

公司代码：600354

公司简称：敦煌种业

甘肃省敦煌种业集团股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、大信会计师事务所（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、公司负责人马宗海、主管会计工作负责人周秀华及会计机构负责人（会计主管人员）武兴旺声明：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

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019 年度公司实现净利润-215,861,822.75 元，其中归属于上市公司股东的净利润为-169,953,913.09 元，加年初未分配利润-758,818,768.84 元，报告期末可供股东分配的利润为-928,772,681.93 元。

母公司 2019 年度盈利-31,042,205.77 元，加年初未分配利润 -910,957,508.21 元，报告期末母公司累计未分配利润为-941,999,713.98 元。

根据公司章程，本期不进行利润分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	33
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	48
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节	公司治理.....	56
第十节	公司债券相关情况.....	58
第十一节	财务报告.....	59
第十二节	备查文件目录.....	211

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		
公司、本公司、敦煌种业	指	甘肃省敦煌种业集团股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
甘肃证监局	指	中国证券监督管理委员会甘肃监管局
酒泉市国资委	指	酒泉市人民政府国有资产监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元，货币金额除特殊说明外，通常指人民币金额元
公司章程	指	甘肃省敦煌种业集团股份有限公司章程
研究院	指	甘肃省敦煌种业集团股份有限公司研究院
敦种先锋	指	敦煌种业先锋良种有限公司

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	甘肃省敦煌种业集团股份有限公司
公司的中文简称	敦煌种业
公司的外文名称	GansuDunhuangSeedGroupCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	马宗海

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾生明	杨洁
联系地址	甘肃省酒泉市肃州区肃州路28号	甘肃省酒泉市肃州区肃州路28号
电话	0937-2663908	0937-2663908
传真	0937-2663908	0937-2663908
电子信箱	dhzygsm@163.com	dhzyyj@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	甘肃省酒泉市肃州区肃州路28号
公司注册地址的邮政编码	735000

公司办公地址	甘肃省酒泉市肃州区肃州路28号
公司办公地址的邮政编码	735000
公司网址	http://www.dhseed.com
电子信箱	dhzyyj@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、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会办公室

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	敦煌种业	600354	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦22层
	签字会计师姓名	沈发兵、魏兴花

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	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	1,183,712,575.19	767,469,079.12	54.24	485,178,519.19
归属于上市公司股东的净利润	-169,953,913.09	-217,577,170.29	不适用	25,605,572.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-188,427,197.00	-227,796,061.12	不适用	-329,936,161.10
经营活动产生的现金流量净额	-2,746,985.02	-82,786,226.17	不适用	-261,711,449.92
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	530,681,376.13	698,785,599.97	-24.06	916,362,770.26
总资产	1,964,665,507.74	2,125,305,447.14	-7.56	2,767,011,074.73

--	--	--	--	--

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	-0.3220	-0.4122	不适用	0.0485
稀释每股收益(元/股)	-0.3220	-0.4122	不适用	0.0485
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.3570	-0.4316	不适用	-0.6251
加权平均净资产收益率(%)	-27.65	-26.94	不适用	2.82
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-30.65	-28.21	不适用	-36.32

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

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、2019 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	190,781,228.62	264,939,923.17	229,061,589.48	498,929,833.92
归属于上市公司股东的净利润	-35,472,590.20	-46,252,850.87	-27,931,908.70	-60,296,563.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-39,603,850.85	-45,507,126.28	-31,491,879.60	-71,824,340.27
经营活动产生的现金流量净额	-97,325,673.12	62,038,118.16	54,918,516.33	-22,377,946.39

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

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	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	537,029.11		3,376,360.21	14,783,943.80
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	13,399,475.85		11,346,579.46	8,283,188.01
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	2,515,713.48			
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	/		-5,768,197.42	340,663,825.32
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,227,768.06			/
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			505,471.78	
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	5,131,235.76		2,081,294.33	-3,037,362.62
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	-3,618,870.88		-3,069,066.04	-4,939,570.57
所得税影响额	-1,719,067.47		1,746,448.51	-212,290.13
合计	18,473,283.91		10,218,890.83	355,541,733.81

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
权益工具投资	85,722,484.67	31,042,832.00	-54,679,652.67	4,743,481.54
衍生金融资产	662,323.75		-662,323.75	
合计	86,384,808.42	31,042,832.00	-55,341,976.42	4,743,481.54

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) 主要业务公司目前主要从事各类农作物种子的研发、生产、加工、销售和脱水菜、番茄粉、啤酒花制品和高品质果蔬鲜品的生产、加工、销售；棉花及其副产品和其它特色大宗农产品的收购、加工、仓储、贸易；食用农产品、预包装食品（含冷冻冷藏）的采购与销售。

报告期内，公司种子产业营业收入占公司总收入 28.58%；食品与贸易营业收入占总收入 65.64%，其他营业收入占总收入 5.78%。

(2) 经营模式

种子产业，报告期主要仍以自有知识产权品种经营和代繁制种相结合，由于自有知识产权品种数量少、区域小，代繁制种业务仍在种子产业占有较大比重，公司正在加大自有知识产权品种选育力度。

食品与贸易产业，报告期内主要是脱水菜、番茄粉、啤酒花制品、果蔬产品的生产、加工、销售和棉花、其副产品及其他大宗农产品的收购、仓储、贸易；脱水菜、番茄粉产品主要以出口为主，啤酒花制品主要供应国内大型啤酒企业，果蔬产品主要销往长三角和珠三角高端消费地区，贸易类农副产品主要面向国内企业进行交易和开展一定量的国储棉代储业务。

(3) 行业情况说明：

报告期内种子行业现状：受国家取消玉米临时收储制度以及国家实施种植业结构调整政策持续影响，同时由于品种审定渠道的增多，2019 年国内玉米种植面积略有增加，制种面积有所增加；根据国家统计局 2019 年 12 月发布的数据：2019 年玉米种植面积达 6.19 亿亩、总产达 2.61 亿吨、

单产达 421 公斤/亩，较 2018 年种植面积调减 2%、总产增长 1.6%、单产增长 3.5%，创历史新高，随着 2017 年新的品种审定办法的实施，开启了种业自由公平竞争的新局面，但是也导致新品种的“井喷”和“海啸”。全国玉米种子市场推广的合法品种 5000 多个，品种数量大幅增加，品种更新换代快。品种同质化低价位抢占市场恶性竞争，老品种迅速萎缩，新品种五花八门、鱼龙混杂，导致种子生产、经营风险急剧扩大。

报告期内食品与贸易行业现状：我国宏观经济持续保持稳定发展态势，居民收入水平和消费能力持续提高，食品行业市场需求的巨大空间。但由于食品、农产品同质化、企业竞争不断加剧以及经营成本的不断抬升，受到成本上升和价格下降的双重挤压，食品行业粗加工多、深加工少；小规模食品企业或小作坊居多，高技术含量和高附加值的企业数量少，且名牌企业数量偏少，致使食品初加工出口企业利润微薄。以往低原料价格、低劳动力成本的竞争优势已不复存在，加之对美出口的部分农产品关税增加，国际上愈加严苛的食品安全准入条款，出口环境相对恶化。目前，食品产业链各环节的发展水平不尽相同，为摆脱依靠同质化、价格战为主的终端竞争，食品行业各细分领域的集中度也在不断提高，食品与贸易企业积极创新推动产业转型升级，依靠精细化、智能化、信息化、网络化重构企业商业模式，整合优化产业链。未来十年，中国食品消费将增长 50%，价值超过 1 万亿美元。随着中产阶级消费群体的增加，加之 80、90 后成为消费主体，老年群体消费需求及二胎效应都将带动未来食品市场容量增长和消费趋势转变，消费趋势由数量驱动逐渐转化为价值驱动，尤其是对特色食品、绿色有机食品、功能性食品的需求愿望进一步增强，公司发展果蔬食品产业不会受到市场容量的限制，市场空间巨大。

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

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

种子产业：报告期内，种子产业依然受经营品种多、品种更新换代快，库存量大，市场竞争激烈等不利因素的影响，公司通过调整经营策略，适度扩大市场竞争力强的玉米品种生产面积，切实加强制种生产的田间管理，生产管理整体水平明显好于往年。强化精细化管理，最大努力的控制成本，降低费用。加强种子营销，积极清理库存、清收应收账款，及时转商处理不合格种子。根据市场需求积极调整品种研发方向，以区域优势品种为重点的研发工作进展顺利。2019 年种子产业实现收入 33,831.70 万元，较上年减少了 25.39 万元。

食品与贸易产业：报告期内，公司脱水菜、番茄粉等出口产品受人民币汇率影响，产品毛利率有所提升；戈壁农业、高原夏菜等新兴产业目前处于培育发展和起步阶段，难以实现对报告期业绩支撑。2019 年食品与贸易产业全年实现营业收入 77,702.78 万元，比上年增加了 36,469.48 万元

品种研发情况：报告期内，公司共有 31 个玉米新品种完成了申报和晋级，其中有 6 个新品种完成了国家试验程序，3 个新品种完成了省级试验程序。有 2 个品种完成了备案登记，有 27 个自交系及新品种完成申请保护。

盘活、处置不良资产情况：报告期内，公司多举措盘活不良资产。一是瓜州敦种棉业有限公司全面开展棉花收购、加工业务，实现销售收入 4,598.78 万元，二是公司将部分闲置资产对外出租实现了一定收益。

二、报告期内主要经营情况

种子产业：报告期内，公司共落实各类农作物制种面积 8.46 万亩，产种 3,785.08 万公斤。其中玉米制种 6.63 万亩，较上年增加 2.07 万亩，产种 3,057 万公斤，较上年增加 1,110 万公斤，玉米制种平均亩产比上年增加 36 公斤。小麦、水稻、油葵及其他作物制种 1.83 万亩。

全年共销售各类农作物种子 3,949 万公斤，较上年减少 31 万公斤。其中：销售玉米种子 3,088 万公斤，较上年减少 256 万公斤。小麦、瓜菜、油葵等实现销售 861 万公斤，较上年增加 225 万公斤；种子产业货款回笼率 78.8%，较上年下降 8%。

食品与贸易产业，报告期内，公司全年采购洋葱鲜品 1.12 万吨，半成品 1,903 吨，较上年减少 1,457 吨；采购番茄酱 3,678 吨，较上年减少 793 吨；全年加工生产番茄粉 1,712 吨、各类脱水蔬菜制品 4,574 吨；销售番茄酱 1,168 吨，较上年减少 948 吨；番茄粉 1,941 吨，较上年增加 111 吨；脱水蔬菜制品 4,332 吨，较上年减少 461 吨，贸易类农产品全年销售 11,130 吨。

（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	1,183,712,575.19	767,469,079.12	54.24
营业成本	1,060,363,003.19	681,407,412.42	55.61
销售费用	102,785,412.89	101,986,892.08	0.78
管理费用	140,204,576.34	138,942,241.12	0.91
研发费用	7,182,669.40	10,573,762.63	-32.07
财务费用	35,699,042.17	34,593,717.95	3.20
经营活动产生的现金流量净额	-2,746,985.02	-82,786,226.17	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-33,300,575.43	344,902,687.87	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-121,346,293.38	-398,507,076.16	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 118,371.26 万元，比上年同期的 76,746.91 万元增加 41,624.35 万元，增加 54.24%；发生营业成本 106,036.30 万元，比上年同期的 68,140.74 万元增加 37,895.56 万元，增加 55.61%；实现销售毛利 12,334.96 万元，比上年同期的 8,606.17 万元增加 3,728.79 万元，毛利率由上年的 11.21%减少到 10.42%，下降了 0.79 个百分点。

1、种子产业报告期实现营业收入 33,831.7 万元，比上年同期的 33,857.09 万元减少 25.39 万元，减幅 0.07%；发生成本 26,430.21 万元，比上年同期的 28,122.99 万元减少 1,692.78 万元，减少 6.02%；实现毛利 7,401.49 万元，比上年同期的 5,734.10 万元增加 1,667.39 万元，毛利增加 29.08%，毛利率 21.88%，比上年同期的 16.94%增加 4.94 个百分点。制种产量提升、营业成本同比降低，毛利同比增加。

2、食品与贸易产业报告期实现营业收入 77,702.78 万元，比上年同期的 41,233.30 万元增加 36,469.48 万元，增长 88.45%；营业成本 73,730.19 万元，比上年同期的 38,677.51 万元，增加 35,052.68 万元，增长 90.63%；实现毛利 3,972.58 万元，比上年同期的 2,555.79 万元增加 1,416.79 万元，毛利率 5.11%，比上年同期的 6.2%下降 1.09%。报告期脱水菜、番茄粉等出口销售产品，受人民币汇率影响，产品毛利率有所上升；设施农业和蔬菜种植产品受价格波动影响部分公司发

生经营亏损，对食品贸易产业效益产生一定影响。

3、其它产业报告期内实现营业收入 6,836.79 万元，较上年同期 1,656.52 万元增加 5,180.27 万元，增加 312.72%；营业成本 5,875.9 万元，比上年同期的 1,340.24 万元，增加 4,535.66 万元，增加 338.42%；实现毛利 960.89 万元，比上年同期的 316.28 万元增加 644.61 万元；毛利率 14.05%，较上年同期 19.09%减少 5.04%。

(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 (%)
种子	338,316,962.70	264,302,060.19	21.88	-0.07	-6.02	增加 4.94 个百分点
食品与贸易	777,027,753.64	737,301,972.32	5.11	88.45	90.63	减少 1.09 个百分点
其他	68,367,858.85	58,758,970.68	14.05	312.72	338.42	减少 5.04 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 (%)
种子	338,316,962.70	264,302,060.19	21.88	-0.07	-6.02	增加 4.94 个百分点
食品	137,125,959.31	100,510,010.98	26.70	-6.39	-23.14	增加 15.98 个百分点
棉花	74,600,716.58	69,456,466.12	6.90	3.87	0.89	增加 2.75 个百分点
果蔬	601,378,111.32	599,671,685.36	0.28	191.92	201.39	减少 3.14 个百分点
其他	32,290,825.28	26,422,780.54	18.17	604.89	1,560.01	减少 47.08 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	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 (%)
种子	万公斤	3,829	3,949	5,070	43.62	-0.78	-2.33
食品	万公斤	471	786	548	-28.09	-29.32	-36.50
棉花	万公斤	467	1,076	448	-65.79	-11.95	-58.09
其他	万公斤	760	1,013	315	-35.92	68.83	-46.25

产销量情况说明

(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	本期金额较上年同期	情况说明

					例(%)	变动比例(%)	
种子	营业成本	264,302,060.19	24.93	281,229,916.32	41.27	-6.02	本期种子板块收入占主营业务收入比例同比降低。
食品与贸易	营业成本	737,301,972.32	69.53	386,775,130.58	56.76	90.63	本期食品贸易板块收入占营业收入比例同比增加。
其他	营业成本	58,758,970.68	5.54	13,402,365.52	1.97	338.42	本期其他产品业务收入占营业收入比例同比增加。
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
种子	营业成本	264,302,060.19	24.93	281,229,916.32	41.27	-6.02	本期种子板块收入占主营业务收入比例同比降低。
食品	营业成本	100,510,010.98	9.48	130,776,070.28	19.19	-23.14	本期干制食品业务收入占营业收入比例同比降低。
棉花	营业成本	69,456,466.12	6.55	68,842,087.93	10.10	0.89	本期棉花类产品业务收入占营业收入比例同比减少
果蔬	营业成本	599,671,685.36	56.55	198,967,615.1	29.20	201.39	本期生鲜业务收入占营业收入比例同比增加。
其他	营业成本	26,422,780.54	2.49	1,591,722.75	0.23	1,560.01	本期其他产品业务收入占营业收入比例同比增加。

成本分析其他情况说明

(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 23,526.45 万元，占年度销售总额 19.88%；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 16,615.58 万元，占年度采购总额 17.25%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

3. 费用

√适用 □不适用

(一)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率
职工薪酬	32,094,746.04	28,243,725.31	13.63%
运杂费	23,273,753.58	21,465,484.50	8.42%
特许权使用费	19,208,934.13	17,945,263.84	7.04%
业务宣传费	8,554,169.24	9,394,727.09	-8.95%
差旅费	5,714,784.98	5,897,780.01	-3.10%
业务招待费	886,386.77	1,521,807.90	-41.75%
仓储保管费	816,277.68	1,700,836.00	-52.01%
办公、水电费	1,360,091.21	1,637,118.22	-16.92%
包装费	1,458,549.56	2,764,284.44	-47.24%
其他	9,417,719.70	11,415,864.77	-17.50%
合计	102,785,412.89	101,986,892.08	0.78%

(二)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率
职工薪酬	60,730,552.54	54,879,247.58	10.66%
折旧、摊销费	37,644,510.36	38,754,528.37	-2.86%
咨询、法律、中介费	7,421,601.77	7,849,423.51	-5.45%
办公、差旅费	6,426,099.74	5,661,896.97	13.50%
专门服务费	4,658,873.60	8,844,864.09	-47.33%
空地费	4,062,842.81		100.00%
存货报废或盘亏	4,058,028.89	7,778,228.47	-47.83%
车辆费	2,273,510.66	2,489,273.60	-8.67%
业务招待费	1,914,834.15	1,823,506.48	5.01%
其他	11,013,721.82	10,861,272.05	1.40%
合计	140,204,576.34	138,942,241.12	0.91%

(三)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率
研究院玉米种子新品种研发	2,575,973.56	4,880,912.28	-47.22%
玉米新品种研究开发项目	714,076.09	486,447.41	46.79%
极早熟适宜机收新品种培育及推广体系构建	385,087.83	585,643.85	-34.25%
互联网+智慧种业大数据公共服务平台研究与推广	282,936.80		100.00%
玉米良种繁育关键技术研究及示范	207,012.29		100.00%
优质紫花苜蓿新品种引进选育及高效生产技术集成研究与示范	150,099.00	359,978.28	100.00%

番茄粉制备项目	103,936.02		100.00%
西北设施蔬菜全产业链关键技术与示范	50,762.80		100.00%
甘肃道地中药材新品种引进筛选及示范推广	41,779.00		100.00%
吉祥一号玉米新品种产业化关键技术集成与示范	20,135.00	619,189.82	-96.75%
国审玉米新品种敦玉 328 产业化示范推广	11,450.00	321,674.68	-96.44%
玉米种质资源繁衍鉴定及组合配制	10,758.00		100.00%
机收玉米新品种选育及机械化生产技术研发与物联网技术应用	9,662.80	308,117.66	-96.86%
高粱高效制种及加工生产技术研究	6,000.00		100.00%
集团品种权开发费		836,000.00	-100.00%
其他	2,613,000.21	2,175,798.65	20.09%
合计	7,182,669.40	10,573,762.63	-32.07%

(四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率
利息费用	39,596,158.37	42,002,972.17	-5.73%
减：利息收入	4,052,257.75	6,586,490.83	-38.48%
减：汇兑收益	399,804.17	962,717.68	-58.47%
手续费支出	553,910.22	139,379.29	297.41%
其他支出	1,035.50	575	80.09%
合计	35,699,042.17	34,593,717.95	3.20%

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	13,384,413.82
本期资本化研发投入	5,934,358.32
研发投入合计	19,318,772.14
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.63
公司研发人员的数量	56
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	7%
研发投入资本化的比重 (%)	30.72%

(2). 情况说明

√适用 □不适用

为加快玉米品种研发，2019 年 7 月敦煌种业研究院在研究院基础上出资 2000 万元注册了敦煌种业全资子公司——甘肃省敦种作物种子研究有限公司，同步运营开展研发工作。此外，公司设立了院士专家工作站，聘请玉米遗传育种专家、中国工程院院士、中国农业大学农学与生物技术学院教授戴景瑞为公司首席专家，并聘请了国内一批知名专家担任公司育种技术顾问，提升公司育种研发能力和水平；公司已获人力资源和社会保障部及全国博士后管理委员会批准，设立博士后科研工作站；同时在甘肃酒泉、黑龙江呼兰、吉林公主岭、河南新乡、四川成都、海南三亚建立了 6 个育种站，试验用地 649 亩、科研办公及生活场所 4,200 多平方米，配套试验设施设备 240 多台（套）；已建成农业部机械化生产玉米品种创制重点实验室、杂交玉米育繁国家地方联合工程实验室、甘肃省玉米育繁重点实验室、甘肃省杂交玉米育繁推工程技术研究中心、甘肃省种业物联网工程实验室等创新平台 7 个；在自主研发的基础上，与中国农业大学、中国农科院、西北农

林科技大学、山东省农科院、黑龙江省农科院等科研机构建立了长期稳定的合作关系，积极开展农作物新品种的合作选育和联合开发，以及生物技术合作，加快公司新品种研发步伐。

公司 2019 年参试玉米新品种总计 33 个，其中参加省级农作物统一试验的新品种 6 个；参加绿色通道试验的新品种 11 个（国家 3 个、省级 8 个）；参加联合体试验的新品种 16 个（国家 8 个、省级 8 个）。经过 2019 年试验，完成审定试验程序的玉米新品种 6 个，晋级省级生产试验的新品种 1 个，晋级国家和省级区域第二年试验及生产试验同时进行的新品种 8 个，晋级国家和省级区域第二年试验的品种 4 个。同时，结合新品种选育工作，2019 年共申请保护自交系和新品种 27 个。

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例
经营活动产生的现金净流量	-2,746,985.02	-82,786,226.17	不适用
投资活动产生的现金净流量	-33,300,575.43	344,902,687.87	不适用
筹资活动产生的现金净流量	-121,346,293.38	-398,507,076.16	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 （%）	本期期末 金额较上 期期末变 动比例（%）	情况说明
货币资金	343,627,324.75	17.49	499,159,771.64	23.49	-31.16	详见其他说明注 1
交易性金融资产	31,042,832.00	1.58	85,722,484.67	4.03	-63.79	详见其他说明注 2
应收账款	195,796,075.22	9.97	190,706,386.11	8.97	2.67	详见其他说明注 3
预付款项	104,297,286.85	5.31	98,590,844.73	4.64	5.79	详见其他说明注 4
其他应收款	28,149,453.78	1.43	19,868,603.03	0.93	41.68	详见其他说明注 5
存货	362,041,933.37	18.43	459,231,286.37	21.61	-21.16	详见其他说明注 6
固定资产	547,167,096.13	27.85	491,158,771.33	23.11	11.40	详见其他说明注 7
在建工程	73,857,807.00	3.76	16,413,257.62	0.77	349.99	详见其他说明注 8
长期待摊费用	24,504,573.24	1.25	9,279,488.38	0.44	164.07	详见其他说明注 9
应付账款	206,185,357.03	10.49	130,770,603.95	6.15	57.67	详见其他说明注 10
其他应付款	136,392,298.09	6.94	102,105,134.49	4.80	33.58	详见其他说明注 11

长期借款	108,000,000.00	5.50	79,260,000.00	3.73	36.26	详见其他说明注 12
------	----------------	------	---------------	------	-------	------------

其他说明

- 注:1、货币资金减少主要系本期固定资产投资及子公司向少数股东分红所致。
注:2、交易性金融资产减少主要系子公司期末理财产品余额较年初减少所致。
注:3、应收账款增加主要系营业收入增加所致。
注:4、预付账款增加主要系采购商品增加所致。
注:5、其他应收款增加主要系销售结算垫付款项增加所致。
注:6、存货减少主要系销售增加所致。
注:7、固定资产增加主要系子公司建设农业科技产业园项目在建工程转固定资产所致。
注:8、在建工程增加主要系公司子公司戈壁农业产业园项目新增投资所致。
注:9、长期待摊费用增加主要系本期新增合并主体增加土地改良支出、农业生产设备等。
注:10、应付账款增加主要系本期种子、食品企业增加采购所致。
注:11、其他应付款增加主要系子公司特许权使用费、应付款等同比增加所致。
注:12、长期借款增加主要系子公司戈壁产业园项目贷款增加所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(1)期末其他货币资金中受限资金为 6,473,117.72 元,其中银行承兑汇票保证金 1,050,000.00 元,期货保证金 5,423,117.72 元。

