《售后回租赁合同》:远东(天津)宏信将上述生产设备回租给天津三和使用,融资租赁期限为四年。公司及天津三和的所有自然人股东为本次融资提供不可撤销连带责任保证担保,担保期间为自合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间。</p>							

(二) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用



单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	企业自筹	2,000		
信托计划	企业自筹	6,050	6,050	
资管计划	企业自筹	1,500	351.07	

### 其他情况

适用 不适用



(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
华富资管一涌泉1号专项资产管理计划	资管计划	1,500	2015.6.9	2016.12.28	自有资金	主要投资于新三板(全国中小企业股份转让系统)市场(主要包含已经完成股份制改造而没有进行挂牌的企业、已经完成了挂牌而没有进行做市的企业以及已经挂牌并且做市的企业)、基金公司及其子公司资产管理计划(若为结构化资产管理计划,则投资优先级份额)、单一/集合信托计划及受益权(若为结构化信托计划,则投资优先级信托单位)、定向/集合资产管理计划及受益权(若为结构化资产管理计划,则投资优先级份额)、契约型私募基金、有限合伙企业优先级份额、国债、金融债、短期融资券、企业债、公司债、应收账款债权及其收益权、货币市场基金、银行存款等金融工具及中国证监会允许投资的其他金融工具。如法律法规对上述投资品种放开限制或对上述投资范围有新规定的,则从其规定。	资管计划约定的利益分配				1,148.93	是	否	351.07
天启【2016】196号涌泉亿信基金投资集合资金信托计划	信托计划	6,050	2016.12.23	2021.12.21	自有资金	指定用于受让华富资管所持有的“稳赢1号”信托单位项下所享有的信托受益权,并根据投资顾问的指令投资于新农业、信息化等产业的非上市公司股权或货币市场基金、债券逆回购等固定收益产品以及证券公司资产管理计划、基金公司及其子公司特定客户资产管理计划、信托计划及其受益权等非标产品	信托计划约定	优先级7%;劣后级4%		737.22		是	否	2,589.19

其他情况

□适用 √不适用



### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

公司对购买的“华富资管-涌泉1号专项资产管理计划”（以下简称“涌泉1号”）和“中航信托·天启（2016）196号集合资金信托计划”（以下简称“天启196号”）的年末公允价值进行了计算，涌泉1号和天启196号已存在减值迹象，根据企业会计准则第8号—资产减值的规定，公司按照公允价值变动情况，对其计提可供出售金融资产减值准备分别为351.07万元和2,589.19万元。

### (三) 其他重大合同

适用 不适用

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

### （一）重大资产出售

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

截止2018年度报告披露日，公司已完成相关的审计和评估工作，并已将该事项提交第二师国资委进行审批，重组事项按照计划处于正常推进中。本事项能否获得第二师国资委批准存在不确定性。

### （二）股权变更及合并范围变化事项

1、2018年4月13日，公司第五届董事会第三十次会议审议通过《公司拟公开征集战略投资者对新疆冠农有机农业开发有限公司增资扩股的议案》，同意公司公开征集战略投资者对冠农有机农业增资扩股进行混合所有制改革。增资完成后，公司持股比例为18.75%，退出控股地位。

冠农有机农业于2018年7月6日与新疆新丝享丝绸产业有限公司（以下简称“新丝享”）签订《交易（增资）合同》，战略投资者新丝享按照评估值每股1元的价格对冠农有机农业增资650万元。该事项已于2018年7月31日完成工商变更登记，公司持股比例变更为18.75%，退出对冠农有机农业的控股地位。故报告期不再将冠农有机农业纳入合并范围。

2、公司党委会审议通过了《关于出让新疆冠农绿原拍卖有限公司股权的议案》，拟将公司持有的新疆冠农绿原拍卖有限公司51%股权，51万元的出资进行转让。

2018年11月1日，公司与新疆绿原国有资产经营集团有限公司签订《股权转让协议》，将持有的绿原拍卖51%的股权（账面净值29.92万元）按照评估价格29.92万元转让给新疆绿原国有资产经营集团有限公司，相关股权变更已于2018年11月19日完成。故本报告期不再将其纳入合并范围。

3、2018年10月3日，公司第二十四次党委会（扩大）会议审议通过《公司关于退出新疆大渊博棉花交易中心有限公司股权的议案》，拟通过新疆产权交易所挂牌出让公司所持大渊博50.97%的股权，315万元的出资。

2018年12月17日，公司与新疆奇点空间信息技术有限合伙企业签订《股权转让协议》，将持有的大渊博50.97%的股权按照评估价格357.42万元转让给新疆奇点空间信息技术有限合伙企业。转让完成后，公司不再持有大渊博股权。相关转让及股权工商变更已于2018年12月26日完成。故本报告期不再将其纳入合并范围。

4、为推进国资国企改革，优化资源配置及资产结构，降低管理成本，提高运营管理效率，2017年10月19日，公司第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，同意公司对冠农艾丽曼、嘉兴电商清算注销。报告期内，公司分别于2018年7月17日和2018年12月26日完成了对嘉兴电商、冠农艾丽曼的注销工作，故报告期不再将上述公司纳入合并范围。

5、2018年3月，公司党委会审议通过了《关于收购库尔勒恒润石油物资有限公司51%股权的议案》。2018年4月，公司控股子公司银通棉业与新疆冠润物流有限公司签订《关于库尔勒恒润石油物资有限公司转让51%股权的协议书》，公司以357万元受让新疆冠润物流有限公司持有的



库尔勒恒润石油物资有限公司 51% 的股权。相关工商手续已于 2018 年 5 月办理完毕，故本报告期将其纳入合并范围。

### （三）利润承诺周期调整事项

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

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

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

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

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

除上述调整外，《增资扩股协议书》的其他内容不变。

### （四）控股子公司(孙)公司股权整合及吸收合并情况

1、2018 年 10 月 20 日，公司第二十八次党委会审议通过了《关于公司控股子公司(孙)公司股权整合的议案》，同意新疆冠农果蔬食品有限责任公司吸收合并：新疆冠农进出口有限公司、莎车冠农果蔬食品有限责任公司、英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司、新疆皮山冠农果蔬食品有限责任公司、和田冠农艾丽曼果业有限责任公司等 5 家子公司；巴州冠农棉业有限公司吸收合并巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司、巴州冠农库尔楚棉业有限公司。

截至报告期末，所有吸收合并公司均已发出吸收合并股东决定、吸收合并公告，签订吸收合并协议，尚未完成工商变更登记。

2、2018 年 12 月 2 日，公司第三十一次党委会（扩大）会议审议通过《关于公司对部分全资子公司吸收合并的议案》，同意冠农股份对新疆冠农果蔬食品有限责任公司、浙江冠农食品有限公司吸收合并。天津三和果蔬公司吸收合并新疆三和果蔬食品有限公司、新疆三和国际贸易有限公司、天津山合国际贸易有限公司，新疆冠农番茄制品有限公司吸收合并巴州番茄食品有限责任公司。

截至报告期末，所有吸收合并公司均已发出吸收合并股东决定、吸收合并公告，签订吸收合并协议，尚未完成工商变更登记。

### （五）其他

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

2、截至报告期末，公司用暂时闲置自有资金购买银行理财产品的资金转回 2,000 万元，本金余额为 0 万元，获得累计收益 67.07 万元。

3、报告期内，公司 32,516,580 股、25,202,160 股国有股分别由新疆生产建设兵团第二师二十九团、新疆生产建设兵团第二师三十团无偿划转至铁门关市金汇源资产管理有限公司、新疆绿



原鑫融贸易有限公司，并于 2018 年 11 月 22 日完成过户登记。过户完成后，铁门关市金汇源资产管理有限公、新疆绿原鑫融贸易有限公司分别持有公司 4.14% 股份（32,516,580 股）、3.21% 股份（25,202,160 股），成为公司股东。新疆生产建设兵团第二师二十九团、新疆生产建设兵团第二师三十团不再持有本公司股份。

本次国有股权无偿划转完成后，新疆生产建设兵团第二师国有资产监督管理委员会合计控制公司 378,651,448 股股份，占公司股份总数的 48.24%。公司的控股股东及实际控制人不变。

## 十四、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

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

##### 主要任务

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

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

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

——实施方案：按照对 51 团 5 连和 9 连有养羊意愿的 25 户贫困户，每户帮扶 10 只羊，实施养殖业帮扶，让贫困户有事做，有活干，有盼头，杜绝贫困户等靠要的思想的计划。2018 年，公司对贫困户购买牲畜、饲草料和附属设施建设中所需资金，进行了详细的统计整理后，拟在 2019 根据扶贫效果与统计整理后的实际扶贫资金需求，确定 2019 年至 2020 年扶贫资金额度。通过养殖产业的发展，每个贫困户可增加纯收入 6000—10000 元左右，达到带动贫困户脱贫目的。

##### 保障措施

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

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

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

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

#### 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

2018 年公司按照精准脱贫计划，积极实施帮扶行动。2018 年 7 月份，新疆番茄公司开工生产时，公司为 51 团职工群众提供季节性岗位 60 个，其中贫困人口 8 人实现了长期就业。在前期摸底的基础上，11 月份公司出资 27.5 万元为该团 5 连、9 连 25 户贫困户发放生产母羊 250 只，





并派 2 名专职干部长驻 51 团负责技术指导，为每个贫困户和每只扶贫羊都建立了档案。截至 2019 年 2 月底，250 只生产母羊产羔达到 99 只。

2019 年 1 月，又为 25 户贫困户免费捐助 25 吨、价值 5 万元的颗粒粕饲料，为牲畜越冬度春打好基础。投入 10 万元为且末县奥依亚依拉克镇苏塘村建立大病医疗基金，用于苏塘村贫困人员大病医疗救助，防止脱贫人员再因病返贫。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

### 4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

#### 2019 年精准扶贫计划：

##### 1、对 51 团的帮扶

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

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

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

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

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

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

#### 保障措施

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

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

(3) **强化服务理念。**脱贫攻坚工作组要积极配合 51 团党委、连队“两委班子”及访惠聚工作队，按贫困团场经济社会发展实际和贫困户现实需要实施项目、发展产业。在扶贫项目资金使用过程中，监督扶贫资金的分配和安排，确保扶贫资金落实到每个贫困户。同时，创新定点挂钩扶贫资源统筹、配置、使用、监管机制，加快脱贫摘帽步伐，促使更多贫困户走向产业致富道路。

##### 2、且末县奥依亚依拉克镇苏塘村包联工作

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



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

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司已披露社会责任报告，内容详见公司在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《新疆冠农果茸股份有限公司 2018 年度社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

1、**绿原糖业：**公司全资子公司绿原糖业属于国家废水监控重点企业，厂区主要位于巴州和静县主要产品为甜菜生产的白砂糖。目前，厂区的生产、生活废水全部进入厂区自建污水处理站经处理后，排入黄水渠育苇工程，利用湿地系统对污水进一步处理，主要污染物排放信息见下表：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
绿原糖业	废水 COD	预处理后纳管排放	1	厂区南厂界	<100 mg/L	《制糖工业水污染物排放标准》(GB21909-2008)	21.41T		否
	废水氨氮	预处理后纳管排放	1	厂区南厂界	<10mg/L	《制糖工业水污染物排放标准》(GB21909-2008)	2.12T		否

2、**新疆番茄：**公司控股子公司新疆番茄属于新疆生产建设兵团废水监控重点企业，主要产品为大桶番茄酱。目前，厂区的生产、生活废水全部进入厂区自建污水处理站经处理后，排入黄水渠育苇工程，利用湿地系统对污水进一步处理，主要污染物排放信息见下表：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
新疆番茄	废水 COD	预处理后纳管排放	1	厂区南厂界	<100mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准	30.31T		生产期间连续两日废水中污染物排放浓度日均值超过国家规定排放浓度排放。
	废水氨氮	预处理后纳管排放	1	厂区南厂界	<15mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准	1.77T		

3、**巴州番茄：**公司全资子公司巴州番茄属于新疆生产建设兵团废水监控重点企业，厂区位于第二师 24 团 26 片区，主要产品为大桶番茄酱、番茄丁、番茄汁。目前，厂区的生产、生活废水全部进入厂区自建污水处理站经处理后，排入排污口；废气采用多管陶瓷除尘+脱硫塔除尘器除尘+SNCR 脱硝后通过一根 60 米烟囱排放，主要污染物排放信息见下表：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
巴州	废水 COD	预处理后	1	厂区	<150 mg/L	《污水综合排放标	10.16T	暂未	否



番茄		纳管排放		北厂界		准》(GB8978-1996)二级标准		核定	
	废水氨氮	预处理后纳管排放	1	厂区北厂界	<25mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)二级标准	2.31T	暂未核定	否
	颗粒物	监测合格后排放	1	厂区北厂界	<80 mg/m	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001)	10.59T	暂未核定	否
	氮氧化物	监测合格后排放	1	厂区北厂界	<400 mg/m	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001)	9.03T		否
	二氧化硫	监测合格后排放	1	厂区北厂界	<200 mg/m	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001)	11.06T		否

### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

**1、绿原糖业：**现有污水处理站一座，污水处理工艺采用厌氧+好氧的生物处理法来处理制糖工业废水，确保车间废水经处理后达到国家排放标准，配有专业污水管理员，负责污水处理站的日常运行和设备维护，委托第三方进行废水指标监测。2018年污水处理设施运行76天、废水排放量378185.76吨、化学需氧量21.41吨、氨氮2.12吨，废水排放经在线监测全程达标排放，未存在环保处罚事项。

**2、新疆番茄：**生产污水依托绿原糖业污水处理站进行处理，两家企业的生产期刚好错开。因2010年产能增加，新疆番茄废水排放量增大，为了能满足污水达标排放要求，对原有污水处理设施进行了改扩建，新增厌氧处理系统，生产废水经厌氧处理排入绿原糖业污水处理设施进行二级生化处理，污水处理设施能力1,6000m<sup>3</sup>/d（排水量680m<sup>3</sup>/h），采用沉淀、酸化水解、光合细菌生物降解法（PSB）。2018年产能继续扩大后加之机采番茄泥沙量大等原因，公司再次改扩建一座污水处理设施，处理能力23,000m<sup>3</sup>/d，采用MBBR工艺，使公司整个污水处理设施处理能力达到3,0000m<sup>3</sup>/d。2018年度环保设施投入运行44天，废水处理量765,672T。

**3、巴州番茄：**现有污水处理站一座，日处理废水量6,720吨/日，污水处理工艺采用厌氧+好氧的生物处理法来处理番茄工业废水。公司废气排放主要为2台25吨蒸汽锅炉，1台20吨蒸汽锅炉，共计3台锅炉，采用多管陶瓷除尘+脱硫塔除尘器除尘后+SNCR脱硝通过一根60米烟囱排放，在烟囱10米处装有烟在线监测装置，实时监控烟气排放情况。2018年度公司生产期42天、废气排放量33,189,888m<sup>3</sup>；废水排放量：241,920T。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

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

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



**(4) 突发环境事件应急预案**

适用 不适用

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

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

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

**(5) 环境自行监测方案**

适用 不适用

**1、绿原糖业**

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

**2、新疆番茄**

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

**3、巴州番茄**

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

**(6) 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**适用 不适用**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**适用 不适用**3、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	48,043
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	46,911

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
新疆冠农集团有限责任公司	320,932,708	320,932,708	40.89		质押	80,000,000	国有法人
新疆铁门关市金汇源资产管理有限公司	32,516,580	32,516,580	4.14		无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	6,858,074	28,296,268	3.61		无		未知
新疆绿原鑫融贸易有限公司	25,202,160	25,202,160	3.21		无		国有法人
北京鼎盛新元环保装饰技术开发有限公司	11,326,224	11,326,224	1.44		无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司		8,906,900	1.13		无		未知
俞聪	2,716,800	5,205,907	0.66		无		未知



深圳抱朴容易资产管理有限公司—抱朴容易3号私募证券投资基金	593,900	5,038,800	0.64		无		未知
孙芳芳	2,410,500	2,410,500	0.31		无		未知
王燕亭	2,353,600	2,353,600	0.30		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
新疆冠农集团有限责任公司	320,932,708			人民币普通股	320,932,708		
新疆铁门关市金汇源资产管理有限公司	32,516,580			人民币普通股	32,516,580		
中国证券金融股份有限公司	28,296,268			人民币普通股	28,296,268		
新疆绿原鑫融贸易有限公司	25,202,160			人民币普通股	25,202,160		
北京鼎盛新元环保装饰技术开发有限公司	11,326,224			人民币普通股	11,326,224		
中央汇金资产管理有限责任公司	8,906,900			人民币普通股	8,906,900		
俞聪	5,205,907			人民币普通股	5,205,907		
深圳抱朴容易资产管理有限公司—抱朴容易3号私募证券投资基金	5,038,800			人民币普通股	5,038,800		
孙芳芳	2,410,500			人民币普通股	2,410,500		
王燕亭	2,353,600			人民币普通股	2,353,600		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名无限售条件股东中，国有法人股东无关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；国有法人股东与其他7名股东之间不存在关联关系。公司未知其他7名股东是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	新疆冠农集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	刘中海
成立日期	2012-10-18
主要经营业务	从事对非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份及相关的咨询服务等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内未控股和参股其他境内外上市公司。

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

2018年10月10日，公司发布了《新疆冠农果茸集团股份有限公司关于大股东更名的公告》（临2018-053）：公司于2018年10月9日收到大股东新疆冠源投资有限责任公司（持有本公司股份比例为40.89%）的通知，经铁门关市工商行政管理局批准，其名称由“新疆冠源投资有限责任公司”变更为“新疆冠农集团有限责任公司”，并已完成相关工商变更登记，领取了新的《营业执照》。上述变更事项对上市公司经营活动不构成影响，其持有本公司的股份、持股比例和控制关系不发生任何变化。



### 3 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



#### (二) 实际控制人情况

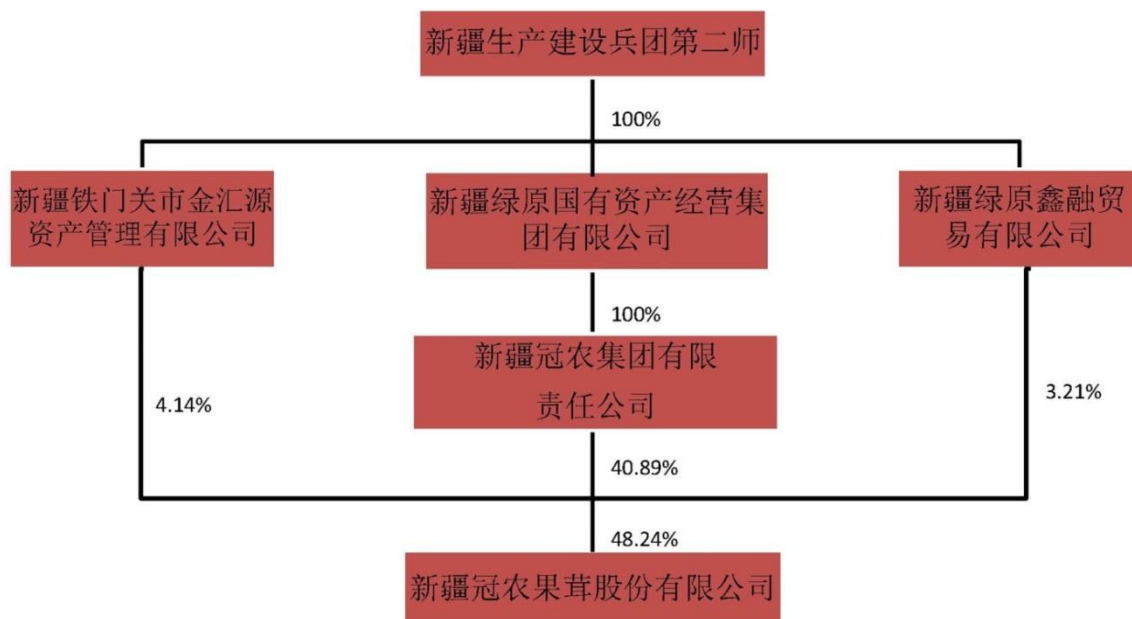
##### 1 法人

√适用 □不适用

名称	新疆生产建设兵团第二师（政府）
----	-----------------

##### 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用





## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、持股变动情况及报酬情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘中海	董事长	男	50	2018-6-27	2021-12-4					4.8	否
章睿	董事、总经理	男	40	2015-01-28	2021-12-4					18.22	否
	财务负责人			2018-12-5	2019-3-4						
金建霞	副总经理、董事会秘书	女	45	2015-01-28	2021-12-4					15.62	否
	董事			2018-12-5	2021-12-4						
康建新	董事	男	47	2018-12-5	2021-12-4						是
胡本源	独立董事	男	45	2018-12-5	2021-12-4						否
李重伟	独立董事	男	43	2018-12-5	2021-12-4						否
李大明	独立董事	男	51	2018-12-5	2021-12-4						否
李季鹏	独立董事	男	49	2018-12-5	2021-12-4						否
钱和	独立董事	女	56	2018-12-5	2021-12-4						否
乔军	职工监事	男	57	2015-01-28	2018-12-5					12.26	否
	监事会主席			2018-12-5	2021-12-4						
戚成林	监事	男	56	2018-12-5	2021-12-4						否
金蓓妍	监事	女	45	2018-12-5	2021-12-4						否
张兵	职工监事	男	42	2018-12-5	2021-12-4						否
戴小凡	职工监事	男	28	2018-12-5	2021-12-4						否
苏健	副总经理	男	47	2018-12-5	2021-12-4					1.64	否
邱照亮	财务总监	男	46	2019-3-4	2021-12-4						否
郭良	董事长	男	51	2015-01-28	2018-6-27					15.55	否
杨雄	董事	男	53	2015-01-28	2018-12-5					9.61	否
王春瑞	董事	男	58	2015-01-28	2018-1-18						是





新疆冠农果茸股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER CO.,LTD.

2018 年年度报告

黄学东	董事	男	54	2015-01-28	2018-1-18						是
范爱军	董事	男	52	2015-01-28	2018-12-5	66,800	66,800				是
张磊	独立董事	男	51	2015-01-28	2018-12-5				3.75		否
姜方基	独立董事	男	62	2015-01-28	2018-12-5				3.75		否
杨有陆	独立董事	男	56	2015-01-28	2018-12-5				3.75		否
丁紫云	监事会主席	女	50	2016-12-21	2018-12-5				6.57		否
梅述江	监事	男	56	2015-01-28	2018-12-5				10.03		否
韩如江	监事	男	59	2015-01-28	2018-1-18						否
陈明	职工监事	男	52	2015-01-28	2018-12-5				10.42		否
陈文江	副总裁	男	50	2015-01-28	2018-12-5				12.19		否
段永保	副总裁	男	53	2015-06-05	2018-12-5				10.70		否
	财务总监			2016-10-28	2018-12-5						
合计	/	/	/	/	/	66,800	66,800		/	138.86	/

姓名	主要工作经历
刘中海	曾任天业化工有限公司副总经理、天业集团副总经理、天业股份有限公司董事长、天辰化工常务副总经理、石河子机场管理有限公司董事长、冠农股份第五届董事会董事长等职。现任冠农股份党委书记、第六届董事会董事长、新疆冠农集团有限责任公司董事长、天津三和董事长。
章睿	曾任冠农股份投资发展部副经理、经理，冠农股份总经理助理、副总经理、总经理、董事。现任冠农股份党委副书记、第六届董事会董事、总经理。
金建霞	曾任冠农股份总经理助理、财务总监、副总经理、董事会秘书等职。现任冠农股份第六届董事会董事、董事会秘书、副总经理；浙江信维董事长。
康建新	曾任新疆生产建设兵团第二师国资委科长、新疆华世丹药业有限公司董事长、新疆绿原国有资产经营集团有限公司副总经理、总经理。现任新疆绿原国有资产经营集团有限公司党委书记、董事长、新疆华世丹药业股份有限公司董事、国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司监事、冠农股份第六届董事会董事。
胡本源	曾任新农开发、啤酒花、西部黄金、特变电工独立董事。现任新疆财经大学会计学院院长、中国审计学会审计教育分会理事、冠农股份、广汇能源、新鑫矿业和国际实业独立董事。
李重伟	曾任库尔勒汇嘉购物中心总经理、新疆汇嘉时代百货股份有限公司董事、新疆汇嘉集团库尔勒汇投房地产开发有限公司总经理。现任库尔勒市人大常委会、巴州温州商会常务副会长兼秘书长、巴州工商联会常委、冠农股份独立董事、新疆塔禾牧业有限责任公司董事长。
李大明	曾任中葡股份、汇通集团独立董事。现任新疆天阳律师事务所合伙人律师、天阳律师事务所公司与证券法律业务部负责人，特变电工、八一钢铁、新疆天业、新疆众和、友好集团等多家公司法律顾问，中国证券业协会证券纠纷调解委员会委员、新疆律协公司与证券专业委员会主任委员、全国公司法专业委员会委员，冠农股份、西部建设、美克家居、天山生物、百花村独立董事。
李季鹏	现任新疆财经大学工商管理学院副教授、硕士生导师，冠农股份、美克家居、中泰化学独立董事。
钱和	曾任江苏省食品发酵研究所助理工程师、无锡好佳香食品有限公司品控部经理。现任江南大学食品学院教授，冠农股份、普丽盛、华文食品股份有限公司独立董事。
戚成林	曾任农二师 26 团财务科科长、经营办专职政研员；第二师国资委财务总监办财务总监。现任第二师国资委财务总监办财务总监、冠农股份监事。
金蓓研	曾任农二师天润农业生产资料有限责任公司财务科科长，新疆绿原国有资产经营集团有限公司资产管理部经理。现任新疆绿原国有资产经营集团有限公司董事、



	总经理助理、资产管理部经理、铁门关市金溢投资有限公司董事长、总经理；新疆利华绿原能源有限责任公司董事、冠农股份监事。
张兵	曾任湖光糖厂技术员、计算机中心主任；冠农绿原糖业生产部副部长、副总工程师。现任冠农股份职工监事、冠农绿原糖业副总工程师、生产部副部长。
戴小凡	曾任新疆冠农番茄制品有限公司车间操作工、领班、分厂生产部经理助理。现任冠农股份职工监事、新疆冠农番茄制品有限公司分厂车间主任助理。
苏健	曾任河北宝硕集团有限公司新疆办事处主任、河北宝硕管材有限公司新疆公司总经理、河北建投集团新疆办事处副主任、河北建投集团新疆建投宝塑管业有限公司总经理。现任冠农股份党委委员、副总经理。
邱照亮	曾任新疆天业（集团）有限公司化工厂审计经理、天辰化工有限公司财务负责人、新疆天业股份有限公司财务部副部长、石河子市天信投资发展有限公司审贷委员会主任、石河子市天信典当有限公司总经理、石河子市天信投资发展有限公司业务拓展部部长。现任冠农股份财务总监。

