



新疆冠农果茸股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER CO.,LTD.

2019 年年度报告

公司代码：600251

公司简称：冠农股份

新疆冠农果茸股份有限公司 2019 年年度报告



新疆冠农果茸股份有限公司董事会

2020 年 4 月 25 日编制



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2019年度利润分配方案：公司将2019年度实施股份回购所支付的43,001,695.89元现金视同现金红利，纳入2019年度现金分红的相关比例计算，不再进行其他方式的利润分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。本报告中所涉及未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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“可能面对的风险”部分的内容。

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.....	10
第五节	重要事项	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第八节	公司治理	50
第九节	公司债券相关情况.....	55
第十节	财务报告	56
第十一节	备查文件目录	179



第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
兵团	指	新疆生产建设兵团
二师、第二师、实际控制人	指	新疆生产建设兵团第二师
绿原国资	指	新疆绿原国有资产经营集团有限公司
冠农集团	指	新疆冠农集团有限责任公司
冠农股份、公司、本公司	指	新疆冠农果茸股份有限公司
绿原糖业	指	公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司
银通棉业	指	公司控股子公司新疆银通棉业有限公司
冠农棉业	指	公司控股孙公司巴州冠农棉业有限责任公司
新疆番茄	指	公司控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司
绿原糖业番茄制品分公司	指	新疆绿原糖业有限公司铁门番茄制品分公司
冠农进出口	指	公司全资子公司新疆冠农进出口有限公司
国投罗钾	指	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司
国电开都河	指	国电新疆开都河流域水电开发有限公司
库尔勒银行	指	库尔勒银行股份有限公司
浙江冠农食品	指	公司全资子公司浙江冠农食品有限公司
天津三和	指	公司控股子公司天津三和果蔬有限公司
浙江信维	指	公司控股子公司浙江信维信息科技有限公司
冠农天津物产	指	公司全资子公司新疆冠农天津物产有限责任公司
冠农有机农业	指	新疆冠农有机农业开发有限公司
大渊博	指	新疆大渊博棉花交易中心有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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



二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东11栋35号101室—120室。
公司注册地址的邮政编码	841000
公司办公地址	新疆库尔勒市团结南路48号小区
公司办公地址的邮政编码	841000
公司网址	http://www.gngf.cn
电子信箱	gn600251@163.com

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

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

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年		本期比上年 同期增减 (%)	2017年
		调整后	调整前		
营业收入	3,256,880,896.35	2,174,777,459.60	2,174,777,459.60	49.76	1,602,327,485.38
归属于上市公司股东的净利润	169,692,781.41	93,367,618.07	94,612,828.13	81.75	85,073,450.08
归属于上市公司股东的扣除非	144,141,833.84	66,581,552.27	67,826,762.33	116.49	71,293,459.24



经常性损益的净利润					
经营活动产生的现金流量净额	1,229,122,024.48	-181,118,077.90	-181,118,077.90	778.63	-872,501,499.76
	2019年末	2018年末		本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	2,172,102,366.04	2,030,769,369.01	2,023,747,777.73	6.96	1,958,846,660.73
总资产	5,000,580,611.00	6,213,020,630.37	6,212,818,770.43	-19.51	5,045,660,131.78

(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
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.2177	0.1190	0.1206	82.94	0.1084
稀释每股收益(元/股)	0.2177	0.1190	0.1206	82.94	0.1084
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1849	0.0848	0.0864	118.04	0.0908
加权平均净资产收益率(%)	8.15	4.67	4.75	增加3.48个百分点	4.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.93	3.33	3.41	增加3.60个百分点	3.70

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、2019年度,公司营业收入325,688.09万元,比去年同期增加108,210.34万元,增加49.76%,主要系本期皮棉、商品房销售增加所致。

2、2019年度,公司归属于母公司所有者的净利润为16,969.28万元,比上年同期增加7,632.52万元,增加81.75%;归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润14,414.18万元,比上年同期增加7,756.03万元,增加116.49%,主要系本报告期:1、营业毛利比上年同期增加12,747.68万元,增加52.75%,主要是公司本年主业生产经营规模扩大所致;2、资产减值损失比上年同期减少10,968.72万元,减少62.63%,主要是固定资产减值准备、存货跌价准备和可供出售金融资产减值准备减少所致;3、投资收益比上年同期减少5,165.01万元,减少19.06%,主要是公司的参股公司一国投罗钾利润减少使公司投资收益减少所致。