(2)期末敦煌种业农业科技(上海)有限公司作为原始卖方以其与上海农工商星火物资经销有限公司作为买方之间形成的应收账款 25,000,000.00 元,向甲方作为保理商申请办理有追索权国内保理业务,取得保理融资款 20,000,000.00 元。

(3)期末本公司以评估价值 311,237,406.97 元的存货作抵押物,向中国农业银行酒泉市肃州区支行取得借款 30,000,000.00 元;年末本公司子公司瓜州敦种棉业有限公司以存货作抵押物,向中国农业发展银行取得借款 9,000,000.00 元。

(4)期末公司以房地产暂作价 41,594,200.00 元的工业用地及地上建筑物作抵押物,向中国农业银行股份有限公司酒泉分行支取借款 20,000,000.00 元;期末本公司子公司酒泉敦煌种业百佳食品有限公司以其持有的不动产(甘(2018)肃州区不动产权第 0015164 号)向交通银行股份有限公司抵押借款 20,000,000.00 元。

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

行业经营性信息分析详见本报告第三节中“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”及第四节“公司未来发展的讨论与分析”中“行业竞争格局和发展趋势”的相关说明。

农林牧渔行业经营性信息分析

1 行业和公司基本情况

(1). 行业政策及对公司影响

√适用 □不适用

种子产业：镰刀湾地区玉米结构调整指导意见、玉米临储政策取消和粮经种植产业结构的调整，导致玉米种植面积缩减较大，对玉米杂交种需求形成制约。2019 年市场启动明显放缓，对公司玉米杂交种销售影响较大。

食品与贸易产业：2019 年公司食品加工企业严格按照《甘肃省 2018 年大气污染防治工作方案》的要求，加工企业全面完成了“煤改气”工程改造，致使产品加工成本较大幅度增加；同时部分出口贸易产品由于受中美贸易摩擦等影响，销售量无法实现大的突破，销售价格难以实现大的提升。

(2). 公司行业地位及竞争优势

√适用 □不适用

公司是国内首批育繁推一体化种子企业，农业产业化国家重点龙头企业，被中国种子协会评定为“AAA”级信用企业。

科研优势

科研人才优势

公司研究院作为专业从事农作物新品种和新技术研发的独立研发机构，现有专职研发人员 56 人，其中具有高级职称的育种人才 12 人，硕士研究生 7 人，1 人入选国家百千万人才工程。具有强有力的科研团队。

政策优势

公司是国家育繁推一体化企业，拥有国家品种审定绿色通道、省级品种审定绿色通道、国家玉米产业技术体系科企联合体、国家玉米良种协作公关联合体等品种审认定通道。

地域优势

通过多年的持续业务开展，在国家级杂交玉米制种基地甘肃河西走廊的酒泉、张掖、武威均设有公司，并有稳定的玉米制种基地，地缘优势明显。

产品质量优势

公司多年进行各类农作物种子的制种繁育，培养了一批玉米、蔬菜、瓜类、葵花等种子繁育的专家，掌握各类品种的制种技术，同时拥有多条先进的生产加工线，生产加工能力国内领先，产品质量是行业翘楚。

竞争劣势：公司科研起步较晚，没有自育品种，缺乏优势明显品种；公司地处西北，远离东华北、黄淮海等玉米主产区，种子营销没有形成完善体系和成熟模式，自有品种经营没有形成规模，种子业务仍以代繁为主受制于人。

(3). 公司经营模式及行业上下游情况

√适用 □不适用

公司主要产品包括玉米、小麦、瓜类、蔬菜、花卉、甜菜、油料、牧草、棉花等农作物种子；

脱水洋葱片（粉）、番茄粉、番茄酱、啤酒花颗粒等加工产品；棉花及其副产品的仓储贸易。主要经营业务包括种子、食品与贸易产业。

种子产业：公司采取“公司+农户+基地”模式

种子行业产业链具有独特性，不具有标准意义上的上下游行业。公司始终坚持与科研机构加强合作，同时探索与商品玉米的需求者之间形成协作的模式。

食品产业：目前公司食品加工处于原料采购（果蔬生产）、加工、销售以及订单生产阶段，原料（生产）基地以及销售渠道有待公司努力形成一定的掌控，以提升公司食品产业盈利能力和抗风险能力；农产品相关贸易仓储业务已初步形成规模。

(4). 生产经营资质

√适用 □不适用

生产经营资质	有效期限	报告期内新增或变化情况
农作物种子生产经营许可证： A(甘)农种许字(2017)第 0003 号	2022 年 10 月 17 日	无
农作物种子生产经营许可证： C/D(甘酒)农种许字(2018) 第 0002 号	2023 年 1 月 28 日	无
农作物种子生产经营许可证 (主证)E(农)农种许字 (2018)第(0109)号	2023 年 11 月 29 日	无
粮食收购许可证	2020 年 11 月 29 日	无
ISO9001 认证	2021 年 3 月 28 日	无
HACCP 体系	2021 年 4 月 7 日	无
ISO14001 认证	2022 年 10 月 8 日	无
BRC	2020 年 10 月 18	无
HALAL	2020 年 12 月 31 日	无
OU	2020 年 11 月 30	无
印尼哈拉认证	2020 年 3 月 6 日	无

(5). 主要技术

√适用 □不适用

制种技术：

公司玉米制种生产主要根据各组合的亲本血缘、品种特征特性、选育地域、制种区域气候特点，制定严密科学的制种技术规程，技术规程主要项目包括播种时间、播种密度、父母本搭配比例、父母本错期播种时间、去杂、抽雄等。对于生产过程中最关键的去雄授粉环节，公司采用带叶摸苞抽雄技术，并派技术人员和质量抽检员层层把关以确保产品质量。

公司其他制种技术包括瓜菜、油葵、番茄等。瓜菜制种根据作物和组合不同制定相应的制种技术规程，西瓜、甜瓜制种采用去雄套标记环技术，对西瓜、甜瓜制种质量起到很好的保障作用。公司在番茄制种上率先发起使用去雄撕萼片技术，解决了番茄制种去雄标记的难题。在油葵制种上针对油葵制种父母本头对头授粉不充分，结实差的难题，公司经过反复研究将蔬菜去雄制取花粉技术应用在油葵制种上，取得重大突破。

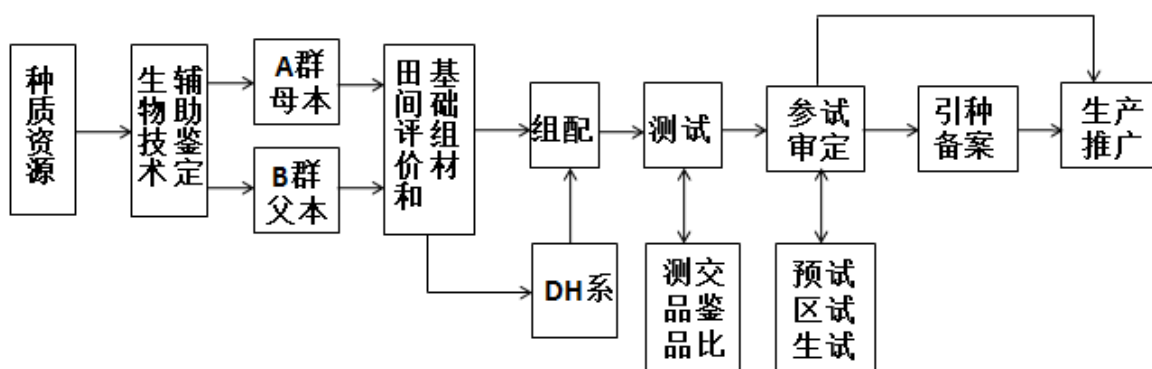
种子加工技术：

目前公司所采用的农作物制种技术处在国内先进水平。在种子生产环节，公司拥有种子加工生产线 17 条，种子脱粒、烘干、精选、分级、包衣包装生产线 13 条，果穗烘干线 4 条，加工技

术处于国际领先水平。

育种流程：

公司育种主要作物是玉米，玉米育种流程如下：



育种周期：

玉米育种周期分为 2 个阶段，一是自交系选育阶段，二是杂交种组配与试验阶段。自交系选育阶段主要应用常规育种和单倍体诱导两种方式，常规育种一般需要 6-8 代选育过程，利用南繁北育需要 3-4 年的时间；单倍体诱导一般 2 代就可完成选育过程，需要 1-2 年时间。杂交种组配与试验阶段一般需要 7-8 年时间，其中组配需要 1 年，测交 1 年，品鉴 1 年，品比 1 年，预试 1 年，区试 2 年，生产试验 1 年。

审定渠道：

公司目前拥有包括国家农作物品种审定试验、省级农作物品种审定试验、国家玉米产业技术体系科企联合体、国家玉米良种协作攻关联合体、国家品种审定绿色通道、省级品种审定绿色通道、省级品种审定联合体七个审定渠道。

食品生产加工技术：

公司拥有脱水洋葱、番茄粉、番茄酱先进生产线及 2018 年 9 月建成并投产的高品质生鲜果蔬戈壁生态农业园项目，拥有世界最先进的温室生产技术和设备以及选取国外优质番茄等品种，通过一整套现代化管理技术完成工厂化生产，致力于打造绿色、生态、无公害的高端特色农产品，成为行业知名龙头企业，同时拥有多元次选别机、果蔬切片装置、高架种植啤酒花专用运输车等实用新型专利 38 项，以及“由 β 酸生产四氢异构化 α 酸的方法”“黄腐酚提取工艺方法”等发明专利 11 项。

(6). 使用的农场或基地等的所有制形式及取得方式

适用 不适用

通过承包或租赁方式取得土地或水域

适用 不适用

2 主要产品生产、销售情况

(1). 主要产品生产与销售模式

适用 不适用

种子：公司种子业务分两大类。一是代繁业务：以国内外具有自主知识产权品种的种子企业为依托，签订代繁代制合同，赚取代繁代制种服务费；二是自营业务：生产、经营自有知识产权的品种，从品种开发到生产、经营、销售及售后服务，全部有本企业自主完成。自营与代繁生产同样采用“基地+农户”模式。加工、精选、包衣、包装后，代繁种子按合同要求交给委托公司销售。自营品种主要采用代理商销售模式和经纪人模式；敦种先锋生产品种保留分区域设立省、市

总经销商，由经销商通过县、乡零售商的渠道销售到终端农户，占总销售额的 98%，同时正在探索创新新的直营模式，目前仅占销售额的 2%左右。

食品加工：食品部分企业主要采用订单、原料收购、加工的生产模式，原料价格与产品价格波动对公司生产经营影响较大，公司计划从原料种植合作、精深加工和销售渠道等方面寻找突破。公司新兴培育的高品质现代化设施果蔬产业，并引进国外优质果蔬品种，主要通过规模化订单生产，采取自主销售与集团公司供粤港澳销售平台相结合的利益连接机制，逐步实现功能交易完善的网络销售一体化全产业链经营。

存在与农户合作生产模式的

适用 不适用

(2). 主要产品销售情况

适用 不适用

采用经销模式的

适用 不适用

敦种先锋自有品种销售渠道，现有市县级经销商数量 215 个，零售商 2,530 个，村级服务站 1,663 个，直营店 276 个。

公司自有知识产权品种销售渠道，现有销售经理 4 名，代理商 227 个，一级零售商 2800 个左右，直营店 3 个。

客户规模小且较分散的

适用 不适用

有线上销售业务的

适用 不适用

3 按细分行业划分的公司经营信息

(1). 从事农业业务公司的经营信息

适用 不适用

从事种业业务

适用 不适用

玉米杂交种制种玉米田间种植需要父本、母本间隔种植，母本生育期需抽雄，授粉结束后父本需割除，制种玉米亩产正常年份保持在平均 430 公斤/亩，不同品种特性差异较大。

从事土地出租业务

适用 不适用

(2). 从事林业业务公司的经营信息

适用 不适用

(3). 从事畜牧业业务公司的经营信息

适用 不适用

(4). 从事渔业业务公司的经营信息

适用 不适用

从事水产养殖业务

适用 不适用

从事水产捕捞业务

适用 不适用

4 行业会计政策和财务信息

适用 不适用

5 政府补助与税收优惠

适用 不适用

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
戈壁农业产业园智能化玻璃连体温室建设项目	6,922,222.00		466,667.00		6,455,555.00	与资产相关
杂交玉米育繁国家地方联合工程实验室	4,915,280.00			56,300.00	4,858,980.00	与资产相关
2016 年现代种业发展资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
农副产品质量安全检测能力提升项目	2,527,391.00	166,700.00	129,066.66		2,565,024.34	与资产相关
啤酒花精深加工项目资金拨款	2,679,500.00		201,000.00		2,478,500.00	与资产相关
公租房项目	2,280,000.00				2,280,000.00	与资产相关
番茄酱生产污水处理回收利用技改项目	666,666.67		100,000.00		566,666.67	与资产相关
污水处理项目	980,000.00		420,000.00		560,000.00	与资产相关
2000 亩啤酒花种植项目	560,000.00		56,000.00		504,000.00	与资产相关
甘肃省杂交玉米育繁推工程技术研究中心		500,000.00			500,000.00	与资产相关
脱水蔬菜生产线建设项目	356,666.67		40,000.00		316,666.67	与资产相关
省级技术转移示范机构项目资金		300,000.00			300,000.00	与资产相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目拨款	366,000.00		80,000.00		286,000.00	与资产有关
甘肃省玉米育繁重点实验室（培育基地）	520,000.00		260,000.00		260,000.00	与资产相关
机采棉加工机器设备	286,666.61		26,666.68		259,999.93	与资产相关
敦玉系列玉米新品种制种及高效生产关键技术示范应用		200,000.00			200,000.00	与资产相关
西北中部灌区耐密高产抗旱玉米新品种培育		535,000.00	360,000.00		175,000.00	与资产相关
玉米良种育繁关键技术研究及示范	190,000.00	212,100.00	240,000.00		162,100.00	与资产相关
西北设施蔬菜全产业链关键技术研究及示范		200,000.00	41,666.00		158,334.00	与资产相关
玉米新品种水肥一体化关键技术研究与应用	248,000.00		124,000.00		124,000.00	与资产相关
甘肃等省区的抗虫耐除草剂性状叠加转基因玉米新品种选育及种		106,710.00			106,710.00	与资产相关
甘肃海智基地酒泉敦煌种业工作站项目资金		80,000.00			80,000.00	与资产相关
玉米精准化育种技术引进及机收玉米新品种合作选育及种子加工技术和规程研发项目		80,000.00			80,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业项目资金		50,000.00			50,000.00	与资产相关
极早熟适宜机收新品种培育及推广体系构建	170,369.00	210,000.00	335,000.00	369.00	45,000.00	与资产相关
2011 年基地建设项目	40,000.00		20,000.00		20,000.00	与资产相关
吉祥一号玉米新品种产业化关键技术集成与示范	167,000.00		167,000.00			与资产相关
新品种奖励补助资金		550,000.00	550,000.00			与资产相关
互联网+智慧种业大数据公共服务平台研究与应用	133,000.00		133,000.00			与资产相关
优质紫花苜蓿新品种引进选育及高效生产技术集成研究与示范	90,000.00		90,000.00			与资产相关
甘肃道地中药材新品种引进筛选及示范推广	87,500.00		87,500.00			与资产相关
国审玉米新品种敦玉 328 产业化示范推广	75,000.00		75,000.00			与资产相关
玉米种质资源繁衍鉴定及组合配制	50,000.00		50,000.00			与资产相关
2010 年转变外贸发展方式项目资金	30,000.00		30,000.00			与资产相关
合计	27,341,261.95	3,190,510.00	4,082,566.34	56,669.00	26,392,536.61	

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	4,082,566.34	3,555,844.68	与资产相关
外贸发展专项资金	2,560,000.00	790,000.00	与收益相关
农业农村局补助	1,300,000.00		与收益相关
养老保险补助资金	1,026,597.76		与收益相关
研发费用补助款	841,262.00		与收益相关
收到区商务局转入冷链项目补贴款	600,000.00		与收益相关
加计进项税及免缴税款	534,510.85		与收益相关
肃州区环境保护奖补项目资金	500,000.00		与收益相关
科技创新专项资金	377,000.00		与收益相关
工业和信息化厅拨付工业转型和信息发展（专精特新）专项资金	300,000.00		与收益相关
商务局补贴资金	263,300.00	699,170.00	与收益相关
酒泉经开区 2019 年首批特色载体研发费用补助资金	223,000.00		与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技局补助	225,500.00		与收益相关
财政局技术研究转化应用拨款	200,000.00		与收益相关
引进人才专项费用	75,000.00		与收益相关
收到农牧局田间灾害补贴款	70,000.00		与收益相关
税收返还手续费	67,219.79	555,991.47	与收益相关
专利补助金	61,000.00		与收益相关
收到农业农村局绿色食品补助项目款	50,000.00		与收益相关
日光温室扶持资金		3,000,000.00	与收益相关
出疆棉补贴		738,900.00	与收益相关
财政局 2018 年外贸转型升级基地建设及品牌培育（农产品）项目资金		500,000.00	与收益相关
品牌项目补助资金		300,000.00	与收益相关
2016 年小升规补助资金		200,000.00	与收益相关
农机补贴款		185,000.00	与收益相关
酒泉市商务局 2018 年第六批外贸项目资金		162,000.00	与收益相关
外贸稳增长调结构项目资金		150,000.00	与收益相关
小升规奖励资金		100,000.00	与收益相关
小微企业转型升级规上企业奖励资金		100,000.00	与收益相关
其他	42,519.11	121,519.00	与收益相关
合计	13,399,475.85	11,158,425.15	

与资产相关的政府补助西北中部灌区耐密高产抗旱玉米新品种培育、甘肃等省区的抗虫耐除草剂性状叠加转基因玉米新品种选育及种植、极早熟适宜机收新品种培育及推广体系构建具有持续性，对公司的未来影响金额为 60 万元；其他与资产相关的政府补助补助资金已全部到位，对公司未来不具有影响；与收益相关的政府补助没有持续性，对公司的影响具有不确定性。

税收优惠：

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113号）文件关于对“批发和零售的种子、种苗、化肥、农药、农机”免征增值税的规定，本公司及子公司销售的农作物种子免缴增值税。

2019 年根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。生产性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额；生活性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额，自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日按照当期可抵扣进项税额加计 15%抵减应纳税额。

根据财政部、国家税务总局《关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》（财税[2012]38号）文件规定，本公司之子公司甘肃敦煌种业油脂有限公司自2012年7月1日起农产品增值税进项税采用核定扣除。

根据财政部、国家税务总局《关于农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113号）以及财政部、国家税务总局《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税[2001]137号）的规定，本公司之子公司酒泉敦煌种业农业科技有限公司蔬菜流通免缴增值税。

根据财政部、国家税务总局《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》“第三十五条规定的部分免税项目的范围，限定如下：（一）第一款第（一）项所称农业，是指种植业、养殖业、林业、牧业、水产业。”本公司之子公司甘肃省敦煌种业集团金昌金从玉农业科技有限公司蔬菜种植销售免缴增值税。

根据财政部、国家税务总局《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》“第三十五条规定的部分免税项目的范围，限定如下：（一）第一款第（一）项所称农业，是指种植业、养殖业、林业、牧业、水产业。”本公司之子公司甘肃省敦种隆丰生态农业发展有限公司蔬菜种植销售免缴增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税[2011]137号）“一、对从事蔬菜批发、零售的纳税人销售的蔬菜免征增值税”的规定，本公司之子公司敦煌种业农业科技（上海）有限公司蔬菜流通免缴增值税。

（2）所得税

① 享受农产品免税政策情况

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条“企业的下列所得，可以免征、减征企业所得税：（一）从事农、林、牧、渔业项目的所得；……”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“企业从事下列项目的所得，免征企业所得税：……2、农作物新品种的选育；……7、灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务业项目；……”及财政部、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）第一条第八款第一项“棉花初加工。通过轧花、剥绒等脱绒工序简单加工处理，制成的皮棉、短绒、棉籽”等相关规定，经甘肃省酒泉市肃州区地方税务局批准，本公司所从事的农作物新品种选育和棉花初加工所得免缴2019年企业所得税。

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二项等相关规定，本公司之子公司武汉敦煌种业有限公司所从事的农作物新品种选育所得免缴企业所得税，并已在当地税务机关备案。

本公司之子公司甘肃省敦煌种业西域番茄有限公司、酒泉市吉翔番茄制品有限公司主要从事番茄酱加工，符合财政部、国家税务总局《关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税[2011]26号）规定的农产品初加工范围，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等相关规定，自2011年1月1日起免缴企业所得税，并于2011年8月29日在甘肃省国家税务局备案。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一项“企业从事蔬菜、谷物、薯类……的种植，农作物新品种选育……农、林、牧、渔服务业项目所得免征企业所得税”的规定，本公司之子公司酒泉敦煌种业农业科技有限公司从事的蔬菜种植所得免缴企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款：“从事农、林、牧、渔业项目的所得；可以免征、减征企业所得税”和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条：“企业从事下列项目的所得，免征企业所得税：1. 蔬菜、谷物、薯类、油料、豆类、棉花、麻类、糖料、水果、坚果的种植”的规定，本公司之子公司甘肃省敦煌种业集团金昌金从玉农业科技有限公司自 2016 年 1 月 1 日起免缴企业所得税，并于 2016 年 5 月 23 日在税务部门进行了备案。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款：“从事农、林、牧、渔业项目的所得；可以免征、减征企业所得税”和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条：“企业从事下列项目的所得，免征企业所得税：1. 蔬菜、谷物、薯类、油料、豆类、棉花、麻类、糖料、水果、坚果的种植”的规定，本公司之子公司甘肃省敦煌种业集团金昌金从玉农业科技有限公司自 2016 年 1 月 1 日起免缴企业所得税，并于 2016 年 5 月 23 日在税务部门进行了备案。

② 享受西部大开发优惠政策情况

本公司之子公司甘肃省敦煌种业果蔬制品有限公司所从事的番茄粉加工和销售产业属于西部地区鼓励发展的产业，产品列入《产业结构调整指导目录（2005 年本）》（国发[2005]40 号）中第一类“鼓励类”第一项“农林业”第 32 条“农林牧渔产品储运、保鲜、加工及综合利用”，主营业务收入达 100%。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十五条、财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）第二条、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）第三条、甘肃省国家税务局《关于贯彻西部大开发企业所得税政策有关问题的通知》（甘国税函[2012]92 号）第二条规定，经甘肃省酒泉市肃州区国家税务局审核同意，自 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间减按 15%优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司酒泉敦煌种业百佳食品有限公司所从事的洋葱、番茄、辣椒脱水蔬菜产业属于当前国家西部地区鼓励发展的产业，产品列入《产业结构调整指导目录（2005 年本）》（国发[2005]40 号）中第一类“鼓励类”第一项“农林业”第 32 条“农林牧渔产品储运、保鲜、加工及综合利用”，主营业务收入达 99%。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十五条、财税[2011]58 号文件第二条、国家税务总局公告 2012 年第 12 号第三条、甘国税函[2012]92 号第二条规定，经甘肃省酒泉市肃州区国家税务局审核同意，自 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间减按 15%优惠税率缴纳企业所得税。

根据财税[2011]58 号、国家税务总局公告 2012 年第 12 号及甘国税函[2012]92 号等相关规定，本公司之子公司张掖市敦煌种业有限公司符合西部大开发税收优惠政策，并已取得甘肃省临泽县国家税务局准予备案，自 2012 年 1 月 1 日起减按 15%优惠税率缴纳企业所得税。

6 其他说明

适用 不适用

公司属于农业类生产企业，农产品的生产销售有较强季节性，一般为当年 7 月份至次年的 6 月份为一个经营周期。

从公司近年来各季度情况看，存货与季节性有关，受季节性和近年行业市场环境影响，库存占用资金量大；公司应付账款主要为基地制种款，付款主要集中在元旦后和春节前兑付，且资金需求量较大；预付账款主要为制种前期垫付的农资（生产资料包括亲本种子、地膜、农药、化肥等）、水费和农户预借款，从每年 3 月份开始 9 月份收获前结束，第四季度陆续开始收购结算，周