### 其它情况说明

√适用 □不适用

1、公司董事会于 2018 年 1 月 18 日分别收到黄学东先生、王春瑞先生提交的书面《辞职报告》：因工作原因黄学东先生申请辞去公司第五届董事会董事及董事会审计委员会委员职务，王春瑞先生申请辞去公司第五届董事会董事职务。（详见临 2018-002 号公告）

2、公司监事会于 2018 年 1 月 18 日收到韩如江先生提交的书面《辞职报告》：韩如江先生因工作原因申请辞去公司第五届监事会监事职务。（详见临 2018-003 号公告）

3、公司董事会于 2018 年 6 月 27 日收到公司董事长郭良先生的书面辞职报告，郭良先生因工作调整，申请辞去公司董事长、董事及董事会专门委员会委员相关职务。（详见临 2018-025 号公告）

### (二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

#### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘中海	冠农集团	董事长	2018 年 6 月	

#### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
在其他单位任职情况的说明 现任董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况，详见董事监事高级管理人员“主要工作经历”。				



### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2003年8月22日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于制定公司董事会专门委员会工作细则的议案》；2009年2月2日公司三届九次(临时)董事会和2009年2月20日公司2009年第一次临时股东大会审议批准了《公司高级管理人员薪酬管理办法》；2012年4月6日公司四届三次董事会和2012年5月8日公司2011年度股东大会审议批准了《关于修订公司董事、监事津贴的议案》；2013年11月14日公司四届十六次董事会和2014年1月27日公司2014年第一次临时股东大会审议批准了《关于修订公司高级管理人员薪酬标准的议案》；2015年1月28日公司2015年第一次临时股东大会审议批准了《关于确定公司董事、监事津贴的议案》；2018年12月5日公司2018年第五次临时股东大会审议批准了《关于公司第六届董事会独立董事津贴的议案》；
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以上议案确定了在本公司任职的董事、监事及其他高级管理人员按照公司董事会决议及其绩效考核的结果领取相应的报酬，报酬实行年薪制，社会保险及其他福利按国家相关规定执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高管人员薪酬中的基础年薪部分按《公司高级管理人员薪酬管理办法》的有关规定按月支付，绩效年薪部分待一个完整会计年度过后，按《公司高级管理人员薪酬管理办法》的有关规定进行支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	138.86 万元

### 四、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
刘中海	董事长	选举	第五届董事会第三十三次会议选举成为董事长
邱照亮	财务总监	聘任	第六届董事第二次(临时)会议聘任财务总监
郭良	董事长	离任	因工作调整，申请辞去公司董事长、董事及董事会专门委员会相关职务
黄学东	董事	离任	申请辞去董事会董事及董事会审计委员会委员职务
王春瑞	董事	离任	申请辞去公司第五届董事会董事职务
韩如江	监事	离任	因工作原因申请辞去公司第五届监事会监事职务

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用



## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	56
主要子公司在职员工的数量	740
在职员工的数量合计	796
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	574
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	400
销售人员	53
技术人员	45
财务人员	62
行政人员	192
采购人员	44
合计	796
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以上	12
本科	172
大专	200
高中、中专及以下	412
合计	796

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司员工薪酬政策按照公平、激励、竞争、控制的原则制定，以岗位的价值（包括贡献、能力、责任等）为薪酬分配的主要依据，实行“基本工资+岗位工资+绩效工资+年终奖励或绩效提成”的薪酬结构。公司按照国家规定为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金等，遵循员工自愿原则为符合规定的员工办理企业年金。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

根据 2018 年度公司目标、公司经营层意愿、培训需求调查以及部门访谈，制订 2018 年度培训计划，目的在于加强对培训工作的管理，提高培训工作的计划性、有效性和针对性，使得培训工作能够有效地促进公司经营战略目标的实现。

计划培训内容涵盖岗位技能、岗位相关业务知识、7s 管理、安全生产和消防安全知识的培训；公司管理制度、质量方针、质量目标、生产工艺重点培训；上级单位组织的各类培训等方面。计划采取实际操作、参加外训、现场提问、知识讲座、实地演练等多种方式进行，同时利用视频会议技术，使外地子公司也能够同步参加培训，在节省培训费用的同时，达到良好的培训效果。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所以及公司相关制度的要求，与公司实际情况相结合，持续完善公司法人治理，建立健全内控制度，加强信息披露管理工作，改进投资者关系管理，进一步提升公司规范运作水平。

#### 1、股东大会情况



2018 年，公司董事会召集了 1 次年度股东大会和 6 次临时股东大会，共审议议案 28 个。股东大会的召集、召开、表决程序和决议等相关事宜均符合法律、法规和《公司章程》的规定，合法、有效，所提交的议案均获股东大会批准。董事会一切以维护股东利益为行为准则，认真执行股东大会的各项决议，忠实地履行了股东大会赋予的职责。

## 2、董事和董事会情况

公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召集、召开董事会会议，公司第五届董事会有 9 名董事组成，2018 年 1 月 18 日董事王春瑞、黄学东因工作原因辞去董事职务后为 7 名董事，其中独立董事 3 人。独立董事人数和人员构成符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。2018 年 12 月 5 日，公司完成了董事会换届工作，换届后第六届董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 5 名。独立董事人数和人员构成符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。

全体董事能够依据《董事会议事规则》等制度出席董事会议，积极参加培训，勤勉尽责。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，在公司决策过程中发挥了重要作用，此外公司制订了各专门委员会的工作细则使各专业委员会运作规范化。

2018 年度，公司董事会根据《公司法》、《公司章程》的规定和实际经营情况共召开 10 次会议，分别对定期报告、利润分配预案、财务决算报告、银行授信、为子公司提供担保、变更会计政策、续聘会计师事务所、修订《公司章程》、关联交易、捐赠、对外投资、股份回购、董事会换届及召开股东大会等事项进行审议，共审议议案 65 个。各位董事和专门委员会成员恪尽职守、勤勉尽责，在审议议案前，对议案内容进行详细了解，在会议时充分发表意见，为科学决策发挥了积极作用。报告期内，未发生董事弃权表决情况，也没有发表反对意见情况。报告期，董事会决议执行情况良好。

## 3、监事和监事情况

公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召集、召开监事会会议。公司第五届监事会原有 5 名监事组成，监事韩如江因工作原因于 2018 年 1 月 18 日辞去监事职务后监事会成员为 4 名，其中 2 名职工监事。监事会的人员构成符合法律法规的要求。2018 年 12 月 5 日，公司监事完成换届，换届后监事会由 5 名监事组成，其中职工监事 2 名。监事会的人员构成符合法律法规的要求。

监事会积极、独立地开展工作，全体监事按照《监事会议事规则》等制度认真履职，检查公司财务，对公司董事、高级管理人员履行职务的行为进行监督，维护公司和股东的权益。报告期内，公司共召开了 9 次监事会会议。

## 4、关于控股股东与上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“三独立、五分开”，公司董事会、监事会和内部治理机构能够独立规范运作。

## 5、信息披露及投资者关系管理工作

2018 年度，董事会按照中国证监会及上海证券交易所的要求，认真编制和规范披露了定期报告 4 份、临时公告 86 份和非公告上网资料 51 份，严格按照《上海证券交易所股票上市规则》及公司《信息披露事务管理制度》的规定和要求真实、公平、及时、准确及完整、规范的披露公司信息，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，也没有应披露而未披露的信息，没有发生因信息披露不规范被监管部门检查或因信息披露问题被上海证券交易所实施批评、谴责等情况。

公司重视投资者关系管理工作，通过投资者热线电话、邮箱、公司网站、上证 e 互动、投资者网上集体接待日等平台，加强与投资者互动交流沟通。报告期内，共回复投资者提问及留言 80 余条，让投资者进一步增进了对公司的了解，确保投资者享有充分的知情权。

## 6、内幕知情人登记管理制度执行情况

严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，针对定期报告、对外投资等对公司股价可能产生较大影响的重大事项采取严格的保密措施，并按照规定时间上报上海证券交易所内幕信息知情人登记表 6 份。报告期内，公司未发生内幕信息泄露事件，确保了公司股票价格未发生中国证监会限定的异常波动情况。



公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 23 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2018 年 4 月 24 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 6 月 27 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2018 年 6 月 28 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 9 月 3 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2018 年 9 月 4 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 10 月 11 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2018 年 10 月 12 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 11 月 5 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2018 年 11 月 6 日
2018 年第五次临时股东大会	2018 年 12 月 5 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2018 年 12 月 6 日
2018 年第六次临时股东大会	2018 年 12 月 21 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2018 年 12 月 22 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘中海	否	6	6	2			否	5
康建新	否	1	1				否	1
章睿	否	10	10	2			否	7
金建霞	否	1	1				否	1
胡本源	是	1	1				否	1
李重伟	是	1	1				否	1
李大明	是	1	1				否	1
李季鹏	是	1	1				否	1
钱和	是	1	1				否	1
郭良	否	4	4	1			否	1
杨雄	否	9	9	2			否	6
范爱军	否	9	9	2			否	6
张磊	是	9	9	2			否	6
姜方基	是	9	9	2			否	6
杨有陆	是	9	8	2	1		否	6

连续两次未亲自出席董事会会议的说明



适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

因新疆生产建设兵团第二师国资委将其持有冠源投资 100% 国有股权无偿划转至绿原国资。股权划转完成后，绿原国资成为冠源投资的控股股东，间接持有公司 40.89% 的股份。绿原国资控制的铁门关永瑞供销有限公司（原名为“第二师永兴供销有限责任公司”）与公司在皮棉销售业务上存在一定竞争关系。为保证公司股东利益，特别是中小股东的利益，避免同业竞争及潜在的同业竞争，2017 年 11 月 23 日，绿原国资承诺如下：

1、在本次国有股权无偿划转完成后 36 个月内，本公司包括但不限于采用以下方式，对存在同业竞争的业务进行整合或调整：（1）由冠农股份或子公司收购或划转绿原国资持有的涉及同业竞争的相关业务；（2）将冠农股份或子公司涉及同业竞争的业务及资产剥离；（3）由绿原国资将存在的竞争业务转让给无关联关系的第三方；（4）将与冠农股份存在同业竞争的业务委托给冠农股份经营；（5）采用资产置换的方式进行业务整合。

2、本次收购完成后，除以上涉及同业竞争业务的公司，如本公司或本公司控制的其他公司获得的商业机会与冠农股份主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知冠农股份，并优先将该商业机会给予冠农股份，避免与冠农股份形成同业竞争或潜在同业竞争。

3、本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给冠农股份造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。

2017 年 12 月 18 日，绿原国资收到中国证监会《关于核准豁免新疆绿原国有资产经营集团有限公司要约收购新疆冠农果茸集团股份有限公司股份义务的批复》（证监许可【2017】2272 号）：核准豁免绿原国资因国有资产行政划转而控制冠农股份 320,932,708 股股份，约占该公司总股本的 40.89% 而应履行的要约收购义务。2017 年 12 月 22 日，冠源投资在新疆铁门关市工商行政管理局办理完毕上述国有股权无偿划转的工商变更登记手续，绿原国资持有冠源投资 100% 的股权，成为公司间接控股股东。



## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司建立公正、透明、责权利相制衡的激励约束管理机制及科学规范、公平合理的绩效考评体系，公司以经济效益及工作业绩为出发点，按照经营目标责任制对高级管理人员进行全面综合考核。高级管理人员的聘任严格按照有关法律法规、《公司章程》和董事会提名委员会工作细则的规定进行，董事会薪酬与考核委员会按照《高级管理人员年度薪酬管理与考核办法》确定公司董事、高级管理人员的基本薪酬并对其履职情况进行审核，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、科学化，有效调动高级管理人员的积极性及创造性，增强凝聚力与向心力。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内容详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《新疆冠农果茸股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的《新疆冠农果茸股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告》，报告认为：公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用





## 第九节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

CAC 证审字[2019]0014 号

新疆冠农果茸股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了新疆冠农果茸股份有限公司（以下简称“冠农股份”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了冠农股份 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）商誉

##### 1、 事项描述

如财务报告附注“二、（二十一）”及附注“五、（十五）”所述，在根据资产预计未来现金流量的现值确定上述长期资产的可收回金额时，需要管理层在合理和有依据的基础上综合考虑各种因素作出会计估计，这涉及管理层的重大判断，具有一定的复杂性。因此，商誉的减值被视为关键审计事项。

##### 2、 审计应对

我们针对长期股权投资及投资收益所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解管理层对长期资产计价和减值测试相关的关键内部控制；
- （2）评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性
- （3）评估减值测试方法的适当性；
- （4）了解和评价管理层利用其估值专家的工作；
- （5）将本年度的实际结果与管理层在上一年度编制的预测进行比较，以考虑过往管理层预测的准确性，并就识别出的任何重大差异向管理层询问原因，同时考虑相关因素是否已在本年度的预测中予以考虑；
- （6）利用我们的内部估值专家的工作，基于企业会计准则的要求，协助我们评价估值方法及估值模型中所采用的关键假设；
- （7）验证长期资产减值测试模型的计算准确性。

#### 四、 其他信息

新疆冠农果茸股份有限公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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



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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估冠农股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算冠农股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督冠农股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就冠农股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师：宋岩

（项目合伙人）

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 天津

中国注册会计师：管成娟

2019 年 3 月 27 日



二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：新疆冠农果茸股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,067,199,218.75	654,445,373.14
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		53,464.75	40,430.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		321,706,522.58	298,906,777.83
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		698,772,021.15	296,492,568.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		77,985,063.07	95,968,730.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,741,912,018.31	1,385,867,722.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		224,261,270.36	185,402,230.00
流动资产合计		4,131,889,578.97	2,917,123,832.71
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		106,924,623.31	145,042,725.06
持有至到期投资			
长期应收款		11,100,000.00	11,100,000.00
长期股权投资		899,344,209.14	775,375,688.06
投资性房地产			
固定资产		854,874,566.04	885,951,076.08
在建工程		31,658,477.57	72,671,596.10
生产性生物资产		175,973.12	2,015,587.76
油气资产			
无形资产		115,339,119.76	116,517,073.88
开发支出			
商誉		56,440,695.15	99,092,005.50
长期待摊费用		682,129.76	13,183,003.15
递延所得税资产		3,206,367.61	3,942,561.67
其他非流动资产		1,183,030.00	3,644,981.81
非流动资产合计		2,080,929,191.46	2,128,536,299.07
资产总计		6,212,818,770.43	5,045,660,131.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,435,794,000.00	1,667,873,130.60
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益			



的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		214,699,976.89	116,802,195.94
预收款项		813,190,531.48	318,804,975.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,431,208.14	16,966,200.57
应交税费		8,205,899.13	6,331,667.42
其他应付款		98,239,863.97	112,100,464.84
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		142,411,887.30	36,219,349.97
其他流动负债			
流动负债合计		3,725,973,366.91	2,275,097,985.03
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		53,994,959.78	387,943,378.57
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		9,360,175.00	18,081,525.00
长期应付职工薪酬		3,795,473.33	3,856,325.64
预计负债			
递延收益		46,154,291.62	54,655,668.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		113,304,899.73	464,536,897.82
负债合计		3,839,278,266.64	2,739,634,882.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		784,842,008.00	784,842,008.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		362,740,139.89	366,622,975.77
减：库存股			
其他综合收益			-1,640,595.90
专项储备			
盈余公积		156,209,354.61	151,308,137.71
一般风险准备			
未分配利润		719,956,275.23	657,714,135.15
归属于母公司所有者权益合计		2,023,747,777.73	1,958,846,660.73
少数股东权益		349,792,726.06	347,178,588.20
所有者权益（或股东权益）合计		2,373,540,503.79	2,306,025,248.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,212,818,770.43	5,045,660,131.78

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

母公司资产负债表



2018 年 12 月 31 日

编制单位:新疆冠农果茸股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		87,664,417.61	208,498,180.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		394,715.37	434,806.27
其中:应收票据			
应收账款			
预付款项		12,000.00	
其他应收款		260,457,792.45	495,642,491.07
其中:应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		140,793.82	119,710.77
流动资产合计		348,669,719.25	704,695,188.68
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		106,924,623.31	142,414,807.58
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,764,450,784.67	1,589,748,417.89
投资性房地产			
固定资产		97,837,049.81	99,871,961.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,887,775.33	5,329,082.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			73,080.00
非流动资产合计		1,974,100,233.12	1,837,437,350.13
资产总计		2,322,769,952.37	2,542,132,538.81
<b>流动负债:</b>			
短期借款		130,000,000.00	350,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		2,899,129.06	3,675,342.79
预收款项		71,885.08	97,342.53
应付职工薪酬		4,705,382.62	5,041,651.63
应交税费		27,800.09	1,366,272.86
其他应付款		18,416,988.79	30,580,572.38
其中:应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		134,000,000.00	7,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		290,121,185.64	398,261,182.19



<b>非流动负债：</b>			
长期借款		45,000,000.00	179,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		337,344.07	358,687.01
预计负债			
递延收益		1,278,162.63	1,662,703.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,615,506.70	181,021,390.32
负债合计		336,736,692.34	579,282,572.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		784,842,008.00	784,842,008.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		281,691,745.32	281,691,745.32
减：库存股			
其他综合收益			-1,640,595.90
专项储备			
盈余公积		153,893,034.14	148,991,817.24
未分配利润		765,606,472.57	748,964,991.64
所有者权益（或股东权益）合计		1,986,033,260.03	1,962,849,966.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,322,769,952.37	2,542,132,538.81

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

### 合并利润表

2018 年 1—12 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		2,174,777,459.60	1,602,327,485.38
其中：营业收入		2,174,777,459.60	1,602,327,485.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,363,181,673.10	1,681,693,975.83
其中：营业成本		1,933,102,569.29	1,379,302,193.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,362,537.69	8,058,812.14
销售费用		96,992,944.05	86,081,484.56
管理费用		100,812,644.05	110,051,823.86
研发费用		298,970.80	495,276.75
财务费用		47,261,986.73	61,486,864.46
其中：利息费用		61,286,014.25	51,029,396.84
利息收入		7,634,650.58	6,902,452.01



资产减值损失		175,350,020.49	36,217,520.94
加：其他收益		18,653,672.74	14,332,718.80
投资收益（损失以“-”号填列）		270,956,663.50	149,354,743.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		252,649,672.19	151,399,998.30
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		53,464.75	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		66,493.78	-727,353.73
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,326,081.27	83,593,618.38
加：营业外收入		2,539,865.50	6,097,985.80
减：营业外支出		5,501,121.95	1,459,653.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		98,364,824.82	88,231,950.57
减：所得税费用		6,756,567.60	4,036,909.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		91,608,257.22	84,195,040.67
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		91,608,257.22	84,195,040.67
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		94,612,828.13	85,073,450.08
2. 少数股东损益		-3,004,570.91	-878,409.41
六、其他综合收益的税后净额		1,640,595.90	-2,591,661.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,640,595.90	-2,591,661.77
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,640,595.90	-2,591,661.77
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		1,640,595.90	-2,591,661.77
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		93,248,853.12	84,195,040.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		96,253,424.03	85,073,450.08
归属于少数股东的综合收益总额		-3,004,570.91	-878,409.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1206	0.1084
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1206	0.1084

定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮



母公司利润表  
2018 年 1—12 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		1,335,644.39	1,258,239.40
减: 营业成本		909,228.96	892,217.79
税金及附加		709,067.82	992,874.81
销售费用			
管理费用		25,124,489.12	27,498,372.62
研发费用			
财务费用		10,866,641.27	7,410,726.37
其中: 利息费用		10,426,381.56	7,348,902.11
利息收入			
资产减值损失		150,998,918.57	162,089,159.09
加: 其他收益		1,817,457.18	1,471,942.40
投资收益(损失以“—”号填列)		245,716,248.59	276,183,531.51
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		252,649,672.19	151,399,998.30
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		68,042.27	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		60,329,046.69	80,030,362.63
加: 营业外收入		67,558.72	76,833.82
减: 营业外支出		4,527,415.12	251,803.20
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		55,869,190.29	79,855,393.25
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		55,869,190.29	79,855,393.25
(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		55,869,190.29	79,855,393.25
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		1,640,595.90	-2,591,661.77
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		1,640,595.90	-2,591,661.77
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		1,640,595.90	-2,591,661.77
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		57,509,786.19	77,263,731.48
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 刘中海

主管会计工作负责人: 邱照亮

会计机构负责人: 罗雪妮





合并现金流量表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,873,702,253.39	1,850,895,564.00
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		83,082,098.12	72,458,271.89
收到其他与经营活动有关的现金		206,462,980.19	114,745,092.94
经营活动现金流入小计		3,163,247,331.70	2,038,098,928.83
购买商品、接受劳务支付的现金		2,884,887,135.75	2,610,215,743.07
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		108,298,970.91	106,141,510.66
支付的各项税费		74,530,026.44	49,493,585.78
支付其他与经营活动有关的现金		276,649,276.50	144,749,589.08
经营活动现金流出小计		3,344,365,409.60	2,910,600,428.59
经营活动产生的现金流量净额		-181,118,077.90	-872,501,499.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		28,866,967.27	139,069,335.34
取得投资收益收到的现金		157,464,232.00	86,616,828.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		625,568.20	1,019,303.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,310,588.44	8,924,550.30
收到其他与投资活动有关的现金			801,866.07
投资活动现金流入小计		190,267,355.91	236,431,883.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,113,838.69	47,161,964.52
投资支付的现金			80,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,299,746.58	
支付其他与投资活动有关的现金		2,277,246.80	
投资活动现金流出小计		53,690,832.07	127,161,964.52
投资活动产生的现金流量净额		136,576,523.84	109,269,919.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,643,542,443.11	2,243,579,133.89
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,643,542,443.11	2,244,069,133.89
偿还债务支付的现金		2,088,121,573.71	1,083,722,590.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		104,998,215.98	77,503,972.99
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		33,087,978.80	39,403,000.31
筹资活动现金流出小计		2,226,207,768.49	1,200,629,563.91



筹资活动产生的现金流量净额		417,334,674.62	1,043,439,569.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		372,793,120.56	280,207,989.50
加：期初现金及现金等价物余额		638,655,541.28	358,447,551.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,011,448,661.84	638,655,541.28

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

**母公司现金流量表**

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		803,970.31	509,883.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		300,152,973.65	297,431,767.08
经营活动现金流入小计		300,956,943.96	297,941,650.76
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		14,154,772.49	12,652,439.64
支付的各项税费		2,549,704.20	839,292.09
支付其他与经营活动有关的现金		305,741,940.54	269,617,866.96
经营活动现金流出小计		322,446,417.23	283,109,598.69
经营活动产生的现金流量净额		-21,489,473.27	14,832,052.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		11,057,581.57	117,189,335.34
取得投资收益收到的现金		165,785,220.13	125,537,167.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		625,568.20	
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		177,468,369.90	242,726,503.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,732,841.95	3,660,351.46
投资支付的现金			30,510,000.00
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		2,732,841.95	34,170,351.46
投资活动产生的现金流量净额		174,735,527.95	208,556,151.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		180,000,000.00	400,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		180,000,000.00	400,000,000.00
偿还债务支付的现金		407,500,000.00	453,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,579,817.64	39,195,425.60
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		454,079,817.64	492,195,425.60
筹资活动产生的现金流量净额		-274,079,817.64	-92,195,425.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-120,833,762.96	131,192,778.25
加：期初现金及现金等价物余额		208,498,180.57	77,305,402.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		87,664,417.61	208,498,180.57

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮



合并所有者权益变动表  
2018 年 1—12 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	784,842,008.00				366,622,975.77		-1,640,595.90		151,308,137.71		657,714,135.15	347,178,588.20	2,306,025,248.93
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	784,842,008.00				366,622,975.77		-1,640,595.90		151,308,137.71		657,714,135.15	347,178,588.20	2,306,025,248.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-3,882,835.88		1,640,595.90		4,901,216.90		62,242,140.08	2,614,137.86	67,515,254.86
(一)综合收益总额							1,640,595.90				94,612,828.13	-3,004,570.91	93,248,853.12
(二)所有者投入和减少资本					-3,882,835.88							8,885,388.34	5,002,552.46
1.所有者投入的普通股												2,539,796.67	2,539,796.67
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					-3,882,835.88							6,345,591.67	2,462,755.79
(三)利润分配								5,586,919.03			-33,056,390.18	-3,266,679.57	-30,736,150.72



1. 提取盈余公积								5,586,919.03		-5,586,919.03		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-27,469,471.15	-3,266,679.57	-30,736,150.72
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他								-685,702.13		685,702.13		
四、本期期末余额	784,842,008.00				362,740,139.89			156,209,354.61		719,956,275.23	349,792,726.06	2,373,540,503.79

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	784,842,008.00				367,754,479.95		951,065.87	242,654.44	143,322,598.38		592,398,855.46	227,618,758.79	2,117,130,420.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													



同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	784,842,008.00			367,754,479.95	951,065.87	242,654.44	143,322,598.38	592,398,855.46	227,618,758.79	2,117,130,420.89		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-1,131,504.18	-2,591,661.77	-242,654.44	7,985,539.33	65,315,279.69	119,559,829.41	188,894,828.04		
(一)综合收益总额					-2,591,661.77			85,073,450.08	-878,409.41	81,603,378.90		
(二)所有者投入和减少资本				-1,131,504.18		-242,654.44			120,438,238.82	119,064,080.20		
1.所有者投入的普通股									120,269,287.67	120,269,287.67		
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				-1,131,504.18		-242,654.44			168,951.15	-1,205,207.47		
(三)利润分配							7,985,539.33	-19,758,170.39		-11,772,631.06		
1.提取盈余公积							7,985,539.33	-7,985,539.33				
2.提取一般风险准备								-11,772,631.06		-11,772,631.06		
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												



(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	784,842,008.00				366,622,975.77		-1,640,595.90		151,308,137.71		657,714,135.15	347,178,588.20	2,306,025,248.93

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

### 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 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	784,842,008.00				281,691,745.32		-1,640,595.90		148,991,817.24	748,964,991.64	1,962,849,966.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	784,842,008.00				281,691,745.32		-1,640,595.90		148,991,817.24	748,964,991.64	1,962,849,966.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,640,595.90		4,901,216.90	16,641,480.93	23,183,293.73
（一）综合收益总额							1,640,595.90			55,869,190.29	57,509,786.19
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											



3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积									5,586,919.03	-33,056,390.18	-27,469,471.15	
2. 对所有者(或股东)的分配										-27,469,471.15	-27,469,471.15	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他										-685,702.13	-6,171,319.18	-6,857,021.31
四、本期期末余额	784,842,008.00				281,691,745.32					153,893,034.14	765,606,472.57	1,986,033,260.03

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	784,842,008				281,522,794.17		951,065.87		141,006,277.91	688,867,768.78	1,897,189,914.73



加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	784,842,008			281,522,794.17		951,065.87	141,006,277.91	688,867,768.78		1,897,189,914.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				168,951.15		-2,591,661.77	7,985,539.33	60,097,222.86		65,660,051.57
（一）综合收益总额						-2,591,661.77		79,855,393.25		77,263,731.48
（二）所有者投入和减少资本				168,951.15						168,951.15
1.所有者投入的普通股				168,951.15						168,951.15
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							7,985,539.33	-19,758,170.39		-11,772,631.06
1.提取盈余公积							7,985,539.33	-7,985,539.33		
2.对所有者（或股东）的分配								-11,772,631.06		-11,772,631.06
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他										
（五）专项储备										





新疆冠农果茸股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER CO.,LTD.