3、2019年度,经营活动产生的现金流量净额为122,912.20万元,较上年同期增加141,024.01万元,增加778.63%,主要系公司所属子公司银通棉业2018年生产的皮棉当年销售量少,大部分产品结转到2019年销售,同时2019年皮棉贸易量也增加,故经营性现金流量净额较上年同期大幅增加。

4、2019年末,公司归属于上市公司股东的净资产217,210.24万元,比上年同期增加14,133.30万元,增加6.96%,主要系当期实现的净利润增加所致。

5、2019年度,公司基本每股收益为0.2177元/股,较上年同期增加82.94%;扣除非经常性损益后的基本每股收益0.1849元/股,较上年同期增加118.04%。

6、2019年度,公司加权平均净资产收益率8.15%,较上年同期增加3.48个百分点,扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率6.93%,较上年同期增加3.60个百分点。

八、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	935,604,856.84	735,021,604.03	696,731,701.06	889,522,734.42
归属于上市公司股东的净利润	37,861,043.17	63,380,970.13	52,433,080.58	16,017,687.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,372,043.74	57,960,700.88	36,058,657.97	14,750,431.25
经营活动产生的现金流量净额	525,431,272.84	434,298,805.19	107,461,317.93	161,930,628.52



季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	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	-1,142,967.30		68,042.27	-10,426,569.05
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	18,152,059.08		20,377,672.74	22,691,358.49
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			892,740.98	
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			14,862,456.06	4,416,392.43
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	-8,519,586.74			/
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	-354,425.02		-3,853,997.43	1,592,535.50
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	18,262,223.63		-5,497,740.57	-3,698,322.15
所得税影响额	-846,356.08		-63,108.25	-795,404.38
合计	25,550,947.57		26,786,065.80	13,779,990.84

**十、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
中航信托·天启(2016)196号集合资金信托计划	34,608,077.24		-34,608,077.24	24,671,242.76
外汇远期结汇	53,464.75	1,003,264.31	949,799.56	3,768,369.06
结构性存款		78,265,104.75	78,265,104.75	1,978,924.94
期货投资		32,379,942.5	32,379,942.50	-34,973,745.83
新疆中联丝路农产品物流股份有限公司股权投资	9,352,546.07	9,352,546.07		
库尔勒市商业银行股权投资	62,964,000.00	62,964,000.00		
合计	106,978,088.06	183,964,857.63	76,986,769.57	-4,555,209.07

十一、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****(一) 报告期内公司从事的主要业务和经营模式**

公司主要是依托新疆农业资源优势，从事番茄、棉花、甜菜等新疆特色农产品深加工、贸易、仓储物流、供应链服务等业务，不断推动“一二三”融合发展，致力于成为“健康食品领跑者”。

1、番茄产业

公司番茄产业包含番茄制品的生产、加工和销售。其中，大桶番茄酱制品加工能力为6万吨、小包装番茄制品加工能力为20万吨，产品主要包括大桶番茄酱、小包装番茄酱、番茄丁、番茄汁等；

大桶番茄酱生产主要依托新疆番茄制品有限公司及新疆绿原糖业有限公司铁门关市番茄制品分公司，小包装番茄制品依托天津三和果蔬食品有限公司。新疆番茄制品有限公司目前是国内单体产能最大的工厂，日处理番茄原料能力达到9,750吨，品质稳定，是本地生产规模最大、技术力量和产业带动能力最强、成品出口率最佳的番茄深加工及其制品制造企业。2019年公司生产销售番茄制品13万吨左右，占全国总产量的17%以上，主要出口意大利、俄罗斯联邦、菲律宾、阿拉伯联合酋长国、多哥、尼日利亚、加纳等多个国家和地区。

2、棉花产业

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

公司现有棉花仓储能力110万吨，一条铁路专用线。其中，巴州汇锦物流园60万吨棉花仓储库为全国棉花交易市场指定监管仓库、自治区棉花目标价格改革试点指定专业监管仓库、郑州商品交易所指定棉花期货业务交割库。阿克苏益康仓储库50万吨棉花仓储库为全国棉花交易市场指定监管仓库、自治区棉花目标价格改革试点指定专业监管仓库。公司年棉花仓储量占巴州棉花产量50%以上，占阿克苏地区棉花仓储量10%以上。