期明显，全年占用一定数额的预付资金；经营现金流量与生产周期的季节性特征显著，经营性资金回笼主要在 10 月到次年 5 月份。因此四季度经营现金流入较多，主要是当期实现销售结算收到经营性现金流较好；但在人员安排上，年初公司会根据生产、加工、销售计划全盘统筹安排人员需求，不会出现人员需求过剩或短缺。在营运资金的安排上，公司采取短期流动资金借款、长期借款、融资租赁等多渠道的长短期融资结构，全年信贷融资额度需求保持在合理水平，并按运用计划分散在不同月份，来解决集团公司资金需求和防范偿债违约风险。

（五） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司于2019年1月17日召开了第七届董事会第七次临时会议，审议通过了《关于拟受让金昌市金从玉农业科技发展有限公司部分股权的议案》，会议同意敦煌种业拟出资3,380万元，受让杨健尊持有的金昌市金从玉农业科技发展有限公司（以下简称“金从玉公司”）70%股权，敦煌种业认缴出资3500万元，杨健尊认缴出资1500万元，以注册资金5000万元成立合资公司，甘肃省敦煌种业集团金昌金从玉农业科技有公司限公司工商登记手续在报告期内已完成，并取得了金昌市金川市场监督管理局颁发的《营业执照》。

公司于2019年3月14日召开七届董事会第八次临时会议，审议通过了《关于拟投资设立敦煌种业现代农业发展有限公司的议案》，会议同意敦煌种业认缴出资1,000万元，投资设立敦煌种业现代农业发展有限公司（以工商注册登记名称为准），作为“3万亩功能性高原夏菜现代农业产业化项目”实施主体和运营管理主体，甘肃省敦种隆丰生态农业发展有限公司在报告期内完成了工商登记手续，并取得酒泉市肃州区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

公司于2019年3月14日召开七届董事会第八次临时会议，审议通过了《关于拟对控股子公司敦煌种业农业科技（上海）有限公司增资的议案》（以下简称“上海公司”），会议同意敦煌种业拟对上海公司增资，其中公司认缴1,632万元，上海临钦农业科技有限公司认缴1,568万元，本次增资完成后，上海公司注册资本变更为人民币5,000万元。上海公司在报告期内完成了增资工商变更登记手续，并取得了上海市奉贤区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

公司于2019年3月14日召开七届董事会第八次临时会议，审议通过了《关于拟投资参股中以国际（酒泉）绿色生态产业发展有限公司的议案》，会议同意敦煌种业出资396万元参股设立“中以（酒泉）绿色生态产业有限公司”。

公司于2019年6月14日召开七届董事会第十次临时会议，审议通过了《关于注销敦煌种业瓜州棉花分公司设立子公司的议案》，会议同意敦煌种业拟以注销瓜州棉花分公司全部人员、业务及资产为基础设立子公司，新设子公司由敦煌种业独资设立，以资产出资+现金认缴出资形式完成，总出资额不超过2,000万元，瓜州敦种棉业有限公司工商登记手续在报告期内已完成，并取得了瓜州县市场监督管理局颁发的《营业执照》。

公司于2019年6月14日召开七届董事会第十次临时会议，审议通过了《关于拟投资设立甘肃省敦煌种业作物种子研究有限公司的议案》，会议同意以甘肃省敦煌种业集团股份有限公司研究院东北、华北、黄淮海、海南三亚育种站业务及研究院部分资产为基础，投资新设子公司，新设子公司由敦煌种业独资设立，以资产出资+现金认缴出资形式完成，总出资额不超过2,000万元。甘肃省敦种作物种子研究有限公司工商登记手续在报告期内已完成，并取得了酒泉市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

（1）重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

公司于2019年3月28日召开了七届董事会第三次会议，审议通过了《关于拟公开挂牌转让子公司甘肃敦煌种业油脂有限公司股权的议案》，同意拟在甘肃省产权交易所公开转让子公司油脂公司100%股权，挂牌底价拟以对油脂公司债务本息共计19,294.43万元进行豁免后，以不低于评估值3,052万元为底价向社会公开转让。截止本报告公告日，油脂公司股权转让事项尚未完成。

公司于2019年6月14日召开了七届董事会第十次临时会议，审议通过了《拟挂牌公开出售宁夏种子分公司资产的议案》，拟通过甘肃省产权交易所挂牌公开出售宁夏种子分公司整体资产，以不低于评估值10,418.57万元为底价向社会公开出售。截止本报告公告日，该资产出售事项尚未完成。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
河北敦煌种业有限公司	种子销售	不再分类的包装种子、农业机械、仪器仪表、农副产品的批发零售	1,000.00	1,888.39	98.74
武汉敦煌种业有限公司	种子销售	农作物种子选育、繁殖销售、农产品收购、加工、批发	10,000.00	1,841.12	-1,935.91
甘肃敦煌种业油脂有限公司	油料加工	棉籽及其他油料的收购加工及其产品棉蛋白、棉粕等产品销售	21,900.00	1,140.62	-363.01
甘肃省敦煌种业果蔬制品有限公司	果蔬制品加工	果蔬制品的加工和销售	3,350.00	7,059.45	629.38
甘肃省敦煌种业包装有限公司	包装产品	包装产品的生产和销售	800.00	363.71	-58.38
酒泉佰易投资有限公司	投资管理与资讯	投资管理与资讯业务	20,000.00	5,469.60	420.06
敦煌种业先锋良种有限公司	玉米种子	玉米种子的生产、加工、销售、研发及提供与此相关的服务	6,246.96	28,766.60	-5,260.48

酒泉敦煌种业百佳食品有限公司	果蔬加工	生产加工脱水果蔬、可食用植物及其种子在内的各种调味品、食品和食品配料以及相关产品的国内收购、加工、销售和国际贸易进、出口业务	4,386.00	13,254.35	165.05
酒泉敦煌种业农产品仓储有限公司	仓库租赁	场地、仓库及仓储设备租赁；蔬菜、果品、农副产品（不含原粮）的储存、收购、销售	3,000.00	2,116.96	-209.08
张掖市敦煌种业有限公司	种子生产销售	粮食、瓜果、蔬菜、花卉、牧草、甜菜、油料、棉花等中子的引进、培育、繁殖、生产、加工销售	6,000.00	6,307.52	208.08
武威敦煌种业有限公司	种子生产销售	粮食、瓜类、蔬菜及油料作物种子的生产和销售	13,000.00	10,791.38	-478.42
玉门拓璞科技开发有限责任公司	啤酒花制品加工销售	酒花制品、精细化工产品的开发、生产、销售、电子产品、办公自动化设备、清洗剂、建材的零售。	4,000.00	4,537.76	-1,078.87
甘肃省敦煌种业农产品贸易有限公司	仓储贸易	棉花及其副产品的收购、销售；农作物、农副产品、农资、土特产品的批发、零售；货物的仓储服务；货物运输服务；货物的进出口业务。	1,000.00	3,161.97	-787.04
甘肃省敦煌种业蔬菜种苗有限公司	蔬菜种子生产销售	农作物种子的选育、生产、加工、销售；化肥、地膜销售；农业综合服务；农业基地建设和现代化农业管理、服务；农业机械设备、园林机械	3,000.00	1,421.82	-435.67

		设备的引进、推广、租赁、销售；瓜果、蔬菜、花卉、向日葵、牧草、园艺作物、绿化苗木的生产、销售；园艺绿化、园林绿化、市政公用工程的设计、施工；农业观光旅游、城市绿地养护、园林养护服务；农作物种子进出口贸易。			
敦煌种业农业科技（上海）有限公司	食用农产品销售	从事农业科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，食品流通，食用农产品的销售，化肥经营，机械设备、农具、花卉、苗木、盆景的批发、零售，从事货物进出口及技术进出口业务，园林绿化工程施工，自有设备租赁，农产品收购，粮食收购。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	5,000.00	15,528.70	260.84
酒泉敦煌种业农业科技有限公司	食用农产品销售	种子、种苗的生产、销售；蔬菜、食用菌、花卉的种植、加工、销售；肥料的销售；农产品的仓储、销售、配送、物流服务；农业技术培训；展览、展会的策划、承办。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）***	2,000.00	18,652.18	-1,097.35

甘肃省敦煌种业集团金昌金从玉农业科技有限公司	食用农产品销售	农产品的种植、加工、销售及技术服务(不含种子及国家法律法规限制禁止品种);农业新技术的开发及咨询,农业土地开发投资,货物进出口贸易(凭有效《进出口商品备案证》经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)***	5000.00	3,778.30	-1,797.19
甘肃省敦种隆丰生态农业发展有限公司	食用农产品销售	农产品的种植、加工、销售;草坪、盆景、花卉、苗木的批发、零售;现代农业科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让;园林绿化工程施工。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)***	1000.00	1,522.31	-259.00
瓜州敦种棉业有限公司	籽棉的收购、加工与销售	棉花的收购、加工、储藏、销售;小麦、大麦、棉花、瓜菜、花卉、向日葵种子生产、批发、零售(以上经营范围以许可证为准);化肥、地膜的销售;其它农产品收购、加工、销售(原粮除外):棉油、棉饼、棉壳的加工、销售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)***	2000.00	2,927.39	297.33

甘肃省敦种作物种子研究有限公司	农作物种子研究和推广	农作物种子种苗的研究、生产和销售;农作物品种权转让、授权经营及授权第三方相关技术的使用权;农业技术研发、推广、咨询、培训、转让;农业质量标准与检测技术服务;化肥、地膜销售;进出口贸易;会议及展览服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可经营)***	2000.00	1,543.94	-132.23
-----------------	------------	---	---------	----------	---------

(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

2020年2月21日农业农村部办公厅印发的《2020年推进现代种业发展工作要点》,通知进一步明确加快规范品种管理,加强知识产权保护、加快推进基地建设,促进创新企业发展,深化种业“放管服”改革,支持育繁推一体化企业逐步成为种质创新利用主体等相关内容,将不断提振种业发展的信心。有效促进种子市场运行的规范化和品种保护力度大提升。同时受新冠疫情的影响,国家为了稳产保供,出台了相应的财税、金融等政策、措施,支持种业企业度难关、求发展。国以农为本,农以种为先,2020年中央一号文件,明确指出“全党务必深刻认识做好2020年“三农”工作的特殊重要性,毫不松懈,持续加力,坚决夺取第一个百年奋斗目标的全面胜利”、“强化粮食安全省长责任制考核,各省(自治区、直辖市)2020年粮食播种面积和产量要保持基本稳定。进一步完善农业补贴政策。”进一步巩固和提高了种子的行业地位。

国家重点培育家庭农场、农民合作社等新型农业经营主体,培育农业产业化联合体,通过订单农业、入股分红、托管服务等方式,将小农户融入农业产业链。继续调整优化农业结构,加强绿色食品、有机农产品、地理标志农产品认证和管理,打造地方知名农产品品牌,增加优质绿色农产品供给。不断稳定粮食作物种植面积和粮食作物种子需求量。有力促进我国种子行业长期可持续发展,稳定主要粮食作物种子供给,保障国家粮食安全。据国家粮油信息中心12月份数据预计,2019-2020年度开始我国玉米供给将出现逆转,玉米市场产需缺口为-1318万吨,缺口同比扩大191万吨。农民种植玉米的导向明显,意愿增强。农业物联网、种业大数据等将有效快速推动种业市场高质量监管、加快数字化种业建设的步伐等。有序推进市场规范运行和服务质量提升。随着农业机械化水平的稳步提高、土地流转政策的整体推进、制种大县奖励政策实施及绩效评估,支持各地创建认定以种业为主的现代农业产业园建设的逐渐完善,农业规模化趋势也将加强,农业的适度规模化经营将会成为大势所趋。农产品消费已进入更注重质量和品牌的历史发展时期。

加大优势企业扶持力度,确保种业市场稳定,不断优化发展环境,提升种业系统合力,深入推进科企合作,提高联合攻关质量,进一步释放“放管服”改革活力。一系列政策为种业发展提

供了动力，增添了活力，我国种业进入了大发展的改革新机遇期。

食品与贸易产业：未来十年，中国食品消费将增长 50%，价值超过 1 万亿美元，市场前景广阔。一是国内随着中产阶级消费群体的增加，加之 80、90 后成为消费主体，老年群体消费需求及二胎效应都将带动未来食品市场增长和消费趋势转变，二是我国城镇化覆盖率的不断提高，未来将大大提高大众化包装食品的总量。整体食品消费趋势由数量驱动逐渐转化为价值驱动，尤其是对特色食品、绿色有机食品、功能性食品的需求愿望进一步增强，公司发展果蔬食品产业不会受到市场容量及价格的限制，市场空间巨大。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

2020 年，公司将按照《敦煌种业发展战略及五年发展规划（2017-2021）》，进一步对内部资源整合调整，全面提升资源配置效率，在切实抓好种子产业提质增效的同时，重点做好以戈壁农业为主的食品与贸易产业的扩能达产增效。在具体实施推进中按照“前两年打基础，后三年大发展”的要求，认真组织落实 2019-2021 年战略落地实施方案，继续坚持“坚守和拓展种子产业，大力发展食品与贸易产业，积极盘活闲置资产”的战略定位。种子产业继续加快机制市场化、经营专业化、品种多元化，营销服务化、种植合作化的步伐，集中各种资源加快品种选育步伐，快速提升自有品种经营规模，形成以玉米种子为核心，小麦、蔬菜等种子为补充的产品结构，将制种产业做专做精。食品与贸易产业，依托戈壁农业等新建项目重点发展多品类特色食品及功能性农产品，内生外延并举，努力成为现代高效农业产业化发展的国有龙头企业，提升公司业务整体盈利能力，实现公司经营业绩扭亏增盈。

（三） 经营计划

适用 不适用

2020 年，公司的生产经营将紧紧围绕三年战略实施方案，稳步推动公司业绩积极向好发展。进一步强化激励机制，狠抓各项管理措施的监督检查与落实。不断从控制成本、压缩费用、精细化管理入手，提升盈利能力；种子产业要切实抓好开源节流，提升资产利用率，促进向管理要效益；通过公司育种手段的优化，商业化育种能力有效提升，公司内部新品种市场化转化机制的实施，切实增强种子产业的市场竞争力和整体盈利能力；继续加快清理应收账款，库存降低到合理的范围之内；食品贸易产业在切实抓好原有产业提质增效的同时，重点抓好新型产业的培育和经营；在切实抓好以戈壁农业为重点的新型产业基础设施建设的同时，把工作重心转向生产经营管理，尽快实现达产达标，实现盈利。资产管理板块积极通过合作、租赁和出售等途径盘活资产，实现效益；切实加强以审计监督为重点的内控管理，确保公司经营管理高质量运行。通过扎实有效的工作，确保公司主营业务盈利能力提升，努力实现主营业务扭亏增盈。

（四） 可能面对的风险

适用 不适用

一是市场风险，种子产业：市场竞争激烈，品种井喷，供大于求的矛盾依然存在。

对策：公司将通过产业内部新品种市场化转化、创新赢利模式，严格成本控制、降低费用，全面深化精细化管理，稳步推进全产业链经营。

二是受新冠疫情影响，销售工作压力较大。

对策：创新供种营销模式，发挥种业电子商务平台作用，鼓励线上展示、网上购种和定点配送。利用手机、电视、广播等多种手段，强化信息服务，指导农户科学选种。

三是公司历史包袱较重。公司历史形成应收账款多，闲置资产体量大，种子库存量大，对公

司经营形成一定压力。

对策：2020 年公司将采取定人员、定目标、定时限、定奖惩的措施，催收应收账款，消化种子库存，利用闲置资产，主动出击，通过合作经营、资产出让、资产出租等手段提高资产利用率，提高企业盈利能力。同时，敦煌种业取得了甘肃省抗疫情备春耕保供给企业资质，有利于公司经营能力的提升。

(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

公司在《公司章程》相关条款中明确规定了本公司的分配政策，包括利润分配的原则、利润分配方式、利润分配条件及最低分红比例、利润分配决策程序以及利润分配方案调整条件与程序等，2020 年 3 月 18 日公司七届四次董事会审议通过了公司《未来三年(2020-2022 年)股东回报规划》，更好的完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报股东，引导股东树立长期投资和理性投资理念。

报告期公司未对现金分红政策作调整。

(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（%）
2019 年	0	0	0	0	-169,953,913.09	0
2018 年	0	0	0	0	-217,577,170.29	0
2017 年	0	0	0	0	25,605,572.71	0

(三) 以现金方式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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司	注（1）	无 限 期	否	否	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	江苏融卓投资有限公司	注（2）	无 限 期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司	注（3）	无 限 期	否	是	不适用	不适用

注（1）：控股股东及控股股东控制的关联企业今后将不以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与上市公司主营业务构成实质性竞争的业务或活动。如控股股东或控股股东控制的关联企业获得的商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能有竞争的, 控股股东将立即通知上市公司, 赋予上市公司针对该商业机会的优先选择权或者由上市公司收购构成同业竞争的相关业务和资产, 以确保上市公司全体股东利益不受损害。

注（2）：本次敦煌种业非公开发行股票完成后，在作为敦煌种业持股 5% 以上的主要股东期间，本公司及本公司所控制、企业和其他经济组织将积极避免与敦煌种业产生同业竞争，不以任何方式（包括但不限于单独经、合资、合作和联营）直接或间接从事与敦煌种业及其控股子公司主营业务相同、相似并构成或可能构成实质性竞争关系的业务和经营活动。凡本公司或本公司所控制的公司、企业和其他经济组织获得与敦煌种业及其控股子公司主营业务相同、相似并构成或可能构成实质性竞争关系的新业务机会，本公司将立即通知敦煌种业，并将该新业务机会优先提供给敦煌种业，以确保敦煌种业全体股东利益不受损害。如果敦煌种业认为该商业机会暂时不符合上市公司要求决定放弃该等商业机会，本公司方可自行取得该新业务机会，但敦煌种业随时有权要求收购该等新业务中的任何股权、资产及其他权益。如本公司拟出售该等新业务中的任何股权、资产及其他权益的，敦煌种业享有优先购买权。

注（3）：敦煌种业不直接或间接使用已公开发行股票、非公开发行股票、发行可转换公司债券、发行公司债券等方式募集的资金买卖股票等交易性金融资产，也不变相使用募集资金买卖交易性金融资产。

(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

(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：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	93	97
境内会计师事务所审计年限	10	1
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	57
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司2019年9月18日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、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

(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

十一、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

十二、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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、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

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

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

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

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司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														20,600
报告期末对子公司担保余额合计（B）														20,600
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														20,600
担保总额占公司净资产的比例(%)														37.57
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														0
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）														19,900
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														0
上述三项担保金额合计（C+D+E）														19,900
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 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**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托理财情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、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

公司认真贯彻落实党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入贯彻落实习近平总书记视察甘肃重要讲话和“八个着力”重要指示精神，积极落实省市部署，坚持精准扶贫精准脱贫基本方略，统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局，用足精细、精确、精微的“绣花”功夫，高度聚集贫困区域脱贫攻坚难点问题，紧紧围绕“两不

愁、三保障”的突出短板和明显弱项，紧扣“六个精准”“七个一批”要求，创新扶贫方式，优化扶贫举措，集中资金、集中资源、集中精力，完善落实好“一户一策”脱贫计划制定，用有限的时间、有限的资金，解决好有限的问题、完成有限的目标，全面巩固脱贫成果，确保到 2019 年金泉村建档立卡贫困人口全部稳定脱贫，同全省全国一道进入小康社会。同时，继续做好农村环境综合整治帮扶行动。

落实一户一策精准脱贫巩固脱贫成果计划。在 2018 年工作的基础上，按照全省一户一策、精准施策、持续巩固脱贫成果的统一要求，下足“绣花式”功夫，进一步与农户对接巩固脱贫成果措施，逐户完善帮扶措施，做好政策、技术指导和措施落实，争取 2019 年脱贫对象人均纯收入比上年增长 10%以上。

进一步加大政策宣传。积极宣传党的路线、方针、政策和国家法律法规等重大决策部署、发展战略、发展思路和重点工作，宣传十九大精神，结合乡情、村情、户情，有针对性地为群众提供政策、科技知识、实用技术、信息、法律等方面的服务，大力宣传国家和省市强农惠农政策。加强思想引导，定期下基层，经常和帮扶对象进行思想交流沟通，帮助他们克服“等、靠、要”思想，帮助树立勤劳致富、自主择业、科学耕作和规范化养殖的观念。

助力村基础设施建设。结合全市农村环境综合整治行动，以打造环境整治示范村为突破口，发挥牵头部门职能作用和本公司自身条件，积极协调项目，争取资金，助推乡村道路、水利、农业、文化、教育、信息等基础设施内容建设，美化人居环境，改善落实面貌，促进经济发展。利用公司条件，为帮扶村提供美化用花卉种子、种植技术指导等服务。积极帮助村上壮大集体经济，提高自我发展能力。

推进产业化帮扶。帮助支持农户大力发展特色种植业、养殖业和林果业，进一步优化产业结构。帮助合村委会和村民研究探索建立种养殖合作社的路子，努力形成“合作社+贫困户”、“公司+基地+农户”等模式，促进农业增收。以公司为依托，以帮扶项目为支撑，帮助当地积极发展温室大棚、环境美化、农业产业化经营项目，提高村环境美化程度和产业脱贫能力。加大科技培训力度，针对村民种植和养殖技术的短缺，加大村民技能培训，提高其种植、养殖技术，全面提高农民特别是贫困农民的科技文化综合素质，教育和指导农民进行学科学种植、养殖、增加收入，加快脱贫致富步伐。

紧紧围绕群众生产、生活和实际情况，积极帮办实事，解决困难群众生产生活困难。

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

落实一户一策精准脱贫巩固脱贫成果计划。在 2018 年工作基础上，按照全省一户一策、精准施策、持续巩固脱贫成果的统一要求，从年初开始，先后 11 次入户调研，下足“绣花式”功夫，进一步与 5 户帮扶农户对接了巩固脱贫成果措施，分户制定完善了帮扶措施，并逐个与农户沟通交流，进行了指导落实。

政策宣传。工作队 7 次入户，向农户积极宣传党的路线、方针、政策和国家法律法规等重大决策部署、发展战略、发展思路和重点工作，宣传十九大精神，结合乡情、村情、户情，有针对性地为群众提供了教育、医保、危旧房改造、搭建温室大棚、养羊等方面的最新优惠政策信息，

以及种植、养殖方面的科技知识、实用技术。加强思想引导，经常和帮扶对象进行思想交流沟通，帮助他们克服“等、靠、要”思想，帮助树立勤劳致富、自主择业、科学耕作和规范化养殖的观念。

帮办实事。利用公司条件，为帮扶村落实价值 4 万元的环境美化用花卉种子、4000 元甜高粱种子 100 公斤、苜蓿种子 50 公斤，落实牧草种植 50 亩；5 次入户调研温室大棚种植，就开展种植技术指导等服务达成合作意向，提供温室种植用蕃茄、辣椒、茄子种苗 2000 余株，价值 1800 元，并积极协调相关单位就基质肥购置、温室生产设备配套等工作进行了工作协调和实际帮助；针对帮扶对象中有一户主因车祸去世引发的困难，公司拿出 3300 元资金帮助农户度过困难，并购买玉米种子 50 公斤，价值 660 元；动员公司员工拿出 4600 余元资助了 2 名困难学生，并向 5 户帮扶对象发放慰问金 1500 元，向入学儿童赠送了部分书本、笔、文具等物品；发动员工捐助价值 2.4 万元文具等物品对困难学生进行了帮助。

产业帮扶。完成 20 万平方米智能连栋玻璃温室项目和 2440 平方米科研培训中心、1650 平方米宿舍楼等配套设施建设。并筹划在总寨镇西店村、三奇堡村开展高原夏菜帮扶工作。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	7,995.11
2. 物资折款	5.20
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	35
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	7,999.98
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	35
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数（人/次）	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	0
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4. 教育脱贫	

其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.51
4.2 资助贫困学生人数（人）	2
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6.生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	0
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	0
8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	0
9.其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	0
9.2 投入金额	0
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4 其他项目说明	无
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

进一步落实全市精准扶贫工作总体部署，紧紧围绕精准脱贫巩固脱贫成果各项要求，以产业帮扶为重点，坚持用足精细、精确、精微的“绣花”功夫，优化扶贫举措，集中力量，进一步完善落实好“一户一策”脱贫计划制定，确保到2020年建档立卡贫困人口全部稳定脱贫，实现同全省全国一道进入小康社会目标。