2018 年年度报告

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	784,842,008			281,691,745.32		-1,640,595.90		148,991,817.24	748,964,991.64	1,962,849,966.30

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司简介

公司名称：新疆冠农果茸股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：新疆巴州库尔勒市团结辖区团结南路冠农天府库尔勒工业园

总部地址：新疆巴州库尔勒市团结辖区团结南路冠农天府库尔勒工业园

营业期限：1999 年 12 月 30 日至无期限

股本：人民币 78,484.2008 万元

法定代表人：刘中海

##### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：农业

公司经营范围：果业种植、仓储、加工及销售；农业综合开发；马鹿养殖；机电设备、五金交电产品、百货、建筑材料、化工产品、钢材的销售；包装制品的开发、加工、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司或禁止进出口的商品和技术除外；开展边境小额贸易进出口业务；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务、经营本企业生产、科研所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务；经营进料加工和“三来一补”；鹿产品的加工及销售；房屋租赁。

##### (三) 公司历史沿革

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

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

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



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

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

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

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司第六届董事会第三次会议于 2019 年 3 月 27 日批准报出。

(五) 合并财务报表范围

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

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子(孙)公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
新疆冠农进出口有限公司	新疆	库尔勒市乌喀公路北侧	6,158.00	货物及技术的进出口业务，农产品收购及批发零售		100.00	100.00	投资设立
新疆绿原糖业有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇	15,434.00	白砂糖，绵白糖，精致幼砂糖，食用酒精的制造及销售	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	新疆	新疆库尔勒市团结南路 48 号小区	1,479.00	加工批发零售：杏核、杏仁。批发零售：其他农畜产品	100.00		100.00	投资设立
新疆冠农番茄制品有限公司	新疆	和静县才吾库勒镇	26,894.04	番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售，经营本企业自产产品的进出口业务	92.71		92.71	投资设立
巴州冠农番茄食品有限责任公司	新疆	新疆巴州农二师二十四团东片区(原 26 团团部)	13,620.00	番茄食品加工项目投资，批发零售：新鲜水果、蔬菜	100.00		100.00	投资设立
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	新疆	库尔勒市团结南路 48 号小区	10,000.00	加工、批发零售：果蔬罐头、果蔬制品、果脯类、新鲜水果、蔬菜	100.00		100.00	投资设立
新疆皮山冠农果蔬食品	新疆	皮山县沙安村 315 国道	500.00	果蔬，果酱，果汁及其它果		100.00	100.00	投资设立



子(孙)公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
有限责任公司		以北		蔬产品生产、加工销售、房屋、厂房、土地及机器设备出租				
英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司	新疆	英吉沙县城关乡11村	300.00	生产加工销售果浆, 果蔬, 果汁, 果脯, 干果及其他果蔬产品深加工		100.00	100.00	投资设立
莎车冠农果蔬食品有限责任公司	新疆	莎车县伊什库力乡喀拉库木村	900.00	果浆、果酱、果汁生产、加工、零售; 及其它果蔬加工。		100.00	100.00	投资设立
和田冠农艾丽曼果业有限责任公司	新疆	新疆和田地区皮山县三峡工业园区	500.00	农副产品、水果收购、销售		100.00	100.00	投资设立
巴州冠农棉业有限责任公司	新疆	新疆铁门关市二十八团加工连	17,543.57	籽棉加工、批发零售; 皮棉、棉短绒、棉纱、籽棉收购		100.00	100.00	投资设立
和静冠农棉业有限责任公司	新疆	和静乌拉斯台农场	776.51	籽棉收购、棉花种植		60.00	60.00	非同一控制下企业合并
巴州顺泰棉业有限责任公司	新疆	尉犁县墩阔坦乡塔特里克村以北	5,000.00	农副产品加工		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司	新疆	新疆铁门关市十八团渠管理处灌溉试验站	2,000.00	农副产品加工		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	新疆	库尔勒市库尔楚园艺场314国道南侧	2,000.00	农副产品加工		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
浙江冠农食品有限公司	浙江	嘉兴市秀洲区高照街道秀新路452号	1,000.00	食用农产品的初级加工; 食品的生产、加工; 预包装食品、散装食品的销售; 食用农产品的收购、销售; 冷库租赁、房屋租赁。	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
天津三和果蔬有限公司	天津	天津市宁河县潘庄工业区三纬路南侧	7,873.00	食用农产品: 水果、蔬菜晾晒、脱水加工、销售	51.10		51.10	非同一控制下企业合并
天津山合国际贸易有限公司	天津	天津市宁河县潘庄工业园区(地块四)	5,000.00	自营和代理货物和技术的进出口		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
新疆冠农三和果蔬有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇新疆冠农番茄制品有限公司内	5,000.00	水果、蔬菜晾晒、脱水加工、销售; 果蔬饮料、番茄酱的生产销售, 农产品收购及初加工; 自营和代理货物及技术的进出口		100.00	100.00	投资设立
新疆冠农三和国际贸易有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇新疆冠	5,000.00	农产品收购、农产品初加工, 罐头、果蔬饮料加工和销售。自营和代理货物与技术的进		100.00	100.00	投资设立



子(孙)公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
		农番茄制品有限公司		出口业务				
浙江信维信息科技有限公司	浙江	杭州市转塘街道之江发展大厦 502 室	11,000.00	身份鉴别的防伪技术、条码技术, 信息管理及信息安全系统、之江度假区浮山单元控规 B-13 地块的房地产开发经营, 物业管理, 自有房屋租赁	54.55		54.55	非同一控制下企业合并
新疆冠农中联电子商务有限公司	新疆	新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东 11 栋 35 号	2,000.00	批发、零售: 果品、蔬菜、谷物、豆及薯类、棉麻、食品、肉、禽、蛋、奶及水产品	71.25		71.25	投资设立
新疆汇锦物流有限公司	新疆	新疆巴州库尔勒市上库综合产业园区内、库库高速公路北侧	10,000.00	棉花及副产品的购销, 货物仓储服务, 普通货物运输, 货运代理, 货物与技术进出口业务等		80.83	80.83	非同一控制下企业合并
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	新疆	新疆阿克苏地区阿克苏市阿塔公路 55 公里处	2,150.00	籽棉收购、加工; 皮棉销售; 棉籽脱绒。		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
新疆银通棉业有限公司	新疆	新疆巴州和静县乌拉斯台农场	11,000.00	籽棉加工(仅限分支机构经营)、籽棉收购, 批发零售: 皮棉及棉花副产品、打包布	51.26		51.26	非同一控制下企业合并
库尔勒恒润石油物资有限公司	新疆	新疆巴州库尔勒市交通路 35 号养路段小区小二楼 4 号	3,000.00	批发: 煤焦沥青、道路沥青; 批发零售: 皮棉及棉花副产品、钢材、建材、五金交电、汽车配件、其他机械设备及电子产品、其他化工产品、其他农畜产品、服装、鞋帽、针纺织品; 货运信息服务; 仓储服务; 铁路货物运输代理; 装卸搬运; 机械设备租赁, 铁路运输设备租赁, 石油技术服务。(管控要素除外)		51.00	51.00	非同一控制下企业合并

#### 四、 财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

此外, 本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。



## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1、同一控制下企业合并

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

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

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

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

#### 2、非同一控制下的企业合并

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

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

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



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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

3、其他合同安排产生的权利。

4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

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

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

1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

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

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





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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

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

### 2、外币财务报表的折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(2) 持有至到期投资。

(3) 应收款项。

(4) 可供出售金融资产。

(5) 其他金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量标准

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）



取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动收益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括:应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。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。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额,采用摊余成本进行后续计量。

### 3、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。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值。

(2) 因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移的金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值。

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### 5、金融资产(不含应收款项)减值损失的计量



本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

(1) 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(2) 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售金融资产的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

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

适用  不适用

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 300 万元以上（含 300 万元）的应收账款和金额为人民币 300 万元以上（含 300 万元）的其他应收款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

适用  不适用

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）	
组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 年以上		
3-4 年	35%	35%
4-5 年	50%	50%
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

适用  不适用

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有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
-------------	---



坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
-----------	--

## 12. 存货

适用  不适用

### 1、存货的分类：

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

### 2、存货的计价方法：

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

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

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

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

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

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

### 4、存货盘存制度

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

## 13. 持有待售资产

适用  不适用

## 14. 长期股权投资

适用  不适用

### 1、投资成本的初始计量：

#### (1) 企业合并中形成的长期股权投资

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

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

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

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



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

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；d、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

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

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

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

## 2、后续计量及损益确认：

(1) 后续计量



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

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

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

## (2) 损益调整

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

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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



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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

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

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

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(2)长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### 1、固定资产的确认条件：

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司。

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产的计价方法：

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

(2)自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价。

(3)投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账。

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

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

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



## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

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

### 1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

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

### 3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程。
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

(3) 其他足以证明在建工程已发生减值的情形

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

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则





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

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生。

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

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法：

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

## 19. 生物资产

适用  不适用

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

### 1、消耗性生物资产

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

消耗性生物资产的减值准备：



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

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

### 2、生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪碳林、产蓄和役蓄等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

### 3、公益性生物资产

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

公益性生物资产在郁闭后发生管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定



其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

### (2) 后续计量

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

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

### 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

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

### 3、无形资产减值准备原则：

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

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响。
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复。
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值。
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场。
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产。
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。
- (6) 勘探开发成本和地质成果的核算方法。

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

②地质成果按探明及可能的矿产储量以工作量法进行摊销。



## 22. 长期待摊费用

√适用 □不适用

### 1、长期待摊费用的定义和计价方法：

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

### 2、摊销方法：

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

### 3、摊销年限

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

## 23. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1、离职后福利-设定提存计划

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

#### 2、离职后福利-设定受益计划

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：①修改设定受益计划时；②本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得



或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 24. 预计负债

√适用 □不适用

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

### 1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

### 2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

## 25. 股份支付

√适用 □不适用

### 1、股份支付的会计处理方法

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

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

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



## (2) 以现金结算的股份支付

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

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

## 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

## 26. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 1、永续债和优先股等的区分

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

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

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

### 2、会计处理方法

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



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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 27. 收入

√适用 □不适用

### 1、销售商品收入确认和计量原则：

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制。
- ③与交易相关的经济利益能够流入公司。
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 本公司销售商品确认收入的依据

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

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

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

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

公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### 3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

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

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 28. 政府补助

√适用 □不适用

### 1、政府补助的类型

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



区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准:

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

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

### 2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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

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

### 3、政府补助的确认时点

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

## 29. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

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

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

## 30. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

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

(2) 本公司出租资产所收取的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的, 可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用; 如金额较大的, 则予以资本化, 在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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





## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## 31. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 1、商誉

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

#### 1)、商誉的确认

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

#### 2)、商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

### 2、终止经营及持有待售

#### 1)、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

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

#### 2)、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

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

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

(2) 本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议。

(3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议。



(4) 该项转让将在一年内完成。

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

### 3)、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

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

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

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

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

### 3、公允价值计量

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

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

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

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

### 4、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1)、本公司的母公司
- 2)、本公司的子公司
- 3)、与本公司受同一母公司控制的其他企业
- 4)、对本公司实施共同控制的投资方
- 5)、对本公司施加重大影响的投资方
- 6)、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司
- 7)、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司
- 8)、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员
- 9)、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员
- 10)、本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## 32. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用



会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订： ①《企业会计准则解释第 9 号-关于权益法下投资净损失的会计处理》 ②《企业会计准则解释第 10 号-关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》 ③《企业会计准则解释第 11 号-关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》 ④《企业会计准则解释第 12 号-关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》(以下统称“解释第 9-12 号”) ⑤《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号及相关解读 本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。	公司第六届董事会第一次会议	

其他说明

采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

1) 解释第 9-12 号

本公司按照解释第 9-12 号有关权益法下投资净损失的会计处理，固定资产和无形资产的折旧和摊销方法以及关键管理人员服务的关联方认定及披露的规定对相关的会计政策进行了调整。

对于权益法下有关投资净损失的会计处理，本公司采用追溯调整法对比较财务报表的相关项目进行了调整。对于固定资产和无形资产的折旧和摊销方法以及关键管理人员服务的关联方认定及披露，本公司采用未来适用法，未对比较财务报表数据进行调整。

采用解释第 9-12 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2) 财务报表列报

本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。相关列报调整影响如下：

①2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数(增加/减少)	调整后
应收账款	298,906,777.83	-298,906,777.83	0.00
应收票据及应收账款	0.00	298,906,777.83	298,906,777.83
应收利息	20,300,000.00	-20,300,000.00	0.00
其他应收款	75,668,730.69	20,300,000.00	95,968,730.69
应付票据	2,344,315.00	-2,344,315.00	0.00
应付账款	114,457,880.94	-114,457,880.94	0.00
应付票据及应付账款	0.00	116,802,195.94	116,802,195.94
应付利息	15,383,368.00	-15,383,368.00	0.00
其他应付款	96,717,096.84	15,383,368.00	112,100,464.84
<b>合 计</b>	<b>623,778,169.30</b>	<b>0.00</b>	<b>623,778,169.30</b>

②2017 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数(增加/减少)	调整后
应收账款	434,806.27	-434,806.27	0.00
应收票据及应收账款	0.00	434,806.27	434,806.27
应收利息	107,824,457.67	-107,824,457.67	0.00
其他应收款	387,818,033.40	107,824,457.67	495,642,491.07
应付账款	3,675,342.79	-3,675,342.79	0.00
应付票据及应付账款	0.00	3,675,342.79	3,675,342.79



应付利息	2,395,661.54	-2,395,661.54	0.00
其他应付款	28,184,910.84	2,395,661.54	30,580,572.38
<b>合 计</b>	<b>530,333,212.51</b>	<b>0.00</b>	<b>530,333,212.51</b>

③2017 年度受影响的合并利润表项目:

合并利润表项目	调整前	调整数(增加/减少)	调整后
管理费用	110,547,100.61	-495,276.75	110,051,823.90
研发费用	0.00	495,276.75	495,276.75
<b>合 计</b>	<b>110,547,100.61</b>	<b>0.00</b>	<b>110,547,100.65</b>

④2017 年度受影响的母公司利润表项目:

母公司利润表项目	调整前	调整数(增加/减少)	调整后
管理费用	27,498,372.62	-495,276.75	27,003,095.87
研发费用	0.00	495,276.75	495,276.75
<b>合 计</b>	<b>27,498,372.62</b>	<b>0.00</b>	<b>27,498,372.62</b>

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

33. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%
房产税	租赁收入	12%、自有房产按原值减征 30%后的 1.2%
土地增值税	转让房地产所取得的增值额	60%、30%
土地使用税	实际占有不同级次土地面积(元/平方)	10、8、2、1.8、1.5、1、0.45

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

1、 增值税优惠政策

(1) 和静县国家税务局于 2008 年 9 月 12 日根据财政部国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》(财税[2001]121 号)第一条第一款所规定,公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司生产的甜菜颗粒粕属于国家规定的豆粕以外的粕类产品,可享受免征增值税政策(对应税



销售收入与免税甜菜粕收入部分应分别核算），下发《税收减免登记备案告知书》〔（和）国税减免备字（2008）年 0020 号〕文件。

## 2、企业所得税优惠政策

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

（2）根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149 号）文件，经和静县国家税务局企业所得税优惠政策备案，公司孙公司巴州冠农棉业有限责任公司之子公司和静冠农棉业有限责任公司 2018 年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

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

（4）根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149 号）文件，经库尔勒市国家税务局企业所得税优惠政策备案，公司孙公司巴州冠农棉业有限责任公司之子公司巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司 2018 年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

（5）根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149 号）文件，经库尔勒市国家税务局企业所得税优惠政策备案，公司孙公司巴州冠农棉业有限责任公司之子公司巴州冠农库尔楚棉业有限公司 2017 年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

（6）根据库尔勒市国税局税收减免登记备案告知书（库）国税减免备字[2009]年 37 号文件，同意公司全资子公司新疆冠农鹿丰食品有限公司，自 2008 年 1 月 1 日起执行减免企业所得税政策。

（7）根据库尔勒市国税局税收减免登记备案告知书（库）国税减免备字[2009]年 35 号文件，同意公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司自 2008 年 1 月 1 日起执行减免企业所得税政策。

（8）根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149 号）文件，经和静县国家税务局企业所得税优惠政策备案，公司控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司从 2009 年 1 月 1 日起享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

（9）根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149 号）文件，经英吉沙县国家税务局企业所得税优惠政策备案，公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司之全资子公司英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司 2018 年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

（10）根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149 号）文件，经莎车县国家税务局企业所得税优惠政策备案，公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司之全资子公司莎车冠农果蔬食品有限责任公司自 2013 年度至 2018 年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

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

（12）根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十条，第一款第七项、《财政部 国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税【2008】149 号）的有关规定，公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司享受 2015-2019 年度就从事的甜菜加工销售项目所得免征企业所得税。

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



(14) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条,第一款第七项、《财政部 国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号)文件和《税收减免办法(试行)》第五条、第十九条的有关规定,经和静县国家税务局企业所得税优惠政策备案((和)国税减免备字[2015]年00030号),公司子公司天津三和果蔬有限公司之子公司新疆冠农三和果蔬有限公司2015-2019年度就从事的番茄加工销售项目所得免征企业所得税。

### 3、其他税收优惠政策

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

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29.84	29.84
银行存款	783,858,584.22	487,368,630.39
其他货币资金	283,340,604.69	167,076,712.91
合计	1,067,199,218.75	654,445,373.14

其他说明

#### 1、银行存款中流动性受限明细如下:

单位名称	银行名称	银行账号	期末金额
浙江冠农食品有限公司	中国农业银行	19320401040007703	281,171.31
浙江冠农食品有限公司	中国农业银行	19320401040007240	232,655.62
合计	--	--	513,826.93

#### 2、期末其他货币资金中流动性受限明细如下:

项目	期末金额
票据保证金	22,094,537.33
远期结汇保证金	3,142,192.65
定期存款	30,000,000.00
合计	55,236,729.98

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

### 2、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
交易性金融资产	53,464.75	40,430.00
其中:债务工具投资		
衍生金融资产	53,464.75	40,430.00



合计	53,464.75	40,430.00
----	-----------	-----------

**3、衍生金融资产**□适用  不适用**4、应收票据及应收账款****总表情况****(1). 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
应收票据	30,967,067.33	
应收账款	290,739,455.25	298,906,777.83
合计	321,706,522.58	298,906,777.83

**其他说明：**□适用  不适用**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	30,967,067.33	
合计	30,967,067.33	

**(2). 期末公司已质押的应收票据**□适用  不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		100,375,100.45
合计		100,375,100.45

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**□适用  不适用**其他说明**√适用  不适用

1、期末公司无已经贴现，但尚未到期的应收票据。

2、应收票据净额年末数比年初数增加 30,967,067.33 元，增长了 100%，主要系本期采用银行承兑汇票结算增加所致。



**应收账款**

**(1). 应收账款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	311,787,776.41	100.00	21,048,321.16	6.75	290,739,455.25	319,928,702.27	100.00	21,021,924.44	6.57	298,906,777.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	311,787,776.41	/	21,048,321.16	/	290,739,455.25	319,928,702.27	/	21,021,924.44	/	298,906,777.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

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 年以内小计	275,972,585.95	88.52	13,798,629.30
1 至 2 年	22,488,520.69	7.21	2,248,852.07
2 至 3 年	6,871,575.36	2.20	1,374,315.07
3 年以上			
3 至 4 年	872,511.86	0.28	305,379.15
4 至 5 年	4,522,873.97	1.45	2,261,436.99
5 年以上	1,059,708.58	0.34	1,059,708.58
合计	311,787,776.41	100.00	21,048,321.16

**(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-340,032.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(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

√适用 □不适用

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
ANTONIO PETTI 柏迪	货款	127,485,794.13	1 年以内	40.89
GB FOOD HONG KONG LIMITED	货款	26,588,298.20	1 年以内	8.53
THE GB FOODS AFRICA HOLDING COMPANY, S. L. U.	货款	12,998,416.88	1 年以内	4.17
上海汇洋国际贸易有限公司	货款	11,102,617.96	1 年以内	3.56
Delta Food Industries FZC	货款	11,002,595.91	1 年以内	3.53
合计	——	189,177,723.08	——	60.68

## (5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1、本期无实际核销的应收账款情况。

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

债务人名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
新疆冠农天府房地产开发有限公司	受同一母公司控制	246,111.08	0.08
国网新疆开都河流域水电开发有限公司	联营企业	6,934.00	0.00
合计		253,045.08	0.08

3、本公司年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4、因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5、本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化。

6、本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	698,307,645.01	99.93	288,177,368.67	97.20
1 至 2 年	110,446.83	0.02	7,917,369.27	2.67
2 至 3 年	320,385.21	0.05	397,691.02	0.13
3 年以上				
3 至 4 年	33,404.90			
4 至 5 年				
5 年以上	139.20		139.20	
合计	698,772,021.15	100.00	296,492,568.16	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

报告期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。



## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	金额	发生时间
铁门关永瑞供销有限公司	201,888,564.65	1 年以内
农二师群克棉业有限公司	95,924,325.89	1 年以内
湖北长江区域棉花交易市场有限公司	65,836,656.50	1 年以内、1-2 年
托克逊县西域棉业有限责任公司	60,500,000.00	1 年以内
佛山市宏望贸易有限公司	49,133,000.00	1 年以内
合 计	473,282,547.04	--

其他说明

√适用 □不适用

本账户期末数比期初数增加 402,279,452.99 元，增长了 1.36 倍，主要系本期预付外购皮棉及棉籽款增加所致。

## 6、其他应收款

总表情况

## (1). 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
应收利息		
应收股利		20,300,000.00
其他应收款	77,985,063.07	75,668,730.69
合 计	77,985,063.07	95,968,730.69

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
国投新疆罗布泊钾盐有限公司		20,300,000.00
合 计		20,300,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

注：本账户期末数比期初数减少 20,300,000.00 元，下降了 100.00%，主要系对国投新疆罗布泊钾盐有限公司投资的应收股利收回所致。



**其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	20,720,189.94	21.36	11,426,172.16	55.15	9,294,017.78					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	76,288,585.51	78.64	7,597,540.22	9.96	68,691,045.29	85,331,395.75	99.99	9,662,665.06	11.32	75,668,730.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,500.00		4,500.00	100.00		4,500.00	0.01	4,500.00	100.00	
合计	97,013,275.45	/	19,028,212.38	/	77,985,063.07	85,335,895.75	/	9,667,165.06	/	75,668,730.69

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
库尔勒金友联果业有限公司	20,720,189.94	11,426,172.16	55.15	无法收回
合计	20,720,189.94	11,426,172.16	/	/

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 年以内小计	52,040,589.82	68.22	2,602,029.49
1 至 2 年	7,379,592.21	9.67	737,959.22
2 至 3 年	14,425,143.49	18.91	2,885,028.70
3 年以上			
3 至 4 年	1,140,954.18	1.50	399,333.96
4 至 5 年	658,233.91	0.86	329,116.95
5 年以上	644,071.90	0.84	644,071.90
合计	76,288,585.51	100.00	7,597,540.22

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	80,452,728.91	67,469,413.27



保证金及押金	9,526,927.00	4,166,880.68
其他	7,033,619.54	13,699,601.80
合计	97,013,275.45	85,335,895.75

(3). 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 10,499,559.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	949,338.86

其中重要的其他应收款核销情况：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
员工个人往来	员工个人往来	496,060.57	免除债务	根据股东会决议核销坏账	否
应收补贴款	其他	453,278.29	无法收回	根据股东会决议核销坏账	否
合计	/	949,338.86	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用  不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
库尔勒金友联果业有限公司	往来款	20,720,189.94	1-2 年	21.36	11,426,172.16
新疆冠农有机农业开发有限公司	往来款	17,722,672.13	1 年以内、1-3 年	18.27	2,949,534.43
铁门关永瑞供销有限公司	保证金	8,000,000.00	1 年以内	8.25	400,000.00
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	往来款	5,932,832.94	1 年以内	6.12	296,641.65
吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司	往来款	4,929,157.18	1 年以内、1-5 年、5 年以上	5.08	1,209,618.79
合计	/	57,304,852.19	/	59.08	16,281,967.03

其他说明：

适用  不适用

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

债务人名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)



新疆冠农有机农业开发有限公司	联营企业	17,722,672.13	18.27
铁门关永瑞供销有限公司	受同一最终控制方控制	8,000,000.00	8.25
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	最终控制方	5,932,832.94	6.12
新疆永滋绿原生物技术有限公司	联营企业参股股东	381,319.13	0.39
<b>合 计</b>		<b>32,036,824.20</b>	<b>33.03</b>

- 2、无涉及政府补助的应收款项。
- 3、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 4、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。
- 5、本公司年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。
- 6、本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化。
- 7、本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

## 7、 存货

### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,443,647.23	454,277.64	61,989,369.59	70,494,654.28	66,763.03	70,427,891.25
库存商品	1,233,418,787.33	14,500,275.35	1,218,918,511.98	945,456,573.53	2,955,566.38	942,501,007.15
周转材料	23,855,352.04	13,058,532.36	10,796,819.68	48,202,400.54	1,096,535.48	47,105,865.06
低值易耗品	24,677.25		24,677.25	30,164.21		30,164.21
在途物资	9,264,544.62		9,264,544.62	15,319.22		15,319.22
包装物	71,521.08		71,521.08	258,146.16		258,146.16
发出商品	4,535,610.69		4,535,610.69	10,598,075.98		10,598,075.98
开发成本	436,000,808.73		436,000,808.73	314,931,253.86		314,931,253.86
自制半成品	320,693.59	10,538.90	310,154.69			
<b>合计</b>	<b>1,769,935,642.56</b>	<b>28,023,624.25</b>	<b>1,741,912,018.31</b>	<b>1,389,986,587.78</b>	<b>4,118,864.89</b>	<b>1,385,867,722.89</b>

### (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	66,763.03	454,277.64		17,868.77	48,894.26	454,277.64
库存商品	2,955,566.38	13,723,515.06		2,178,806.09		14,500,275.35
周转材料	1,096,535.48	12,311,967.22		349,970.34		13,058,532.36
自制半成品		10,538.90				10,538.90
<b>合计</b>	<b>4,118,864.89</b>	<b>26,500,298.82</b>		<b>2,546,645.20</b>	<b>48,894.26</b>	<b>28,023,624.25</b>