3、甜菜制糖产业

公司制糖产业为甜菜机制糖的生产、加工和销售，制糖业务主要集中于新疆绿原糖业有限公司，绿原糖业拥有日处理甜菜5,000吨，年加工能力5万吨的制糖能力，甜菜制糖过程中的切丝、板框、分离、结晶等重要工序均采用德国进口的先进设备。产品主要包括白砂糖、绵白糖、精制幼砂糖、冰糖等；产品销售到全国各省区，主要客户为国内大、中型食品加工企业。

4、供应链综合服务业务

公司围绕主业开展的供应链综合服务包括两个方向：



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

二是通过自建一体化农业智慧平台，利用大数据、云计算、物联网、移动互联等科技手段，结合线下整合的优质农资、农机、金融机构、农业科技、农技服务、贸易加工等资源，提供包括种植订单、农资方案、种植技术、土壤改良、农机装备、农业金融、农产品加工和农产品销售等在内的线上线下结合的农业综合解决方案。该项业务主要由公司全资子公司新疆冠农数字农业科技有限公司承接，尚处于起步阶段。

5、对外投资：

公司的对外投资主要是指对国投罗钾、国电开都河的投资，公司分别持有的股权比例为 20.3%、25.28%。国投罗钾主要从事新疆罗布泊天然卤水资源制取硫酸钾，建有年产 160 万吨硫酸钾、年产 10 万吨硫酸钾镁肥生产装置，是国内最大的硫酸钾生产企业和世界最大的单体硫酸钾生产企业。国电开都河主要从事对新疆巴音郭楞蒙古自治州境内开都河流域中游的水电开发。目前已经开发建设并投产有察汗乌苏水电站、柳树沟水电站两级电站，总装机容量 51 万千瓦，设计年平均发电量 17.72 亿千瓦·时。

这两项对外投资的收益是公司重要的利润来源，为公司主业的持续、健康发展提供了有力的支撑。

（二）行业情况说明

根据中国证监会行业分类结果，公司属制造业——农产品加工板块。

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

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

参照本报告第四节“经营讨论与分析”中“资产、负债情况分析”。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、坚持创新发展模式

围绕“五突破一加强”的“双百行动”综合性改革，在“优化结构，有效制衡”“瘦身健体，优化布局”“健全激励约束机制，增强企业内生动力”“加强党建，创新载体”等方面深入推进，进一步促进了公司优化体制、完善制度、创新机制，激发出企业强劲内生动力。坚持以“绿色实业”为主，“主业+投资+供应链服务”一主多翼，产业多元运营、经济多轮驱动，一二三产业融合发展的创新发展模式，在做强做优加工制造、产业链贸易服务和供应链服务上持续发力，实



现资源的有效整合和主业盈利能力的大幅提升。

2、区域优势

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

3、企业文化优势

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

4、科技创新优势

公司把科技创新作为推动企业高质量发展的重要引擎，2019年投入各项研发资金3000余万元，更新硬件设施，改善科研环境，积极创建重点实验室。并同步通过走出去、引进来等方式吸引高端技术人才不断加入，提升公司科技人才竞争优势。先后进行多项番茄、甜菜课题研究，申报第二师、兵团、自治区、国家多项科研成果，申请专利3项。先后完成番茄循环水、制糖结晶自动控制、甜菜收购无人值守等多项技术改造，将提质增效、节能降耗、提升自动化水平作为提升企业核心竞争力的重要抓手，进一步保障和提升了企业产品质量和生产效率。

5、信誉和品牌优势

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

6、政策优势

公司地处“一带一路”核心区—新疆，是国家农业产业化重点龙头企业。“乡村振兴战略”和“兵团向南发展”的深入实施，不仅为公司原料供给质量提升、产业转型升级和推动“一二三产融合发展”提供了良好的机遇。公司还可以享受到基地建设、原料采购、设备引进、税收、产品出口、固定资产投资等各方面的产业帮助和扶持。公司甜菜制糖、果蔬加工、棉花加工等农产品初加工所得享受企业所得税减免的优惠政策，公司生产的皮棉享受疆棉外运运费补贴的优惠政策，地处民贸县的公司贷款还可享受民贸贴息政策。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，紧紧围绕服务新疆工作总目标、发挥兵团特殊作用和兵团深化改革向南发展战略，坚持稳中求进工作总基调，坚持以供给侧结构性改革为主线，聚焦做强做大主业发展目标，创新发展理念、开辟发展思路，努力推进国企改革“双百行动”，求新求变、不断破解各类发展难题，坚定了理想信念，务实了工作作风，有力保障了经济健康快速发展。2019年度，公司实现营业收入32.57亿元，归属于母公司所有者的净利润1.7亿元，较上年同期分别增长49.76%、81.75%。