进一步落实一户一策精准脱贫巩固脱贫成果计划。在上年工作基础上，继续按照一户一策、精准施策、持续巩固脱贫成果的统一要求，下足“绣花式”功夫，与农户对接巩固脱贫成果措施和产业致富措施，逐户完善帮扶措施，做好政策、技术指导和措施落实，争取2020年脱贫对象人均纯收入比上年增长10%以上。

加大政策宣传力度。坚持定期下基层，定期走访制度，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，积极宣传党的十九大精神，十九届三中、四中全会精神，宣传国家法律法规和重大扶贫政策部署，有针对性宣传帮扶政策、科技知识、实用技术、信息、法律知识，全力宣传落实国家

和省市各项强农惠民政策。做好与帮扶对象的经常性思想交流沟通，帮助他们克服“等、靠、要”思想，树立勤劳致富、自主择业、科学耕作和规范化养殖观，不断提高自主创业、产业致富的信心和能力。

做好村基础设施建设产业帮扶。结合全市农村环境综合整治和产业帮扶，利用公司优势，以产业帮扶为突破口，积极争取资金，做好高原夏菜和戈壁农业项目实施和生产管理，确保早日达产达标。积极帮助村上壮大集体经济，提高自我发展能力。

力所能及参与公益捐助，紧紧围绕抗灾救灾、疫病防控、群众生产、生活方面的需求，立足公司实际，力所能及，尽力而为急需种子、蔬菜等相关重要农业生产资料及其它资金、物资、技术、服务支持，发动员工为贫困帮办实事，解决困难群众生产生活困难，全年落实帮办实事 3 件以上。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

经过多年经营发展，公司把履行社会责任作为自身经营活动的一部分，秉持“安全、健康、和谐、尊重、自我价值体现和良好职业道德”的以人为本核心价值观，“诚信为本,以质取胜,服务至上,互利共赢”的经营理念，坚持“按照《中华人民共和国公司法》规范运作，以高层次、高起点、高科技、高效益的农业综合开发，实现农业的现代化管理、现代化经营，以科学、高效的管管理，促进公司的不断发展，努力使全体股东的投资安全、增值，使企业稳步而迅速地发展，使全体股东获得良好的经济效益”的经营宗旨，在努力为股东、为客户、为员工创造价值的同时，为经济社会发展做出了应有的贡献。公司坚持守法依规经营，始终是当地纳税大户，为促进当地经济发展和农民增收致富发挥了重要作用。坚持在当地及周边地区开展制种及新产品试验、农产品收购加工营销等农业产业化经营业务，惠及农户 10 余万户。积极参与精准扶贫一号工程，开展产业帮扶，资助当地农村环境综合整治，捐资边远贫困乡村、民族地区改善农村基础条件，在各基地开展环境保护等志愿者服务行动，积极参与社会公益事业，尽好公司社会职责，维护好公司社会形象。

（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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格贯彻《中华人民共和国环境保护法》、《甘肃省环境保护条例》、《环境保护行政处罚办法》、《建设项目环境保护管理条例》等法律法规的要求，制定监督巡查管理规范，加强对环境因素的监督和管理。下属分、子公司玉米分公司种子加工中心 20 吨燃煤锅炉、百佳食品（上坝厂区）25 吨燃煤锅炉均按规定安装脱硫、除尘装置，通过第三方验收达标并在环保部门

备案。敦种先锋、玉米分公司种子加工中心、百佳食品、果蔬制品、玉门拓璞均已按规定淘汰原20吨以下燃煤锅炉更换天然气锅炉。以上公司排污指标均符合国家相关标准和地方环境保护的要求。

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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

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、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、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)	75,076
------------------	--------

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	60,081
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	
酒泉地区现代农业(控股集团)有限责任公司	0	68,170,168	12.92	0	无	0	国有法人
江苏融卓投资有限公司	-5,000,000	55,000,000	10.42	0	质押	41,220,000	境内非国有法人
敦煌市供销合作社联合社	0	29,568,876	5.60	0	无	0	境内非国有法人
甘肃星利达投资管理有限责任公司	-10,600,000	9,400,000	1.78	0	无	0	境内非国有法人
金塔县供销合作联社	-20,000	7,694,480	1.46	0	无	0	境内非国有法人
酒泉市农业科学研究所	0	4,511,494	0.85	0	无	0	国有法人
柴娜	2,880,000	2,880,000	0.55	0	无	0	境内自然人
罗明星	285,400	1,950,800	0.37	0	无	0	境内自然人
杨元	1,564,463	1,564,463	0.30	0	无	0	境内自然人
严超	1,500,000	1,500,000	0.28	0	无	0	境内自然人
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				
酒泉地区现代农业(控股集团)有限责任公司	68,170,168	人民币普通股	68,170,168				
江苏融卓投资有限公司	55,000,000	人民币普通股	55,000,000				
敦煌市供销合作社联合社	29,568,876	人民币普通股	29,568,876				
甘肃星利达投资管理有限责任公司	9,400,000	人民币普通股	9,400,000				
金塔县供销合作联社	7,694,480	人民币普通股	7,694,480				
酒泉市农业科学研究所	4,511,494	人民币普通股	4,511,494				
柴娜	2,880,000	人民币普通股	2,880,000				

罗明星	1,950,800	人民币普通股	1,950,800
杨元	1,564,463	人民币普通股	1,564,463
严超	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司与其他发起法人股股东、社会公众股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；除此之外，本公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、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	酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	景方元
成立日期	1998 年 11 月 18 日
主要经营业务	现代农业主要作为敦煌种业上市出资平台公司，敦煌种业上市其主要资产即敦煌种业股权，不存在其他经营管理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 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

酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司	
	12.92%
甘肃省敦煌种业集团股份有限公司	

(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	酒泉市国资委
单位负责人或法定代表人	-
成立日期	
主要经营业务	-
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	-
其他情况说明	-

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 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

酒泉市国资委	
	100.00%
酒泉市经济开发投资（集团）有限责任公司	
	100.00%
酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司	
	12.92%
甘肃省敦煌种业集团股份有限公司	

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务 或管理活动等 情况
江苏融卓投资 有限公司	宋子明	2011年8月19日	58045993-3	48,000	注
情况说明					

注：许可经营项目：无。一般经营项目：实业投资；受委托资产管理；投资管理、投资咨询（不含证券、期货）；电子产品、机电产品、塑料制品、化工产品（除危险品）销售；企业管理咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口商品和技术的除外）。

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

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
马宗海	董事长	男	56	2017-07-03	2020-07-03	0	0	0		40.95	否
景方元	董事	男	46	2017-07-03	2020-07-03	0	0	0		0	否
张绍平	副董事长、总经理	男	54	2017-07-03	2020-07-03	2,772	2,772	0		35.45	否
周永海	董事	男	55	2017-07-03	2020-07-03	0	0	0		0	否
魏其新	董事	男	53	2017-07-03	2020-07-03	0	0	0		3.03	否
王成基	董事	男	62	2017-07-03	2020-07-03	3,000	3,000	0		3.03	否
王建华	独立董事	女	56	2017-07-03	2020-07-03	0	0	0		6.32	否
刘志军	独立董事	女	47	2017-07-03	2020-07-03	0	0	0		6.32	否
石金星	独立董事	男	63	2017-07-03	2020-07-03	0	0	0		6.32	否
石晓忠	监事会主席	男	53	2017-07-03	2020-07-03	0	0	0		11.18	否
马燕君	监事	男	57	2017-07-03	2020-07-03	0	0	0		0	否
胡炯	监事	男	43	2017-07-03	2020-07-03	0	0	0		14.16	否
周秀华	副总经理、财务总监	女	51	2017-07-03	2020-07-03	0	0	0		29.90	否
万建元	副总经理	男	56	2017-07-03	2020-07-03	0	0	0		29.47	否
高德银	副总经理	男	55	2017-07-03	2020-07-03	0	0	0		29.48	否
李福兴	种子营销总监	男	52	2017-07-03	2020-07-03	0	0	0		18.9	否
闫治斌	品种研发总监	男	50	2017-07-03	2020-07-03	0	0	0		29.51	否
王善广	品种管理总监	男	55	2017-07-03	2020-07-03	4,840	4,840	0		29.31	否
顾生明	董事会秘书	男	54	2017-07-03	2020-07-03	0	0	0		29.01	否
毛志军	副总经理	男	59	2017-04-25	2020-07-03	0	0	0		39.49	否

耿素平	总经理助理	男	46	2017-04-25	2020-07-03	0	0	0	84.18	否
魏彦珩	独立董事	男	51	2019-09-18	2020-07-03	0	0	0	0	否
韩进亮	监事	男	53	2019-09-18	2020-07-03	0	0	0	0	否
合计	/	/	/	/	/	10,612	10,612	/	446.01	/

姓名	主要工作经历
马宗海	大学本科学历，中国政法大学研究生，美国利伯提大学工商管理学硕士，高级农艺师，高级职业经理。曾任原酒泉市上坝乡团委书记、副乡长、党委副书记、乡长、党委书记、原酒泉市农机局局长、敦煌种业副总经理、总经理。现任酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司总经理、敦煌种业党委副书记、董事长。
景方元	大学学历，农学学士。曾任酒泉市农牧局办公室副主任、酒泉市农牧局疫病防制科科长、酒泉市农牧局农牧业生产管理科科长、酒泉市农牧局办公室主任。现任酒泉市农业发展集团有限公司董事长、酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司董事长，敦煌种业董事。
张绍平	研究生学历，清华大学人文学院企业经营管理高级研修班结业，香港理工大学工商管理硕士。曾任敦煌市农技中心技术员、敦煌市农业局农业股股长、敦煌市种子分公司副经理、敦煌种业敦煌市种子分公司经理、敦煌种业董事、总经理助理、副总经理兼董事会秘书。现任敦煌种业副董事长、总经理。
周永海	大学本科学历，曾先后在敦煌市农机局、统计局、法制办、政府办、工信局、市场管理局工作，历任敦煌市市政府法制办副主任、主任，工信局副局长、市场管理局局长。现任敦煌市供销合作社联合社主任，敦煌种业董事。
魏其新	研究生学历，工商管理硕士，高级工程师。曾任甘肃省涂料工业公司技术开发科副科长、精细化工厂厂长，西北永新集团公司董事、总经理，西北永新化工股份有限公司董事长，甘肃天虹化工有限公司总经理、董事长，甘肃陇达期货有限公司董事长，中国中材股份有限公司甘肃祁连山建材控股有限公司董事、党委书记，甘肃祁连山水泥集团股份有限公司董事、党委书记。现任国丰科技集团股份有限公司董事长，敦煌种业董事。
王成基	大学本科学历，高级会计师。曾任兰州市供销社财计科副科长、财审处处长、供销社副主任，兰州市第一商业局财会处处长，兰州百货大楼副经理，兰州百货大楼股份有限公司董事长，兰州民百（集团）股份有限公司副总经理、财务总监，兼任兰州百货大楼股份有限公司董事长、兰州银行发展规划部副总经理、董事会办公室主任、上市办公室主任等职务、广东南粤银行董事会办公室主任、监事会办公室负责人、职工监事等职务，兼任华龙证券股份有限公司监事，2017年2月退休。现任敦煌种业董事。
王建华	农学硕士与种子科学硕士，中国农业大学博导、种子科学与技术研究中心副主任。现主持农业部主要农作物活力种子生产关键技术研究示范专项，曾任万向德农独立董事，现任敦煌种业独立董事。
刘志军	经济学博士，兰州财经大学教授，金融学硕士研究生导师。中国注册会计师、中国注册税务师。1996年至今在兰州财经大学金融学院任教。现任兰州财经大学金融学院教授、亚盛集团独立董事、佛慈制药独立董事、长城电工独立董事、庄园牧场（01533.HK）独立董事、敦煌种业独立董事。
石金星	1983年毕业于西北政法大学法律专业、法学学士，1998年毕业于兰州大学经济法专业、法学硕士，一级律师。曾任职于甘肃省司法厅、兰

	州融通律师事务所(副主任), 甘肃省人大常委会立法顾问、甘肃省律师协会直属分会副会长、甘肃省企业法律顾问协会理事, 三毛派神、陇神戎发独立董事, 现任甘肃金致诚律师事务所主任, 佛慈制药、敦煌种业独立董事。
石晓忠	本科学历, 经济师。曾任酒泉地区供销合作联社信息产业科副科长, 酒泉市供销合作联社业务科科长, 酒泉市供销合作联社综合业务科科长, 现任酒泉市经济开发投资集团公司董事长, 兼任甘肃省股权交易中心董事、敦煌铁路有限责任公司监事, 敦煌种业监事会主席。
马燕君	大专学历。曾任金塔县羊井子湾移民开发基地筹备委员会副主任、羊井子湾乡副乡长, 金塔县金塔镇副镇长、金塔乡人大副主席、金塔县金塔乡党委副书记、人大主席, 金塔县住房资金管理中心党支部书记, 金塔县城市管理监察大队大队长、城市管理执法局副局长, 现任金塔县供销合作联社主任, 敦煌种业监事。
胡炯	大学本科学历。2000 年至今在敦煌种业工作, 曾任敦煌种业核算中心稽核、敦煌种业张掖分公司财务负责人、敦煌种业投资管理部副部长、玉门拓璞科技开发有限责任公司副总经理兼财务总监, 现任敦煌种业审计监察部部长、职工代表监事。
周秀华	研究生学历, 甘肃农业大学农业经济管理专业毕业, 香港理工大学工商管理硕士, 高级会计师职称。曾在酒泉地区农业广播电视学校从事教师、会计和办公室管理工作; 1999 年 7 月抽调到现代农业工作, 参加了现代农业和敦煌种业的筹办组建工作, 曾任敦煌种业主管会计、资金管理中心负责人, 敦煌种业审计监察部部长。现任敦煌种业副总经理兼财务总监。
万建元	大专学历, 农艺师。曾任酒泉地区种子分公司(管理站)办公室主任、经营科长, 副经理, 敦煌种业玉米原种场场长、敦煌种业地区种子分公司经理, 现任敦煌种业副总经理。
高德银	研究生学历, 高级畜牧师。曾任酒泉种鸡场副厂长、厂长, 敦煌种业股份有限公司棉花事业部部长、敦煌种业棉花销售公司经理。现任甘肃敦煌种业油脂有限公司董事长兼总经理、敦煌种业副总经理。
李福兴	本科学历, 农艺师。曾任酒泉市农牧局畜牧股股长、敦煌种业酒泉玉米原种场副场长、场长、敦煌种业先锋良种有限公司副总经理、敦煌种业种子营销总监、敦煌种业副总经理。现任敦煌种业种子营销分公司经理、敦煌种业种子营销总监。
闫治斌	硕士研究生, 研究员, 百千万人才工程国家级人选、国家有突出贡献的中青年专家, 享受国务院特殊津贴专家, 甘肃省领军人才。曾任敦煌种业玉门市种子分公司经理、敦煌种业研究院副院长、敦煌种业总经理助理。现任甘肃省玉米育繁推工程技术研究中心主任, 甘肃省玉米育繁重点工程实验室主任, 敦煌种业研究院院长、敦煌种业品种研发总监。
王善广	大专学历, 农艺师。曾任安西县农技推广中心副主任、安西县种子分公司经理、敦煌种业新品种示范中心副主任、敦煌种业种子营销公司经理、敦煌种业市场拓展部经理、敦煌种业总经理助理, 现任敦煌种业品种管理总监。
顾生明	研究生学历, 曾任金塔县政府办公室副主任, 金塔县政府驻兰州办事处主任, 金塔县棉花公司副经理, 酒泉敦煌种业棉蛋白油脂有限公司经理, 敦煌种业办公室主任兼铁路发运协调办公室主任。现任敦煌种业董事会秘书。
毛志军	大专学历, 工程师。曾任新疆昌吉水泥制品公司车间主任, 新疆昌吉屯河水泥厂车间主任、生产办主任、销售科长, 新疆屯河股份公司驻深圳、北京办事处主任, 四川屯河埃爾油公司总经理, 新疆屯河股份公司国内销售公司副总经理, 新疆生命红科技有限公司董事长、总经理, 兼任新疆屯河股份公司北庭、昌吉番茄制品公司总经理。2005 年 8 月进入敦煌种业工作, 现任甘肃省敦煌种业果蔬制品有限公司总经理、酒泉敦煌种业百佳食品有限公司董事长, 敦煌种业副总经理。
耿素平	MBA 学历, 曾任先正达种子中国区蔬菜种子生产经理、先正达种子中国区供应链经理、先正达种子中国供应链总监、先正达种子中国和 NEA(东北亚)种子生产和加工总监、先正达亚太区蔬菜种子生产总监和中国区大田作物供应链总监, 现任敦煌种业蔬菜种苗有限公司

	总经理,敦煌种业总经理助理。
魏彦珩	1993 年兰州大学本科毕业,1996 年取得律师资格, 2004 年获西安理工大学工商管理硕士学位。曾担任多家省属国有企业改制重组工作的法律顾问, 致力于公司法律制度和公司治理的研究和实务工作, 出版专著《公司治理法律关系的均衡机制》。曾任兰州长城电工股份有限公司独立董事。现任西北师范大学副教授、甘肃金城律师事务所律师、甘肃省产权交易所经纪人、兰州仲裁委员会仲裁员以及方大炭素新材料科技股份有限公司、甘肃靖远煤电股份有限公司独立董事。
韩进亮	大专学历, 曾在金塔县公安局、金塔县城市社区管委会工作, 历任金塔县公安局基层所队负责人、金塔县城市街道党工委委员、金塔县城市社区管委会副主任、金塔县城市街道党工委副书记、城市社区管委会人大工作室主任, 现任金塔县供销合作联社主任。

其它情况说明

适用 不适用

(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
马宗海	酒泉地区现代农业(控股集团)有限责任公司	董事、总经理	2017 年 6 月 18 日	
景方元	酒泉地区现代农业(控股集团)有限责任公司	董事长	2017 年 6 月 18 日	
周永海	敦煌市供销合作联社	主任	2013 年 9 月 29 日	
马燕君	金塔县供销合作联社	主任	2017 年 2 月 24 日	2018 年 12 月 30 日
韩进亮	金塔县供销合作联社	主任	2019 年 3 月 28 日	
在股东单位任职情况的说明				

(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
魏其新	国丰科技集团股份有限公司董事长	董事长		
王建华	中国农业大学农学与生物技术学院、 中国农业大学种子科学与研究中心	教授、副主任		
刘志军	兰州商学院金融学院	教授		
石金星	甘肃金致诚律师事务所	主任		
魏彦珩	西北师范大学	副教授		
在其他单位任职情况的说明				

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	公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策由董事会薪酬与考评委员会、董事会、股东大会审定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司依据股东大会审定的《敦煌种业高级管理人员薪酬试行方案》及年终考评结果，结合年度利润和各项任务完成情况，董事会薪酬与考评委员会审议考评、审定兑现方案予以兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见第七节一、（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表
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	363.7 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
石金星	独立董事	离任	辞职
马燕君	监事	离任	工作变动
魏彦珩	董事	聘任	补选
韩进亮	监事	聘任	补选

报告期内，石金星先生因个人原因辞去公司第七届董事会独立董事职务，同时一并辞去公司董事会提名委员会主任委员、董事会战略发展委员会委员、审计委员会委员职务；报告期内，公司监事马燕君先生因工作变动原因向公司监事会递交了书面辞职报告，申请辞去公司监事职务。

报告期内，经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，补选魏彦珩先生为公司第七届董事会独立董事，经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，补选韩进亮先生为公司第七届监事会监事。

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	374
主要子公司在职员工的数量	425
在职员工的数量合计	799
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	15
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	246
销售人员	132
技术人员	240
财务人员	55
行政人员	126
合计	799
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	31
本科	219
大专	340
中专	148
高中及以下	61
合计	799

(二) 薪酬政策

适用 不适用

报告期内公司严格执行《劳动合同法》等国家法律法规，为实现公司战略目标，根据公司所在地劳动力市场价格和对标企业工资水平，考虑物价上涨幅度，对公司核心团队部分成员工资进行调整。其他员工继续执行公司核定的工资标准。公司进一步完善高管层绩效考核办法、分子公司管理层个人绩效考核和总部员工绩效考核办法，并严格按照考核办法进行绩效考核兑现，提高员工工作积极性。

(三) 培训计划

适用 不适用

报告期内，总公司和各分子公司根据业务实际和监管部门要求，组织开展各类相关培训。公司总部组织重点开展了财税、安全生产、内部审计、质量体系、信息化体系、企业文化等各类培训。各分子公司也根据业务需求，开展各类专业技术培训。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

1、关于股东与股东大会。公司能够平等对待所有股东，充分尊重和维护股东利益，特别是中小股东享有的地位和充分行使自己的权利，保护其合法权益。确保股东对法律、行政法规所规定的公司重大事项享有知情权和参与决策权。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会。报告期内，公司召开了 2 次股东大会，经律师现场见证并出具法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司。

公司第一大股东能履行诚信义务，行为合法规范，与公司人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算，独立承担责任和风险，严格履行上市承诺与公司不存在同业竞争情况，与公司不存在日常关联交易，对公司生产经营不存在重大不利影响，亦不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。

3、关于董事与董事会。公司董事会现由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，公司各位董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度，认真出席董事会会议，勤勉尽责地履行各自的职责。报告期内共召开了 8 次董事会会议。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考评委员会等四个专门委员会，并制订了各个专门委员会的工作规则。各委员会认真履行职责，发挥专业优势，确保董事会高效运作和科学决策。董事会的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定。

4、关于监事和监事会。公司监事会现由 3 名监事组成，其中 1 名职工代表监事。公司监事会坚持对全体股东负责，按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、投资情况进行监督检查，切实维护公司和全体股东的利益。报告期内，公司共召开了 8 次监事会会议。

5、绩效评价与激励约束机制

公司已建立了公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价考核标准与比较有效的激励约束机制，高级管理人员实行年薪制，收入与效益挂钩，董事、监事、独立董事薪酬标准由董事会薪酬与考评委员会提出，董事会审议并报股东大会确定。

6、利益相关者

公司始终尊重银行、其他债权人以及员工、农户、其他供应商、销售代理等利益相关者的合法权益，在经济交往中，追求相互平等，实现员工、股东、农户、销售代理及社会各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定的发展。

7、信息披露与透明度

公司依法履行信息披露义务，确保披露信息的真实、准确、完整和及时，并做好信息披露的保密工作以及信息传递使用的登记，指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询等工作，确保所有股东享有平等的机会获得信息，切实维护中小股东的利益。

8、关于内幕信息及知情人登记管理

公司已建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格按照制度规定的内幕信息知情人登记备案要求执行，督促重大信息相关人员履行信息保密职责，报告期公司进一步加强了公司内幕信息管理，严格执行内幕信息知情人登记程序，在内幕信息发生的各个环节对内幕信息知情人进行登记及报备，杜绝内幕交易，维护信息披露的公平性。

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
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn	2019 年 4 月 20 日
2019 年第一次临时股	2019 年 9 月 18 日	www.sse.com.cn	2019 年 9 月 19 日

东大会			
-----	--	--	--

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
马宗海	否	8	8	5	0	0	否	2
景方元	否	8	8	5	0	0	否	2
张绍平	否	8	8	5	0	0	否	2
周永海	否	8	8	6	1	0	否	1
魏其新	否	8	8	7	0	0	否	1
王成基	否	8	8	6	0	0	否	0
王建华	是	8	8	8	0	0	否	0
刘志军	是	8	8	7	0	0	否	0
石金星	是	6	6	4	0	0	否	0
魏彦珩	是	2	2	2	0	0	否	0

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	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(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

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

报告期内公司严格执行《公司高级管理人员薪酬试行方案》，经公司薪酬与考评委员会组织对公司高管层人员进行绩效考核和兑现，落实高管层人员薪酬和绩效考核制度。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

具体内容详见公司 2020 年 3 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《甘肃省敦煌种业集团股份有限公司 2019 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

具体内容详见公司 2020 年 3 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《甘肃省敦煌种业集团股份有限公司 2019 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