### 其他说明

√适用 □不适用

- 1、本账户期末余额借款费用资本化金额 35,630,895.67 元。
- 2、存货跌价准备计提依据、转销原因



项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	过期、变质	本期处置	0.16
周转材料	质量管理体系认证到期	本期处置	1.47
原材料	过期、变质	--	--
自制半成品	可变现净值低于账面余额	--	--

3、开发成本明细列示如下：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数
杭政储出(2011)34号地块商业金融业用房	2016.3.10	2020年3月	645,000,000.00	436,000,808.73
合计	--	--	645,000,000.00	436,000,808.73

4、本账户期末余额比期初余额增加 356,044,295.42 元，增长了 25.69%，主要系库存商品、开发成本增加所致。

8、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1、理财产品		20,000,000.00
2、待摊费用		
其中：租金	6,681,583.57	2,460,526.28
保险费	14,937.11	15,723.25
水电暖费		54,720.28
车辆保险费	51,190.06	134,471.10
财产保险费	382,925.14	0.00
软件服务费	41,352.19	120,417.67
运费		9,254,866.34
有机肥		136,931.80
其他	16,181.23	224,180.65
3、应交税费重分类	217,073,101.06	153,000,392.63
4、减：其他流动资产减值准备		
合计	224,261,270.36	185,402,230.00

其他说明

本账户期末数比期初数增加 38,859,040.36 元，增长了 20.96%，主要系本期应交税费借方余额重分类增加所致。

9、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	107,848,924.08	924,300.77	106,924,623.31	145,967,025.83	924,300.77	145,042,725.06
按公允价值计量的	34,608,077.24		34,608,077.24	62,370,068.76		62,370,068.76
按成本计量的	73,240,846.84	924,300.77	72,316,546.07	83,596,957.07	924,300.77	82,672,656.30
合计	107,848,924.08	924,300.77	106,924,623.31	145,967,025.83	924,300.77	145,042,725.06



**(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	64,010,664.66		64,010,664.66
公允价值	34,608,077.24		34,608,077.24
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额			
已计提减值金额	-29,402,587.42		-29,402,587.42

**(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	期末		
新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	10,276,846.84			10,276,846.84	924,300.77	924,300.77	23.12	
新疆华世丹药业有限公司	10,356,110.23		10,356,110.23					
库尔勒市商业银行	62,964,000.00			62,964,000.00			5.50	3,498,000
合计	83,596,957.07		10,356,110.23	73,240,846.84	924,300.77	924,300.77	/	3,498,000

注：公司投资的新疆中联丝路农产品物流股份有限公司 2012 年 8 月托第二师新联运物流有限责任公司管理，按协议规定享有出资比例 23.12% 的 42.00% 损益，故纳入成本计量的可供出售权益工具核算。

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

√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
期初已计提减值余额	924,300.77		924,300.77
本期计提	31,043,183.32		31,043,183.32
其中：从其他综合收益转入	1,640,595.90		1,640,595.90
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金余额	31,967,484.09		31,967,484.09

**(5). 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

√适用 □不适用

本账户期末余额较期初余额减少 38,118,101.75 元，下降了 26.28%，主要系本期计提《中航信托·天启(2016)196 号集合资金信托计划》减值及处置新疆华世丹药业有限公司股权所致。

**10、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款	11,100,000.00		11,100,000.00	11,100,000.00		11,100,000.00	
合计	11,100,000.00		11,100,000.00	11,100,000.00		11,100,000.00	/





## 11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
上海冠农涌亿股权投资管理有限责任公司	2,662,534.03			-2,603,930.58							58,603.45	
小计	2,662,534.03			-2,603,930.58							58,603.45	
二、联营企业												
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	573,255,128.09			220,746,720.08			107,040,072.49				686,961,775.68	
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	199,458,025.94			35,047,824.30			23,047,131.72				211,458,718.52	
新疆冠农有机农业开发有限公司		1,406,053.10		-540,941.61							865,111.49	
小计	772,713,154.03	1,406,053.10		255,253,602.77			130,087,204.21				899,285,605.69	
合计	775,375,688.06	1,406,053.10		252,649,672.19			130,087,204.21				899,344,209.14	

其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。



## 12、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 13、固定资产

### 总表情况

#### (1). 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
固定资产	854,415,389.35	885,951,076.08
固定资产清理	459,176.69	
合计	854,874,566.04	885,951,076.08

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	713,146,065.39	860,262,072.98	21,290,337.51	35,487,300.08	1,630,185,775.96
2. 本期增加金额	44,653,126.32	75,839,564.32	202,999.45	3,186,917.09	123,882,607.18
(1) 购置	2,581,350.67	14,930,326.46	200,629.60	2,547,522.54	20,259,829.27
(2) 在建工程转入	36,567,062.09	58,063,696.81	2,369.85	399,835.05	95,032,963.80
(3) 企业合并增加	5,504,713.56	2,750.00		108,539.61	5,616,003.17
(4) 其他增加		2,842,791.05		131,019.89	2,973,810.94
3. 本期减少金额	7,479,267.40	8,748,725.98	963,100.92	689,362.95	17,880,457.25
(1) 处置或报废	711,765.63	8,748,725.98	667,266.67	318,924.33	10,446,682.61
(2) 企业合并减少	6,767,501.77	0.00	295,834.25	370,438.62	7,433,774.64
4. 期末余额	750,319,924.31	927,352,911.32	20,530,236.04	37,984,854.22	1,736,187,925.89
二、累计折旧					
1. 期初余额	191,312,936.06	387,980,042.18	15,153,753.52	22,550,712.05	616,997,443.81
2. 本期增加金额	32,513,347.01	43,657,443.65	1,297,003.49	3,404,058.09	80,871,852.24
(1) 计提	32,442,135.81	43,408,489.70	1,297,003.49	3,310,381.15	80,458,010.15
(2) 企业合并增加	71,211.20	2,750.00	0.00	93,676.94	167,638.14
(3) 其他增加	0.00	246,203.95	0.00	0.00	246,203.95
3. 本期减少金额	1,001,924.79	8,673,923.61	413,310.19	379,201.02	10,468,359.61
(1) 处置或报废	154,239.70	8,673,923.61	303,860.92	185,526.70	9,317,550.93
(2) 企业合并减少	847,685.09	0.00	109,449.27	193,674.32	1,150,808.68
4. 期末余额	222,824,358.28	422,963,562.22	16,037,446.82	25,575,569.12	687,400,936.44
三、减值准备					
1. 期初余额	29,240,627.93	97,617,948.12	140,640.95	238,039.07	127,237,256.07
2. 本期增加金额	11,391,439.19	55,974,254.27	1,655.81	916,758.71	68,284,107.98
(1) 计提	11,391,439.19	55,974,254.27	1,655.81	916,758.71	68,284,107.98
(2) 企业合并增加					0.00
3. 本期减少金额	1,149,763.95				1,149,763.95
(1) 处置或报废					0.00
(2) 企业合并减少	1,149,763.95				1,149,763.95
4. 期末余额	39,482,303.17	153,592,202.39	142,296.76	1,154,797.78	194,371,600.10
四、账面价值					
1. 期末账面价值	488,013,262.86	350,797,146.71	4,350,492.46	11,254,487.32	854,415,389.35



2. 期初账面价值	492,592,501.40	374,664,082.68	5,995,943.04	12,698,548.96	885,951,076.08
-----------	----------------	----------------	--------------	---------------	----------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	77,202,381.70	33,140,699.50	44,061,682.20		新疆冠农果蔬食品有限责任公司
机器设备	16,409,463.78	4,308,978.76	10,760,930.48	1,339,554.54	新疆冠农皮山果蔬食品有限责任公司
机器设备	32,435,819.33	14,012,329.90	15,976,546.06	2,446,943.37	新疆冠农莎车果蔬食品有限公司
机器设备	38,644,775.54	16,119,710.23	20,377,499.13	2,147,566.18	英吉沙冠农果蔬食品有限责任公司
房屋建筑物	18,886,367.40	11,006,846.05	7,879,521.35		新疆冠农进出口有限公司
机器设备	3,989,858.56	3,643,929.42	345,929.14		新疆冠农进出口有限公司
房屋建筑物	23,960,032.53	9,225,378.04	2,166,404.94	12,568,249.55	新疆绿原糖业有限公司
机器设备	33,521,109.15	18,177,377.81	13,791,518.03	1,552,213.31	新疆绿原糖业有限公司
机器设备	2,706,539.09	1,102,514.05		1,604,025.04	浙江冠农食品有限公司
房屋建筑物	5,660,718.24	341,965.58	58,977.71	5,259,774.95	新疆冠农鹿丰食品有限公司
机器设备	1,483,852.58	183,372.14		1,300,480.44	新疆冠农鹿丰食品有限公司
电子设备	181,407.24	39,684.52		141,722.72	新疆冠农鹿丰食品有限公司
房屋建筑物	7,735,645.00	2,423,618.77		5,312,026.23	和田艾丽曼果业有限责任公司
机器设备	3,773,497.24	2,214,342.59	1,524,379.77	34,774.88	和田艾丽曼果业有限责任公司
合计	266,591,467.38	115,940,747.36	116,943,388.81	33,707,331.21	

## (3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
不动产证	91,785,548.80	尚未验收

## 其他说明：

√适用 □不适用

(1) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(2) 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(3) 报告期末固定资产抵押情况：

项目	期末账面价值
(1) 巴州冠农棉业有限公司抵押借款情况	
其中：中国农业发展银行贷款抵押机器设备	1,095,163.53
(2) 新疆银通棉业有限公司抵押借款情况	
其中：中国农业发展银行贷款抵押机器设备	8,740,590.90
(3) 巴州顺泰棉业有限责任公司抵押借款情况	
其中：中国农业发展银行贷款抵押机器设备	16,715,829.43
(4) 阿克苏地区永衡棉业有限责任公司抵押借款情况	
其中：中国农业发展银行贷款抵押机器设备	1,445,046.94
中国农业发展银行贷款抵押房屋建筑物	4,836,943.82



(5) 天津三和果蔬有限公司抵押借款情况	
其中：中国银行贷款抵押房屋建筑物	20,186,952.54
合 计	53,020,527.16

注：1) 截止 2018 年 12 月 31 日，公司子公司巴州冠农棉业有限公司抵押借款情况：

为取得中国农业发展银行巴音郭楞蒙古自治州分行营业部贷款 390,000,000.00 元，而抵押存放于公司轧花厂的机器设备账面价值 1,095,163.53 元。

2) 截止 2018 年 12 月 31 日，公司子公司新疆银通棉业有限公司抵押借款情况：

为取得中国农业发展银行巴音郭楞蒙古自治州分行营业部贷款 640,000,000.00 元，而抵押存新疆银通棉业有限公司库尔勒轧花厂的机器设备账面价值 244,919.85 元，抵押新疆银通棉业有限公司哈拉玉宫轧花厂的机器设备账面价值 2,743,877.00 元，抵押巴州冠农库尔楚棉业有限公司的机器设备账面价值 3,010,131.35 元，抵押巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司的机器设备账面价值 2,194,960.53 元，抵押巴州冠农棉业普惠轧花厂的机器设备账面价值 546,702.17 元。

3) 截止 2018 年 12 月 31 日，公司孙公司巴州顺泰棉业有限公司抵押借款情况：

为取得中国农业发展银行尉犁县支行贷款 543,000,000.00 元，抵押存放于公司轧花厂的机器设备账面价值 16,715,829.43 元。

4) 截止 2018 年 12 月 31 日，公司孙公司阿克苏地区永衡棉业有限公司抵押借款情况：

为取得中国农业发展银行阿克苏地区分行营业部贷款 100,000,000.00 元，而抵押固定资产房屋及建筑物账面价值 4,836,943.82 元；抵押存放于公司轧花厂的机器设备账面价值 1,445,046.94 元。

5) 截止 2018 年 12 月 31 日，公司子公司天津三和果蔬有限公司抵押借款情况：

为取得中国银行天津宁河支行贷款 26,000,000.00 元，而抵押固定资产房屋及建筑物账面价值 20,186,952.54 元。

#### 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

固定清理未完毕的原因已经拆除但尚未完成处置。

#### 14、在建工程

##### 总表情况

##### (1). 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
在建工程	31,658,477.57	72,671,596.10
工程物资		
合计	31,658,477.57	72,671,596.10

##### 在建工程

##### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科技实验车间	18,939,584.90		18,939,584.90	18,685,181.39		18,685,181.39
零星工程	1,589,394.67		1,589,394.67	2,860,576.55		2,860,576.55
综合办公楼	11,129,498.00		11,129,498.00	11,234,498.09		11,234,498.09
日处理 2*1500 吨大罗西生产线				39,891,340.07		39,891,340.07
合计	31,658,477.57		31,658,477.57	72,671,596.10	0.00	72,671,596.10

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
科技实验车间	20,000,000.00	18,685,181.39	254,403.51			18,939,584.90	95%	95%				自筹
日处理 2*1500 吨大罗西生产线	61,560,000.00	39,891,340.07	9,520,943.10	49,412,283.17			100%	100%				自筹
综合办公楼	12,500,000.00	11,234,498.09		105,000.09		11,129,498.00	85%	85%				自筹
污水处理厂改扩建项目	43,000,000.00		32,510,920.83	32,510,920.83			100%	100%				自筹
合计	137,060,000.00	69,811,019.55	42,286,267.44	82,028,204.09		30,069,082.90	/	/			/	/

其他说明

√适用 □不适用

1、期末无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

2、本账户期末余额较期初余额减少 41,013,118.53 元，下降了 56.44%，主要系本期日处理 2\*1500 吨大罗西生产线工程转固所致。

15、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	林业		合计
	枣林	葡萄苗	



一、账面原值			
1. 期初余额	13,571,630.78	192,000.00	13,763,630.78
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	13,571,630.78		13,571,630.78
(1) 处置			
(2) 其他	13,571,630.78		13,571,630.78
4. 期末余额		192,000.00	192,000.00
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,330,765.20		1,330,765.20
2. 本期增加金额	517,519.80	16,026.88	533,546.68
(1) 计提	517,519.80	16,026.88	533,546.68
3. 本期减少金额	1,848,285.00		1,848,285.00
(1) 处置			
(2) 其他	1,848,285.00		1,848,285.00
4. 期末余额		16,026.88	16,026.88
三、减值准备			
1. 期初余额	10,417,277.82		10,417,277.82
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	10,417,277.82		10,417,277.82
(1) 处置			
(2) 其他	10,417,277.82		10,417,277.82
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值		175,973.12	175,973.12
2. 期初账面价值	1,823,587.76	192,000.00	2,015,587.76

### 其他说明

√适用 □不适用

本账户期末账面价值比期初账面价值减少1,839,614.64元，下降了91.27%，主要系本期因处置子公司合并范围减少所致。

### 16、无形资产

#### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标	软件	专利权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	120,948,187.38	249,978.75	3,528,609.52	32,500.00	124,759,275.65
2. 本期增加金额	2,026,560.68		25,089.16	8,000.00	2,059,649.84
(1) 购置	450,000.00		5,172.41	8,000.00	463,172.41
(2) 企业合并增加	1,576,560.68		19,916.75		1,596,477.43
3. 本期减少金额		14,400.00	312,531.63		326,931.63
(1) 处置		14,400.00	307,359.22		321,759.22



(2)企业合并减少			5,172.41		5,172.41
(3)其它减少					
4.期末余额	122,974,748.06	235,578.75	3,241,167.05	40,500.00	126,491,993.86
二、累计摊销					
1.期初余额	6,045,031.47	195,407.50	1,992,825.37	8,937.43	8,242,201.77
2.本期增加金额	2,617,469.68	10,240.00	323,874.64	3,716.65	2,955,300.97
(1)计提	2,616,423.06	10,240.00	323,708.67	3,716.65	2,954,088.38
(2)企业合并增加	1,046.62		165.97		1,212.59
3.本期减少金额		3,360.00	41,268.64		44,628.64
(1)处置		3,360.00	40,981.28		44,341.28
(2)企业合并减少			287.36		287.36
4.期末余额	8,662,501.15	202,287.50	2,275,431.37	12,654.08	11,152,874.10
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	114,312,246.91	33,291.25	965,735.68	27,845.92	115,339,119.76
2.期初账面价值	114,903,155.91	54,571.25	1,535,784.15	23,562.57	116,517,073.88

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	8,522,440.78	尚未完工验收
土地使用权	448,750.00	尚未完工验收

其他说明：

√适用 □不适用

1、本公司期末无形资产用于抵押借款情况：

项目	期末账面价值
(1)天津三和果蔬有限公司抵押借款情况	
其中：中国银行贷款抵押土地使用权	5,651,709.61
(2)阿克苏地区永衡棉业有限责任公司抵押借款情况	
其中：中国农业发展银行贷款抵押情况	1,105,073.58
<b>合计</b>	<b>6,756,783.19</b>

注：（1）截止2018年12月31日，公司子公司天津三和果蔬有限公司抵押借款情况：

为取得中国银行天津宁河支行营业部贷款26,000,000元，而抵押无形资产土地账面价值5,651,709.61元。

（2）截止2018年12月31日，公司孙公司阿克苏地区永衡棉业有限责任公司抵押借款情况：

为取得中国农业发展银行阿克苏地区分行营业部贷款5,280,000.00元，而抵押其孙公司阿克苏地区永衡棉业有限责任公司土地使用权账面价值1,105,073.58元。

3、本期公司无内部研发形成的无形资产。

**17、开发支出**

□适用 √不适用

**18、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期减少		期末余额
		处置		
新疆绿原糖业有限公司	13,835,546.53			13,835,546.53
和静冠农棉业有限责任公司	555,278.40			555,278.40
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	236,024.17			236,024.17
巴州顺泰棉业有限责任公司	9.85			9.85
天津三和果蔬有限公司	83,009,707.12			83,009,707.12
浙江冠农食品有限公司	173,921.68			173,921.68
新疆大渊博棉花交易中心有限公司	1,455,439.43	1,455,439.43		
合计	99,265,927.18	1,455,439.43		97,810,487.75

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
新疆绿原糖业有限公司				
和静冠农棉业有限责任公司		555,278.40		555,278.40
巴州冠农库尔楚棉业有限公司		236,024.17		236,024.17
巴州顺泰棉业有限责任公司				
天津三和果蔬有限公司		40,404,568.35		40,404,568.35
浙江冠农食品有限公司	173,921.68			173,921.68
新疆大渊博棉花交易中心有限公司				
合计	173,921.68	41,195,870.92		41,369,792.60

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

公司期末对并购天津三和果蔬有限公司时相关资产组产生的商誉进行减值测试，商誉的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，利润率为7.63%，折现率10.89%，预测期平均增长率为6.85%，预测期以后的现金流量根据增长率0%推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和资产组特定风险的税前利率。按照账面价值与可收回金额孰低的原则计量，对于可收回金额低于账面价值的部分，计提减值准备。



**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

**其他说明**

√适用 □不适用

本账户账面净额期末数比期初数减少 42,651,310.35 元,下降了 43.04%,主要系本期处置新疆大渊博棉花交易中心有限公司商誉及天津三和果蔬有限公司商誉减值所致。

**19、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租金	444,167.24		144,054.24		300,113.00
进场条码费	43,557.76		16,359.96		27,197.80
土地租赁费	10,395,600.00		994,900.00	9,400,700.00	
装修款	636,743.63	229,847.86	686,046.11	0.00	180,545.38
固定资产改良支出	1,503,066.59	971,407.77	192,874.46	2,281,599.9	
预付咨询费	159,867.93	224,716.98	210,311.33	0.00	174,273.58
合计	13,183,003.15	1,425,972.61	2,244,546.10	11,682,299.90	682,129.76

**其他说明:**

本账户账面净额期末数比期初数减少 12,500,873.39 元,下降了 94.83%,主要系本期本期合并范围减少及摊销所致。

**20、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	8,953,900.84	1,816,128.97	10,800,696.14	2,198,124.70
其他	6,307,546.51	1,390,238.64	7,649,555.82	1,744,436.97
合计	15,261,447.35	3,206,367.61	18,450,251.96	3,942,561.67

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
减值准备	290,427,821.59	162,760,014.59
其他	1,787,699.52	1,776,663.98
合计	292,215,521.11	164,536,678.57



## (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

## 21、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	973,030.00	498,278.70
工程设备款	210,000.00	3,078,203.11
监控工程		68,500.00
合计	1,183,030.00	3,644,981.81

## 其他说明：

本账户期末余额较期初余额减少 2,461,951.81 元，下降了 67.54%，主要系预付工程设备款结转所致。

## 22、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,280,000.00	13,140,000.00
保证借款	2,329,400,000.00	1,584,733,130.60
信用借款	101,114,000.00	70,000,000.00
合计	2,435,794,000.00	1,667,873,130.60

## 其他说明

适用 不适用

1、本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

2、本账户期末数比期初数增加 767,920,869.40 元，增长了 46.04%，主要系本期保证及信用借款增加所致

## 23、应付票据及应付账款

## 总表情况

## (1). 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
应付票据	29,538,674.42	2,344,315.00
应付账款	185,161,302.47	114,457,880.94
合计	214,699,976.89	116,802,195.94

## 应付票据

## (1). 应付票据列示

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,538,674.42	2,344,315.00
合计	29,538,674.42	2,344,315.00

1、本期末无已到期未支付的应付票据。

2、本账户期末余额较期初余额增加 27,194,359.42 元，增长了 11.60 倍，主要系采用本期银行承兑汇票付款结算增加所致。

### 应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	106,756,528.93	66,094,478.44
工程设备款	53,709,112.00	29,860,657.89
劳务款	20,966,917.89	15,342,854.00
其他	3,728,743.65	3,159,890.61
合计	185,161,302.47	114,457,880.94

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市盛泰建筑工程有限公司	5,058,391.00	未结算
乌鲁木齐铁路局库尔勒货运中心焉耆站	1,620,928.93	未支付
库尔勒金川矿业有限公司	2,002,444.64	未结算
托克逊县露天煤矿有限公司-习在文	1,799,948.70	未结算
天津河北巴氏轻工机械有限公司	1,633,440.00	未结算
新疆天宇建设工程有限责任公司	1,393,860.88	工程整改
农二师交通局	1,000,000.00	未结算
合计	14,509,014.15	/

### 其他说明

√适用 □不适用

1、本账户期末余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方款项如下：

单位名称	期末数	期初数
新疆生产建设兵团第二师二十二团	311,297.93	311,297.93
新疆生产建设兵团第二师二十四团	0.00	513,160.98
新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	48,031.51	72,075.93
新疆冠农天府物业服务有限公司	30,674.45	30,674.45
库尔勒金川矿业有限公司	2,002,444.64	2,002,444.64
库尔勒鑫金三角有限责任公司	27,800.00	27,800.00



新疆蓝天工程监理咨询有限公司	712,715.82	712,715.82
新疆天宇建设工程有限责任公司	2,016,982.39	1,366,222.39
新疆永安天泰电力有限责任公司	152,253.20	179,492.31
合计	5,302,199.94	5,215,884.45

2、本账户期末余额较期初余额增加 70,703,421.53 元，增长 61.77%，主要系采用本期应付工程款增加所致。

## 24、预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	813,190,531.48	318,804,975.69
合计	813,190,531.48	318,804,975.69

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
韩丽	1,613,800.00	未发货
胡建龙	5,500,000.00	未发货
李百成	4,011,725.67	未发货
卡地江·阿瓦孜	4,830,400.00	未发货
新疆东方健明贸易有限公司	1,962,879.95	未发货
钟旭东	2,642,200.00	未发货
钱志传	1,989,951.10	未发货
田春霞	1,041,061.43	未发货
合计	23,592,018.15	/

### 其他说明

√适用 □不适用

本账户期末余额中预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方款项如下：

单位名称	期末数	期初数
金建霞	1,026,480.00	0.00
新疆冠农天府房地产开发有限公司	0.00	6,196.31
新疆合源果业开发有限责任公司	3,678.93	3,503.78
新疆冠农集团有限责任公司	10,258.24	3,573.42
新疆冠农有机农业开发有限公司	7,877.01	7,876.62
第二师绿洲农业发展有限公司	4,002.55	4,811.20
合计	1,052,296.73	25,961.33

2、本账户期末数比期初数增加 494,385,555.79 元，增长了 1.55 倍，主要系预收预售房款增加所致。

**25、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,643,412.27	98,058,213.44	101,482,429.60	13,219,196.11
二、离职后福利-设定提存计划	8,665.09	6,802,748.82	6,623,730.71	187,683.20
三、辞退福利	140,000.00	252,645.82	376,445.82	16,200.00
四、一年内到期的其他福利	174,123.21		165,994.38	8,128.83
合计	16,966,200.57	105,113,608.08	108,648,600.51	13,431,208.14

**(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	15,505,637.12	69,427,476.34	73,168,519.75	11,764,593.71
二、职工福利费	90,560.21	6,587,841.03	6,495,386.39	183,014.85
三、社会保险费	8,184.38	6,486,107.97	6,344,730.67	149,561.68
其中：医疗保险费	7,258.59	4,763,841.54	4,685,106.29	85,993.84
工伤保险费	222.31	244,125.73	241,623.54	2,724.50
生育保险费	703.48	67,067.95	61,099.09	6,672.34
其他	0.00	1,411,072.75	1,356,901.75	54,171.00
四、住房公积金	-1,080.00	4,683,334.00	4,639,677.05	42,576.95
五、工会经费和职工教育经费	1,040,110.56	1,948,308.97	1,908,970.61	1,079,448.92
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		173,660.46	173,660.46	
九、其他短期薪酬		8,751,484.67	8,751,484.67	
合计	16,643,412.27	98,058,213.44	101,482,429.60	13,219,196.11

**(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	8,228.73	6,623,916.49	6,449,999.37	182,145.85
2、失业保险费	436.36	176,432.33	171,331.34	5,537.35
3、企业年金缴费				
4、其他		2,400.00	2,400.00	
合计	8,665.09	6,802,748.82	6,623,730.71	187,683.20

其他说明：

√适用 □不适用

**1、辞退福利**

项目	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末数
因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的辞退福利	140,000.00	252,645.82	376,445.82	16,200.00
合计	140,000.00	252,645.82	376,445.82	16,200.00

**2、一年内到期的其他福利**

设定计划项目	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末数



一年内到期的离职福利	174,123.21	0.00	165,994.38	8,128.83
合计	174,123.21	0.00	165,994.38	8,128.83

## 26、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,666,823.79	2,708,545.09
企业所得税	1,651,194.44	2,422,718.51
个人所得税	869,215.22	213,088.76
城市维护建设税	271,763.69	141,715.32
地方教育费附加	17,526.52	17,045.02
土地使用税	101,735.00	121,621.38
教育附加	170,838.52	100,245.43
房产税	48,976.87	267,257.50
印花税	296,142.31	330,152.41
其他	111,682.77	9,278.00
合计	8,205,899.13	6,331,667.42