大信审字【2020】第 35-00001 号

甘肃省敦煌种业集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了甘肃省敦煌种业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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，我们独立于贵公司，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） 存货跌价准备

1、 事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（十二）所述的会计政策以及“五、合并财务报表重要项目注释”（七）。截至 2019 年 12 月 31 日，贵公司存货余额 51,868.84 万元、跌价准备金额 15,664.65 万元、账面价值 36,204.19 万元，占 2019 年 12 月 31 日资产总额的 18.43%。由于存货跌价准备的计提是否充分对财务报表影响较为重大，且管理层在确定存货可变现净值时

需要运用重要会计估计和判断，因此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对存货跌价准备事项，我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 评价、测试管理层与存货跌价准备相关的内部控制制度的设计和运行的有效性；
- (2) 获取期末存货明细表，实施存货监盘程序、查阅种子检验报告，评价存货的状况；
- (3) 复核管理层确定存货可变现净值时的估计对未来售价、销售费用、相关税费等重要参数的合理性，以管理层确认的存货可变现净值的合理性；
- (4) 了解管理层未来期间的经营计划和期末存货在未来的销售情况，分析存货跌价准备计提是否充分；
- (5) 获取存货跌价准备计算表，复核存货跌价计提的准确性。

(二) 收入确认

1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（二十四）所述的会计政策以及“五、合并财务报表重要项目注释”（三十五）。截至2019年12月31日，敦煌种业营业收入118,371.26万元，收入是利润的主要来源，影响关键业绩指标，存在管理层为达到特定目标操纵收入确认时点的风险，因此我们将营业收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

针对营业收入确认时点，我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解公司的业务模式、查阅销售合同的主要条款，复核收入确认的会计政策是否恰当并一贯执行；
- (2) 评价、测试管理层与营业收入确认有关的内部控制制度设计和运行的有效性；
- (3) 实施营业收入分析性程序，与历史同期、同行业的毛利率对比，分析毛利率变动的合理性；
- (4) 选取样本执行应收账款和营业收入的函证程序，核实营业收入的金额和应收账款余额；
- (5) 选取资产负债表日前后确认的营业收入检查对应的合同和客户签收单是否在相应的期间，选取资产负债表日前后的发货记录检查对应的营业收入是否计入恰当的期间。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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

导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈发兵

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：魏兴花

二〇二〇年三月十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：甘肃省敦煌种业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	343,627,324.75	499,159,771.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	31,042,832.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			16,342,851.2
衍生金融资产	七、3		
应收票据			
应收账款	七、5	195,796,075.22	190,706,386.11
应收款项融资			
预付款项	七、7	104,297,286.85	98,590,844.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	28,149,453.78	20,010,560.25
其中：应收利息			141,957.22
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	362,041,933.37	459,231,286.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	19,679,332.92	91,182,873.34
流动资产合计		1,084,634,238.89	1,375,224,573.64
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			17,700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、17	17,700,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20	547,167,096.13	491,158,771.33
在建工程	七、21	73,857,807.00	16,413,257.62
生产性生物资产	七、22		82,513.50
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	180,420,952.80	183,363,532.05
开发支出	七、26	1,373,215.18	738,856.86
商誉	七、27	584,464.73	584,464.73
长期待摊费用	七、28	24,504,573.24	9,279,488.38
递延所得税资产	七、29	5,005,043.79	6,072,176.72
其他非流动资产	七、30	29,418,115.98	24,687,812.31
非流动资产合计		880,031,268.85	750,080,873.50

资产总计		1,964,665,507.74	2,125,305,447.14
流动负债：			
短期借款	七、3	797,614,680.16	797,316,833.13
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	3,500,000.00	
应付账款	七、35	206,185,357.03	130,770,603.95
预收款项	七、36	97,784,330.58	91,924,086.64
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	28,694,996.15	22,084,520.18
应交税费	七、38	8,504,200.39	5,920,540.43
其他应付款	七、39	136,392,298.09	102,105,134.49
其中：应付利息		1,761,395.30	2,099,409.46
应付股利		3,200,000.00	3,200,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	2,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,280,675,862.40	1,150,121,718.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	108,000,000.00	79,260,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	420,000.00	13,044,651.14
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、48	876,579.00	4,143,356.06
递延收益	七、49	26,392,536.61	27,341,261.95
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		135,689,115.61	123,789,269.15
负债合计		1,416,364,978.01	1,273,910,987.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	527,802,080.00	527,802,080.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	900,806,473.44	898,956,784.19

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、57	30,845,504.62	30,845,504.62
一般风险准备			
未分配利润	七、58	-928,772,681.93	-758,818,768.84
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		530,681,376.13	698,785,599.97
少数股东权益		17,619,153.60	152,608,859.20
所有者权益(或股东权益) 合计		548,300,529.73	851,394,459.17
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		1,964,665,507.74	2,125,305,447.14

法定代表人：马宗海

主管会计工作负责人：周秀华 会计机构负责人：武兴旺

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：甘肃省敦煌种业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		132,631,550.89	154,029,588.25
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	32,226,870.81	47,449,618.53
应收款项融资			
预付款项		7,066,963.34	17,500,269.53
其他应收款	十七、2	220,779,801.68	247,633,107.35
其中：应收利息			
应收股利			
存货		130,814,162.35	186,863,824.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,006,366.13	7,653,152.85
流动资产合计		528,525,715.20	661,129,560.84
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			17,700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	468,371,222.58	411,790,794.42
其他权益工具投资		17,700,000.00	

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		165,527,205.49	186,996,544.80
在建工程		245,370.55	5,720,254.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		135,731,751.67	145,068,201.80
开发支出		1,352,016.86	738,856.86
商誉			
长期待摊费用		216,405.79	6,651,114.57
递延所得税资产			
其他非流动资产		24,794,712.31	24,244,712.31
非流动资产合计		813,938,685.25	798,910,478.76
资产总计		1,342,464,400.45	1,460,040,039.60
流动负债：			
短期借款		635,000,000.00	695,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		83,219,344.00	64,153,206.33
预收款项		45,820,106.02	51,318,609.13
应付职工薪酬		15,390,956.82	10,891,035.32
应交税费		783,564.35	667,944.53
其他应付款		34,708,804.52	66,708,071.03
其中：应付利息		1,227,554.73	18,748,743.28
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		814,922,775.71	888,738,866.34
非流动负债：			
长期借款			260,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			12,624,651.14
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,100,124.00	6,932,815.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,100,124.00	19,817,466.75
负债合计		822,022,899.71	908,556,333.09
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		527,802,080.00	527,802,080.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		903,793,630.10	903,793,630.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		30,845,504.62	30,845,504.62
未分配利润		-941,999,713.98	-910,957,508.21
所有者权益（或股东权益）合计		520,441,500.74	551,483,706.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,342,464,400.45	1,460,040,039.60

法定代表人：马宗海

主管会计工作负责人：周秀华 会计机构负责人：武兴旺

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1,183,712,575.19	767,469,079.12
其中：营业收入	七、59	1,183,712,575.19	767,469,079.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,355,526,744.29	977,673,701.72
其中：营业成本	七、59	1,060,363,003.19	681,407,412.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	9,292,040.30	10,169,675.52
销售费用	七、61	102,785,412.89	101,986,892.08
管理费用	七、62	140,204,576.34	138,942,241.12
研发费用	七、63	7,182,669.40	10,573,762.63
财务费用	七、64	35,699,042.17	34,593,717.95
其中：利息费用		39,596,158.37	42,002,972.17
利息收入		4,052,257.75	6,586,490.83
加：其他收益	七、65	13,399,475.85	11,158,425.15
投资收益（损失以“－”号填列）	七、66	-8,136,009.46	7,259,278.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、68	12,879,491.00	-8,882,227.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-20,202,199.09	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-43,585,381.75	-72,980,474.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	884,376.98	3,376,360.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-216,574,415.57	-270,273,260.19
加：营业外收入	七、72	8,698,160.03	6,200,475.86
减：营业外支出	七、73	3,914,272.14	3,931,027.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-211,790,527.68	-268,003,811.55
减：所得税费用	七、74	4,071,295.07	-3,266,316.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-215,861,822.75	-264,737,494.88
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-215,861,822.75	-264,737,494.88
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-169,953,913.09	-217,577,170.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-45,907,909.66	-47,160,324.59
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-215,861,822.75	-264,737,494.88
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-169,953,913.09	-217,577,170.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-45,907,909.66	-47,160,324.59
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.3220	-0.4122
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.3220	-0.4122

法定代表人：马宗海

主管会计工作负责人：周秀华 会计机构负责人：武兴旺

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	120,401,672.87	146,285,912.64
减：营业成本	十七、4	96,837,438.19	131,730,596.02
税金及附加		3,673,433.96	3,766,782.60
销售费用		28,053,146.78	28,941,857.54
管理费用		65,525,319.75	66,499,794.87
研发费用		4,605,786.62	9,083,362.66
财务费用		15,677,559.40	9,198,681.31
其中：利息费用		50,983,040.26	38,109,394.68
利息收入		-35,544,777.93	28,958,037.31
加：其他收益		3,250,000.74	2,427,343.79
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	105,943,526.59	207,530,375.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			37,720.00
信用减值损失(损失以“-”		155,631,619.32	

号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-205,222,643.22	-90,801,538.74
资产处置收益(损失以“-”号填列)		727,484.93	-294,401.87
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-33,641,023.47	15,964,336.76
加:营业外收入		3,078,196.76	3,297,929.09
减:营业外支出		479,379.06	878,269.87
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-31,042,205.77	18,383,995.98
减:所得税费用			205,101.08
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-31,042,205.77	18,178,894.90
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-31,042,205.77	18,178,894.90
(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			
(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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-31,042,205.77	18,178,894.90
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.0588	0.0344
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.0588	0.0344

法定代表人:马宗海

主管会计工作负责人:周秀华 会计机构负责人:武兴旺

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,196,339,478.49	820,413,734.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		9,953,465.07	1,349,948.73
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	66,277,282.86	44,785,510.59
经营活动现金流入小计		1,272,570,226.42	866,549,193.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,030,210,295.79	662,600,193.99
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		118,885,212.70	100,373,367.94
支付的各项税费		12,737,940.87	14,039,901.80
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	113,483,762.08	172,321,956.29
经营活动现金流出小计		1,275,317,211.44	949,335,420.02
经营活动产生的现金流量净额		-2,746,985.02	-82,786,226.17
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		955,425,241.80	353,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,453,115.19	8,958,757.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,586,317.00	4,250,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、76	4,522,642.47	200,000,000.00
投资活动现金流入小计		962,987,316.46	566,208,757.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,381,099.23	28,406,070.02
投资支付的现金		878,650,048.85	192,900,000.00
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		12,833,626.09	
支付其他与投资活动有关的现金	七、76	5,423,117.72	
投资活动现金流出小计		996,287,891.89	221,306,070.02
投资活动产生的现金流量净额		-33,300,575.43	344,902,687.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,130,000.00	9,120,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,130,000.00	9,120,000.00
取得借款收到的现金		903,254,323.09	1,246,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76		3,625,580.29
筹资活动现金流入小计		909,384,323.09	1,258,745,580.29
偿还债务支付的现金		880,436,476.06	1,370,670,372.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		143,130,488.41	262,337,020.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		98,000,000.00	196,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	7,163,652.00	24,245,262.78
筹资活动现金流出小计		1,030,730,616.47	1,657,252,656.45
筹资活动产生的现金流量净额		-121,346,293.38	-398,507,076.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-157,393,853.83	-136,390,614.46
加：期初现金及现金等价物余额		494,548,060.86	630,938,675.32
六、期末现金及现金等价物余额		337,154,207.03	494,548,060.86

法定代表人：马宗海

主管会计工作负责人：周秀华 会计机构负责人：武兴旺

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		173,780,124.00	171,357,133.09
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,031,018.26	69,412,665.65
经营活动现金流入小计		188,811,142.26	240,769,798.74
购买商品、接受劳务支付的现金		73,536,863.21	158,896,624.33
支付给职工及为职工支付的现金		14,656,045.12	37,080,790.66
支付的各项税费		4,815,706.25	5,048,510.47
支付其他与经营活动有关的现金		57,037,715.74	39,536,886.91
经营活动现金流出小计		150,046,330.32	240,562,812.37
经营活动产生的现金流量净额		38,764,811.94	206,986.37
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,915,318.25	353,000,000.00
取得投资收益收到的现金		102,000,000.00	206,272,548.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,490,917.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,962,258.01	
投资活动现金流入小计		111,368,493.26	559,272,548.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		813,109.00	6,429,568.54
投资支付的现金		50,234,719.89	289,530,000.00
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		2,501,869.70	
投资活动现金流出小计		53,549,698.59	295,959,568.54
投资活动产生的现金流量净额		57,818,794.67	263,312,980.14
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		665,000,000.00	1,067,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		665,000,000.00	1,067,000,000.00
偿还债务支付的现金		725,000,000.00	1,505,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,270,859.24	60,966,971.81

支付其他与筹资活动有关的现金		7,163,652.00	21,682,554.43
筹资活动现金流出小计		783,434,511.24	1,588,249,526.24
筹资活动产生的现金流量净额		-118,434,511.24	-521,249,526.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-21,850,904.63	-257,729,559.73
加：期初现金及现金等价物余额		151,980,585.82	409,710,145.55
六、期末现金及现金等价物余额		130,129,681.19	151,980,585.82

法定代表人：马宗海

主管会计工作负责人：周秀华 会计机构负责人：武兴旺

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	527,802,080.00				898,956,784.19				30,845,504.62		-758,818,768.84		698,785,599.97	152,608,859.20	851,394,459.17
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	527,802,080.00				898,956,784.19				30,845,504.62		-758,818,768.84		698,785,599.97	152,608,859.20	851,394,459.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,849,689.25						-169,953,913.09		-168,104,223.84	-134,989,705.60	-303,093,929.44
(一)综合收益总额											-169,953,913.09		-169,953,913.09	-45,907,909.66	-215,861,822.75
(二)所有者投入和减少资本					1,849,689.25								1,849,689.25	8,918,204.06	10,767,893.31
1.所有者投														10,767,893.31	10,767,893.31

入的普通股														
2. 其他权益 工具持有者 投入资本														
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额														
4. 其他					1,849,689.25							1,849,689.25	-1,849,689.25	
(三) 利润 分配													-98,000,000.00	-98,000,000.00
1. 提取盈余 公积														
2. 提取一般 风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的 分配													-98,000,000.00	-98,000,000.00
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. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														

2019 年年度报告

(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	527,802,080.00				900,806,473.44			30,845,504.62		-928,772,681.93		530,681,376.13	17,619,153.60	548,300,529.73

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	527,802,080.00				898,956,784.19				30,845,504.62		-541,241,598.55		916,362,770.26	386,649,183.79	1,303,011,954.05
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	527,802,080.00				898,956,784.19				30,845,504.62		-541,241,598.55		916,362,770.26	386,649,183.79	1,303,011,954.05
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)											-217,577,170.29		-217,577,170.29	-234,040,324.59	-451,617,494.88
(一) 综合											-217,577,170.29		-217,577,170.29	-47,160,324.59	-264,737,494.88

2019 年年度报告

收益总额													9		
(二)所有者投入和减少资本														9,120,000.00	9,120,000.00
1. 所有者投入的普通股														9,120,000.00	9,120,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配														-196,000,000.00	-196,000,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-196,000,000.00	-196,000,000.00
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. 其他综 合收益结 转留存收 益													
6. 其他													
(五)专项 储备													
1. 本期提 取													
2. 本期使 用													
(六)其他													
四、本期期 末余额	527,802,080.00				898,956,784.19			30,845,504.62	-758,818,768.84	698,785,599.97	152,608,859.20	851,394,459.17	

法定代表人：马宗海

主管会计工作负责人：周秀华

会计机构负责人：武兴旺

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本（或 股本）	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	527,802,080.00				903,793,630.10				30,845,504.62	-910,957,508.21	551,483,706.51

2019 年年度报告

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	527,802,080.00			903,793,630.10			30,845,504.62	-910,957,508.21	551,483,706.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-31,042,205.77	-31,042,205.77
（一）综合收益总额								-31,042,205.77	-31,042,205.77
（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									
2. 对所有者（或股东）的分配									
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	527,802,080.00			903,793,630.10			30,845,504.62	-941,999,713.98	520,441,500.74

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	527,802,080.00				903,793,630.10				30,845,504.62	-929,136,403.11	533,304,811.61
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	527,802,080.00				903,793,630.10				30,845,504.62	-929,136,403.11	533,304,811.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										18,178,894.90	18,178,894.90
(一) 综合收益总额										18,178,894.90	18,178,894.90
(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											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转											

留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	527,802,080.00				903,793,630.10				30,845,504.62	-910,957,508.21	551,483,706.51

法定代表人：马宗海

主管会计工作负责人：周秀华

会计机构负责人：武兴旺

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

甘肃省敦煌种业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），是经甘肃省人民政府《关于设立甘肃省敦煌种业股份有限公司的批复》（甘政函[1998]92号）批准，由酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司、敦煌市供销合作联合社、金塔县供销合作联合社、瓜州县供销合作联合社、甘肃省酒泉地区农业科学研究所等五家单位发起设立的股份有限公司，于1998年12月28日在甘肃省工商行政管理局办理工商注册登记。本公司统一社会信用代码：916200007102487488；注册资本：人民币伍亿贰仟柒佰捌拾万贰仟零捌拾元整；法定代表人：马宗海；公司住所：甘肃省酒泉市肃州区肃州路28号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司的经营范围：粮食、瓜类、蔬菜、花卉、油料、牧草、棉花等农作物种子的引进、选育、繁殖、加工、储藏、销售；棉花的收购、加工（仅限分公司经营）、储藏、销售，其他农产品的收购、加工，农科产品的开发和推广、农业技术的引进、示范、推广、应用和咨询服务；果树、桑树、进出口，房地产开发（凭资质证经营）、商品房销售（凭许可证经营）；投资管理及咨询；化肥、地膜等农业生产资料的销售，农机产品的销售，商品粮的收购销售。（依法必须批准的项目，经相关部门批准后方可经营）。

（三）历史沿革

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]126号文件核准，于2003年12月29日在上海证券交易所首次公开发行7,500万股人民币A股股票，并于2004年1月15日起在上海证券交易所上市交易，股票简称“敦煌种业”，股票代码“600354”。本公司于2011年1月26日向特定五家投资者非公开发行人民币普通股（A股）1,758万股，于2012年5月4日以资本公积244,255,680.00元转增股本，于2015年10月14日向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）8,000万股，变更后注册资本为人民币527,802,080.00元。2018年4月12日，公司名称由甘肃省敦煌种业股份有限公司变更为甘肃省敦煌种业集团股份有限公司。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共27户，详见本附注九“在其他主体中的权益”；本公司本年度合并范围比上年度增加4户，详见本附注六“合并范围的变更”。

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

本公司对自 2019 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期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. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。

购买方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的，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差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

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. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，

作为公允价值变动(含汇率变动)处理, 计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等, 若采用与本公司不同的记账本位币, 需对其外币财务报表折算后, 再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。处置境外经营时, 与该境外经营有关的外币报表折算差额, 全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具, 是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产: ①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标; ②该金融资产的合同条款规定, 在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产: ①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标; ②该金融资产的合同条款规定, 在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资, 本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出, 且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产, 本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时, 如果能消除或减少会计错配, 本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同(贷款承诺)负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的,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,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的,且保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的,将以下两项金额的差额计入当期损益:①被转移金融资产在终止确认日的账面价值;②因转移金融资产而收到的对价,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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据 1	银行承兑汇票
应收票据 2	商业承兑汇票
应收账款 1	账龄组合
应收账款 2	关联方组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1	保证金、押金
-----------	--------

其他应收款组合 2	关联方款项
其他应收款组合 3	应收其他款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据 1	银行承兑汇票
应收票据 2	商业承兑汇票
应收账款 1	账龄组合
应收账款 2	关联方组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1	保证金、押金
其他应收款组合 2	关联方款项
其他应收款组合 3	应收其他款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承

诺或财务担保合同)或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(含应收款项融资)、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项,本公司采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据 1	银行承兑汇票
应收票据 2	商业承兑汇票
应收账款 1	账龄组合
应收账款 2	关联方组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1	保证金、押金
其他应收款组合 2	关联方款项
其他应收款组合 3	应收其他款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

15. 存货

√适用 □不适用

1、存货分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品、发出商品等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法、个别认定法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支

付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-35	5%	2.71%-11.87%

机器设备	年限平均法	10-20	5%	4.75%-9.50%
电子设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	6-12	5%	7.91%-15.83%
其他设备	年限平均法	20	5%	4.75%

(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

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

23. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

24. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产

支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

25. 生物资产

适用 不适用

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、薪炭林、产畜和役畜等。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。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、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。

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。

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	35-50 年	直线法
种子品种权	1-15 年	直线法
其他	不超过 10 年	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间,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。根据预期累计福利单位法确定的公式将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。

(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时,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: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;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。

(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,应当按照有关设定提存计划的规定进行处理;除此外,根据设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务,且履行该义务很可能导致经济利益流出,同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的

最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1. 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

公司销售商品收入确认的具体原则如下：

(1) 国内销售

公司根据与客户签订的销售合同，由仓库配货后将货物发运或者由客户直接提货，客户对货物数量和质量进行确认无异议；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

(2) 出口销售

公司根据与客户的销售合同组织发运，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3.让渡资产使用权

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

(1) 利息收入金额, 按照他人使用本公司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。

37. 政府补助

适用 不适用

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的, 应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 应当按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的, 能够形成长期资产的, 与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助, 其余部分作为与收益相关的政府补助; 难以区分的, 将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。或确认为递延收益。确认为递延收益的金额, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助, 确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业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, 计入当期损益或冲减相关成本; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息, 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的, 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用; 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
见其他说明内容		

其他说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
交易性金融资产		15,680,527.45	15,680,527.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,342,851.20	-16,342,851.20	
衍生金融资产		662,323.75	662,323.75
可供出售金融资产	17,700,000.00	-17,700,000.00	
其他权益工具投资		17,700,000.00	17,700,000.00

(续)

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产:			
可供出售金融资产	17,700,000.00	-17,700,000.00	
其他权益工具投资		17,700,000.00	17,700,000.00

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	499,159,771.64	499,159,771.64	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		85,722,484.67	85,722,484.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,342,851.20		-16,342,851.20
衍生金融资产		662,323.75	662,323.75
应收票据			
应收账款	190,706,386.11	190,706,386.11	
应收款项融资			
预付款项	98,590,844.73	98,590,844.73	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,010,560.25	19,868,603.03	-141,957.22
其中: 应收利息	141,957.22		-141,957.22
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	459,231,286.37	459,231,286.37	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	91,182,873.34	21,282,873.34	-69,900,000.00
流动资产合计	1,375,224,573.64	1,375,224,573.64	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	17,700,000.00		-17,700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		17,700,000.00	17,700,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	491,158,771.33	491,158,771.33	
在建工程	16,413,257.62	16,413,257.62	
生产性生物资产	82,513.50	82,513.50	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	183,363,532.05	183,363,532.05	
开发支出	738,856.86	738,856.86	
商誉	584,464.73	584,464.73	
长期待摊费用	9,279,488.38	9,279,488.38	
递延所得税资产	6,072,176.72	6,072,176.72	
其他非流动资产	24,687,812.31	24,687,812.31	
非流动资产合计	750,080,873.50	750,080,873.50	
资产总计	2,125,305,447.14	2,125,305,447.14	
流动负债：			
短期借款	797,316,833.13	797,316,833.13	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	130,770,603.95	130,770,603.95	
预收款项	91,924,086.64	91,924,086.64	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,084,520.18	22,084,520.18	
应交税费	5,920,540.43	5,920,540.43	
其他应付款	102,105,134.49	102,105,134.49	
其中：应付利息	2,099,409.46	2,099,409.46	
应付股利	3,200,000.00	3,200,000.00	
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,150,121,718.82	1,150,121,718.82	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	79,260,000.00	79,260,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	13,044,651.14	13,044,651.14	
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,143,356.06	4,143,356.06	
递延收益	27,341,261.95	27,341,261.95	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	123,789,269.15	123,789,269.15	
负债合计	1,273,910,987.97	1,273,910,987.97	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	527,802,080.00	527,802,080.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	898,956,784.19	898,956,784.19	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	30,845,504.62	30,845,504.62	
一般风险准备			
未分配利润	-758,818,768.84	-758,818,768.84	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	698,785,599.97	698,785,599.97	
少数股东权益	152,608,859.20	152,608,859.20	
所有者权益（或股东权益） 合计	851,394,459.17	851,394,459.17	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,125,305,447.14	2,125,305,447.14	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	154,029,588.25	154,029,588.25	
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	47,449,618.53	47,449,618.53	
应收款项融资			
预付款项	17,500,269.53	17,500,269.53	
其他应收款	247,633,107.35	247,633,107.35	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	186,863,824.33	186,863,824.33	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,653,152.85	7,653,152.85	
流动资产合计	661,129,560.84	661,129,560.84	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	17,700,000.00		-17,700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	411,790,794.42	411,790,794.42	
其他权益工具投资		17,700,000.00	17,700,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	186,996,544.80	186,996,544.80	
在建工程	5,720,254.00	5,720,254.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	145,068,201.80	145,068,201.80	
开发支出	738,856.86	738,856.86	
商誉			
长期待摊费用	6,651,114.57	6,651,114.57	
递延所得税资产			
其他非流动资产	24,244,712.31	24,244,712.31	
非流动资产合计	798,910,478.76	798,910,478.76	
资产总计	1,460,040,039.60	1,460,040,039.60	
流动负债：			
短期借款	695,000,000.00	695,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	64,153,206.33	64,153,206.33	
预收款项	51,318,609.13	51,318,609.13	
应付职工薪酬	10,891,035.32	10,891,035.32	
应交税费	667,944.53	667,944.53	

其他应付款	66,708,071.03	66,708,071.03	
其中：应付利息	18,748,743.28	18,748,743.28	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	888,738,866.34	888,738,866.34	
非流动负债：			
长期借款	260,000.00	260,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	12,624,651.14	12,624,651.14	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,932,815.61	6,932,815.61	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,817,466.75	19,817,466.75	
负债合计	908,556,333.09	908,556,333.09	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	527,802,080.00	527,802,080.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	903,793,630.10	903,793,630.10	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	30,845,504.62	30,845,504.62	
未分配利润	-910,957,508.21	-910,957,508.21	
所有者权益（或股东权益）合计	551,483,706.51	551,483,706.51	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,460,040,039.60	1,460,040,039.60	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 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	本公司为增值税一般纳税人，应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%、13%、10%、9%，3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按应交增值税税额计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
教育费附加	按应交增值税税额计缴。	3%
地方教育费附加	按应交增值税税额计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113号）文件关于对“批发和零售的种子、种苗、化肥、农药、农机”免征增值税的规定，本公司及子公司销售的农作物种子免缴增值税。

2019年根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。生产性服务业纳税人，自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额；生活性服务业纳税人，自2019年4月1日至2019年9月30日按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额，自2019年10月1日至2021年12月31日按照当期可抵扣进项税额加计15%抵减应纳税额。

根据财政部、国家税务总局《关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》（财税[2012]38号）文件规定，本公司之子公司甘肃敦煌种业油脂有限公司自2012年7月1日起农产品增值税进项税采用核定扣除。

根据财政部、国家税务总局《关于农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113号）以及财政部、国家税务总局《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税[2001]137号）的规定，本公司之子公司酒泉敦煌种业农业科技有限公司蔬菜流通免缴增值税。

根据财政部、国家税务总局《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》“第三十五条规定的部分免税项目的范围，限定如下：（一）第一款第（一）项所称农业，是指种植业、养殖业、林业、牧业、水产业。”本公司之子公司金昌市金从玉农业科技发展有限公司蔬菜种植销售免缴增值税。

根据财政部、国家税务总局《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》“第三十五条规定的部分免税项目的范围，限定如下：（一）第一款第（一）项所称农业，是指种植业、养殖业、林业、牧业、水产业。”本公司之子公司甘肃省敦种隆丰生态农业发展有限公司蔬菜种植销售免缴增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税[2011]137号）“一、对从事蔬菜批发、零售的纳税人销售的蔬菜免征增值税”的规定，本公司之子公司敦煌种业农业科技（上海）有限公司蔬菜流通免缴增值税。

（2）所得税

① 享受农产品免税政策情况

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条“企业的下列所得，可以免征、减征企业所得税：（一）从事农、林、牧、渔业项目的所得；……”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“企业从事下列项目的所得，免征企业所得税：……2、农作物新品种的选育；……7、灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务业项目；……”及财政部、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）第一条第八款第一项“棉花初加工。通过轧花、剥绒等脱绒工序简单加工处理，制成的皮棉、短绒、棉籽”等相关规定，经甘肃省酒泉市肃州区地方税务局批准，本公司所从事的农作物新品种选育和棉花初加工所得免缴2019年企业所得税。

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二项等相关规定，本公司之子公司武汉敦煌种业有限公司所从事的农作物新品种选育所得免缴企业所得税，并已在当地税务机关备案。

本公司之子公司甘肃省敦煌种业西域番茄有限公司、酒泉市吉翱番茄制品有限公司主要从事番茄酱加工，符合财政部、国家税务总局《关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税[2011]26号）规定的农产品初加工范围，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等相关规定，自2011年1月1日起免缴企业所得税，并于2011年8月29日在甘肃省国家税务局备案。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一项“企业从事蔬菜、谷物、薯类……的种植，农作物新品种选育……农、林、牧、渔服务业项目所得免征企业所得税”的规定，本公司之子公司酒泉敦煌种业农业科技有限公司从事的蔬菜种植所得免缴企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款：“从事农、林、牧、渔业项目的所得；可以免征、减征企业所得税”和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条：“企业从事下列项目的所得，免征企业所得税：1. 蔬菜、谷物、薯类、油料、豆类、棉花、麻类、糖料、水果、坚果的种植”的规定，本公司之子公司金昌市金从玉农业科技发展有限公司自 2016 年 1 月 1 日起免缴企业所得税，并于 2016 年 5 月 23 日在税务部门进行了备案。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款：“从事农、林、牧、渔业项目的所得；可以免征、减征企业所得税”和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条：“企业从事下列项目的所得，免征企业所得税：1. 蔬菜、谷物、薯类、油料、豆类、棉花、麻类、糖料、水果、坚果的种植”的规定，本公司之子公司甘肃省敦种隆丰生态农业发展有限公司免缴企业所得税。

② 享受西部大开发优惠政策情况

本公司之子公司甘肃省敦煌种业果蔬制品有限公司所从事的番茄粉加工和销售产业属于西部地区鼓励发展的产业，产品列入《产业结构调整指导目录（2005 年本）》（国发[2005]40 号）中第一类“鼓励类”第一项“农林业”第 32 条“农林牧渔产品储运、保鲜、加工及综合利用”，主营业务收入达 100%。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十五条、财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）第二条、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）第三条、甘肃省国家税务局《关于贯彻西部大开发企业所得税政策有关问题的通知》（甘国税函[2012]92 号）第二条规定，经甘肃省酒泉市肃州区国家税务局审核同意，自 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间减按 15%优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司酒泉敦煌种业百佳食品有限公司所从事的洋葱、番茄、辣椒脱水蔬菜产业属于当前国家西部地区鼓励发展的产业，产品列入《产业结构调整指导目录（2005 年本）》（国发[2005]40 号）中第一类“鼓励类”第一项“农林业”第 32 条“农林牧渔产品储运、保鲜、加工及综合利用”，主营业务收入达 99%。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十五条、财税[2011]58 号文件第二条、国家税务总局公告 2012 年第 12 号第三条、甘国税函[2012]92 号第二条规定，经甘肃省酒泉市肃州区国家税务局审核同意，自 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间减按 15%优惠税率缴纳企业所得税。

根据财税[2011]58号、国家税务总局公告2012年第12号及甘国税函[2012]92号等相关规定，本公司之子公司张掖市敦煌种业有限公司符合西部大开发税收优惠政策，并已取得甘肃省临泽县国家税务局准予备案，自2012年1月1日起减按15%优惠税率缴纳企业所得税。

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	22.70	6,264.21
银行存款	337,154,184.33	494,518,225.29
其他货币资金	6,473,117.72	4,635,282.14
合计	343,627,324.75	499,159,771.64
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末货币资金中的受限情况见附注“七、79 所有权或使用权受到限制的资产”。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,042,832.00	85,722,484.67
其中：		
权益工具投资	31,042,832.00	85,722,484.67
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	31,042,832.00	85,722,484.67

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

期货合约		662,323.75
合计		662,323.75

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(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

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	33,266,384.61	7.39	33,266,384.61	100.00		23,456,240.00	5.57	23,456,240.00	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	417,074,045.55	92.61	221,277,970.33	53.05	195,796,075.22	397,394,311.21	94.43	206,687,925.10	52.01	190,706,386.11
其中:										
账龄组合	417,074,045.55	92.61	221,277,970.33	53.05	195,796,075.22	397,394,311.21	94.43	206,687,925.10	52.01	190,706,386.11
合计	450,340,430.16	100.00	254,544,354.94	56.52	195,796,075.22	420,850,551.21	100.00	230,144,165.10	54.69	190,706,386.11

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
吉林平安种业有限公司	16,146,385.30	16,146,385.30	100.00	债务人经营出现风险,预计无力偿还
孙斌	1,617,688.40	1,617,688.40	100.00	债务人经营出现风险,预计无力偿还
司宏伟	1,300,201.17	1,300,201.17	100.00	债务人经营出现风险,预计无力偿还
四川隆昌鑫龙纺织有限公司	1,239,000.00	1,239,000.00	100.00	债务人经营出现风险,预计无力偿还

乐山市金源纺织有限公司	1,180,000.00	1,180,000.00	100.00	债务人经营出现风险,预计无力偿还
其他零星客户	11,783,109.74	11,783,109.74	100.00	债务人经营出现风险,预计无力偿还
合计	33,266,384.61	33,266,384.61	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	178,749,337.31	3,574,986.73	2.00
1 至 2 年	9,321,553.93	466,077.70	5.00
2 至 3 年	5,392,654.82	539,265.48	10.00
3 至 4 年	5,224,286.94	1,044,857.39	20.00
4 至 5 年	4,555,715.87	1,822,286.35	40.00
5 年以上	213,830,496.68	213,830,496.68	100.00
合计	417,074,045.55	221,277,970.33	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	23,456,240.00	9,810,144.61				33,266,384.61
按组合计提坏账准备	206,687,925.10	15,847,456.72		1,257,411.49		221,277,970.33
合计	230,144,165.10	25,657,601.33		1,257,411.49		254,544,354.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,257,411.49

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	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
吉林省白城纺织股份有限公司	货款	1,257,411.49			否
合计	/	1,257,411.49	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天水高鹏纺织有限公司	26,678,507.42	5.92	26,678,507.42
上海农工商星火物资经销有限公司	25,000,000.00	5.55	500,000.00
吉林平安种业有限公司	16,146,385.30	3.59	16,146,385.30
上海宏龙农产品有限公司	11,555,490.00	2.57	231,109.80
辽宁华玉种子有限公司	10,360,163.75	2.30	10,360,163.75
合计	89,740,546.47	19.93	53,916,166.27

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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

期末应收账款转移系期末敦煌种业农业科技（上海）有限公司作为原始卖方以其与上海农工商星火物资经销有限公司作为买方之间形成的应收账款 25,000,000.00 元，向上海商业保理有限公司作为保理商申请办理有追索权国内保理业务，取得保理融资款 20,000,000.00 元。

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	92,627,305.06	88.81	77,307,273.40	78.41
1至2年	1,413,808.01	1.36	12,141,014.39	12.31
2至3年	4,570,764.89	4.38	7,993,421.41	8.11
3年以上	5,685,408.89	5.45	1,149,135.53	1.17
合计	104,297,286.85	100.00	98,590,844.73	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：
期末无账龄超过1年的大额预付款

(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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
宁波星融供应链管理有限公司	40,703,900.00	39.03
上海缘育农业科技有限公司	14,337,000.00	13.75
兰陵县张延海家庭农场	3,998,800.00	3.83
兰陵县张浩轩家庭农场	3,965,800.00	3.80
泰州市武丰农业科技发展有限公司	3,961,600.00	3.80
合计	66,967,100.00	64.21

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,149,453.78	19,868,603.03
合计	28,149,453.78	19,868,603.03

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	19,576,386.63
1 年以内小计	19,576,386.63
1 至 2 年	5,114,955.83
2 至 3 年	2,014,161.26
3 年以上	
3 至 4 年	1,264,171.36
4 至 5 年	2,135,507.78
5 年以上	48,780,040.33
合计	78,885,223.19

(8). 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	46,802,312.84	56,193,418.59
员工借款	7,205,757.31	7,776,054.61
押金保证金	885,492.58	6,888,920.18
租金	292,411.20	539,845.82
其他	23,699,249.26	5,733,001.14
合计	78,885,223.19	77,131,240.34

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	164,329.65	46,887,612.88	10,210,694.78	57,262,637.31
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	227,198.10			227,198.10
本期转回		5,682,600.34		5,682,600.34
本期转销				
本期核销		1,071,465.66		1,071,465.66
其他变动				
2019年12月31日余额	391,527.75	40,133,546.88	10,210,694.78	50,735,769.41

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	57,262,637.31	227,198.10	5,682,600.34	1,071,465.66		50,735,769.41
合计	57,262,637.31	227,198.10	5,682,600.34	1,071,465.66		50,735,769.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
河南敦煌种业新科种子有限公司	2,012,908.33	银行存款
远东国际租赁有限公司	6,000,000.00	融资租赁到期，保证金收回
合计	8,012,908.33	/

(11). 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	1,071,465.66

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
定西敦煌种业马铃薯科技开发有限责任公司	往来款	1,071,465.66			是
合计	/	1,071,465.66	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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
------	-------	------	----	---------------------	----------

上海临钦农业科技 有限公司	往来款	7,633,215.44	1 年以内	9.68	152,664.31
杨健尊	应收股权转 让款	7,564,686.70	1 年以内	9.59	151,293.73
酒泉市国有资 产运营中心	往来款	2,000,000.00	5 年以上	2.54	2,000,000.00
金中	往来款	1,543,273.37	5 年以上	1.96	1,543,273.37
陈明	个人借款	1,468,528.70	5 年以上	1.86	1,468,528.70
合计	/	20,209,704.21	/	25.63	5,315,760.11

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,105,611.22	9,246,424.48	53,859,186.74	84,627,949.56	4,941,217.57	79,686,731.99
在产品	81,977,399.21	50,460,531.01	31,516,868.20	92,284,411.88	23,018,483.46	69,265,928.42
库存商品	336,806,307.63	95,990,338.51	240,815,969.12	407,367,979.58	106,278,081.33	301,089,898.25
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物及低值易耗品	7,533,943.35	949,210.33	6,584,733.02	5,113,368.07	949,210.33	4,164,157.74
发出商品	29,265,176.29		29,265,176.29	5,300,266.75	275,696.78	5,024,569.97
合计	518,688,437.70	156,646,504.33	362,041,933.37	594,693,975.84	135,462,689.47	459,231,286.37

(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	4,941,217.57	4,305,206.91				9,246,424.48
在产品	23,018,483.46	27,442,047.55				50,460,531.01

库存商品	106,278,081.33	16,144,387.90		26,432,130.72		95,990,338.51
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物及低值易耗品	949,210.33					949,210.33
发出商品	275,696.78			275,696.78		
合计	135,462,689.47	47,891,642.36		26,707,827.50		156,646,504.33

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期末存货中的受限情况见附注“七、79 所有权或使用权受到限制的资产”

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	15,954,733.74	17,116,166.25
预交税费	3,714,129.35	4,166,707.09
其他	10,469.83	
合计	19,679,332.92	21,282,873.34

其他说明

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收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

16、 长期股权投资

适用 不适用

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
九圣禾种业股份有限公司	8,700,000.00	8,700,000.00
北京爱种网络科技有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	17,700,000.00	17,700,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	547,167,096.13	491,158,771.33
固定资产清理		
合计	547,167,096.13	491,158,771.33

其他说明：

□适用 √不适用

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	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、 账面 原 值：						
1 · 期	583,679,276 .04	587,477,133 .89	22,047,299 .13	34,036,382 .80	21,775,720 .30	1,249,015,81 2.16

初余额						
2 · 本期增加金额	88,661,747.82	15,539,168.32	813,077.83	1,235,232.58	3,783,940.35	110,033,166.90
1)购置	6,471,358.83	3,991,822.08	515,181.84	1,052,112.87	2,721,256.70	14,751,732.32
2)在建工程转入	66,872,870.15	10,189,154.51	216,611.39	148,617.79	186,051.00	77,613,304.84
3)企业合并增加	15,317,518.84	1,358,191.73	81,284.60	34,501.92	876,632.65	17,668,129.74
3 · 本期减少金额	603,350.69	7,235,924.03	2,553,499.69	2,399,262.45	1,977,809.87	14,769,846.73
1)处置或报废		2,135,051.49	2,091,546.80	242,884.00	1,615,616.27	6,085,098.56
2)出售减少	603,350.69	4,836,292.54	461,952.89	1,727,953.45	362,193.60	7,991,743.17
3)其他减少		264,580.00		428,425.00		693,005.00
4 · 期末余额	671,737,673.17	595,780,378.18	20,306,877.27	32,872,352.93	23,581,850.78	1,344,279,132.33
二、累计折旧						
1 · 期初余额	238,966,271.02	358,291,845.50	14,844,610.05	27,315,786.37	12,660,077.40	652,078,590.34

2	. 本期增加金额	23,797,350.08	23,699,983.83	1,421,085.62	1,828,120.57	1,567,896.22	52,314,436.32
	1) 计提	23,632,084.12	23,686,824.29	1,418,526.68	1,826,151.99	1,550,625.38	52,114,212.46
	2) 转入增加	165,265.96	13,159.54	2,558.94	1,968.58	17,270.84	200,223.86
3	. 本期减少金额	427,587.99	6,030,136.20	2,430,316.04	2,166,669.45	1,861,830.51	12,916,540.19
	1) 处置或报废		2,028,299.35	1,984,753.23	230,739.80	1,536,988.44	5,780,780.82
	2) 出售减少	427,587.99	3,996,562.14	445,562.81	1,528,925.90	324,842.07	6,723,480.91
	3) 其他减少		5,274.71		407,003.75		412,278.46
4	. 期末余额	262,336,033.11	375,961,693.13	13,835,379.63	26,977,237.49	12,366,143.11	691,476,486.47
	三、减值准备						
1	. 期初余额	36,124,190.59	68,029,497.55	230,224.90	116,236.65	1,278,300.80	105,778,450.49
2	. 本期增加金额						
	1) 计提						

3						
. 本期减少金额		133,802.82			9,097.94	142,900.76
1) 处置或报废						
2) 出售减少		133,802.82			9,097.94	142,900.76
4						
. 期末余额	36,124,190.59	67,895,694.73	230,224.90	116,236.65	1,269,202.86	105,635,549.73
四、账面价值						
1						
. 期末账面价值	373,277,449.47	151,922,990.32	6,241,272.74	5,778,878.79	9,946,504.81	547,167,096.13
2						
. 期初账面价值	308,588,814.43	161,155,790.84	6,972,464.18	6,604,359.78	7,837,342.10	491,158,771.33

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	22,862,226.40	9,772,032.63	8,567,804.40	4,522,389.37	
机器设备	30,101,586.40	14,123,594.20	14,039,996.34	1,937,995.86	
运输设备	460,678.07	318,223.61	43,321.07	99,133.39	
电子设备	534,454.03	465,803.13	64,765.21	3,885.69	
其他设备	3,473,938.54	2,486,665.97	922,517.21	64,755.36	
合计	57,432,883.44	27,166,319.54	23,638,404.23	6,628,159.67	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末固定资产中的受限情况见附注“七、79 所有权或使用权受到限制的资产”。

固定资产清理

□适用 √不适用

21、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	73,857,807.00	16,413,257.62
工程物资		
合计	73,857,807.00	16,413,257.62

其他说明：

□适用 √不适用

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
公租房项目	6,358,942.02		6,358,942.02	6,358,942.02		6,358,942.02
厂区改造	195,370.55		195,370.55	2,794,128.55		2,794,128.55
脱水菜项目				1,672,030.37		1,672,030.37
戈壁农业产业园项目	64,765,524.79		64,765,524.79	1,374,577.97		1,374,577.97
加工车间及试验田建设	1,294,620.00		1,294,620.00	1,294,620.00		1,294,620.00
污水处理工程				457,021.43		457,021.43
酒花项目	407,074.69		407,074.69	407,074.69		407,074.69
烘干线改造				397,073.65		397,073.65

甜菊糖苷生产线建设	1,111,788.94	1,111,788.94		1,111,788.94		1,111,788.94
其他零星工程项目	836,274.95		836,274.95	546,000.00		546,000.00
合计	74,969,595.94	1,111,788.94	73,857,807.00	16,413,257.62		16,413,257.62

(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
公租房项目	8,335,100.00	6,358,942.02				6,358,942.02	76.29	76.29				自筹、拨款
厂区改造		2,794,128.55		2,598,758.00		195,370.55						自筹
脱水菜项目		1,672,030.37		1,672,030.37				100.00				自筹
戈壁农业产业园项目	236,600,000.00	1,374,577.97	141,732,678.29	71,296,253.09	7,045,478.38	64,765,524.79	75.00	75.00	7,036,289.06	5,911,010.87	5.635	自筹、借款

加工车间及试验田建设	1,580,500.00	1,294,620.00				1,294,620.00	51.70						自筹
污水处理工程		457,021.43		457,021.43				100.00					自筹
酒花项目		407,074.69				407,074.69							自筹
烘干线改造		397,073.65		397,073.65				100.00					自筹
甜菊糖苷生产线建设		1,111,788.94				1,111,788.94	0.47	0.47					自筹
其他零星工程项目		546,000.00	1,832,443.25	1,192,168.30	350,000.00	836,274.95							自筹
合计	246,515,600.00	16,413,257.62	143,565,121.54	77,613,304.84	7,395,478.38	74,969,595.94	/	/	7,036,289.06	5,911,010.87	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	876,149.33								876,149.33
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	876,149.33								876,149.33
二、累计折旧									
1. 期初余额	793,635.83								793,635.83
2. 本期增加金额	82,513.50								82,513.50
(1) 计提	82,513.50								82,513.50
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	876,149.33								876,149.33
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									

4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值									
2. 期初账面价值	82,513.50								82,513.50

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、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	品种权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	214,417,657.70	86,532,388.68	67,961.17		8,306,520.10	309,324,527.65
2. 本期增加金额	5,115,124.27	5,300,000.00	416,962.00		13,700.00	10,845,786.27
(1) 购置	5,115,124.27	5,300,000.00	416,962.00		13,700.00	10,845,786.27
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额	68,122.00					68,122.00
(1) 处置	68,122.00					68,122.00
4. 期末余额	219,464,659.97	91,832,388.68	484,923.17		8,320,220.10	320,102,191.92
二、累计摊销						
1. 期初余额	56,110,007.22	63,930,132.86	7,362.16		5,298,868.79	125,346,371.03
2. 本期增加金额	4,509,081.38	5,180,612.40	319,599.48		582,382.42	10,591,675.68
(1) 计提	4,509,081.38	5,180,612.40	319,599.48		582,382.42	10,591,675.68
3. 本期减少金额	21,604.82					21,604.82
(1) 处置	21,604.82					21,604.82
4. 期末余额	60,597,483.78	69,110,745.26	326,961.64		5,881,251.21	135,916,441.89
三、减值准备						
1. 期初余额	614,624.57					614,624.57
2. 本期增加金额		3,150,172.66				3,150,172.66
(1) 计提		3,150,172.66				3,150,172.66
3. 本期减少金额						

(1) 处置						
4. 期末余额	614,624.57	3,150,172.66				3,764,797.23
四、账面价值						
1. 期末账面价值	158,252,551.62	19,571,470.76	157,961.53		2,438,968.89	180,420,952.80
2. 期初账面价值	157,693,025.91	22,602,255.82	60,599.01		3,007,651.31	183,363,532.05