### 其他说明：

本账户期末余额较期初增加了 1,874,231.71 元，增长了 29.60%，主要系本期增值税和个人所得税增加所致。

## 27、其他应付款

### 总表情况

#### (1). 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
应付利息	2,616,292.80	15,383,368.00
应付股利	2,276,463.65	
其他应付款	93,347,107.52	96,717,096.84
合计	98,239,863.97	112,100,464.84

### 其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末余额较期初增加了 1,874,231.71 元，增长了 29.60%，主要系本期增值税和个人所得税增加所致。

## 应付利息

#### (1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		



短期借款应付利息	2,616,292.80	15,383,368.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,616,292.80	15,383,368.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本账户期末余额较期初余额减少 12,767,075.20 元，下降 83%，主要是由于本期偿付利息所致。

### 应付股利

#### (1). 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
普通股股利	2,276,463.65	
合计	2,276,463.65	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

本账户期末数比期初数增加 2,276,463.65 元，增长 100%，主要本期应付少数股东股利增加所致。

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来及借款	70,116,793.37	82,030,762.97
暂收款及其他	12,979,401.21	6,278,920.04
保证金及押金	4,993,613.79	4,356,784.87
其他	5,257,299.15	4,050,628.96
合计	93,347,107.52	96,717,096.84

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第二师国资委	12,174,184.51	欠伊力特的分红款
第二师三十三团	3,780,164.34	未支付
第二师三十四团	3,392,975.46	未支付
第二师三十一团	3,392,962.63	未支付
农二师绿原热力有限公司	2,791,030.14	未支付
农二师环境监察支队	2,704,027.00	未支付
农二师交通局	2,000,000.00	未支付
合计	30,235,344.08	/

其他说明：

适用 不适用

本账户期末余额中应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东及其他关联方单位款项：

单位名称	期末数	期初数



新疆生产建设兵团第二师二十二团	1,683,721.77	1,683,721.77
新疆冠农天府物业服务有限公司	7,743.86	11,735.23
新疆冠农有机农业开发有限公司	370,727.62	0.00
农二师绿原热力有限公司	2,791,030.14	2,791,030.14
新疆生产建设兵团第二师二十九团	0.00	351,197.16
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	0.00	10,673,769.35
合计	4,853,223.39	15,511,453.65

## 28、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	134,000,000.00	7,500,000.00
1 年内到期的长期应付款	8,411,887.30	28,719,349.97
合计	142,411,887.30	36,219,349.97

其他说明：

### 1、一年内到期的长期应付款明细：

项目	期末数	期初数
融资租赁借款	8,411,887.30	28,719,349.97
合计	8,411,887.30	28,719,349.97

### 2、金额前五名的一年内到期的非流动负债

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	金额
新疆冠农果茸股份有限公司	2016-5-27	2019-5-26	4.75	14,000,000.00
新疆冠农果茸股份有限公司	2016-7-29	2019-7-28	4.75	28,000,000.00
天津三和果蔬有限公司	2016-6-20	2020-6-20	4.15	8,411,887.30
新疆冠农果茸股份有限公司	2016-06-03	2019-06-03	4.75	50,000,000.00
新疆冠农果茸股份有限公司	2016-06-20	2019-06-20	4.75	40,000,000.00
合计	--	--	--	140,411,887.30

注：一年内到期的非流动负债期末较期初增加了 106,192,537.33 元，增长了 2.93 倍，主要系新疆冠农果茸股份有限公司一年内到期的长期借款增加所致。

## 29、长期借款

### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	53,994,959.78	297,943,378.57
信用借款		90,000,000.00
合计	53,994,959.78	387,943,378.57





其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款情况：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	
					外币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司	2009-10-22	2044-11-04	欧元	0.15	1,145,058.38	8,994,959.78
中国农业银行股份有限公司	2017/04/05	2020/04/04	人民币	4.75	0.00	27,500,000.00
中国农业银行股份有限公司	2017/03/21	2020/03/19	人民币	4.75	0.00	17,500,000.00
合计					1,145,058.38	53,994,959.78

注：长期借款期末较期初减少 333,948,418.79 元，下降了 86.08%，主要系浙江信维信息科技有限公司归还长期借款减少所致。

### 30、长期应付款

总表情况

(1). 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
长期应付款	9,360,175.00	18,081,525.00
合计	9,360,175.00	18,081,525.00

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁借款	9,360,175.00	18,081,525.00
合计	9,360,175.00	18,081,525.00

其他说明：

1、本公司于 12 月 31 日以后需支付的最低融资租赁付款额如下：

最低租赁付款额	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	10,445,656.72	31,562,603.85
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	10,288,318.28	10,534,411.73
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	-	10,262,959.71
3 年以上	-	-
小计	20,733,975.00	52,359,975.29
减：未确认融资费用	2,961,912.70	5,559,100.32
合计	17,772,062.30	46,800,874.97



2、本账户期末余额较期初余额减少 8,721,350.00 元，下降了 48.23%，主要是由于本期偿付融资租赁借款及一年内到期重分类调整所致。

### 31、长期应付职工薪酬

适用  不适用

#### (1). 长期应付职工薪酬表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	3,795,473.33	3,856,325.64
合计	3,795,473.33	3,856,325.64

#### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,856,325.64	3,425,854.69
二、计入当期损益的设定受益成本	102,185.52	430,470.95
1. 当期服务成本	130,957.50	479,384.61
2. 过去服务成本	-119,983.49	-168,254.52
3. 结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
4. 利息净额	91,211.51	119,340.86
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-163,037.83	
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-122,347.69	
3. 其他	-40,690.14	
五、期末余额	3,795,473.33	3,856,325.64

计划资产：

适用  不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,856,325.64	3,425,854.69
二、计入当期损益的设定受益成本	102,185.52	430,470.95
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-163,037.83	
五、期末余额	3,795,473.33	3,856,325.64

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

适用  不适用

本公司设定受益计划是根据国家及地方相关政策等，公司为职工（包括在职职工、离退休职工、内退职工）在退休或与企业解除劳动关系后提供的生活补贴、医药费用等福利。根据《企业



会计准则第 9 号—职工薪酬》及公司会计政策，需对此部分福利支出作为长期应付职工薪酬进行精算评估。

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

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

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

### 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

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

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

其他说明：

适用 不适用

## 32、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	54,655,668.61	13,011,320.75	21,512,697.74	46,154,291.62	政府补助
合计	54,655,668.61	13,011,320.75	21,512,697.74	46,154,291.62	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
(1) 兵团龙头企业、基地和农工专业合作社经济组织建设	398,484.81			66,666.68		331,818.13	资产
(2) 热力系统节能改造工程	1,333,333.33			200,000.00		1,133,333.33	资产
(3) 中小企业发展专项基金	199,090.91			80,000.00		119,090.91	资产
(4) 道路维修建设资金	2,081,850.05			420,462.48		1,661,387.57	资产
(5) 果蔬深加工项目资金	3,145,539.92			3,145,539.92			资产
(6) 香梨浓缩浆工艺	186,111.23			186,111.23			资产



项目资金							
(7) 香梨浓缩浆产业化示范工程项目	193,170.64			193,170.64			资产
(8) 兵团农工专业合作经济组织建设资金	336,683.30			336,683.30			资产
(9) 库尔勒果蔬食品深加工基地建设	114,110.61			114,110.61			资产
(10) 库尔勒果蔬杏综合开发项目	207,216.52			207,216.52			资产
(11) 20t/h 水果果糖生产线技术改造项目	534,574.48			534,574.48			资产
(12) 果蔬加工改扩建项目	347,150.32			347,150.32			资产
(13) 师部城区排水管网工程项目	466,113.92			466,113.92			资产
(14) 2009 年度外经贸区域发展促进资金	725,000.00			100,000.00		625,000.00	资产
(15) 酒精废液污染治理减排项目	720,000.36			106,666.48		613,333.88	资产
(16) 2010 年廉租房保障专项补助资金	925,000.00			100,000.00		825,000.00	资产
(17) 果蔬深加工项目补助	114,110.61			114,110.61			资产
(18) 2011 年度中小企业改造项目资金	1,133,333.34			133,333.32		1,000,000.02	资产
(19) 2011 年度外经贸区域协调发展促进资金	1,500,000.00			300,000.00		1,200,000.00	资产
(20) 2012 年电子信息产业振兴和技术改造项目	1,040,000.00			260,000.00		780,000.00	资产
(21) 进口专项贴息资金	173,425.00			19,820.00		153,605.00	资产
(22) 政策引导类计划资金	717,931.31			61,100.52		656,830.79	资产
(23) 甜菜加工项目拨款	1,175,000.00			100,000.00		1,075,000.00	资产
(24) 农机补贴	375,000.00			75,000.00		300,000.00	资产
(25) 工业发展专项资金	3,133,333.29			266,666.68		2,866,666.61	资产
(26) 果蔬加工改扩建项目	2,094,074.52			425,913.46		1,668,161.06	资产
(27) 番茄制品加工	644,230.76			115,384.62		528,846.14	资产
(28) 2013 年度外贸公共服务平台建设资金	1,150,000.00			100,000.00		1,050,000.00	资产
(29) 工程技术研究中心建设	389,083.31			45,916.68		343,166.63	资产
(30) 农业产业化项目资金	5,133,333.33			400,000.00		4,733,333.33	资产
(31) 番茄酱出口生产线扩能改造项目	1,200,000.00			100,000.00		1,100,000.00	资产
(32) 外贸发展专项资金	12,700,000.00			3,425,555.56		9,274,444.44	资产
(33) 2015 年度中央服务业发展专项资金“重点流通企业监测系统”	4,666.67			4,666.67			资产



(34) 第二师铁门关市电子商务公共服务中心建设	1,150,171.07			552,811.07	597,360		资产
(35) 新疆学前教育支教专项资金	93,620.00					93,620.00	收益
(36) 科技研发费用	140,000.00	105,500.00		245,500.00			收益
(37) 节能减排	1,750,000.00			48,611.11		1,701,388.89	资产
(38) 应用技术研发与开发费用	6,200,000.00					6,200,000.00	资产
(39) 果蔬深加工项目补助	282,625.00			7,125.00			资产
(40) 电子信息发展专项资金	218,750.00			125,000.00			资产
(41) 自治区科技成果转化示范工程	130,000.00			130,000.00			资产
(42) 再就业培训补贴		98,050.00		18,960.00	17,714	61,376.00	收益
(43) 稳岗补贴		81,017.75		81,017.75			收益
(44) 番茄系列产品开发关键生产技术集成及产业化示范		450,000.00		450,000.00			收益
(45) 林业贷款贴息		555,000.00		555,000.00			收益
(46) 外贸发展专项资金		202,800.00		202,800.00			收益
(47) 科技经费		100,000.00		100,000.00			收益
(48) 运费补贴		1,984,400.00		1,984,400.00			收益
(49) 农业产业化项目资金		2,600,000.00		72,222.22		2,527,777.78	收益
(50) 中小企业国际市场开拓资金		11,800.00		11,800.00			收益
(51) 兵团外贸增长奖励资金		267,500.00		267,500.00			收益
(52) 二师财政局团外经贸发展专项资金		23,100.00		23,100.00			收益
(53) 师财发 90#外贸增长以奖代补资金		165,300.00		165,300.00			收益
(54) 2016 年民族贸易和民族特需商品生产贷款贴息		724,000.00			724,000		收益
(55) 二师铁门关财政局申报补贴款		14,508.00		14,508.00			收益
(56) 技能大师工作室项目资金	99,550.00						资产
(57) 专利补助		12,500.00		12,500.00			收益
(58) 外贸发展专项资金		3,620,000.00		88,888.89		3,531,111.11	资产
(59) 番茄贷款贴息项目		1,000,000.00			1,000,000		收益
(60) 中小企业国际市场开拓资金		77,900.00		77,900.00			收益
(61) 失业保险补贴		42,315.00		32,364.00	9,951		收益
(62) 中信保保费补贴		642,020.00		642,020.00			收益
(63) 财政局融资贴息补贴		107,410.00		107,410.00			收益
(64) 创汇奖励		85,000.00		85,000.00			收益
(65) 招收安置补助经费		20,000.00		0	20,000		收益
(66) 上级慰问补助经		21,200.00		0	21,200		收益



费							
合 计	54,655,668.61	13,011,320.75		<b>18,653,672.74</b>	2,859,025	46,154,291.62	

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助明细如下：

(1) 根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2007 年度农业产业化资金的通知》（兵财企【2007】374 号），公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到兵团财务局拨付的农业产业化资金 1,000,000.00 元，用于兵团龙头企业、基地和农工专业合作经济组织建设，本期结转 66,666.68 元，累计结转 5,668,181.80 元。

(2) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2008 年兵团资源节约和环境保护工程新增中央预算内投资计划的通知》（师财发【2008】681 号），公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到第二师财务局拨付的热力系统节能改造项目建设资金 3,000,000.00 元，2016 年度新增补助金额 726,400.00 元，本期结转 200,000.00 元，累计结转 2,593,066.67 元。

(3) 根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2008 年中小企业发展专项资金的通知》（兵财企【2008】1299 号）文件，公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到兵团财务局中小企业发展专项基金 600,000.00 元，本期结转 80,000.00 元，累计结转 480,909.89 元。

(4) 根据新疆生产建设兵团第二师交通局《关于第二师绿原糖业公司公路工程建设自筹资金的通知》（师交发【2009】19 号），公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司 2009 年、2010 年收到第二师交通局拨付道路建设资金 4,204,625.00 元，2013 年拨付 400,000.00 元，本期结转 420,462.48 元，累计结转 2,943,237.43 元。

(5) 根据新疆生产建设兵团发展改革委员会《关于冠农股份果蔬深加工项目资金申请报告的复函》（兵发改函发【2005】236 号），公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到兵团财务局拨付的果蔬深加工项目的国家预算内资金 10,000,000.00 元，本期结转 3,145,539.92 元，累计结转 10,000,000.00 元。

(6) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2005 年第二批兵团外经贸发展促进资金的通知》（师财发【2006】56 号），公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的库尔勒香梨浓缩浆工艺技术开发项目第二批兵团外经贸发展促进资金 600,000.00 元，本期结转 186,111.23 元，累计结转 600,000.00 元。

(7) 新疆生产建设兵团第二师发改委《关于下达 2004 年兵团高技术产业发展项目基建投资计划的通知》（师发改发【2004】80 号），公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到兵团财务局拨付的库尔勒香梨浓缩浆产业化示范工程项目预算内资金 600,000.00 元，本期结转 193,170.64 元，累计结转 600,000.00 元。

(8) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2006 年度农业产业化资金的通知》（师财发【2006】221 号），公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的兵团龙头企业、基地和农工专业合作经济组织建设资金 1,000,000.00 元，本期结转 336,683.30 元，累计结转 1,000,000.00 元。

(9) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2006 年度兵团外经贸发展促进资金的通知》（师财发【2006】218 号），公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的库尔勒果蔬食品深加工基地建设项目资金 600,000.00 元，本期结转 114,110.61 元，累计结转 600,000.00 元。

(10) 根据新疆维吾尔自治区经济贸易委员会、财政厅《关于下达 2007 年自治区第一批技术改造专项资金计划的通知》（新经贸技改【2007】188 号），公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到自治区财政厅拨付的库尔勒果蔬杏综合开发资金 600,000.00 元，本期结转 207,216.52 元，累计结转 600,000.00 元。

(11) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2007 年度兵团外经贸发展促进资金的通知》（师财发【2007】195 号），公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的 20t/h 水果果糖生产线技术改造项目投资资金 1,500,000.00 元，本期结转 534,574.48 元，累计结转 1,500,000.00 元。



(12) 根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2007 年度农业产业化资金的通知》(兵财企【2007】374 号), 公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的果蔬加工改扩建项目资金 1,000,000.00 元, 本期结转 347,150.32 元, 累计结转 1,000,000.00 元。

(13) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达第二师师部城区(南区)排水管网工程项目国债专项基建支出(预算)拨款的通知》(师财发【2007】37 号), 公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的用于第二师师部城区(南区)排水管网工程项目建设资金 2,000,000.00 元, 本期结转 466,113.92 元, 累计结转 2,000,000.00 元。

(14) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2009 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》(师财发【2009】202 号), 公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到第二师财务局拨付的日处理 3750 吨番茄加工生产线项目资金 1,500,000.00 元, 本期结转 100,000.00 元, 累计结转 875,000.00 元。

(15) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达兵团本级节能减排专项资金(预算)拨款的通知》(师财发【2010】282 号), 公司全资子公司-新疆绿原糖业有限公司收到兵团第二师财务局拨付的酒精废液污染处理减排项目的专项资金 1,600,000.00 元, 本期结转 106,666.48 元, 累计结转 986,666.12 元。

(16) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2010 年廉租住房保障专项补助资金的通知》(师财发【2010】226 号), 公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到兵团第二师财务局拨付的廉租住房保障专项补助资金 1,500,000.00 元, 本期结转 100,000.00 元, 累计结转 675,000.00 元。

(17) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2006 年度兵团外经贸发展促进资金的通知》(师财发【2006】218 号), 公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的库尔勒果蔬食品深加工基地建设项目资金 600,000.00 元, 本期结转 114,110.61 元, 累计结转 600,000.00 元。

(18) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达兵团中小企业技术改造项目 2010 年投资计划(第一批)的通知》(师发改发【2011】41 号), 拨付公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司中央预算内资金 2,000,000.00 元, 本期结转 133,333.32 元, 累计结转 999,999.98 元。

(19) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2011 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》(师财发【2011】247 号), 拨付公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司机械化采摘设备资金 3,000,000.00 元专项用于出口加工基地, 重点口岸仓储设施和对外经济技术合作项目, 本期结转 300,000.00 元, 累计结转 1,800,000.00 元。

(20) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2012 年电子信息产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算拨款的通知》(师财发【2012】331 号), 拨付公司中央预算内基建支出拨款 2,600,000.00 元, 专项用于电子信息产业振兴和技术改造项目建设, 本期结转 260,000.00 元, 累计结转 1,820,000.00 元。

(21) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付进口专项贴息资金的通知》(师财发【2012】146 号), 现拨付公司进口专项贴息资金 297,300.00 元, 本期结转 19,820.00 元, 累计结转 143,695.00 元。

(22) 根据科技部《关于下达 2012 年政策引导类计划专项项目课题预算的通知》(财教【2012】248 号), 拨付公司政策引导类计划专项项目课题经费 3,150,000.00 元, 本期结转 61,100.52 元, 累计结转 2,493,169.21 元。

(23) 2012 年 8 月收到新疆生产建设兵团第二师财务局拨付公司甜菜加工项目拨款 1,500,000.00 元, 本期结转 100,000.00 元, 累计结转 425,000.00 元。

(24) 2012 年根据国家相关农机补贴(烘房干燥设备)政策, 该农机(烘房干燥)设备列入新疆农机补贴目录, 符合补贴政策, 据此申报补贴项目, 公司孙公司和田冠农艾丽曼果业有限公司获得 900,000.00 元农机项目补贴款, 本期结转 75,000.00 元, 累计结转 600,000.00 元。

(25) 根据新疆生产建设兵团第二师工信委《关于下达 2013 年第一批兵团工业发展专项资金项目计划的通知》(师工信发【2013】41 号), 公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司 2013 年度收到兵团第二师财务局拨付工业发展专项资金 4,000,000.00 元, 本期结转 266,666.68 元, 累计结转 1,133,333.39 元。



(26) 根据天津市发展改革委员会《市发展改革委关于转发国家发展改革委下达物流业调整和振兴项目（地方切块部分）2013 年第二批中央预算内投资计划的通知》（津发改投资【2013】842 号），公司子公司天津三和果蔬有限公司收到天津市财政局拨付的果蔬加工改扩建项目资金 2,500,000.00 元，本期结转 425,913.46 元，累计结转 1,585,877.61 元。

(27) 根据天津市中小企业局市财政局《关于下达 2014 年涉农区县工业技术改造项目市财政扶持资金计划的通知》（津财农联【2014】107 号），公司子公司天津三和果蔬有限公司收到天津市发展和改革委员会拨付的番茄制品加工工业技术改造项目扶持资金 1,000,000.00 元，本期结转 115,384.62 元，累计结转 471,153.86 元。

(28) 根据第二师财务局《关于拨付 2013 年度外贸公共服务平台建设资金的通知》（师财发【2013】109 号），公司控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到第二师财务局拨付 2013 年度外贸公共服务平台建设资金 1,500,000.00 元，本期结转 100,000.00 元，累计结转 450,000.00 元。

(29) 根据第二师财务局《关于拨付 2015 年兵团科技发展专项资金的通知》（师财发【2015】244 号），公司收到第二师财政局拨付工程技术研究中心建设资金 500,000.00 元，本期结转 45,916.68 元，累计结转 156,833.37 元。

(30) 根据第二师财务局《关于拨付 2015 年兵团农业产业化专项扶持资金的通知》（师财发【2015】306 号），公司全资子公司巴州冠农番茄食品有限责任公司收到新疆兵团第二师财务局拨付番茄丁生产线资金 6,000,000.00 元，本期结转 400,000.00 元，累计结转 1,273,958.67 元。

(31) 根据第二师财务局《关于拨付 2014 年度外经贸发展专项资金区域协调外贸升级专项资金的通知》（师财发【2014】89 号），公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到新疆兵团第二师财务局拨付番茄酱出口生产线扩能改造项目资金 1,500,000.00 元，本期结转 100,000.00 元，累计结转 400,000.00 元。

(32) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2015 年度外经贸发展专项资金区域协调外贸升级专项的通知》（师财发【2016】159 号），公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到 2015 年度外经贸发展专项资金区域协调外贸升级专项资金 30,000,000.00 元，本期结转 3,425,555.56 元，累计结转 37,255,555.56 元。

(33) 根据第二师财务局《关于下达 2013 年度中央促进服务业发展专项资金的通知》（师财发【2015】95），嘉兴冠农农产品拍卖有限公司收到新疆兵团第二师财务局拨付中央促进服务业发展专项资金 1,200,000.00 元，本期结转 4,666.67 元，累计结转 1,200,000.00 元。

(34) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局、商务局《关于推进第二师铁门关市电子商务进入连综合示范项目建设的通知》（师商务发【2016】2 号），公司子公司新疆冠农中联电子商务有限公司收到新疆生产建设兵团第二师拨付铁门关市电子商务公共服务中心建设补贴资金 5,751,400.00 元，本期结转 1,150,171.07 元，累计结转 5,751,400.00 元。

(35) 根据《关于下达 2017 年南疆学前教育支教专项资金的通知》师财发【2017】380 号，《关于拨付 2017 年 9-12 月师市赴南疆学前国语幼儿园支教人员补贴和南北疆幼儿园园长及中小学校长双向挂职补贴经费的通知》新疆冠农果茸股份有限公司收到补助 93,620.00 元，本期结转 0.00 元，累计结转 0.00 元。

(36) 根据《关于拨付 2017 年度第二师本级科技经费的通知》师财发【2017】466 号新疆冠农果茸股份有限公司期初收到补助 140,000.00 元，本期又收到补助 105,500.00 元，本期结转 245,500.00 元，累计结转 245,500.00 元。

(37) 根据《关于下达兵团本级节能减排专项资金项目 2017 年投资计划的通知》新疆生产建设兵团第二师发改委文件，师发改发【2017】675 号公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到兵团本级财务资金 1,750,000.00 元，本期结转 48,611.11 元，累计结转 48,611.11 元。

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





(39)根据《关于印发2016年巴州农产品产地初加工补助项目实施的通知》(巴农初【2016】1号)精神,新疆冠农有机农业开发有限公司申请补助285,000.00元,收到补助285,000.00元,本期结转7,125.00元,累计结转9,500.00元。合并减少275,500.00元。

(40)根据新疆维吾尔自治区财政厅、经济和信息化委员会文件:新经电子【2017】324号,自治区经济和信息化委员会向新疆大渊博棉花交易中心有限公司拨付项目补助金250,000.00元,本期结转218,750.00元,合并减少218,750.00,累计结转250,000.00元。

(41)根据乌鲁木齐市科学技术计划项目合同书(创新创业大赛)新疆大渊博棉花交易电子商务平台公司子公司新疆大渊博棉花交易中心有限公司收到拨款260,000.00元,合并减少130,000.00,累计结转130,000.00元。

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

(43)根据《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》(人社部发【2014】76号)及《国务院关于进一步做好新形势下就业创业工作意见》(国发【2015】23号)新疆冠农果茸股份有限公司申请获得稳岗补贴58,240.50元,本期结转58,240.50元,累计结转58,240.50元。子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到兵团第二师财务局拨付的失业保险稳岗补贴9,731.50元,本期结转9,731.50元,累计结转9,731.50元。新疆冠农绿原拍卖有限公司收到兵团第二师财务局拨付的稳岗补贴1,014.00元,本期结转1,014.00元,累计结转1,014.00元。孙公司新疆冠农三和果蔬有限公司收到稳岗补贴12,031.75元,本期结转12,031.75元,累计结转12,031.75元。

(44)2018年7月新疆冠农果茸股份有限公司申请获得番茄系列产品开发关键生产技术集成及产业化补助450,000.00元,本期结转450,000.00元,累计结转450,000.00元。

(45)根据兵团财政局《关于拨付2018年中央财政林业贷款贴息补助资金的通知》(兵财农【2018】17号),新疆冠农果茸股份有限公司收到补助555,000.00元,本期结转555,000.00元,累计结转555,000.00元。

(46)根据兵团《关于拨付兵团外经贸发展专项资金中小企业国际市场开拓资金的通知》(兵财行【2018】9号),新疆冠农果茸股份有限公司收到补助202,800.00元,本期结转202,800.00元,累计结转202,800.00元。

(47)根据铁门关市十五届委员会第46次常委会通过及年初预算的安排,公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到100,000.00元,本期结转100,000.00元,累计结转100,000.00元。

(48)根据新疆维吾尔自治区财政厅文件《关于做好2016年度棉花运费补贴申报工作的通知》(新财建【2017】206号),孙公司巴州冠农棉业有限责任公司收到新疆维吾尔自治区财政厅拨付的棉花运费补贴资金1,414,400.00元,本期结转1,414,400.00元,累计结转1,414,400.00元。孙公司和静冠农棉业有限责任公司收到新疆维吾尔自治区财政厅拨付的棉花运费补贴资金401,100.00元,本期结转401,100.00元,累计结转401,100.00元。孙公司新疆银通棉业有限公司哈拉玉宫轧花厂收到新疆维吾尔自治区财政厅拨付的棉花运费补贴资金168,900.00元,本期结转168,900.00元,累计结转168,900.00元。

(49)根据兵团财政局《关于拨付2017年兵团农业专项资金的通知》(兵财企【2017】93号)以及2018年第二师铁门关市十五届党委第63次常委会议精神(师市党常【2018】16号),公司子公司新疆番茄制品有限公司收到番茄生产线改扩建项目资金2,600,000.00元,本期结转72,222.22元,累计结转72,222.22元。

(50)根据兵团《关于拨付兵团外经贸发展专项资金中小企业国际市场开拓资金的通知》(兵财行【2018】9号),公司全资子公司巴州冠农番茄食品有限责任公司收到11,800.00元,本期结转11,800.00元,累计结转11,800.00元。

(51)根据兵团《关于下达2016年度兵团外贸增长奖励资金的通知》(兵财行【2018】17号),公司全资子公司巴州冠农番茄食品有限责任公司收到267,500.00元,本期结转267,500.00元,累计结转267,500.00元。



(52) 根据兵团《关于拨付兵团外经贸发展专项资金中小企业国际市场开拓资金的通知》(兵财行【2018】9号), 孙公司新疆冠农三和果蔬有限公司收到 23,100.00 元, 本期结转 23,100.00 元, 累计结转 23,100.00 元

(53) 根据兵团《关于下达 2016 年度兵团外贸增长奖励资金的通知》(兵财行【2018】17号), 孙公司新疆冠农三和果蔬有限公司收到 165,300.00 元, 本期结转 165,300.00 元, 累计结转 165,300.00 元

(54) 根据《关于对 2016 年度民族贸易和民族特需商品生产贷款贴息资金清算的通知》(兵建财【2018】51号), 孙公司新疆冠农三和果蔬有限公司收到 724,000.00 元, 本期结转 724,000.00 元, 累计结转 724,000.00 元

(55) 根据《兵团财务局 兵团人力资源和社会保障局关于印发《兵团就业补助资金管理暂行办法》的通知》(兵财社【2018】16号)及《关于下达 2018 年就业补助资金预算的通知》(兵财社【2018】34号)文件精神, 孙公司新疆冠农三和果蔬有限公司收到 14,508.00 元, 本期结转 14,508.00 元, 累计结转 14,508.00 元。

(56) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2015 年国家级高技能人才培养基地建设和技能大师工作室建设项目补助资金的通知》(师财发) 公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到高技能人才培养基地建设和技能大师工作室建设项目补助资金 100,000.00 元, 2016 年结转 450.00 元, 本期其他减少 99,550.00 元, 累计结转 100,000.00 元。

(57) 根据《关于组织申报 2018 年度专利申请资助专项资金的通知》(乌知发【2018】5号), 新疆大渊博棉花交易电子商务平台公司子公司新疆大渊博棉花交易中心有限公司收到拨款 12,500.00 元, 本期结转 12,500.00 元, 累计结转 12,500.00 元。

(58) 根据兵团《关于下达兵团外经贸发展专项资金中西部加工贸易转移、对外承包工程及境外投资及促进外贸稳增长调结构资金的通知》(兵财行【2018】108号), 公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到专项资金 3,620,000.00 元, 本期结转 88,888.89 元, 累计结转 88,888.89 元。

(59) 根据兵团财政局《关于拨付 2017 年兵团农业专项资金的通知》(兵财企【2017】93号)以及 2018 年第二师铁门关市十五届党委第 63 次常委会议精神(师市党常【2018】16号)子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到原材料收购贷款贴息资金 1,000,000.00 元, 本期结转 1,000,000.00 元, 累计结转 1,000,000.00 元。

(60) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局文件《关于拨付兵团外经贸发展专项资金中小企业国际市场开拓资金的通知》(师财发【2017】82号), 子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到兵团财务局拨付的中小企业国际市场开拓资金 77,900.00 元, 本期结转 77,900.00 元, 累计结转 77,900.00 元。

(61) 根据《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》(人社部发【2014】76号)及《国务院关于进一步做好新形势下就业创业工作意见》(国发【2015】23号)子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到兵团财务局拨付的失业社保补贴资金 42,315.00 元, 本期退还 6,045.00 元, 本期支付给个人 3,906.00 元, 本期结转 32,364.00 元, 累计结转 32,364.00 元。。

(62) 根据《天津市宁河区外经贸企业信用保险融资工作绿色通道专项资金管理办法》(宁河商财银发【2015】1号)孙公司天津山合国际贸易有限公司申请出口中信保保费补贴 642,020.00 元, 本期结转 642,020.00 元, 累计结转 642,020.00 元。

(63) 根据《天津市宁河区外经贸企业信用保险融资工作绿色通道专项资金管理办法》(宁河商财银发【2015】1号)孙公司天津山合国际贸易有限公司申请财政局融资贴息补贴款 107,410.00 元, 本期结转 107,410.00 元, 累计结转 107,410.00 元。

(64) 根据《天津市宁河区外经贸企业信用保险融资工作绿色通道专项资金管理办法》(宁河商财银发【2015】1号)孙公司天津山合国际贸易有限公司申请创汇奖励 85,000.00 元, 本期结转 85,000.00 元, 累计结转 85,000.00 元

(65) 根据《兵团财务局、兵团人力资源和社会保障局关于印发兵团就业补助资金管理暂行办法》的通知》(兵财社【2018】16号)及《关于下达 2018 年就业补助资金预算的通知》(兵财社【2018】34号)文件精神, 经师相关部门审核公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司收社保补贴 20,000.00 元, 本期结转 20,000.00 元, 累计结转 20,000.00 元。



(66) 按照《关于在元旦春节期间开展走访慰问生活困难党员和老党员的活动》(兵党组明传【2018】2 号)要求,现划拨党费给新疆冠农果茸股份有限公司 21,200.00 元,本期结转 21,200.00 元,累计结转 21,200.00 元。

### 33、股本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

其他说明:

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

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

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

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

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

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

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

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

### 34、资本公积

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	362,941,833.31		3,882,835.88	359,058,997.43
其他资本公积	3,681,142.46			3,681,142.46
合计	366,622,975.77		3,882,835.88	362,740,139.89

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

2018 年末,公司资本公积 36,274.01 万元,比年初减少 388.28 万元,减少 1.06%,主要是本期处置可供出售金融资产、长期股权投资导致资本公积减少和本期少数股东权益性交易导致资本公积减少。

### 35、其他综合收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币



项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,640,595.90	1,640,595.90			1,640,595.90		
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,640,595.90	1,640,595.90			1,640,595.90		
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	-1,640,595.90	1,640,595.90			1,640,595.90		

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：

本账户期末余额比期初数减少了 1,640,595.90 元，下降了 100.00% 主要系本期公允价值计量的可供出售金融资产公允价值变动计入其他综合收益所致。

### 36、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	151,308,137.71	5,586,919.03	685,702.13	156,209,354.61
合计	151,308,137.71	5,586,919.03	685,702.13	156,209,354.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年末，公司盈余公积15,620.94万元，比年初增加490.12万元，增加3.24%，主要是本期计提的法定盈余公积增加和长期股权投资成本法转权益法追溯调整盈余公积致使盈余公积减少所致。

### 37、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	657,714,135.15	592,398,855.46
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	657,714,135.15	592,398,855.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,612,828.13	85,073,450.08
减：提取法定盈余公积	5,586,919.03	7,985,539.33
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	27,469,471.15	11,772,631.06
转作股本的普通股股利		
其他	-685,702.13	
期末未分配利润	719,956,275.23	657,714,135.15

### 38、营业收入和营业成本

#### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,899,314,277.14	1,677,817,884.60	1,480,587,521.43	1,279,139,547.66
其他业务	275,463,182.46	255,284,684.69	121,739,963.95	100,162,645.46
合计	2,174,777,459.60	1,933,102,569.29	1,602,327,485.38	1,379,302,193.12

### 39、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	952,985.28	1,279,386.41
教育费附加	595,874.31	932,760.10
房产税	2,509,615.42	2,674,443.49
土地使用税	1,965,689.20	1,609,074.47
车船使用税	35,215.34	29,308.80
印花税	1,562,853.97	1,035,698.45
地方教育费附加	395,599.70	498,140.42
水资源费	176,040.00	
环境保护税	190,659.49	
耕地占用税	978,004.98	
合计	9,362,537.69	8,058,812.14

### 40、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,452,963.56	5,776,958.40
办公费	48,315.68	146,214.54
差旅费	742,316.90	597,253.71
折旧	524,462.87	509,364.11
资产摊销	3,636.72	6,330.84
运输费	63,608,589.27	55,167,892.16
装卸费	572,333.29	926,730.81
包装费	3,025.00	835,454.55
保险费	3,373,769.73	2,788,250.69
销售佣金	453,720.90	197,575.92



广告费	842,116.30	797,506.56
业务费	188,633.28	5,094.07
修理费	967,336.65	1,247,207.42
租赁费	548,960.03	451,410.20
业务招待费	261,041.62	206,791.10
通讯、交通费	49,991.30	12,893.02
宣传、展览费	1,537,916.71	2,321,318.95
检验费	781,942.41	146,608.41
样品及产品合理损耗	94,268.13	34,023.28
服务费	15,191,090.59	12,011,859.33
仓储保管费	1,166,542.29	1,335,077.58
委托代销手续费	40,377.55	32,096.38
车辆费	79,802.47	112,429.68
邮电费	146,521.17	288,409.89
其他	313,269.63	126,732.96
合计	96,992,944.05	86,081,484.56

#### 41、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,793,409.59	50,275,387.73
办公费	1,117,080.38	920,738.86
差旅费	1,771,452.54	2,558,189.95
折旧	17,116,480.25	16,398,779.89
修理费	2,013,225.66	741,446.79
董事会费	351,428.92	666,216.66
业务招待费	1,938,075.87	2,084,482.26
咨询费	2,395,594.11	1,195,120.76
聘请中介机构费	1,784,194.68	1,750,457.11
税金	362,871.43	374,225.29
排污费	2,016,575.37	3,164,407.32
资产摊销	2,486,332.48	1,527,248.87
停工损失	4,351,893.57	4,815,869.90
水电暖费	1,630,836.10	1,257,579.99
保险费	178,200.44	148,592.03
车辆费运输费	4,567,864.08	2,723,876.20
租金	1,324,101.27	3,962,976.87
交通费	132,562.88	
通讯费		136,414.19
业务宣传费	1,084,501.98	3,378,136.91
职代会费用	154,986.00	382,624.87
团体活动费	50,468.00	675,941.64
软件服务费	183,196.54	237,102.22
法律相关费用	831,820.56	33,299.00
团体协会会费	125,320.00	98,626.63
存货毁损	666.00	1,581,952.23
物料消耗	2,868.55	15,750.90
邮电费	764,993.03	539,651.59
土地使用费	2,391,711.77	4,333,560.18
其他	2,889,932.00	4,073,167.02
合计	100,812,644.05	110,051,823.86



#### 42、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
甜叶菊调研项目	298,970.80	
鲜榨番茄汁项目		495,276.75
合计	298,970.80	495,276.75

#### 43、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,286,014.25	51,029,396.84
减：利息收入	-7,634,650.58	-6,902,452.01
汇兑损失		16,306,021.64
减：汇兑收益	-7,767,547.98	
手续费	1,373,309.73	1,053,897.99
现金折扣	4,861.31	
合计	47,261,986.73	61,486,864.46

#### 其他说明：

本账户本年度较上年度减少了 14,224,877.73 元，下降 23.13%，主要系本期汇兑损失减少所致。

#### 44、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	10,158,986.81	10,558,940.56
二、存货跌价损失	26,308,467.36	1,942,650.08
三、可供出售金融资产减值损失	29,402,587.42	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	68,284,107.98	13,124,730.80
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		10,417,277.82
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	41,195,870.92	173,921.68
十四、其他		
合计	175,350,020.49	36,217,520.94

#### 其他说明：

本账户本年度较上年度增加了 139,132,499.55 元，增长了 3.84 倍，主要系本期存货跌价损失、可供出售金融资产减值损失、固定资产减值损失、商誉减值损失增加所致。

#### 45、其他收益

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	13,504,370.77	8,408,651.83
与收益相关的政府补助	5,149,301.97	5,924,066.97
合计	18,653,672.74	14,332,718.80

其他说明：

1、与资产相关的政府补助

注：递延收益转入 13,504,370.77 元，详见“递延收益”所述。

2、与收益相关政府补助明细：

补助项目	本期数	上期数
(1) 运费补贴		2,568,900.00
(2) 林业贷款贴息		350,000.00
(3) 中小企业国际市场开拓资金		458,200.00
(4) 稳岗补贴		144,436.54
(5) 楼宇经济发展项目		37,200.00
(6) 减免税金		2,397.43
(7) 自治区服务贸易发展专项资金		200,000.00
(8) 新疆乌鲁木齐创新创业大赛奖金		100,000.00
(9) 宁河区工业经济委员会补贴		30,000.00
(10) 农业产业化项目资金		60,000.00
(11) 样本轮换经费		300,000.00
(12) 招收安置补助经费		360,000.00
(15) 七一帮扶慰问生活困难党员职工群众经费		5,310.00
(18) 递延收益转入	5,149,301.97	1,307,623.00
合计	5,149,301.97	5,924,066.97

3、递延收益转入 5,149,301.97 元，详见“递延收益”所述。

46、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	252,649,672.19	151,399,998.30
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,728,486.19	-9,959,646.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,579,027.78	3,793,166.67
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,644,233.58	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托理财收益	632,721.64	290,349.05
交易性金融资产处置收益	5,681,494.50	332,876.71
分得非子公司红利	3,498,000.00	3,498,000.00
合计	270,956,663.50	149,354,743.76

其他说明：

本账户本年度较上年度增加121,601,919.74元，增长了81.42%，主要系本期权益法核算的长期股权投资收益、可供出售金融资产处置收益增加所致。





#### 47、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	53,464.75	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	53,464.75	
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	53,464.75	

其他说明：

本账户本年度较上年度增加 53,464.75 元，增长了 100.00%，为本期锁汇业务期末汇率变动增加所致。

#### 48、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	68,042.27	725,749.45
处置固定资产损失	-1,548.49	-1,453,103.18
合计	66,493.78	-727,353.73

#### 49、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,373.89		12,373.89
其中：固定资产处置利得	12,373.89		12,373.89
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	411.92	3,045,796.69	411.92
罚款收入	107,129.71	183,540.56	107,129.71
非同一控制下企业合并	892,740.98	1,185,883.39	892,740.98
无法支付的款项	51,849.83	265,685.65	51,849.83
其他	1,475,359.17	1,417,079.51	1,475,359.17
合计	2,539,865.50	6,097,985.80	2,539,865.50

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

#### 50、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	409,096.63		409,096.63



其中：固定资产处置损失	131,678.69		131,678.69
无形资产处置损失	277,417.94		277,417.94
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	4,537,415.12	567,327.20	4,537,415.12
违约金、赔偿金及罚款支出	429,854.81	487,765.99	429,854.81
其他	124,755.39	404,560.42	124,755.39
合计	5,501,121.95	1,459,653.61	5,501,121.95

其他说明：

本账户本年度较上年度增加了 4,041,468.34 元，上涨了 2.77 倍，主要系本期对外捐赠增加所致。

51、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,908,263.15	3,859,375.05
递延所得税费用	848,304.45	177,534.85
合计	6,756,567.60	4,036,909.90

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	98,364,824.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,585,883.98
子公司适用不同税率的影响	-2,549,477.03
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-38,950,260.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	223,719.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	22,806,946.39
所得税费用	6,756,567.60

其他说明：

适用  不适用

52、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,633,842.45	6,902,452.01
政府补助	12,942,455.75	33,181,788.20
往来款及其他	185,886,681.99	74,660,852.73



合计	206,462,980.19	114,745,092.94
----	----------------	----------------

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	67,887,484.45	55,403,754.76
业务招待费	1,936,515.87	2,301,718.87
展览广告费	3,910,959.89	6,504,983.89
办公费及差旅费	3,677,887.70	4,222,397.06
聘请中介机构费用	1,776,062.71	2,945,577.87
往来款及其他	197,460,365.88	73,371,156.63
合计	276,649,276.50	144,749,589.08

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金净额		801,866.07
合计		801,866.07

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售子公司支付的现金净额	2,277,246.80	
合计	2,277,246.80	

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还融资租赁借款	33,087,978.80	39,403,000.31
合计	33,087,978.80	39,403,000.31

53. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	91,608,257.22	84,195,040.67
加：资产减值准备	175,350,020.49	36,217,520.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,970,702.66	79,284,248.53
无形资产摊销	2,954,088.38	2,204,267.27
长期待摊费用摊销	2,297,875.59	3,043,090.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	330,228.96	727,353.73



的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-53,464.75	
财务费用(收益以“-”号填列)	61,286,014.25	51,029,396.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-270,956,663.50	-149,354,743.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	848,304.45	177,534.85
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-380,455,989.10	-687,447,061.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-507,331,148.35	-358,482,477.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	562,033,695.80	65,904,329.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-181,118,077.90	-872,501,499.76
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,011,448,661.84	638,655,541.28
减: 现金的期初余额	638,655,541.28	358,447,551.78
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	372,793,120.56	280,207,989.50

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,570,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	270,253.42
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	3,299,746.58

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,574,200.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	263,611.56
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	3,310,588.44

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额



一、现金	1,011,448,661.84	638,655,541.28
其中：库存现金	29.84	29.84
可随时用于支付的银行存款	783,344,757.29	484,368,630.39
可随时用于支付的其他货币资金	228,103,874.71	154,286,881.05
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	1,011,448,661.84	638,655,541.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末其他货币资金中流动性受限在三个月以上的定期存款 30,000,000.00 元、票据保证金 22,094,537.33 元、远期结汇保证金 3,142,192.65 元，银行存款冻结 513,826.93 元在编制现金流量表时，已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

54、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	55,750,556.91	定期存款 30,000,000.00 元、票据保证金 22,094,537.33 元、远期结汇保证金 3,142,192.65 元、银行存款冻结 513,826.93 元
存货	720,316,148.48	棉花仓单质押 720,316,148.48 元
固定资产	53,020,527.16	抵押借款
无形资产	6,756,783.19	抵押借款
其他应收款	6,009,038.36	期货保证金
长期应收款	11,100,000.00	融资借款保证金
长期股权投资	686,961,775.68	股权质押借款
合计	1,539,914,829.78	/

55、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,468,945.03	6.8632	16,944,863.53
欧元	263,526.60	7.8473	2,067,972.29
应收账款			
其中：美元	39,221,415.25	6.8632	269,184,417.14
欧元	332,543.00	7.8473	2,609,564.68
长期借款			
其中：美元			
欧元	1,146,249.00	7.8473	8,994,959.78



(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

## 56、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

政府补助明细详见“附注 32 递延收益——涉及政府补助的项目。”

## 57、其他

适用 不适用

### 1) 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期数	上期数
交易性金融资产	53,464.75	
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	53,464.75	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
<b>合 计</b>	<b>53,464.75</b>	

注: 本账户本年度较上年度增加 53,464.75 元, 增长了 100.00%, 为本期锁汇业务期末汇率变动增加所致。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
库尔勒恒润石油物资有限公司	2018 年 5 月	357.00	51.00%	购买	2018 年 5 月	股权转让协议及相关工商变更手续	25,533,082.40	899,242.34

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合并成本	库尔勒恒润石油物资有限公司
--现金	3,570,000.00



--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	3,570,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,462,740.98
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-892,740.98

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	库尔勒桓润石油物资有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	27,505,695.51	26,955,095.51
货币资金	270,253.42	270,253.42
应收款项	6,966,540.80	6,966,540.80
存货	2,349,828.03	2,349,828.03
固定资产	5,448,365.03	5,936,365.03
无形资产	1,595,264.84	556,664.84
预付款项	9,506,869.35	9,506,869.35
其他应收款	780,121.87	780,121.87
其他流动资产	35,887.26	35,887.26
长期待摊费用	440,454.52	440,454.52
递延所得税资产	112,110.39	112,110.39
负债：	18,755,223.01	18,755,223.01
借款	5,000,000.00	5,000,000.00
应付款项	5,514,286.55	5,514,286.55
递延所得税负债		
预收款项	6,512,046.57	6,512,046.57
应交税费	77,681.34	77,681.34
应付股利	192,327.65	192,327.65
其他应付款	1,458,880.90	1,458,880.90
净资产	8,750,472.50	8,199,872.50
减：少数股东权益	4,287,731.53	4,017,937.53
取得的净资产	4,462,740.97	4,181,934.97

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

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

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
新疆有机农业开发有限公司	7,005,942.27	-993,277.42
嘉兴冠农电子商务有限公司	0.00	-1,893,577.21
新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司	0.00	-4,614,092.27
新疆大渊博棉花交易中心有限公司	3,111,568.65	-110,197.58



新疆冠农绿原拍卖有限公司	578,390.72	-185,734.58
--------------	------------	-------------

注：(1) 2018年4月13日公司第五届董事会第三十次会议决议审议通过《公司拟公开征集战略投资者对新疆冠农有机农业开发有限公司增资扩股的议案》，同意公司公开征集战略投资者，引进战略投资者后新疆冠农果茸股份有限公司持有新疆冠农有机农业开发有限公司的持股比例下降为18.75%，相关股权变更已于2018年7月31日完成。故报告期不再将其纳入合并范围。

(2) 2017年12月13日根据新疆冠农果茸股份有限公司冠农发[2017]115号文件对嘉兴冠农电子商务有限公司注销清算，相关工商手续已于2018年7月办理完毕。故报告期不再将其纳入合并范围。

(3) 2017年12月13日根据新疆冠农果茸股份有限公司冠农发[2017]117号文件对新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司注销清算，相关工商手续已于2018年11月办理完毕。故报告期不再将其纳入合并范围。

(4) 2018年10月3日公司第二十四次党委会（扩大）会议审议通过《公司关于退出新疆大渊博棉花交易中心有限公司股权的议案》，相关股权变更已于2018年12月26日完成。故本报告期不在将其纳入合并范围。

(5) 2018年11月1日公司与新疆绿原国有资产经营集团有限公司签订《股权转让协议》，新疆冠农集团股份有限公司将新疆冠农绿原拍卖有限公司51%的股权转让给新疆绿原国有资产经营集团有限公司，相关股权变更已于2018年11月19日完成。故本报告期不在将其纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆冠农进出口有限公司	新疆	库尔勒市乌喀公路北侧	货物及技术的进出口业务	100.00	100.00	投资设立
新疆绿原糖业有限公司	新疆	库尔勒和静县才吾库勒镇	白砂糖，绵白糖，精致幼砂糖，食用酒精的制造及销售	100.00	100.00	非同一下企业合并
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	新疆	新疆库尔勒市团结南路48号小区	加工批发零售：杏核、杏仁。批发零售：其他农畜产品	100.00	100.00	投资设立
新疆冠农番茄制品有限公司	新疆	和静县才吾库勒镇	番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售，经营本企业自产产品的进出口业务	92.71	92.71	投资设立
巴州冠农番茄食品有限责任公司	新疆	新疆巴州农二师二十四团东片区（原26团团部）	番茄食品加工项目投资，批发零售：新鲜水果、蔬菜	100.00	100.00	投资设立
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	新疆	库尔勒市团结南路48号小区	加工、批发零售：果蔬罐头、果蔬制品、果脯类	100.00	100.00	投资设立
新疆皮山冠农果蔬食品有限责任公司	新疆	皮山县沙安村315国道以北	果蔬，果酱，果汁及其它果蔬产品生产、加工销售	100.00	100.00	投资设立
英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司	新疆	英吉沙县城关乡11村	生产加工销售果浆，果蔬，果汁，果脯，干果及其它果蔬产品深加工	100.00	100.00	投资设立
莎车冠农果蔬食品有限责任公司	新疆	莎车县伊什库力乡喀拉库木村	果浆、果酱、果汁生产、加工、零售；及其它果蔬加工	100.00	100.00	投资设立





和田冠农艾丽曼果业有限责任公司	新疆	新疆和田地区皮山县三峡工业园区	农副产品、水果收购、销售	100.00	100.00	投资设立
巴州冠农棉业有限责任公司	新疆	新疆铁门关市二十八团加工连	籽棉加工、批发零售；皮棉、棉短绒、棉纱、籽棉收购。	85.44	85.44	投资设立
和静冠农棉业有限责任公司	新疆	和静乌拉斯台农场	籽棉加工、籽棉收购，棉花种植	60.00	60.00	非同一下企业合并
巴州顺泰棉业有限责任公司	新疆	尉犁县墩阔坦乡塔特里克村以北	农副产品加工	100.00	100.00	非同一下企业合并
巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司	新疆	新疆第二师铁门关市十八团渠管理处灌溉试验站	农副产品加工	100.00	100.00	非同一下企业合并
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	新疆	库尔勒市库尔楚园艺场314国道南侧	农副产品加工	100.00	100.00	非同一下企业合并
浙江冠农食品有限公司	新疆	嘉兴市秀洲区高照街道秀新路452号	食用农产品的初级加工；预包装食品、散装食品的销售；食用农产品的收购、销售；冷库租赁、房屋租赁	100.00	100.00	非同一下企业合并
天津三和果蔬有限公司	新疆	天津市宁河县潘庄工业区三纬路南侧	食用农产品	51.10	51.10	非同一下企业合并
天津山合国际贸易有限公司	新疆	天津市宁河县潘庄工业园区（地块四）	自营和代理货物和技术的进出口	100.00	100.00	非同一下企业合并
新疆冠农三和果蔬有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇新疆冠农番茄制品有限公司内	水果、蔬菜晾晒、脱水加工、销售；货物及技术进出口（国家法律法规禁止除外）；钢材销售；铁罐、塑料制品（不可降解超薄塑料袋及一次性发泡餐具除外）、纸制品（印刷除外）加工、销售；果蔬饮料、番茄酱的生产销售，农产品收购及初加工；自营和代理货物及技术的进出口	100.00	100.00	投资设立
新疆冠农三和国际贸易有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇新疆冠农番茄制品有限公司	自营和代理货物和技术的进出口	100.00	100.00	投资设立
新疆冠农中联电子商务有限公司	新疆	新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东11栋35号	批发、零售：果品、蔬菜、谷物、豆及薯类、棉麻、食品、肉、禽、蛋、奶及水产品	71.25	71.25	投资设立
浙江信维信息科技有限公司	浙江	杭州市转塘街道之江发展大厦502室	身份鉴别的防伪技术、条码技术，信息管理及信息安全系统、计算机	54.55	54.55	非同一下企业合并



			网络、数据及通信技术的开发、技术转让、技术支持、技术服务；信息咨询（除证券、期货）。			
新疆汇锦物流有限公司	新疆	新疆巴州库尔勒市上库综合产业园区内、库库高速公路北侧	棉花及副产品的购销, 货物仓储服务, 普通货物运输, 货运代理, 货物与技术进出口业务, 再生资源回收, 咨询服务, 销售: 建筑装饰材料, 化肥, 钢材, 煤炭, 金属材料、机械设备, 电子产品、日用百货, 干鲜果品, 畜产品, 针纺织品, 塑料制品、文化体育用品, 场地租赁, 农产品综合市场管理, 农产品批发零售, 电子商务。	100.00	100.00	非同一下企业合并
新疆银通棉业有限公司	新疆	新疆巴州和静县乌拉斯台农场	籽棉加工(仅限分支机构经营)、籽棉收购, 批发零售: 皮棉及棉花副产品、打包布	51.26	51.26	非同一下企业合并
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	新疆	新疆阿克苏地区阿克苏市阿塔公路55公里处	籽棉收购、加工; 皮棉销售; 棉籽脱绒。粮油销售(仅限分支机构)。	100.00	100.00	
库尔勒恒润石油物资有限公司	新疆	新疆巴州库尔勒市交通路35号养路段小区小二楼4号	批发: 煤焦沥青、道路沥青; 批发零售: 皮棉及棉花副产品、钢材、建材、五金交电、汽车配件、其他机械设备及电子产品、其他化工产品、其他农畜产品、服装、鞋帽、针纺织品; 货运信息服务; 仓储服务; 铁路货物运输代理; 装卸搬运; 机械设备租赁, 铁路运输设备租赁, 石油技术服务。(管控要素除外)	51.00	51.00	非同一下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆冠农番茄制品有限公司	7.29	2,074,931.35		13,806,266.06
新疆银通棉业有限公司	48.74	-6,800,925.87		146,857,940.45
天津三和果蔬有限公司	48.90	7,034,512.21	2,845,579.57	129,534,923.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用



新疆冠农果茸股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER CO.,LTD.