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末无形资产中的受限情况见附注“七、79 所有权或使用权受到限制的资产”。

26、开发支出

√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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
种子研发项目	738,856.86	2,517,855.51				1,904,695.51		1,352,016.86
种子品种登记		685,895.00				664,696.68		21,198.32
合计	738,856.86	3,203,750.51				2,569,392.19		1,373,215.18

其他说明

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
玉门拓璞科技开发	6,475,311					6,475,311

有限责任公司	.72					1.72
河北敦煌种业有限公司	1,338,911.48					1,338,911.48
甘肃省敦煌种业果蔬制品有限公司	584,464.73					584,464.73
甘肃省敦煌种业包装有限公司	322,941.24					322,941.24
甘肃敦煌种业油脂有限公司	123,745.51					123,745.51
合计	8,845,374.68					8,845,374.68

(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		
玉门拓璞科技开发有限责任公司	6,475,311.72					6,475,311.72
河北敦煌种业有限公司	1,338,911.48					1,338,911.48
甘肃省敦煌种业包装有限公司	322,941.24					322,941.24
甘肃敦煌种业油脂有限公司	123,745.51					123,745.51
合计	8,260,909.95					8,260,909.95

(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

期末对商誉进行了减值测试。本公司对甘肃省敦煌种业果蔬制品有限公司采用未来的现金流量进行预测折现，然后与可辨认净资产公允价值加上商誉相比较，甘肃省敦煌种业果蔬制品有限公司未来现金流量预测折现的现值大于可辨认净资产公允价值加上商誉，不存在减值。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、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
土地平整改良		12,960,099.62	2,153,665.80		10,806,433.82
地租及育种站建设	6,651,114.57	101,105.00	559,862.52		6,192,357.05
大棚塑料、棉门帘	476,118.00	7,045,478.38	1,750,737.61		5,770,858.77
科研用土地及附着物	1,768,145.79		246,555.46		1,521,590.33
门店装饰费及绿化	374,933.27		164,600.00		210,333.27
其他	9,176.75	3,000.00	9,176.75		3,000.00
合计	9,279,488.38	20,109,683.00	4,884,598.14		24,504,573.24

其他说明：

29、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	11,547,767.50	2,757,767.81	10,557,496.40	2,571,058.19
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	8,914,616.53	2,228,654.13	1,411,418.33	352,854.58
公允价值变动损益	74,487.40	18,621.85	12,593,055.79	3,148,263.95
合计	20,536,871.43	5,005,043.79	24,561,970.52	6,072,176.72

(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
可抵扣暂时性差异	560,892,810.19	519,067,806.26
可抵扣亏损	1,027,657,538.06	880,007,384.26
合计	1,588,550,348.25	1,399,075,190.52

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		44,187,853.89	
2020 年度	48,416,411.56	48,416,411.56	
2021 年度	233,088,555.52	232,909,528.45	
2022 年度	308,448,685.56	338,948,103.50	
2023 年度	221,841,813.37	215,545,486.86	
2024 年度	215,862,072.05		
合计	1,027,657,538.06	880,007,384.26	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
预付工程款	9,418,115.98	4,687,812.31
酒泉胡杨农业产业并购基金中心（有限合伙）股权投资	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	29,418,115.98	24,687,812.31

其他说明：

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	99,000,000.00	95,000,000.00
保证借款	202,500,000.00	80,000,000.00
信用借款	496,114,680.16	622,316,833.13
合计	797,614,680.16	797,316,833.13

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款

①本公司子公司甘肃省敦煌种业果蔬制品有限公司向交通银行股份有限公司取得保证借款 7,000,000.00 元，由甘肃省敦煌种业集团股份有限公司提供担保。

②本公司子公司玉门拓璞科技开发有限责任公司，向甘肃银行取得保证借款 10,000,000.00 元，由甘肃省敦煌种业集团股份有限公司、玉门市普瑞农业开发有限公司、马伟成、董雪提供担保。

③本公司子公司甘肃省敦煌种业集团金昌金从玉农业科技有限公司，向兰州银行股份有限公司金昌分行取得保证借款 5,500,000.00 元，由甘肃金控金昌融资担保有限公司担保提供担保，甘肃省敦煌种业集团股份有限公司提供反担保。

④本公司子公司酒泉敦煌种业百佳食品有限公司，向交通银行股份有限公司取得保证借款 50,000,000.00 元，由甘肃省敦煌种业集团股份有限公司提供担保。

⑤本公司子公司酒泉敦煌种业百佳食品有限公司，向交通银行股份有限公司取得保证借款 20,000,000.00 元，由甘肃省敦煌种业果蔬制品有限公司提供担保。

⑥本公司子公司酒泉敦煌种业农业科技有限公司，向交通银行股份有限公司取得保证借款 20,000,000.00 元，由甘肃省敦煌种业集团股份有限公司提供担保。

⑧本公司向上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行取得保证借款 67,280,000.00 元，由敦煌种业农业科技（上海）有限公司提供担保。

⑨本公司向上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行取得信用证贷款 22,720,000.00 元。

(2) 抵押借款的抵押物情况见附注“七、79 所有权或使用权受到限制的资产”。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期末无已逾期未偿还的短期借款。

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、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
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,500,000.00	

合计	3,500,000.00	
----	--------------	--

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	173,861,514.87	52,086,436.69
1年以上	32,323,842.16	78,684,167.26
合计	206,185,357.03	130,770,603.95

(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
江苏盐城庆丰种子站	2,230,323.00	尚未结算支付的种子款
曹思洲	1,971,147.10	尚未结算支付的种子款
重庆禾广种业有限公司	1,164,859.00	尚未结算支付的种子款
甘肃省金永电力工程有限公司	1,000,000.00	尚未结算的工程款
合计	6,366,329.10	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	71,090,216.76	66,644,349.21
1年以上	26,694,113.82	25,279,737.43
合计	97,784,330.58	91,924,086.64

(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
河南大润种子农业有限公司	2,148,520.00	收尚未发货的结算尾款
合计	2,148,520.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、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	15,930,954.24	110,314,246.41	104,508,739.17	21,736,461.48
二、离职后福利-设定提存计划	984,641.63	11,182,442.26	11,181,708.23	985,375.66
三、辞退福利	5,168,924.31	3,999,000.00	3,194,765.30	5,973,159.01
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,084,520.18	125,495,688.67	118,885,212.70	28,694,996.15

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,254,856.97	99,358,146.34	93,643,542.56	16,969,460.75
二、职工福利费				
三、社会保险费	188,956.97	4,848,291.15	4,836,659.42	200,588.70
其中：医疗保险费	159,859.31	4,079,928.71	4,074,316.67	165,471.35
工伤保险费	7,865.66	401,360.38	398,076.57	11,149.47
生育保险费	21,232.00	367,002.06	364,266.18	23,967.88
四、住房公积金	820,972.31	5,417,055.04	5,384,832.83	853,194.52
五、工会经费和职工教育经费	3,666,167.99	690,753.88	643,704.36	3,713,217.51
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,930,954.24	110,314,246.41	104,508,739.17	21,736,461.48

(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	872,521.09	10,743,314.45	10,743,055.45	872,780.09
2、失业保险费	112,120.54	439,127.81	438,652.78	112,595.57
3、企业年金缴费				
合计	984,641.63	11,182,442.26	11,181,708.23	985,375.66

其他说明：

适用 不适用**38、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,601,618.14	1,583,924.90
消费税		
营业税		
企业所得税	5,022,023.56	2,230,354.14
个人所得税		
城市维护建设税	92,347.59	138,584.83
房产税	192,146.23	214,006.76
教育费附加	40,496.65	60,500.43
地方教育费附加	25,499.26	38,060.53
土地使用税	187,090.67	657,334.92
其他	1,342,978.29	997,773.92
合计	8,504,200.39	5,920,540.43

其他说明：

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,761,395.30	2,099,409.46
应付股利	3,200,000.00	3,200,000.00
其他应付款	131,430,902.79	96,805,725.03
合计	136,392,298.09	102,105,134.49

其他说明：

适用 不适用**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	172,180.56	
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,589,214.74	2,099,409.46
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,761,395.30	2,099,409.46

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应付股利****(2). 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	3,200,000.00	3,200,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	3,200,000.00	3,200,000.00

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：

资金紧张未支付。

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
待付费用	39,214,847.03	38,231,918.21
销售折扣折让	27,551,205.21	25,256,564.65
特许权使用费	20,185,452.44	7,805,279.97
预计销售退货	11,871,187.06	12,963,191.36
往来款	20,000,000.00	
服务费	1,296,871.05	3,612,215.27
履约保证金	1,122,046.03	2,433,766.60
其他	10,189,293.97	6,502,788.97

合计	131,430,902.79	96,805,725.03
----	----------------	---------------

(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
酒泉市光明大厦	2,500,000.00	资金紧张未支付
合计	2,500,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、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	2,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	2,000,000.00	

其他说明：

附注七、43

42、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、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	110,000,000.00	79,000,000.00

信用借款		260,000.00
长期借款1年内到期的部分	-2,000,000.00	
合计	108,000,000.00	79,260,000.00

长期借款分类的说明：

本公司子公司酒泉敦煌种业农业科技有限公司向中国农业发展银行酒泉市肃州区支行取得保
证借款 110,000,000.00 元，担保人为甘肃省敦煌种业集团股份有限公司。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		12,624,651.14
专项应付款	420,000.00	420,000.00
合计	420,000.00	13,044,651.14

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
34 号科技型 中小企业技 术创新基金	420,000.00			420,000.00	
合计	420,000.00			420,000.00	/

其他说明：

47、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

(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

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

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

其他说明：

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
----	------	------	------

对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
诉讼形成的连带赔偿责任	4,143,356.06	876,579.00	详见附注十五、4
合计	4,143,356.06	876,579.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

49、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	27,341,261.95	3,190,510.00	4,139,235.34	26,392,536.61	
合计	27,341,261.95	3,190,510.00	4,139,235.34	26,392,536.61	/

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
戈壁农业产业园智能化玻璃连体温室建设项目	6,922,222.00			466,667.00		6,455,555.00	与资产相关
杂交玉米育繁国家地方	4,915,280.00				56,300.00	4,858,980.00	与资产相关

联合工程实验室							
2016年现代种业发展资金	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
农副产品质量安全检测能力提升项目	2,527,391.00	166,700.00		129,066.66		2,565,024.34	与资产相关
啤酒花精深加工项目资金拨款	2,679,500.00			201,000.00		2,478,500.00	与资产相关
公租房项目	2,280,000.00					2,280,000.00	与资产相关
番茄酱生产污水处理回收利用技改项目	666,666.67			100,000.00		566,666.67	与资产相关
污水处理项目	980,000.00			420,000.00		560,000.00	与资产相关
2000亩啤酒花种植项目	560,000.00			56,000.00		504,000.00	与资产相关
甘肃省杂交玉米育繁推		500,000.00				500,000.00	与资产相关

工程技术研究中心							
脱水蔬菜生产线建设项目	356,666.67			40,000.00		316,666.67	与资产相关
省级技术转移示范机构项目资金		300,000.00				300,000.00	与资产相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目拨款	366,000.00			80,000.00		286,000.00	与资产有关
甘肃省玉米育繁重点实验室（培育基地）	520,000.00			260,000.00		260,000.00	与资产相关
机采棉加工机器设备	286,666.61			26,666.68		259,999.93	与资产相关
敦玉系列玉米新品种制种及高效生产		200,000.00				200,000.00	与资产相关

关键技术示范应用							
西北中部灌区耐密高产抗旱玉米新品种培育		535,000.00		360,000.00		175,000.00	与资产相关
玉米良种繁育关键技术研究与示范	190,000.00	212,100.00		240,000.00		162,100.00	与资产相关
西北设施蔬菜全产业链关键技术研究示范		200,000.00		41,666.00		158,334.00	与资产相关
玉米新品种水肥一体化关键技术示范与应用	248,000.00			124,000.00		124,000.00	与资产相关
甘肃等省区的抗虫耐除草剂性状叠加		106,710.00				106,710.00	与资产相关

转基因玉米新品种选育及种							
甘肃 海智 基地 酒泉 敦煌 种业 工作 站项 目资 金		80,000.00				80,000.00	与资产 相关
玉米 精准 化育 种技 术引 进及 机收 玉米 新品 种合 作选 育及 种子 加工 技术 和规 程研 发项 目		80,000.00				80,000.00	与资产 相关
高新 技术 企业 项目 资金		50,000.00				50,000.00	与资产 相关
极早 熟适 宜机 收新 品种 培育 及推 广体 系构 建	170,369.00	210,000.00		335,000.00	369.00	45,000.00	与资 产相 关

2011年基地建设项目	40,000.00			20,000.00		20,000.00	与资产相关
吉祥一号玉米新品种产业化关键技术集成与示范	167,000.00			167,000.00			与资产相关
新品种奖励补助资金		550,000.00		550,000.00			与资产相关
互联网+智慧种业大数据公共服务平台研究与应用	133,000.00			133,000.00			与资产相关
优质紫花苜蓿新品种引进选育及高效生产技术集成研究与示范	90,000.00			90,000.00			与资产相关
甘肃道地中药材新	87,500.00			87,500.00			与资产相关

品种引进筛选及示范推广							
国审玉米新品种敦玉328产业化示范推广	75,000.00			75,000.00			与资产相关
玉米种质资源繁衍鉴定及组合配制	50,000.00			50,000.00			与资产相关
2010年转变外贸发展方式项目资金	30,000.00			30,000.00			与资产相关

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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	527,802,080.00						527,802,080.00

其他说明：

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、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）	899,793,543.65			899,793,543.65
其他资本公积	-836,759.46	1,849,689.25		1,012,929.79
合计	898,956,784.19	1,849,689.25		900,806,473.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加原因系购买本公司子公司甘肃省敦煌种业蔬菜种苗有限公司 35%的少数股东股权，详见九、2

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

56、专项储备

适用 不适用

57、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	30,845,504.62			30,845,504.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,845,504.62			30,845,504.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、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	-758,818,768.84	-541,241,598.55
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	-758,818,768.84	-541,241,598.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-169,953,913.09	-217,577,170.29
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-928,772,681.93	-758,818,768.84

59、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	1,172,312,602.98	1,056,180,951.11	755,147,915.18	677,342,383.24
其他业务	11,399,972.21	4,182,052.08	12,321,163.94	4,065,029.18
合计	1,183,712,575.19	1,060,363,003.19	767,469,079.12	681,407,412.42

其他说明：

60、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
消费税		

营业税		
城市维护建设税	556,275.48	1,135,905.90
教育费附加	289,286.92	490,872.50
资源税		
房产税	3,021,092.20	3,094,753.58
土地使用税	4,467,369.98	4,315,488.58
车船使用税		
印花税	698,490.22	410,171.85
地方教育费附加	109,555.98	718,038.69
土地增值税	28,573.50	
其他	121,396.02	4,444.42
合计	9,292,040.30	10,169,675.52

其他说明：

61、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	32,094,746.04	28,243,725.31
运杂费	23,273,753.58	21,465,484.50
特许权使用费	19,208,934.13	17,945,263.84
业务宣传费	8,554,169.24	9,394,727.09
差旅费	5,714,784.98	5,897,780.01
业务招待费	886,386.77	1,521,807.90
仓储保管费	816,277.68	1,700,836.00
办公、水电费	1,360,091.21	1,637,118.22
包装费	1,458,549.56	2,764,284.44
其他	9,417,719.70	11,415,864.77
合计	102,785,412.89	101,986,892.08

其他说明：

62、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	60,730,552.54	54,879,247.58
折旧、摊销费	37,644,510.36	38,754,528.37
咨询、法律、中介费	7,421,601.77	7,849,423.51
办公、差旅费	6,426,099.74	5,661,896.97
专门服务费	4,658,873.60	8,844,864.09
空地费	4,062,842.81	
存货报废或盘亏	4,058,028.89	7,778,228.47
车辆费	2,273,510.66	2,489,273.60
业务招待费	1,914,834.15	1,823,506.48
其他	11,013,721.82	10,861,272.05

合计	140,204,576.34	138,942,241.12
----	----------------	----------------

其他说明：

63、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
研究院玉米种子新品种研发	2,575,973.56	4,880,912.28
玉米新品种研究开发项目	714,076.09	486,447.41
极早熟适宜机收新品种培育及推广体系构建	385,087.83	585,643.85
互联网+智慧种业大数据公共服务平台研究与应用	282,936.80	
玉米良种育繁关键技术研究及示范	207,012.29	
优质紫花苜蓿新品种引进选育及高效生产技术集成研究与示范	150,099.00	359,978.28
番茄粉制备项目	103,936.02	
西北设施蔬菜全产业链关键技术研究及示范	50,762.80	
甘肃道地中药材新品种引进筛选及示范推广	41,779.00	
吉祥一号玉米新品种产业化关键技术集成与示范	20,135.00	619,189.82
国审玉米新品种敦玉 328 产业化示范推广	11,450.00	321,674.68
玉米种质资源繁衍鉴定及组合配制	10,758.00	
机收玉米新品种选育及机械化生产技术研发与物联网技术应用	9,662.80	308,117.66
高粱高效制种及加工生产技术研究	6,000.00	
集团品种权开发费		836,000.00
其他	2,613,000.21	2,175,798.65
合计	7,182,669.40	10,573,762.63

其他说明：

64、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
利息费用	39,596,158.37	42,002,972.17
利息收入	-4,052,257.75	-6,586,490.83
汇兑收益	-399,804.17	-962,717.68
手续费支出	553,910.22	139,379.29
其他支出	1,035.50	575.00
合计	35,699,042.17	34,593,717.95

其他说明：

65、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
递延收益转入	4,082,566.34	3,555,844.68
外贸发展专项资金	2,560,000.00	790,000.00
农业农村局补助	1,300,000.00	
养老保险补助资金	1,026,597.76	
研发费用补助款	841,262.00	
收到区商务局转入冷链项目补贴款	600,000.00	
加计进项税及免缴税款	534,510.85	
肃州区环境保护奖补项目资金	500,000.00	
科技创新专项资金	377,000.00	
工业和信息化厅拨付工业转型和信息发展（专精特新）专项资金	300,000.00	
商务局补贴资金	263,300.00	699,170.00
酒泉经开区2019年首批特色载体研发费用补助资金	223,000.00	
科技局补助	225,500.00	
财政局技术研究转化应用拨款	200,000.00	
引进人才专项费用	75,000.00	
收到农牧局田间灾害补贴款	70,000.00	
税收返还手续费	67,219.79	555,991.47
专利补助金	61,000.00	
收到农业农村局绿色食品补助项目款	50,000.00	
日光温室扶持资金		3,000,000.00
出疆棉补贴		738,900.00
财政局2018年外贸转型升级基地建设及品牌培育（农产品）项目资金		500,000.00
品牌项目补助资金		300,000.00
2016年小升规补助资金		200,000.00
农机补贴款		185,000.00
酒泉市商务局2018年第六批外贸项目资金		162,000.00
外贸稳增长调结构项目资金		150,000.00
小升规奖励资金		100,000.00
小微企业转型升级规上企业奖励资金		100,000.00
其他	42,519.11	121,519.00
合计	13,399,475.85	11,158,425.15

其他说明：

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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		3,114,029.80
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取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-10,651,722.94	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益及委托贷款利息收入	2,515,713.48	4,145,248.67
合计	-8,136,009.46	7,259,278.47

其他说明：

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	12,879,491.00	-8,882,227.22
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		

合计	12,879,491.00	-8,882,227.22
----	---------------	---------------

其他说明：

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	5,455,402.24	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款信用减值损失	-25,657,601.33	
合计	-20,202,199.09	

其他说明：

70、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		-12,664,255.25
二、存货跌价损失	-39,323,420.15	-60,316,218.95
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	-1,111,788.94	
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	-3,150,172.66	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-43,585,381.75	-72,980,474.20

其他说明：

71、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
----	-------	-------

处置未划分为持有待售的固定资产及无形资产而产生的处置利得或损失	884,376.98	3,376,360.21
合计	884,376.98	3,376,360.21

其他说明：

72、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			
其中：固定资产处置利得			
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			
预收及应付款核销转入	3,986,342.45	740,092.96	3,986,342.45
侵权赔偿款	1,360,000.00	1,600,000.00	1,360,000.00
财产保险赔款	171,568.10	1,826,610.00	171,568.10
罚款收入	85,515.62	342,025.00	85,515.62
种子赔偿款		1,274,306.00	
预计负债确认转入（其他说明）	2,932,972.06		2,932,972.06
其他	161,761.8	417,441.90	161,761.8
合计	8,698,160.03	6,200,475.86	8,698,160.03

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司之子公司武汉敦煌种业有限公司（以下简称“武汉公司”）与湖南省楚源农业科技有限公司（以下简称“楚源农业”）和湖南湘杂种业有限公司（以下简称“湘杂种业”）发生诉讼，2017年11月2日湖南省安乡县人民法院出具（2017）湘0721民初188号判决书，一审判决湘杂种业赔偿楚源农业经济损失414.33万元，武汉公司对此债务承担连带责任，并确认预计负债，楚

源农业进行上诉，于 2019 年 6 月 18 日收到湖南省常德市中级人民法院二审民事判决书（[2019]湘 07 民终 831 号），判决湘杂种业、武汉公司向楚源农业赔偿损失 121.04 万元。武汉公司依据判决，将差额转入营业外收入。

73、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	347,347.87	304,050.81	347,347.87
其中：固定资产处置损失	347,347.87	304,050.81	347,347.87
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	134,720.00	140,000.00	134,720.00
案件诉讼赔偿	2,244,244.82		2,244,244.82
赔偿款	580,233.51	1,848,481.78	580,233.51
罚没支出	85,513.48	493,616.20	85,513.48
其他	522,212.46	1,144,878.43	522,212.46
合计	3,914,272.14	3,931,027.22	3,914,272.14

其他说明：

74、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	3,004,162.14	1,515,516.70
递延所得税费用	1,067,132.93	-4,781,833.37
合计	4,071,295.07	-3,266,316.67

(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	-211,790,527.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	-52,947,631.92
子公司适用不同税率的影响	-2,182,391.61
调整以前期间所得税的影响	283,918.25
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,099,857.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	19,439,615.52
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	38,432,939.91
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-55,012.76
所得税费用	4,071,295.07

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、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
府补助	12,507,419.51	23,606,383.78
利息收入	4,052,257.75	6,586,490.83
其他	49,717,605.60	14,592,635.98
合计	66,277,282.86	44,785,510.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
支付的各项费用	84,913,224.94	89,270,320.86
往来款及其他	28,570,537.14	83,051,635.43
合计	113,483,762.08	172,321,956.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
收回委托贷款		200,000,000.00
收回到期的期货保证金	4,522,642.47	
合计	4,522,642.47	200,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
支付的期货保证金	5,423,117.72	
合计	5,423,117.72	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回到期的保证金		3,625,580.29
合计		3,625,580.29

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金		4,611,710.78
支付售后回租本金及利息	7,163,652.00	19,633,552.00
合计	7,163,652.00	24,245,262.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

77、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-215,861,822.75	-264,737,494.88
加：资产减值准备	63,787,580.84	72,980,474.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,196,725.96	49,235,482.35
使用权资产摊销	10,591,675.68	11,663,231.32
无形资产摊销	4,884,598.14	966,899.83
长期待摊费用摊销	884,376.98	-3,376,360.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	347,347.87	304,050.81
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）	-12,879,491.00	8,882,227.22

财务费用（收益以“-”号填列）	39,596,158.37	42,965,689.85
投资损失（收益以“-”号填列）	8,136,009.46	-7,259,278.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,067,132.93	-4,781,833.37
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）	76,005,538.14	90,486,894.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-162,886,330.46	-16,111,040.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	130,333,514.82	-74,638,380.34
其他	1,050,000.00	10,633,211.87
经营活动产生的现金流量净额	-2,746,985.02	-82,786,226.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	337,154,207.03	494,548,060.86
减：现金的期初余额	494,548,060.86	630,938,675.32
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	-157,393,853.83	-136,390,614.46

(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	13,155,084.39
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	321,458.30
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	12,833,626.09

其他说明：

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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	337,154,207.03	494,548,060.86
其中：库存现金	22.70	6,264.21
可随时用于支付的银行存款	337,154,184.33	494,518,225.29
可随时用于支付的其他货币资金		23,571.36
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	337,154,207.03	494,548,060.86
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**78、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**79、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	6,473,117.72	详见其他说明（1）
应收票据	25,000,000.00	详见其他说明（2）
存货	311,237,406.97	详见其他说明（3）
固定资产		详见其他说明（4）
无形资产		详见其他说明（4）
合计	342,710,524.69	/

其他说明：

（1）期末其他货币资金中受限资金为 6,473,117.72 元，其中银行承兑汇票保证金 1,050,000.00 元，期货保证金 5,423,117.72 元。

（2）期末敦煌种业农业科技（上海）有限公司作为原始卖方以其与上海农工商星火物资经销有限公司作为买方之间形成的应收账款 25,000,000.00 元，向甲方作为保理商申请办理有追索权国

内保理业务，取得保理融资款 20,000,000.00 元。

(3) 期末本公司以评估价值 311,237,406.97 元的存货作抵押物，向中国农业银行酒泉市肃州区支行取得借款 30,000,000.00 元；年末本公司子公司瓜州敦种棉业有限公司以存货作抵押物，向中国农业发展银行取得借款 9,000,000.00 元。

(4) 期末公司以房地产暂作价 41,594,200.00 元的工业用地及地上建筑物作抵押物，向中国农业银行股份有限公司酒泉分行支取借款 20,000,000.00 元；期末本公司子公司酒泉敦煌种业百佳食品有限公司以其持有的不动产（甘（2018）肃州区不动产权第 0015164 号）向交通银行股份有限公司抵押借款 20,000,000.00 元。

80、 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	411,303.11	6.9762	2,869,332.76
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	4,133,497.96	6.9762	28,836,108.47
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

81、 套期

适用 不适用

82、 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：

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
甘肃省敦煌种业集团金昌金从玉农业科技有 限公司	2019-1-3 1	13,155,084.3 9	70.0 0	购 买	2019-1-1 7	能 够 实 际 控 制 权, 并 完 成 工 商 变 更	36,937,511.8 5	-17,971,920.9 6

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	甘肃省敦煌种业集团金昌金从玉农业科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	38,378,176.80	38,378,176.80
货币资金	321,458.30	321,458.30
应收款项	7,114,341.95	7,114,341.95
存货	823,481.05	823,481.05
固定资产	17,467,905.88	17,467,905.88
无形资产		
长期待摊费用	12,650,989.62	12,650,989.62
负债：	13,645,199.10	13,645,199.10
借款	8,480,000.00	8,480,000.00
应付款项	5,165,199.10	5,165,199.10
递延所得税负债		
净资产	24,732,977.70	24,732,977.70
减：少数股东权益	11,577,893.31	11,577,893.31
取得的净资产	13,155,084.39	13,155,084.39

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

业合并中承担的被购买方的或有负债：

他说明：

公司于 2019 年 1 月 17 日与杨健尊签署了《关于拟受让金昌市金从玉农业科技有限公司部分股权的议案》，约定以 3380 万元购买杨健尊持有的金昌市金从玉农业科技有限公司 70% 的股权，同时杨健尊承诺目标公司 2019 年-2021 年每年实现 1200 万的业绩对赌。

公司于 2020 年 3 月 18 日召开董事会，同意调整金昌市金从玉农业科技有限公司的股权交易价格及业绩承诺和补偿方案，将股权对价调整为 13,155,084.39 元，同时调整了业绩承诺的期间，调整后的业绩承诺为 2021 年-2023 年累计实现 3600 万元的业绩。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

3、 反向购买

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

报告期内本公司新增甘肃省敦煌种业集团金昌金从玉农业科技有限公司、甘肃省敦种隆丰生态农业发展有限公司、瓜州敦种棉业有限公司、甘肃省敦种作物种子研究有限公司四家子公司，并将其纳入合并财务报表范围。

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	
河北敦煌种业有限公司	石家庄	石家庄市	种子销售	90.00		投资设立
武汉敦煌种业有限公司	武汉	武汉市	种子销售	51.10		投资设立
甘肃敦煌种业油脂有限公司	酒泉	酒泉市	油料加工	100.00		投资设立
甘肃省敦煌种业果蔬制品有限公司	酒泉	酒泉市	果蔬制品加工	100.00		投资设立
甘肃省敦煌种业包装有限公司	酒泉	酒泉市	包装产品	100.00		投资设立
酒泉佰易投资有限公司	酒泉	酒泉市	投资管理与咨询	100.00		投资设立
敦煌种业先锋良种有限公司	酒泉	酒泉市	玉米种子	51.00		投资设立
酒泉敦煌种业百佳食品有限公司	酒泉	酒泉市	果蔬加工	68.88		投资设立
酒泉敦煌种业农产品仓储有限公司	酒泉	酒泉市	仓库租赁	100.00		投资设立
张掖市敦煌种业有限公司	张掖	临泽县	种子生产销售	100.00		投资设立
武威市敦煌种业种子有限公司	武威	武威市	种子生产销售	100.00		投资设立
玉门拓璞科技开发有限责任公司	玉门	玉门市	酒花制品生产加工销售	53.25		购买
甘肃省敦	酒泉	酒泉市	棉花加工销	80.00		投资设立

煌种业农产品贸易公司			售			
甘肃省敦煌种业蔬菜种苗有限公司	酒泉	酒泉市	蔬菜种子生产销售	100.00		投资设立
敦煌种业农业科技(上海)有限公司	上海	上海市	食用农产品销售	51.00		投资设立
酒泉敦煌种业农业科技有限公司	酒泉	酒泉市	种子、种苗生产销售	100.00		投资设立
甘肃省敦煌种业集团金昌金从玉农业科技有限公司	金昌	金昌市	农产品的种植、加工、销售及技术服务	70.00		购买
甘肃省敦煌种隆丰生态农业发展有限公司	酒泉	酒泉市	农产品的种植、加工、销售	100.00		投资设立
瓜州敦煌种棉业有限公司	酒泉	酒泉市	棉花的收购、加工、储藏、销售	100.00		投资设立
甘肃省敦煌种作物种子研究有限公司	酒泉	酒泉市	农作物种子的研究、生产和销售	100.00		投资设立
甘肃省敦煌种业西域番茄制品有限公司	酒泉	酒泉市	番茄加工		100.00	投资设立
酒泉市吉翔番茄制品有限公司	酒泉	酒泉市	番茄加工		100.00	购买
绵阳敦煌种业有限公司	绵阳	绵阳市	农副产品购销		100.00	投资设立
兰州敦煌种业投资有限公司	兰州	兰州市	投资管理与咨询		100.00	投资设立
酒泉百佳农业科技	酒泉	酒泉市	种子购销		100.00	投资设立

有限公司						
玉门连连啤酒花种植农民专业合作社	玉门	玉门市	啤酒花种植加工销售		100.00	购买
广州飞天固鲜科技有限公司	广州	广州市	科技推广和运用服务业		66.67	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
河北敦煌种业有限公司	10.00	98,738.98		199,662.85
武汉敦煌种业有限公司	48.90	-9,466,594.58		-67,009,677.17
甘肃省敦煌种业农产品贸易公司	20.00	-1,574,078.81		-1,856,021.45
敦煌种业先锋良种有限公司	49.00	-25,776,327.69	98,000,000.00	90,461,968.37
酒泉敦煌种业百佳食品有限公司	31.12	513,623.63		-3,571,139.31
玉门拓璞科技开发有限责任公司	46.75	-5,043,724.22		-13,275,005.13
敦煌种业农业科技(上海)有限公司	49.00	1,278,092.08		11,187,767.19
甘肃省敦煌种业集团金昌金从玉农业科技有限公司	30.00	-5,391,576.29		6,186,317.02
广州飞天固鲜科技有限公司	33.33	-546,062.76		-56,250.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河北敦煌种业有限公司	15,866,901.24	3,016,964.04	18,883,865.28	16,887,236.66		16,887,236.66	14,186,915.34	2,820,922.32	17,007,837.66	15,998,598.89		15,998,598.89
武汉敦煌种业有限公司	4,561,067.74	13,850,107.75	18,411,175.49	118,468,701.13	3,876,579.00	122,345,280.13	22,164,209.59	13,928,930.04	36,093,139.63	113,524,799.08	7,143,356.06	120,668,155.14
甘肃省敦煌种业农产品贸易公司	31,613,926.68	5,769.14	31,619,695.82	40,899,803.09		40,899,803.09	42,318,210.14	6,849.74	42,325,059.88	43,734,773.12		43,734,773.12
敦煌种业先锋	208,814,226.50	78,851,747.18	287,665,973.68	103,049,711.70		103,049,711.70	443,936,239.31	86,779,484.53	530,715,723.84	93,494,711.48		93,494,711.48

良种有限公司												
酒泉敦煌种业百佳食品有限公司	80,471,465.93	52,072,011.63	132,543,477.56	139,570,503.28	4,448,357.68	144,018,860.96	109,117,425.66	57,906,375.54	167,023,801.20	175,128,921.79	5,020,724.34	180,149,646.13
玉门拓璞科技开发有限公司	28,941,657.41	16,435,960.78	45,377,618.19	70,504,851.10	3,268,500.00	73,773,351.10	36,774,847.65	19,123,792.75	55,898,640.40	69,900,158.40	3,605,500.00	73,505,658.40
敦煌种业农业科技(上海)有限公司	154,836,820.15	450,172.16	155,286,992.31	132,453,972.87		132,453,972.87	72,994,740.23	293,426.79	73,288,167.02	53,063,498.77		53,063,498.77

甘肃省敦煌种业集团金昌金从玉农业科技有 限公司	11,192,166.51	26,590,822.82	37,782,989.33	17,161,932.59		17,161,932.59						
----------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--	---------------	--	--	--	--	--	--

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
河北敦煌种业有限公司	35,751,454.62	987,389.85	987,389.85	1,151,763.48	25,322,191.20	3,085,356.34	3,085,356.34	-734,989.35
武汉敦煌种业有限	7,059,053.53	-19,359,089.13	-19,359,089.13	-238,455.96	304,712.30	-32,582,507.85	-32,582,507.85	5,823,124.8

公司								
甘肃省敦煌种业农产品贸易公司	28,101,973.12	-7,870,394.03	-7,870,394.03	4,131,793.08	55,916,408.84	-83,061.52	-83,061.52	-4,319,635.80
敦煌种业先锋良种有限公司	141,532,362.81	-52,604,750.38	-52,604,750.38	4,108,865.64	128,026,218.21	-33,187,104.86	-33,187,104.86	33,137,345.44
酒泉敦煌种业百佳食品有限公司	86,879,353.01	1,650,461.53	1,650,461.53	21,343,171.10	92,637,033.27	-29,439,041.65	-29,439,041.65	-17,157,427.42
玉门	15,048,029.07	-10,788,714.91	-10,788,714.91	3,602,628.49	16,737,465.69	-10,815,057.87	-10,815,057.87	25,294.58

拓璞科技开发有限责任公司								
敦煌种业农业科技（上海）有限公司	559,351,415.17	2,608,351.19	2,608,351.19	-5,350,311.29	205,928,429.08	2,223,826.75	2,223,826.75	-45,394,257.46
甘肃省敦煌种业集团金昌金玉农业	36,937,511.85	-17,971,920.96	-17,971,920.96	-18,686,970.77				

科 技 有 限 公 司								
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

本期本公司在非全资子公司甘肃省敦煌种业蔬菜种苗有限公司的所有者权益份额由 65%增加至 100%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	甘肃省敦煌种业蔬菜种苗有限公司
购买成本/处置对价	1,000,000.00
— 现金	1,000,000.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,849,689.25
差额	-1,849,689.25
其中：调整资本公积	1,849,689.25
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的子公司酒泉敦煌种业百佳食品以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司美元余额表：

单位：美元

项 目	期末数	年初数
现金及现金等价物	411,303.11	82,712.68
应收账款	4,133,497.96	23,536,971.39
合 计	4,544,801.07	23,619,684.07

外汇风险敏感性分析：

假设所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效，在此基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 10%	454,480.11	454,480.11	2,361,968.41	2,361,968.41
	对人民币贬值 10%	-454,480.11	-454,480.11	-2,361,968.41	-2,361,968.41

(2) 利率风险—现金流量变动风险

无。

(3) 其他价格风险

无。

2. 信用风险

2019 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，公司专门进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	20,042,832.00			20,042,832.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	20,042,832.00			20,042,832.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	20,042,832.00			20,042,832.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额	20,042,832.00			20,042,832.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

对于存在活跃市场的投资品种，如资产负债表日有成交市价，以当日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，以最近交易日的收盘价作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
酒泉地区现代农业(控股集团)有限责任公司	酒泉市盘旋东路10号	投资管理	14,481.58	12.92	12.92

本企业的母公司情况的说明

企业最终控制方是酒泉市人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

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

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

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
上海秋生农业科技有限公司	本公司重要子公司的少数股东、董事控制的其他公司

其他说明

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

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
上海秋生农业科技有限公司	销售农产品等	7,592,717.25	40,357,834.97

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
甘肃省敦煌种业果蔬制品有限公司	7,000,000.00	2020.9.30	2022.9.29	否
玉门拓璞科技开	10,000,000.00	2020.9.9	2022.9.9	否

发有限责任公司				
甘肃省敦煌种业集团金昌金从玉农业科技有限公司	5,500,000.00	2020.10.23	2022.10.23	否
酒泉敦煌种业百佳食品有限公司	60,000,000.00	2021.8.13	2023.8.12	否
酒泉敦煌种业农业科技有限公司	20,000,000.00	2019.11.29	2020.11.29	否
酒泉敦煌种业农业科技有限公司	110,000,000.00	2018.07.09	2030.07.08	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
敦煌种业农业科技（上海）有限公司	90,000,000.00	2019.12.19	2020.12.16	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	395.65	417.62

(8). 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	上海秋生农业科技有限公司			3,175,618.40	63,512.37

--	--	--	--	--	--

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

武汉公司的已决诉讼

本公司之子公司武汉敦煌种业有限公司（以下简称“武汉公司”），于 2020 年 2 月 18 日收到甘肃省酒泉市肃州区人民法院民事判决书（[2019]甘 0902 民初 6883 号），判决武汉公司归还酒泉市光明大厦借款本金 246.67 万元，利息 97.77 万元，合计 344.43 万元。武汉公司账面上已确认负债 250.00 万元，预计负债 87.66 万元，合计 337.66 万元。截止 2019 年 12 月 31 日武汉公司尚未支付该笔借款。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为种子业务、食品与贸易业务及其他业务。这些报告分部是以经营不同产品为基础确定的。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种子	食品与贸易	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	343,372,820.90	783,212,659.07	69,907,241.56	12,780,146.34	1,183,712,575.19
二、营业成本	276,071,847.66	743,343,780.51	58,758,970.68	17,811,595.66	1,060,363,003.19
三、对联营和合营企业的投资收益					
四、信用减值	26,125,221.18	522,479.67	-185,178,535.02	-178,733,033.26	20,202,199.09

损失					
五、资产减值损失	27,908,986.20	12,698,519.73	203,922,161.16	200,944,285.34	43,585,381.75
六、折旧费和摊销费	27,540,404.45	22,127,908.87	18,153,423.99	148,737.53	67,672,999.78
七、利润总额	-125,167,024.83	-44,147,060.40	34,584,507.06	77,060,949.51	-211,790,527.68
八、所得税费用	725,451.30	1,942,383.34	1,403,460.43		4,071,295.07
九、净利润	-125,892,476.13	-46,089,443.74	33,181,046.63	77,060,949.51	-215,861,822.75
十、资产总额	823,237,287.38	710,337,950.34	1,379,211,610.87	948,121,340.85	1,964,665,507.74
十一、负债总额	748,917,739.84	607,343,892.09	856,869,162.11	796,765,816.03	1,416,364,978.01

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	19,190,335.30	10.4	19,190,335.30	100		2,609,000.00	1.23	2,609,000.00	100	
其中：										
按单项计提坏账准备	19,190,335.30	10.4	19,190,335.30	100		2,609,000.00	1.23	2,609,000.00	100	

按组合计提坏账准备	165,368,686.74	89.6	133,141,815.93	80.51	32,226,870.81	208,997,064.43	98.77	161,547,445.90	77.3	47,449,618.53
其中：										
账龄组合	165,368,686.74	89.6	133,141,815.93	80.51	32,226,870.81	208,997,064.43	98.77	161,547,445.90	77.3	47,449,618.53
合计	184,559,022.04	/	152,332,151.23	/	32,226,870.81	211,606,064.43	/	164,156,445.90	/	47,449,618.53

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
吉林平安种业有限公司	16,146,385.30	16,146,385.30	100.00	债务人经营出现风险，预计无力偿还
遂宁市鑫泉纺织有限责任公司	624,950.00	624,950.00	100.00	债务人经营出现风险，预计无力偿还
乐山市金源纺织有限公司	1,180,000.00	1,180,000.00	100.00	债务人经营出现风险，预计无力偿还
四川隆昌鑫龙纺织有限公司	1,239,000.00	1,239,000.00	100.00	债务人经营出现风险，预计无力偿还
合计	19,190,335.30	19,190,335.30	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,020,277.20	340,405.54	2.00
1 至 2 年	4,352,632.22	217,631.61	5.00
2 至 3 年	5,357,605.81	535,760.58	10.00

3 至 4 年	4,833,654.31	966,730.86	20.00
4 至 5 年	4,538,716.43	1,815,486.57	40.00
5 年以上	129,265,800.77	129,265,800.77	100.00
合计	165,368,686.74	133,141,815.93	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,609,000.00	16,581,335.3				19,190,335.30
按组合计提坏账准备	161,547,445.90	-16,581,335.3	10,566,883.18	1,257,411.49		133,141,815.93
合计	164,156,445.90		10,566,883.18	1,257,411.49		152,332,151.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,257,411.49

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	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
吉林白城纺织股份有限公司	货款	1,257,411.49			否
合计	/	1,257,411.49	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
天水高鹏纺织有限公司	26,678,507.42	14.46	26,678,507.42
吉林平安种业有限公司	16,146,385.30	8.75	16,146,385.30
河南商都种业有限公司	4,818,529.00	2.61	161,401.84
永昌金田种业公司	4,466,093.80	2.42	4,424,631.40
河南现代种业有限公司	3,327,070.03	1.80	2,308,217.20
合计	55,436,585.55	30.04	49,719,143.16

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	220,779,801.68	247,633,107.35
合计	220,779,801.68	247,633,107.35

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	153,948,104.61
1 年以内小计	153,948,104.61
1 至 2 年	15,161,619.06
2 至 3 年	1,150,800.64
3 年以上	
3 至 4 年	41,564,826.54
4 至 5 年	3,700,273.79
5 年以上	179,073,702.19
合计	394,599,326.83

(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	378,999,409.73	579,717,225.43
员工借款	5,436,977.05	5,119,389.37
押金保证金	510,796.62	6,672,796.62
租金	439,665.00	
其他	9,212,478.43	3,450,914.89
坏账准备	-173,819,525.15	-347,327,218.96
合计	220,779,801.68	247,633,107.35

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,081,312.67	79,438,371.65	265,807,534.64	347,327,218.96
2019年1月1日余额在本期	2,081,312.67	79,438,371.65	265,807,534.64	347,327,218.96
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	997,649.43	4,364,078.76		6,433,193.85
本期转回			178,869,422.00	178,869,422.00
本期转销				
本期核销		1,071,465.66		1,071,465.66
其他变动				
2019年12月31日余额	3,078,962.10	83,802,450.41	86,938,112.64	173,819,525.15

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其他应 收款	347,327,218.96	6,433,193.85	178,869,422.00	1,071,465.66		173,819,525.15
合计	347,327,218.96	6,433,193.85	178,869,422.00	1,071,465.66		173,819,525.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
酒泉敦煌种业棉蛋白油脂有限公司	190,137,363.74	债权转股权
酒泉敦煌种业百佳食品有限公司	20,000,000.00	银行存款
远东国际租赁有限公司	6,000,000.00	融资租赁到期，保证金收回
河南敦煌种业新科种子有限公司	2,012,908.33	银行存款
张掖市敦煌种业有限公司	2,000,000.00	银行存款
合计	220,150,272.07	/

(5). 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	1,071,465.66

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
定西敦煌种业马铃薯科技开发有限责任公司	借款	1,071,465.66			是
合计	/	1,071,465.66	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 □不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉敦煌种业 有限公司	借款、往来款	86,938,112.64	5年以上	22.03	86,938,112.64

敦煌种业农业科技(上海)有限公司	借款	53,171,884.29	1年以内	13.47	1,063,437.69
玉门拓璞科技开发有限责任公司	借款、往来款	47,373,841.22	单项计提	12.01	28,374,466.24
甘肃省敦煌种业农产品贸易有限公司	往来款	38,980,000.00	1年以内	9.88	779,600.00
酒泉敦煌种业百佳食品有限公司	往来款	37,000,000.00	1年以内、1-2年	9.38	800,000.00
合计	/	263,463,838.15	/	66.77	117,955,616.57

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收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

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	992,315,236.59	523,944,014.01	468,371,222.58	734,790,523.09	322,999,728.67	411,790,794.42
对联营、合营企业投资						

合计	992,315,236.59	523,944,014.01	468,371,222.58	734,790,523.09	322,999,728.67	411,790,794.42
----	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

(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
敦煌种业先锋良种有限公司	31,859,496.00			31,859,496.00		
河北敦煌种业有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		9,000,000.00
武汉敦煌种业有限公司	51,100,000.00			51,100,000.00		51,100,000.00
张掖市敦煌种	57,136,019.08			57,136,019.08		27,136,019.08

业有限公司						
酒泉敦煌种业棉蛋白油脂有限公司	216,007,802.0 0	192,944,285.3 4		408,952,087.3 4	192,944,285.3 4	408,952,087.3 4
甘肃省敦煌种业果蔬制品有限公司	37,361,712.50			37,361,712.50		
酒泉敦煌种业百佳食品有限公司	36,500,000.00			36,500,000.00		
甘	8,000,000.00			8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00

肃省敦煌种业包装有限公司					
酒泉佰易投资有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00	
酒泉敦煌种业农产品仓储有限公司	29,394,392.83			29,394,392.83	
玉门拓璞科技开发有限责任公司	11,755,907.59			11,755,907.59	11,755,907.59

司					
武威市敦煌种业种子有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00	
甘肃省敦煌种业农产品贸易有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00	8,000,000.00
甘肃省敦煌种业蔬菜种苗有限公司	19,495,193.09	1,000,000.00		20,495,193.09	
敦煌种业农	9,180,000.00			9,180,000.00	

业科技（上海）有限公司						
酒泉敦煌种业农业科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
甘肃省敦煌种业集团金昌金从玉农业科技有限公司		27,015,084.39		27,015,084.39		
甘肃省敦		10,000,000.00		10,000,000.00		

种隆丰生态农业发展有限公司						
瓜州敦种棉业有限公司		10,120,217.94		10,120,217.94		
甘肃省敦种作物种子研究有限公司		16,445,125.83		16,445,125.83		
合计	734,790,523.09	257,524,713.50		992,315,236.59	200,944,285.34	523,944,014.01

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

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	114,249,364.13	96,140,449.68	138,427,155.33	130,511,735.27
其他业务	6,152,308.74	696,988.51	7,858,757.31	1,218,860.75
合计	120,401,672.87	96,837,438.19	146,285,912.64	131,730,596.02

其他说明：

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	106,172,245.39	204,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		2,759,327.26
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取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,304,317.25	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益及委托贷款利息收入	1,075,598.45	771,048.68
合计	105,943,526.59	207,530,375.94

其他说明：

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	537,029.11	
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）	13,399,475.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,515,713.48	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,227,768.06	
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	5,131,235.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,719,067.47	

少数股东权益影响额	-3,618,870.88	
合计	18,473,283.91	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-27.65	-0.3220	-0.3220
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-30.65	-0.3570	-0.3570

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、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公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

董事长：马宗海

董事会批准报送日期：2020年3月20日

修订信息

适用 不适用