2018 年年度报告

---

其他说明：

适用 不适用



(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆冠农番茄制品有限公司	393,800,347.13	184,107,251.38	577,907,598.51	366,511,510.62	22,009,722.24	388,521,232.86	139,892,605.68	155,893,518.83	295,786,124.51	276,025,000.32	20,366,042.05	296,391,042.37
新疆银通棉业有限公司	2,098,093,169.39	182,410,263.26	2,280,503,432.65	2,016,259,280.03	155,955.32	2,016,415,235.35	1,100,423,006.07	174,610,704.95	1,275,033,711.02	1,001,843,393.44	149,136.61	1,001,992,530.05
天津三和果蔬有限公司	475,776,108.34	212,368,741.82	688,144,850.16	419,677,611.10	18,061,233.59	437,738,844.69	564,539,204.44	225,936,397.58	790,475,602.02	520,213,090.41	27,289,567.16	547,502,657.57

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆冠农番茄制品有限公司	383,504,017.63	21,050,883.51	21,050,883.51	90,544,736.68	62,399,730.13	-2,101,676.96	-2,101,676.96	-85,644,337.61
新疆银通棉业有限公司	1,149,516,204.13	-10,974,215.19	-10,974,215.19	-566,632,134.84	264,650,287.07	3,987,121.83	3,987,121.83	-797,649,141.10
天津三和果蔬有限公司	471,431,705.86	16,754,228.72	16,754,228.72	77,252,544.04	599,771,691.23	10,356,853.41	10,356,853.41	-80,510,304.45



## 2、子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	新疆	库尔勒市萨依巴格路	开采、生产、批发零售:钾盐,生产、批发零售:硫酸钾、氯化钾肥、硫酸钾镁肥,盐湖农业的开发,生产、批发零售:复复合肥,批发零售:其他化工产品,铁路运输代理服务	20.30		权益法
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	新疆	库尔勒市人民东路华誉商务大厦14楼	水力风电及相关产品的开发和生产经营、餐饮服务、住宿、房屋租赁、物业管理	25.28		权益法
上海冠农涌亿股权投资管理有限公司	上海	上海市虹口区东大名路687号1幢309室	股权投资管理,实业投资,投资管理,资产管理,企业管理咨询,创业投资	50.00		权益法
新疆冠农有机农业开发有限公司	新疆	铁门关市二十九团新城镇B1号楼3单元302室	农产品的种植、销售、初加工,水果蔬菜晾晒、脱水加工,林果苗木种植、销售,农业技术推广服务。	18.75		权益法
铁门关市永滋绿原生物技术有限公司	新疆	铁门关市二十九团库西工业园经十一路1号园区管委会234号	有机肥料、生物肥料、微生物菌剂、生物饲料添加剂的生产和销售	34.00		权益法
巴州永滋绿原生物技术有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇二十二团幸福滩路	有机肥料、微生物肥料、微生物菌剂、生物饲料添加剂的生产及销售	34.00		权益法

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	上海冠农涌亿股权投资管理有限公司	上海冠农涌亿股权投资管理有限公司
流动资产	485.67	3,633,301.55
其中: 现金和现金等价物	485.67	2,710,917.38
非流动资产		1,828,843.10
资产合计	485.67	5,462,144.65
流动负债		137,076.57
非流动负债		0.00
负债合计		137,076.57
少数股东权益		



归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	58,603.45	2,662,534.03
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		0.00
财务费用	-3,160.12	-9,196.70
所得税费用	0.00	0.00
净利润	-5,207,861.16	-3,095,996.63
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-5,207,861.16	-3,095,996.63
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额	
	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	国电新疆开都河流域水电开发有限公司	新疆冠农有机农业开发有限公司	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	国电新疆开都河流域水电开发有限公司
流动资产	1,579,634,394.83	77,256,278.42	9,084,688.99	2,648,660,812.19	221,874,825.68
非流动资产	5,032,633,409.23	2,368,384,717.71	14,138,759.57	5,370,480,226.68	2,477,904,563.53
资产合计	6,612,267,804.06	2,445,640,996.13	23,223,448.56	8,019,141,038.87	2,699,779,389.21
流动负债	2,365,879,034.60	663,608,669.54	18,600,154.10	3,542,275,952.74	857,189,928.34
非流动负债	818,152,035.52	945,105,916.66	276,170.77	1,630,054,276.86	1,053,134,145.02
负债合计	3,184,031,070.12	1,608,714,586.20	18,876,324.87	5,172,330,229.60	1,910,324,073.36
按持股比例计算的净资产份额					
调整事项					
--商誉					
--内部交易未实现利润					
--其他					
对联营企业权益投资的账面价值	687,011,880.44	211,458,718.52	815,085.69	573,255,128.09	199,458,025.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	4,496,060,661.60	417,748,461.00	2,078,862.26	3,929,410,402.28	374,013,433.65
净利润	1,087,367,888.02	138,638,545.50	-3,652,096.00	617,875,473.68	101,297,168.24
终止经营的净利润					



其他综合收益					
综合收益总额	1,087,367,888.02	138,638,545.50	-3,652,096.00	617,875,473.68	101,297,168.24
本年度收到的来自联营企业的股利	127,340,072.50	29,522,719.86		75,985,391.98	22,881,247.02

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	53,464.75			53,464.75
1. 交易性金融资产	53,464.75			53,464.75
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	53,464.75			53,464.75
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	34,608,077.24			34,608,077.24
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	34,608,077.24			34,608,077.24
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>34,661,541.99</b>			<b>34,661,541.99</b>

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司持续以公允价值计量的资产总额系持有的《华富资管-涌泉1号专项资产管理计划》B类份额，该基金主要投资于新三板（全国中小企业股份转让系统市场）市场、资金信托计划，存在着较为活跃交易市场，故采用第一层次公允价值计量资产管理计划市价。

天启【2016】196号指定用于受让华富资管所持有的“稳赢1号”信托单位项下所享有的信托受益权，并根据投资顾问的指令投资于新农业、信息化等产业的非上市公司股权或货币市场基金、债券逆回购等固定收益产品以及证券公司资产管理计划、基金公司及其子公司特定客户资产管理计划、信托计划及其受益权等非标产品。



## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业最终控制方是新疆生产建设兵团第二师

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子(孙)公司全称	子(孙)公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	业务性质	注册资本(万元)		持股比例(%)	表决权比例(%)
							期初金额	期末金额		
新疆冠农进出口有限公司	全资	有限责任公司	库尔勒市乌喀公路北侧	段永保	916528017516878276	货物及技术的进出口业务	6,158.00	6,158.00	100.00	100.00
新疆绿原糖业有限公司	全资	有限责任公司	库尔勒和静县才吾库勒镇	王贯	91652827787641492X	白砂糖,绵白糖,精致幼砂糖,食用酒精的制造及销售	15,434.00	15,434.00	100.00	100.00
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	全资	有限责任公司	新疆库尔勒市团结南路48号小区	杨委鑫	916528016666805832	加工批发零售:杏核、杏仁。批发零售:其他农畜产品	400.00	1,479.00	100.00	100.00
新疆冠农番茄制品有限公司	控股	有限责任公司	和静县才吾库勒镇	童光祥	9165282767341526XD	番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售,经营本企业自产产品的进	10,000.00	26,894.04	92.71	92.71





						出口业务				
巴州冠农番茄食品有限责任公司	全资	有限责任公司	新疆巴州农二师二十四团东片区(原26团团部)	童光祥	916528285688947803	番茄食品加工项目投资,批发零售:新鲜水果、蔬菜	13,620.00	13,620.00	100.00	100.00
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	全资	有限责任公司	库尔勒市团结南路48号小区	段永保	916528017576574938	加工、批发零售:果蔬罐头、果蔬制品、果脯类	10,000.00	10,000.00	100.00	100.00
新疆皮山冠农果蔬食品有限责任公司	全资	有限责任公司	皮山县沙安村315国道以北	曹庆武	91653223682714157J	果蔬,果酱,果汁及其它果蔬产品生产、加工销售	500.00	500.00	100.00	100.00
英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司	全资	有限责任公司	英吉沙县城关乡11村	曹庆武	91653123763750424H	生产加工销售果浆,果蔬,果汁,果脯,干果及其他果蔬产品深加工	300.00	300.00	100.00	100.00
莎车冠农果蔬食品有限责任公司	全资	有限责任公司	莎车县伊什库力乡喀拉库木村	曹庆武	91653125761138047H	果浆、果酱、果汁生产、加工、零售;及其它果蔬加工	900.00	900.00	100.00	100.00
和田冠农艾丽曼果业有限责任公司	全资	有限责任公司	新疆和田地区皮山县三峡工业园区	陈向强	91653223576214714M	农副产品、水果收购、销售	500.00	500.00	100.00	100.00
巴州冠农棉业有限责任公司	控股	有限责任公司	新疆铁门关市二十八团加工连	张炜	91659006754561058R	籽棉加工、批发零售:皮棉、棉短绒、棉纱、籽棉收购。	17,543.57	17,543.57	100.00	100.00
和静冠农棉业有限责任公司	控股	有限责任公司	和静乌拉斯台农场	张炜	91652827766823078H	籽棉加工、籽棉收购,棉花种植	776.51	776.51	60.00	60.00
巴州顺泰棉业有限责任公司	控股	有限责任公司	尉犁县墩阔坦乡塔特里克村以北	张炜	91652823592808897F	农副产品加工	3,200.00	5,000.00	100.00	100.00
巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司	控股	有限责任公司	新疆第二师铁门关市十八团渠管理处灌溉试验站	张炜	91659006556463772J	农副产品加工	2,000.00	2,000.00	100.00	100.00
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	控股	有限责任公司	库尔勒市库尔楚园艺场314国道南侧	张炜	9165280177895688X9	农副产品加工	2,000.00	2,000.00	100.00	100.00
浙江冠农食品有限公司	全资	有限责任公司	嘉兴市秀洲区高照街道秀新路452号	段永保	91330411744127522G	食用农产品的初级加工;预包装食品、散装食品的销售;食用农产品的收购、销售;冷库租赁、房屋租赁	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00



天津三和果蔬有限公司	控股	有限责任公司	天津市宁河县潘庄工业区三纬路南侧	刘中海	911202215961264719	食用农产品	7,873.00	7,873.00	51.10	51.10
天津山合国际贸易有限公司	控股	有限责任公司	天津市宁河县潘庄工业园区(地块四)	邓纯琪	91120116064004879G	自营和代理货物和技术的进出口	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
新疆冠农三和果蔬有限公司	控股	有限责任公司	新疆巴州和静县才吾库勒镇新疆冠农番茄制品有限公司内	邓纯琪	916528273330664709	水果、蔬菜晾晒、脱水加工、销售; 货物及技术进出口(国家法律法规禁止除外); 钢材销售; 铁罐、塑料制品(不可降解超薄塑料袋及一次性发泡餐具除外)、纸制品(印刷除外)加工、销售; 果蔬饮料、番茄酱的生产销售, 农产品收购及初加工; 自营和代理货物及技术的进出口	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
新疆冠农三和国际贸易有限公司	控股	有限责任公司	新疆巴州和静县才吾库勒镇新疆冠农番茄制品有限公司	邓纯琪	91652827333066454K	自营和代理货物和技术的进出口	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
新疆冠农中联电子商务有限公司	控股	有限责任公司	新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东11栋35号	马承刚	916590063287885911	批发、零售: 果品、蔬菜、谷物、豆及薯类、棉麻、食品、肉、禽、蛋、奶及水产品	2,000.00	2,000.00	71.25	71.25
浙江信维信息科技有限公司	控股	有限责任公司	杭州市转塘街道之江发展大厦502室	金建霞	913301065773008334	身份鉴别的防伪技术、条码技术, 信息管理及信息安全系统、计算机网络、数据及通信技术的开发、技术转让、技术支持、技术服务; 信息咨询(除证券、期货)。	11,000.00	11,000.00	54.55	54.55
新疆汇锦物流有限公司	全资	其他有限责任公司	新疆巴州库尔勒市上库综合产业园区内、库库高速公路北侧	张炜	91652800068813032U	棉花及副产品的购销, 货物仓储服务, 普通货物运输, 货运代理, 货物与技术进出口业务, 再生资源回收, 信息咨询服务, 销售: 建筑装饰材料, 化肥, 钢材, 煤炭, 金属材料、机械设备, 电子产品、日用百货, 干鲜果品, 畜产品, 针纺织品, 塑料制品、	10,000.00	10,000.00	100.00	100.00



						文化体育用品, 场地租赁, 农产品综合市场管理, 农产品批发零售, 电子商务。				
新疆银通棉业有限公司	控股	有限责任公司	新疆巴州和静县乌鲁斯台农场	张炜	9165282776379286XQ	籽棉加工(仅限分支机构经营)、籽棉收购, 批发零售: 皮棉及棉花副产品、打包布	11,000.00	11,000.00	51.26	51.26
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	全资	有限责任公司	新疆阿克苏地区阿克苏市阿塔公路55公里处	张炜	916529006636496362	籽棉收购、加工; 皮棉销售; 棉籽脱绒。粮油销售(仅限分支机构)。	2,150.00	2,150.00	100.00	100.00
库尔勒恒润石油物资有限公司	控股	有限责任公司	新疆巴州库尔勒市交通路35号养路段小区小二楼4号	成旭东	91652801568874587R	批发: 煤焦沥青、道路沥青; 批发零售: 皮棉及棉花副产品、钢材、建材、五金交电、汽车配件、其他机械设备及电子产品、其他化工产品、其他农畜产品、服装、鞋帽、针纺织品; 货运信息服务; 仓储服务; 铁路货物运输代理; 装卸搬运; 机械设备租赁, 铁路运输设备租赁, 石油技术服务。(管控要素除外)	3,000.00	3,000.00	51.00	51.00

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在其他主体中的权益”

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

公司重要大的合营或联营企业情况如下:

被投资单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位的表决权比例(%)



国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	联营	有限责任公司	库尔勒市萨依巴格路	周伟良	91652800722329078T	开采、生产、批发零售：钾盐，生产、批发零售：硫酸钾、氯化钾肥、硫酸钾镁肥，盐湖农业的开发，生产、批发零售：复混合肥，批发零售：其他化工产品，铁路运输代理服务	90,425.00	20.3	20.3
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	联营	有限责任公司	库尔勒市人民东路华誉商务大厦14楼	尹朝忠	91652801761146477K	水力风电及相关产品的开发和生产经营、餐饮服务、住宿、房屋租赁、物业管理	38,790.00	25.28	25.28
上海冠农涌亿股权投资管理有限责任公司	合营	有限责任公司	上海市虹口区东大名路687号1幢309室	艾亮	91310000324268652M	股权投资管理，实业投资，投资管理，资产管理，企业管理咨询，创业投资	1,000.00	50	50
新疆冠农有机农业开发有限公司	联营	有限责任公司	新疆铁门关市二十九团新城镇B1号楼3单元302室	陈果	91652828333076556M	农产品的种植、销售、初加工，水果蔬菜晾晒、脱水加工，林果苗木种植、销售，农业技术推广服务。	800	18.75	18.75
铁门关市永滋绿原生物技术有限公司	联营	限责任公司	新疆铁门关市二十九团库西工业园经十一路1号园区管委会234号	王荣孟	91659006MA77E26307	有机肥料、生物肥料、微生物菌剂、生物饲料添加剂的生产和销售	500	34	34
巴州永滋绿原生物技术有限公司	联营	限责任公司	新疆巴州和静县才吾库勒镇二十二团幸福滩路	王荣孟	91652827MA77QH0G5U	有机肥料、微生物肥料、微生物菌剂、生物饲料添加剂的生产及销售	500	34	34
被投资单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位的表决权比例(%)
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	联营	有限责任公司	库尔勒市萨依巴格路	周伟良	91652800722329078T	开采、生产、批发零售：钾盐，生产、批发零售：硫酸钾、氯化钾肥、硫酸钾镁肥，盐湖农业的开发，生产、批发零售：复混合肥，批发零售：其他化工产品，铁路运输代理服务	90,425.00	20.3	20.3
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	联营	有限责任公司	库尔勒市人民东路华誉商务大厦14楼	尹朝忠	91652801761146477K	水力风电及相关产品的开发和生产经营、餐饮服务、住宿、房屋租赁、物业管理	38,790.00	25.28	25.28



上海冠农涌亿股权投资管理有限责任公司	合营	有限责任公司	上海市虹口区东大名路 687 号 1 幢 309 室	艾亮	91310000324268652M	股权投资管理, 实业投资, 投资管理, 资产管理, 企业管理咨询, 创业投资	1,000.00	50	50
新疆冠农有机农业开发有限公司	联营	有限责任公司	新疆铁门关市二十九团新城 B1 号楼 3 单元 302 室	陈果	91652828333076556M	农产品的种植、销售、初加工, 水果蔬菜晾晒、脱水加工, 林果苗木种植、销售, 农业技术推广服务。	800	18.75	18.75
铁门关市永滋绿原生物技术有限公司	联营	限责任公司	新疆铁门关市二十九团库西工业园经十一路 1 号园区管委会 234 号	王荣孟	91659006MA77E26307	有机肥料、生物肥料、微生物菌剂、生物饲料添加剂的生产和销售	500	34	34
巴州永滋绿原生物技术有限公司	联营	限责任公司	新疆巴州和静县才吾库勒镇二十二团幸福滩路	王荣孟	91652827MA77QH0G5U	有机肥料、微生物肥料、微生物菌剂、生物饲料添加剂的生产及销售	500	34	34



#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆生产建设兵团第二师二十九团	参股股东
新疆生产建设兵团第二师三十团	参股股东
新疆生产建设兵团第二师二十二团	参股股东
新疆生产建设兵团第二师二十四团	参股股东
新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	其他
新疆生产建设兵团第二师二十八团	其他
新疆冠农天府房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
新疆冠农天府物业服务有限公司	母公司的全资子公司
新疆合源果业开发有限责任公司	其他
新疆华夏汇通实业有限公司	参股股东
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	其他
艾亮	其他
侯伟芳	参股股东
乔梁	参股股东
上海涌泉亿信投资发展中心（有限合伙）	其他
张大鹏	参股股东
余聪	参股股东
张铭	参股股东
汤玉明	参股股东
何秉仁	参股股东
赵荣平	参股股东
章亚琴	参股股东
赵晨晨	参股股东
赵逸平	参股股东
邓纯琪	参股股东
中经网数据有限公司	参股股东
中国安能建设总公司	其他
国电电力发展股份有限公司	其他
新疆巴音国有资产经营有限公司	其他
李浩	其他
唐中凡	其他
尹新斌	参股股东
刘传福	参股股东
李守江	其他
郭兴寿	其他
中蓝长化工程科技有限公司	其他
国投矿业投资有限公司	其他
新疆硝石钾肥有限公司	其他
铁门关永瑞供销有限公司	其他
新疆永安天泰电力有限责任公司	其他
新疆永瑞恒兴物流有限公司	其他
新疆永滋绿原生物技术有限公司	其他
库尔勒金川矿业有限公司	其他
库尔勒鑫金三角有限责任公司	其他
新疆蓝天工程监理咨询有限公司	其他
新疆天宇建设工程有限责任公司	其他



农二师绿原热力有限公司	其他
新疆冠润物流有限公司	其他
铁门关永瑞供销有限公司铁门关市棉麻三分公司	其他
铁门关永瑞供销有限公司尉犁县英库勒一厂	其他
新疆冠农绿原拍卖有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆生产建设兵团第二师二十二团	土地租赁	106,800.00	
新疆冠农天府物业服务有限公司	采暖水电费	11,447.05	4,724.05
铁门关永瑞供销有限公司	棉籽	10,802,256.29	
铁门关永瑞供销有限公司尉犁县英库勒一厂	棉籽	2,049,240.38	
铁门关永瑞供销有限公司	皮棉	100,029,095.90	
铁门关永瑞供销有限公司铁门关市棉麻三分公司	皮棉	1,845,685.97	
铁门关永瑞供销有限公司铁门关市棉麻三分公司	棉籽壳	1,745,454.54	
冠农有机农业开发有限公司	黑小麦	13,863.30	
冠农有机农业开发有限公司	番茄干	13,827.62	
冠农有机农业开发有限公司	零星材料	356,900.00	
新疆冠润物流有限公司	沥青	116,726.50	
新疆蓝天工程监理咨询有限公司	监理费	56,937.36	
新疆利华绿原新能源有限责任公司	天然气	1,261,242.57	
新疆天宇建设工程有限责任公司	工程	1,289,611.65	
新疆永安天泰电力有限责任公司	工程	150,492.31	
新疆生产建设兵团第二师二十二团	番茄		32,644,859.53
新疆生产建设兵团第二师二十四团	番茄		5,645,343.23
新疆生产建设兵团第二师二十二团	甜菜		15,351,970.20
新疆生产建设兵团第二师二十四团	甜菜		7,459,522.72
新疆天润疆南集团农资有限责任公司	零星材料	2,663.64	
新疆永安天泰电力有限责任公司	电	9,325,550.05	

#### 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆冠农天府房地产开发有限公司	番茄丁	32,229.24	4,724.05
新疆合源果业开发有限责任公司	番茄丁	2,982.91	130,145.31
新疆合源果业开发有限责任公司	香梨	13,600.00	
新疆冠农天府房地产开发有限公司	租赁费	6,196.31	25,724.79
新疆合源果业开发有限责任公司	租赁费	21,898.68	8,627.02
新疆生产建设兵团第二师二十九团	加工费		24,399.31
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	股权	16,606,602.29	
铁门关永瑞供销有限公司铁门关市棉麻三分公司	棉籽	24,709,778.08	
铁门关永瑞供销有限公司铁门关市棉麻三分公司	皮棉	31,639,638.32	
第二师绿洲农业发展有限公司	租赁费	24,823.70	
冠农有机农业开发有限公司	租赁费	15,752.94	
库尔勒金川矿业有限公司	番茄汁	2,155.17	
新疆冠农集团有限责任公司	租赁费	54,864.62	



## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

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
新疆生产建设兵团第二师永兴物流有限公司	126,868.10		126,868.10
新疆生产建设兵团农业建设第二师二十二团		106,800.00	

## 关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆绿原糖业有限公司	20,000,000.00	2017.1.18	2018.1.18	是
新疆绿原糖业有限公司	50,000,000.00	2017.6.15	2018.6.14	是
新疆绿原糖业有限公司	5,000,000.00	2017.12.5	2018.6.15	是
新疆绿原糖业有限公司	50,000,000.00	2017.12.27	2018.12.13	是
新疆绿原糖业有限公司	15,000,000.00	2018.01.08	2018.06.15	是
新疆绿原糖业有限公司	40,000,000.00	2018.11.13	2019.10.17	否
新疆绿原糖业有限公司	40,000,000.00	2018.11.16	2019.10.17	否
新疆绿原糖业有限公司	70,000,000.00	2018.12.26	2019.10.17	否
新疆冠农三和果蔬有限公司	34,808,288.77	2017.4.28	2018.4.27	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	30,000,000.00	2017.3.14	2018.3.12	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	50,000,000.00	2017.4.11	2018.4.11	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	20,000,000.00	2017.6.22	2018.6.21	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	50,000,000.00	2017.8.25	2018.8.24	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	50,000,000.00	2017.8.29	2018.8.24	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	50,000,000.00	2017.7.7	2018.7.5	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	30,000,000.00	2017.8.2	2018.8.2	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	22,094,788.52	2017.12.4	2018.3.23	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	16,921,222.83	2017.12.14	2018.5.4	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	2,563,399.60	2017.12.28	2018.6.5	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	10,395,308.35	2018.1.4	2018.5.18	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	156,820.80	2018.1.3	2018.5.24	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	3,561,139.00	2018.1.5	2018.5.24	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	1,489,797.60	2018.1.10	2018.5.25	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	84,944.60	2018.1.11	2018.5.28	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	490,065.00	2018.1.11	2018.5.30	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	169,889.20	2018.1.12	2018.6.5	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	2,502,598.60	2018.1.12	2018.5.30	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	1,647,152.00	2018.3.23	2018.6.5	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	1,647,152.00	2018.3.26	2018.6.5	是





新疆冠农三和果蔬有限公司	177,385.60	2018.3.3	2018.6.5	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	30,000,000.00	2018.4.23	2019.4.22	否
新疆冠农三和果蔬有限公司	13,277,010.38	2018.4.20	2018.8.27	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	6,162,338.00	2018.4.25	2018.8.23	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	20,000,000.00	2018.4.26	2019.4.26	否
新疆冠农三和果蔬有限公司	15,000,000.00	2018.7.4	2019.7.3	否
新疆冠农三和果蔬有限公司	16,886,531.34	2018.7.4	2018.10.26	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	35,000,000.00	2018.7.20	2019.7.19	否
新疆冠农三和果蔬有限公司	8,023,098.56	2018.7.20	2018.11.4	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	30,000,000.00	2018.8.3	2019.8.3	否
新疆冠农三和果蔬有限公司	50,000,000.00	2018.8.15	2019.8.14	否
新疆冠农三和果蔬有限公司	50,000,000.00	2018.8.28	2019.8.27	否
天津三和果蔬有限公司	111,100,000.00	2016.7.12	2020.7.11	否
天津三和果蔬有限公司	30,000,000.00	2017.6.16	2018.6.16	是
天津三和果蔬有限公司	20,000,000.00	2017.10.16	2018.10.16	是
天津三和果蔬有限公司	1,483,418.00	2017.10.16	2018.10.16	是
天津三和果蔬有限公司	860,897.00	2017.12.14	2018.3.14	是
天津三和果蔬有限公司	1,835,482.00	2018.1.24	2018.7.24	是
天津三和果蔬有限公司	1,660,104.37	2018.1.29	2018.7.29	是
天津三和果蔬有限公司	2,482,995.50	2018.1.29	2018.4.29	是
天津三和果蔬有限公司	1,404,518.00	2018.2.6	2018.8.6	是
天津三和果蔬有限公司	410,425.06	2018.2.7	2018.5.7	是
天津三和果蔬有限公司	1,782,809.39	2018.2.28	2018.8.28	是
天津三和果蔬有限公司	729,336.37	2018.2.28	2018.5.28	是
天津三和果蔬有限公司	484,122.08	2018.3.8	2018.6.8	是
天津三和果蔬有限公司	480,972.29	2018.3.20	2018.9.20	是
天津三和果蔬有限公司	1,161,806.35	2018.3.20	2018.6.20	是
天津三和果蔬有限公司	534,275.80	2018.4.28	2018.10.28	是
天津三和果蔬有限公司	1,631,672.49	2018.4.28	2018.7.28	是
天津三和果蔬有限公司	30,000,000.00	2018.4.4	2018.10.4	是
天津三和果蔬有限公司	10,000,000.00	2018.5.21	2018.8.21	是
天津三和果蔬有限公司	1,823,255.00	2018.5.29	2018.8.21	是
天津三和果蔬有限公司	10,000,000.00	2018.5.29	2018.8.29	是
天津三和果蔬有限公司	4,058,128.00	2018.6.6	2018.9.6	是
天津三和果蔬有限公司	929,573.00	2018.6.29	2018.9.29	是
天津三和果蔬有限公司	2,638,967.00	2018.7.5	2018.10.5	是
天津三和果蔬有限公司	1,295,145.00	2018.7.25	2018.10.25	是
天津三和果蔬有限公司	3,400,000.00	2018.6.6	2018.9.6	是
天津三和果蔬有限公司	26,000,000.00	2018.8.10	2019.8.11	是
新疆银通棉业有限公司	100,000,000.00	2017.9.28	2018.8.31	是
新疆银通棉业有限公司	150,000,000.00	2017.10.12	2018.8.31	是
新疆银通棉业有限公司	50,000,000.00	2017.9.30	2018.9.20	是
新疆银通棉业有限公司	50,000,000.00	2017.10.13	2018.9.20	是
新疆银通棉业有限公司	200,000,000.00	2017.10.19	2018.8.31	是
新疆银通棉业有限公司	150,000,000.00	2017.11.8	2018.8.31	是
新疆银通棉业有限公司	20,000,000.00	2017.9.27	2018.8.31	是
新疆银通棉业有限公司	100,000,000.00	2018.9.25	2019.9.24	否
新疆银通棉业有限公司	200,000,000.00	2018.9.27	2019.8.30	否
新疆银通棉业有限公司	150,000,000.00	2018.9.27	2019.8.30	否
新疆银通棉业有限公司	180,000,000.00	2018.11.5	2019.8.30	否
新疆银通棉业有限公司	110,000,000.00	2018.12.29	2019.8.30	否
巴州冠农棉业有限公司	30,000,000.00	2017.9.18	2018.8.30	是
巴州冠农棉业有限公司	25,000,000.00	2017.9.26	2018.8.30	是
巴州冠农棉业有限公司	25,000,000.00	2017.10.11	2018.8.30	是
巴州冠农棉业有限公司	100,000,000.00	2017.10.19	2018.8.30	是
巴州冠农棉业有限公司	11,540,355.75	2018.3.21	2018.9.21	是



巴州冠农棉业有限公司	2,000,000.00	2018.8.13	2019.2.13	否
巴州冠农棉业有限公司	4,036,274.42	2018.8.14	2019.2.14	否
巴州冠农棉业有限公司	12,500,000.00	2018.8.21	2019.2.21	否
巴州冠农棉业有限公司	45,000.00	2018.8.27	2019.2.27	否
巴州冠农棉业有限公司	455,000.00	2018.8.27	2019.2.27	否
巴州冠农棉业有限公司	502,400.00	2018.9.7	2019.3.7	否
巴州冠农棉业有限公司	4,000,000.00	2018.9.10	2019.3.10	否
巴州冠农棉业有限公司	6,000,000.00	2018.9.10	2019.3.10	否
巴州冠农棉业有限公司	100,000,000.00	2018.9.27	2019.8.30	否
巴州冠农棉业有限公司	100,000,000.00	2018.9.29	2019.9.28	否
巴州冠农棉业有限公司	40,000,000.00	2018.9.29	2019.8.30	否
巴州冠农棉业有限公司	100,000,000.00	2018.9.27	2019.8.30	否
巴州冠农棉业有限公司	150,000,000.00	2018.12.29	2019.8.30	否
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	15,000,000.00	2017.9.29	2018.8.31	是
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	20,000,000.00	2017.10.13	2018.8.31	是
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	20,000,000.00	2017.10.24	2018.8.31	是
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	20,000,000.00	2017.11.2	2018.8.31	是
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	16,000,000.00	2017.11.10	2018.8.31	是
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	30,000,000.00	2018.9.27	2019.8.30	否
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	50,000,000.00	2018.10.26	2019.8.30	否
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	20,000,000.00	2018.11.20	2019.8.30	否
浙江信维信息科技有限公司	200,000,000.00	2017.4.28	2020.4.27	是
巴州顺泰棉业有限责任公司	100,000,000.00	2018.9.29	2019.8.30	否
巴州顺泰棉业有限责任公司	100,000,000.00	2018.10.17	2019.8.30	否
巴州顺泰棉业有限责任公司	54,000,000.00	2018.10.30	2019.8.30	否
巴州顺泰棉业有限责任公司	70,000,000.00	2018.10.31	2019.8.30	否
巴州顺泰棉业有限责任公司	49,000,000.00	2018.11.14	2019.8.30	否
巴州顺泰棉业有限责任公司	44,000,000.00	2018.11.22	2019.8.30	否
巴州顺泰棉业有限责任公司	10,000,000.00	2018.11.28	2019.8.30	否
巴州顺泰棉业有限责任公司	45,000,000.00	2018.12.4	2019.8.30	否
巴州顺泰棉业有限责任公司	57,000,000.00	2018.12.14	2019.8.30	否
巴州顺泰棉业有限责任公司	14,000,000.00	2018.12.29	2019.8.30	否
新疆冠农番茄制品有限公司	50,000,000.00	2018.5.14	2019.5.11	否
新疆冠农番茄制品有限公司	20,000,000.00	2018.9.7	2019.9.6	否
新疆冠农番茄制品有限公司	30,000,000.00	2018.11.27	2019.11.26	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆生产建设兵团第二师二十九团	90,000,000.00	2017.9.6	2018.9.5	是
新疆生产建设兵团第二师二十四团	40,000,000.00	2017.4.1	2018.4.1	是
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	50,000,000.00	2017.7.20	2018.7.20	是
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	40,000,000.00	2017.7.24	2018.7.24	是
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	20,000,000.00	2016.05.30	2019.05.26	否
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	30,000,000.00	2017.03.21	2020.03.19	否
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	30,000,000.00	2016.07.29	2019.07.28	否
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	60,000,000.00	2017.12.19	2018.11.30	是
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	20,000,000.00	2017.4.5	2020.4.4	否
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	30,000,000.00	2018.11.19	2019.11.18	否
赵逸平	3,000,000.00	2017.9.14	2018.9.13	是
赵逸平	3,000,000.00	2017.9.21	2018.9.13	是
赵逸平	2,000,000.00	2017.10.3	2018.9.13	是



## 关联担保情况说明

□适用 √不适用

## (4). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	138.86	167.09

## (5). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆冠农天府房地产开发有限公司	246,111.08	53,765.40	300,689.08	30,368.80
应收账款	国电新疆开都河流域水电开发有限公司	6,934.00	2,426.90	6,934.00	1,386.80
预付账款	铁门关永瑞供销有限公司	201,888,564.65			
预付账款	新疆永安天泰电力有限责任公司	320,080.38		516,000.00	
预付账款	新疆永瑞恒兴物流有限公司	80,123.85			
其他应收款	铁门关永瑞供销有限公司	8,000,000.00	400,000.00		
其他应收款	新疆冠农有机农业开发有限公司	17,722,672.13	2,949,534.43		
其他应收款	新疆生产建设兵团第二师二十四团			55,293.84	55,293.84
其他应收款	新疆绿原国有资产经营集团有限公司	5,932,832.94	296,641.65		
其他应收款	新疆永滋绿原生物技术有限公司	381,319.13			
应收股利	国投新疆罗布泊钾盐有限公司			20,300,000.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆生产建设兵团第二师二十二团	311,297.93	311,297.93
应付账款	新疆生产建设兵团第二师二十四团	0.00	513,160.98
应付账款	新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	48,031.51	72,075.93
应付账款	新疆冠农天府物业服务有限公司	30,674.45	30,674.45
应付账款	库尔勒金川矿业有限公司	2,002,444.64	2,002,444.64
应付账款	库尔勒鑫金三角有限责任公司	27,800.00	27,800.00
应付账款	新疆蓝天工程监理咨询有限公司	712,715.82	739,683.82
应付账款	新疆天宇建设工程有限公司	2,016,982.39	1,366,222.39
应付账款	新疆永安天泰电力有限责任公司	152,253.20	179,492.31



预收账款	新疆冠农天府房地产开发有限公司	0.00	6,196.31
预收账款	新疆合源果业开发有限责任公司	3,678.93	3,503.78
预收账款	新疆冠农集团有限责任公司	10,258.24	3,573.42
预收账款	新疆冠农有机农业开发有限公司	7,877.01	7,876.62
预收账款	第二师绿洲农业发展有限公司	4,002.55	4,811.20
预收账款	金建霞	1,026,480.00	0.00
其他应付款	新疆生产建设兵团第二师二十二团	1,683,721.77	1,683,721.77
其他应付款	新疆冠农天府物业服务有限公司	7,743.86	11,735.23
其他应付款	新疆冠农有机农业开发有限公司	370,727.62	0.00
其他应付款	农二师绿原热力有限公司	2,791,030.14	2,791,030.14
其他应付款	新疆生产建设兵团第二师二十九团	0.00	351,197.16
其他应付款	新疆绿原国有资产经营集团有限公司	0.00	10,673,769.35

## 十二、 股份支付

### 1、 其他

适用 不适用

公司报告期内无股份支付事项。

## 十三、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 其他

适用 不适用

- (一) 公司报告期内无重大承诺事项。
- (二) 公司报告期内无重大诉讼事项。
- (三) 公司报告期内无对外担保事项。
- (四) 公司报告期内无其他重大或有事项。

## 十四、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	10,202,946.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,202,946.10

### 3、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司无其他重要的资产负债表日后非调整事项。

## 十五、 其他重要事项

### 1、 其他

适用 不适用

1、公司于2018年10月9日收到控股股东新疆冠源投资有限责任公司的通知，经铁门关市工商行政管理局批准，其名称由“新疆冠源投资有限责任公司”变更为“新疆冠农集团有限责任公司”，并已完成相关工商变更登记，领取了新的《营业执照》。



2、2018年第四次临时股东大会于2018年11月5日通过了关于公司更名及修改《公司章程》的议案，将公司名称由“新疆冠农果茸集团股份有限公司”变更为“新疆冠农果茸股份有限公司”并已完成相关工商变更登记，领取了新的《营业执照》。

3、2018年9月27日公司拟实施重大资产出售暨关联方交易的提示性公告、及2018年9月25日公司与控股股东新疆冠源投资有限责任公司（以下简称“冠源投资”）签署的《资产转让意向协议》：“公司拟将持有的子公司新疆银通棉业有限公司（以下简称“银通棉业”）51.26%股权以现金方式转让给冠源投资，转让价格根据资产评估结果协商确定。本次交易构成关联方交易。”

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收票据及应收账款

#### 总表情况

#### (1). 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
应收票据		
应收账款	394,715.37	434,806.27
合计	394,715.37	434,806.27

#### 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	415,489.86	100.00	20,774.49	5.00	394,715.37	457,690.81	100.00	22,884.54	5.00	434,806.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	415,489.86	/	20,774.49	/	394,715.37	457,690.81	/	22,884.54	/	434,806.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

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 年以内小计	415,489.86	20,774.49	5



合计	415,489.86	20,774.49	5
----	------------	-----------	---

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (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-2,110.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

### (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例%
库尔勒冠驰商务快捷酒店（陈璐）	415,489.86	100.00
合 计	415,489.86	100.00

其他说明：

适用 不适用

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

## 2、其他应收款

总表情况

### (1). 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
应收利息		
应收股利	87,524,457.67	107,824,457.67
其他应收款	172,933,334.78	387,818,033.40
合 计	260,457,792.45	495,642,491.07

应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
国投新疆罗布泊钾盐有限公司		20,300,000.00
新疆绿原糖业有限公司	87,524,457.67	87,524,457.67
合 计	87,524,457.67	107,824,457.67



其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	403,565,170.40	70.79	378,858,502.07	66.46	24,706,668.33	439,390,370.84	54.12	379,124,752.30	46.70	60,265,618.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	166,528,030.23	29.21	18,301,363.78	3.21	148,226,666.45	372,490,235.57	45.88	44,937,820.71	5.54	327,552,414.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	570,093,200.63	/	397,159,865.85	/	172,933,334.78	811,880,606.41	/	424,062,573.01	/	387,818,033.40

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	347,188,614.91	322,759,350.49	92.96	无法收回款项
新疆冠农中联电子商务有限公司	5,234,118.14	4,956,714.23	94.70	无法收回款项
浙江冠农食品有限公司	51,142,437.35	51,142,437.35	100.00	无法收回款项
合计	403,565,170.40	378,858,502.07	/	/

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 年以内小计	91,189,483.20	4,559,474.16	6



1 至 2 年	17,231,137.04	1,723,113.70	10
2 至 3 年	56,276,433.62	11,255,286.72	20
3 年以上			
3 至 4 年	1,135,954.18	397,583.96	35
4 至 5 年	658,233.91	329,116.96	50
5 年以上	36,788.28	36,788.28	100
合计	166,528,030.23	18,301,363.78	

(2). 按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来借款	570,064,570.91	811,630,424.04
专项基金	28,629.72	15,611.70
其他		234,570.67
合计	570,093,200.63	811,880,606.41

(3). 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 26,955,854.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	53,858,561.95

其中重要的其他应收款核销情况：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司	内部往来	53,858,561.95	公司注销	清算程序后核销	否
合计	/	53,858,561.95	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用  不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	往来款项	347,188,614.91	1 年以内, 3-4 年	60.90	322,759,350.49





新疆冠农果茸股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER CO.,LTD.

2018 年年度报告

新疆冠农番茄制品有限公司	往来款项	80,202,786.98	1 年以内	14.07	4,010,139.35
浙江冠农食品有限公司	往来款项	51,142,437.35	1 年以内、1-2 年, 2-3 年,	8.97	51,142,437.35
巴州冠农番茄食品有限责任公司	往来款项	37,882,748.28	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	6.65	6,556,285.61
新疆冠农进出口有限公司	往来款项	19,289,851.22	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	3.38	3,210,386.34
合计	/	535,706,438.74	/	93.97	387,678,599.14

其他说明:

√适用 □不适用

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

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款总额的比例(%)
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	全资子公司	347,188,614.91	60.90
新疆冠农进出口有限公司	全资孙公司	19,289,851.22	3.38
新疆冠农番茄制品有限公司	控股子公司	80,202,786.98	14.07
巴州冠农番茄食品有限责任公司	全资子公司	37,882,748.28	6.65
新疆冠农中联电子商务有限公司	控股子公司	5,234,118.14	0.92
新疆冠农有机农业开发有限公司	联营企业	17,722,672.13	3.11
浙江冠农食品有限公司	全资子公司	51,142,437.35	8.97
和田冠农艾丽曼果业有限责任公司	全资孙公司	203,000.00	0.04
合计		558,866,229.01	98.04



### 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	1,100,808,231.03	235,651,629.70	865,156,601.33	1,022,515,649.17	208,142,919.34	814,372,729.83
对联营、合营企业投资	899,294,183.34		899,294,183.34	775,375,688.06		775,375,688.06
合计	2,000,102,414.37	235,651,629.70	1,764,450,784.67	1,797,891,337.23	208,142,919.34	1,589,748,417.89

#### (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	100,200,000.00			100,200,000.00		100,200,000.00
新疆绿原糖业有限公司	223,443,017.44			223,443,017.44		
新疆冠农进出口有限公司	61,580,000.00		61,580,000.00			
新疆艾丽曼果业有限责任公司	13,020,700.00		13,020,700.00			
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	5,569,612.48	7,612,881.86		13,182,494.34		5,569,612.48
新疆冠农番茄制品有限公司	16,870,940.84	168,940,400.00		185,811,340.84		
巴州番茄食品有限责任公司	113,168,454.11			113,168,454.11	62,610,396.01	62,610,396.01
嘉兴冠农电子商务有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
浙江冠农食品有限公司	24,764,457.30			24,764,457.30		24,764,457.30
天津三和果蔬有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00	32,032,190.40	32,032,190.40
新疆冠农有机农业开发有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
浙江信维科技有限公司	60,600,000.00			60,600,000.00		
新疆大渊博棉花交易中心有限公司	3,150,000.00		3,150,000.00			
新疆冠农中联电子商务有限公司	10,474,973.51			10,474,973.51		10,474,973.51
新疆绿原拍卖有限公司	510,000.00		510,000.00			
新疆银通棉业有限公司	159,163,493.49			159,163,493.49		
合计	1,022,515,649.17	176,553,281.86	98,260,700.00	1,100,808,231.03	94,642,586.41	235,651,629.70



注：1、2018年4月13日公司第五届董事会第三十次会议决议审议通过《公司拟公开征集战略投资者对新疆冠农有机农业开发有限公司增资扩股的议案》，同意公司公开征集战略投资者，引进战略投资者后新疆冠农果茸股份有限公司持有新疆冠农有机农业开发有限公司的持股比例下降为18.75%，相关股权变更手续已于2018年7月31日办理完毕。故报告期不再将其纳入合并范围。

2、根据新疆冠农果茸股份有限公司冠农发[2017]115号文件对嘉兴冠农电子商务有限公司注销清算，相关工商手续已于2018年7月办理完毕。故报告期不再将其纳入合并范围。

3、2017年12月13日根据新疆冠农果茸股份有限公司冠农发[2017]117号文件对新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司注销清算，相关工商手续已于2018年11月办理完毕。故报告期不再将其纳入合并范围。

4、2018年10月3日公司第二十四次党委会（扩大）会议审议通过《公司关于退出新疆大渊博棉花交易中心有限公司股权的议案》，相关股权变更已于2018年12月26日完成。故本报告期不在将其纳入合并范围。

5、2018年3月27日公司第五届董事会第二十九次会议决议通过《关于对新疆番茄制品有限公司增资扩股的议案》，相关股权变更已于2018年6月28日完成。

6、2018年11月22日公司第二十九次党委（扩大）会议纪要通过《关于挂牌出让新疆冠农鹿丰食品有限责任公司股权的议案》。新疆冠农进出口有限公司以固定资产形式向新疆鹿丰公司增资1079万元，增资后占新疆冠农鹿丰有限责任公司注册资本的72.95%。2018年11月30日新疆冠农进出口有限公司与新疆冠农果茸股份有限公司签订股权转让协议，以761.29万元的价款将72.95%的股权转让给新疆冠农果茸股份有限公司。转让后，新疆冠农果茸股份有限公司持有新疆冠农鹿丰有限责任公司100%股权。相关手续已于2018年12月20日办理完毕。

7、2018年11月1日公司与新疆绿原国有资产经营集团有限公司签订《股权转让协议》，新疆冠农集团股份有限公司将新疆冠农绿原拍卖有限公司51%的股权转让给新疆绿原国有资产经营集团有限公司，相关股权变更已于2018年11月19日完成。故本报告期不在将其纳入合并范围。

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
上海冠农涌亿股权投资管理有限责任公司	2,662,534.03			-2,603,930.58						58,603.45	
小计	2,662,534.03			-2,603,930.58						58,603.45	
二、联营企业											



国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	573,255,128.09			220,746,720.08			107,040,072.49			686,961,775.68	
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	199,458,025.94			35,047,824.30			23,047,131.72			211,458,718.52	
新疆冠农有机农业开发有限公司		1,406,053.10		-590,967.41			0			815,085.69	
小计	772,713,154.03	1,406,053.10		255,203,576.97			130,087,204.21			899,235,579.89	
合计	775,375,688.06	1,406,053.10		252,599,646.39			130,087,204.21			899,294,183.34	



#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	1,335,644.39	909,228.96	1,258,239.40	892,217.79
合计	1,335,644.39	909,228.96	1,258,239.40	892,217.79

其他说明：

营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

项目	本期数		
	收入	成本	毛利
一. 主营业务收入			
小计			
二. 其他业务收入			
租赁收入	1,335,644.39	909,228.96	426,415.43
担保费	0.00	0.00	0.00
小计	1,335,644.39	909,228.96	426,415.43
合计	1,335,644.39	909,228.96	426,415.43

项目	上期数		
	收入	成本	毛利
一. 主营业务收入			
小计			
二. 其他业务收入			
租赁收入	1,258,239.40	892,217.79	366,021.61
担保费	0.00	0.00	0.00
小计	1,258,239.40	892,217.79	366,021.61
合计	1,258,239.40	892,217.79	366,021.61

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	252,555,950.56	151,399,998.30
处置长期股权投资产生的投资收益	-30,816,946.78	-9,699,215.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,579,027.78	3,793,166.67



处置可供出售金融资产取得的投资收益	8,579,228.89	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
分得子公司红利	8,320,988.14	126,990,056.92
委托理财收益		201,524.94
分得非子公司红利	3,498,000.00	3,498,000.00
合计	245,716,248.59	276,183,531.51

## 6、其他

√适用 □不适用

本账户本期较上期减少 30,467,282.92，下降了 11.03%，主要系分得子公司红利、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减少所致。

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	68,042.27	
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）	20,377,672.74	
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	892,740.98	
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	14,862,456.06	
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	-3,853,997.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-63,108.25	
少数股东权益影响额	-5,497,740.57	
合计	26,786,065.80	

### 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用



报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.75	0.1206	0.1206
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.41	0.0864	0.0864

### 3、其他

√适用 □不适用

加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	94,612,828.13	85,073,450.08
非经常性损益	B	26,786,065.80	13,779,990.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	67,826,762.33	71,293,459.24
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,958,846,660.73	1,889,511,662.10
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1		
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2		
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3		
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	27,469,471.15	11,772,631.06
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	6
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	-2,242,235.98	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J		
报告月份数	K	12	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	1,990,129,216.62	1,926,162,071.61
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	4.75	4.42%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	3.41	3.70%
期初股份总数	N	784,842,008.00	784,842,008.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O		
发行新股或债转股等增加股份数	P	0	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	12	12
报告期缩股数	R	0.00	0.00
报告期回购等减少股份数	S	0.00	0.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	0	0
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	0.00	0.00
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	0	0
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times$	784,842,008.00	784,842,008.00



	T/K		
基本每股收益	$X=A/W$	0.1206	0.1084
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	0.0864	0.0908
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	0.1206	0.1084
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1=C/(W+U \times V/K)$	0.0864	0.0908

(四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	期末数	期初数	本期增减变动	变动幅度%	变动原因
	(本期数)	(上期数)			
应收票据	30,967,067.33	0.00	30,967,067.33	100.00	主要系本期购买与销售 pvc 材料采用银行承兑汇票结算所致
预付账款	698,772,021.15	296,492,568.16	402,279,452.99	135.68	本期预付外购皮棉及棉籽款增加所致
应收股利	0.00	20,300,000.00	-20,300,000.00	-100.00	对国投新疆罗布泊钾盐有限公司投资的应收股利收回所致
存货	1,741,912,018.31	1,385,867,722.89	356,044,295.42	25.69	主要系库存商品、开发成本增加所致
其他流动资产	224,261,270.36	185,402,230.00	38,859,040.36	20.96	本期预缴税费增加所致
可供出售金融资产	106,924,623.31	145,042,725.06	-38,118,101.75	-26.28	本期计提《中航信托·天启(2016)196号集合资金信托计划》减值及处置新疆华世丹药业有限公司股权所致。
在建工程	31,658,477.57	72,671,596.10	-41,013,118.53	-56.44	期日处理 2*1500 吨大罗西生产线工程转固所致
生产性生物资产	175,973.12	2,015,587.76	-1,839,614.64	-91.27	本期合并范围减少所致
商誉	56,440,695.15	99,092,005.50	-42,651,310.35	-43.04	主要系本期处置新疆大渊博棉花交易中心有限公司商誉及天津三和果蔬有限公司商誉减值所致
长期待摊费用	682,129.76	13,183,003.15	-12,500,873.39	-94.83	主要系本期合并范围减少及摊销所致
其他非流动资产	1,183,030.00	3,644,981.81	-2,461,951.81	-67.54	预付工程设备款结转所致
短期借款	2,435,794,000.00	1,667,873,130.60	767,920,869.40	46.04	主要系本期保证及信用借款增加所致
应付账款	185,161,302.47	114,457,880.94	70,703,421.53	61.77	主要系采用本期应付工程款增加所致
预收款项	813,190,531.48	318,804,975.69	494,385,555.79	155.07	主要系预收预售房款增加所致
应交税费	8,205,899.13	6,331,667.42	1,874,231.71	29.60	主要系本期增值税和个人所得税增加所致
一年内到期的非流动负债	142,411,887.30	36,219,349.97	106,192,537.33	293.19	主要系新疆冠农果茸股份有限公司一年内到期的长期借款增加所致
长期借款	53,994,959.78	387,943,378.57	-333,948,418.79	-86.08	主要系浙江信维信息科技有限公司及提前归还长期借款减少所致





长期应付款	9,360,175.00	18,081,525.00	-8,721,350.00	-48.23	主要系采用本期偿付融资租赁借款及一年内到期重分类调整所致
其他综合收益	0.00	-1,640,595.90	1,640,595.90	100.00	主要系本期公允价值计量的可供出售金融资产公允价值变动计入其他综合收益所致
营业收入	2,174,777,459.60	1,602,327,485.38	572,449,974.22	35.73	主要系本期皮棉及皮棉副产品销售增加所致
财务费用	47,261,986.73	61,486,864.46	-14,224,877.73	-23.13	主要系本期汇兑损失减少所致
资产减值损失	175,350,020.49	36,217,520.94	139,132,499.55	384.16	要系本期存货跌价损失、可供出售金融资产减值损失、固定资产减值损失、商誉减值损失增加所致。
投资收益	270,956,663.50	149,354,743.76	121,601,919.74	81.42	主要系本期权益法核算的长期股权投资收益、可供出售金融资产处置收益增加所致
营业外支出	5,501,121.95	1,459,653.61	4,041,468.34	276.88	主要系本期对外捐赠增加所致

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表
备查文件目录	载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过所有公司文件正本及公告的原稿

董事长：刘中海

董事会批准报送日期：2019年3月27日

### 修订信息

适用 不适用