1、重点领域改革取得新突破。一是创新体制机制，除党委书记董事长外，公司其他高管全部转为职业经理人，打通了“三项制度”改革的“最后一公里”；二是持续推进供给侧结构性改革，完成“僵尸企业”处置计划，优化资产布局；三是118名核心员工将获得公司700万股股权激励，使冠农股份成为兵团首家股权激励进入实质性阶段的上市公司，标志着公司在建立风险共担、利益共享的中长期激励机制方面迈出了坚实步伐；四是完成“三供一业”分离和退休人员社会化管理，大幅减轻了企业办社会负担。



2、主业经营实现新突破。2019 年，公司三大产业发展稳中向好。番茄产业产量创历史新高，实现净利润 605.91 万元；甜菜制糖产业吨成本下降 7.09%，创历史新低，实现净利润 3,257.31 万元；棉花产业汇锦物流被指定为郑州商品交易所棉花期货交割库，成为公司棉花产业发展新动能；物产公司充分发挥人才和管理优势，通过拓展供应链服务及用好期货工具，整合优势资源，拓宽营销渠道和盈利方式，增强了各主导产业盈利、市场竞争、风险防控能力。

3、科技创新驱动发展。2019 年，三大主业积极推进科技创新，投入技改资金 1,700 余万元，优化生产工艺，严格落实质量标准，有力助推了由粗放式管理向专业化精细化转变，更加专注降低成本提质量增品种保安全。为加快实施创新驱动战略，进一步提升公司科技创新实力，完善产学研深度融合的技术综合创新体系，持续提升公司竞争能力，投资 2660 万元，建设科技研发中心，荣获国家功能食品工程技术研究中心“番茄综合精深加工关键技术研究及产业化基地”授牌；

4、底线思维把控发展质量。一是全面落实金融风险防范责任，完成资产负债率管控目标；加强银行贷款及担保业务管控，有效杜绝金融债务风险；二是逐级逐项落实安全环保责任，优化生产工艺，实现节水控水，污染物达标排放，有效管控安全环保风险；三是全面推行制衡管理、集采集销、审计监督全覆盖，健全监事会、内外部审计、纪检监察、财务监督有效制衡的协同监管和风险防控体系。

5、严抓内控实现节本高效。一是进一步提高资金、采购和营销的集团管控能力和专业化管理水平，降低采购、销售成本和库存；二是强化财务集中管控，提升资金效率，降低财务成本；三是建立供应商竞优机制，大幅降低物资采购成本，从源头上强化了企业利益最大化。四是持续加强“四公经费”管理。

6、围绕新疆总目标夯实发展根基。一是全面加强党的建设，落实基层党建“四同步”要求，展现党组织的特色管理文化，化特色为优势，变优势为竞争力。深入开展了党建创新立项、“党建+”、“333 大党建”工作机制等党建创新活动，使党建工作与生产经营深度融合，各级党组织创新发展能力明显增强；二是筑牢意识形态领域防线，广泛深入开展社会主义核心价值观教育和公民道德建设；三是加强综治平安建设，营造了企业健康发展的良好氛围；四聚焦效益保民生，让员工在企业发展中建功立业、共享改革红利，增强“获得感”“幸福感”“安全感”。

二、报告期内主要经营情况

截止 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 500,058.06 万元，净资产 217,210.24 万元；2019 年实现营业收入 325,688.09 万元，归属于上市公司股东的净利润 16,969.28 万元，同比分别增加了 49.76%和 81.75%。

(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	3,256,880,896.35	2,174,777,459.60	49.76
营业成本	2,887,729,212.11	1,933,102,569.29	49.38
销售费用	123,655,539.08	98,440,014.05	25.62
管理费用	102,050,780.24	100,812,644.05	1.23
研发费用	620,413.42	298,970.80	107.52
财务费用	54,382,942.13	47,261,986.73	15.07
经营活动产生的现金流量净额	1,229,122,024.48	-181,118,077.90	778.63
投资活动产生的现金流量净额	117,221,762.22	136,576,523.84	-14.17
筹资活动产生的现金流量净额	-1,450,248,346.28	417,334,674.62	-447.50

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2019 年度，公司营业收入 325,688.09 万元，比去年同期增加 49.76%，主要是皮棉、商品房、聚氯乙烯销售增加销售增加所致。



2019 年度，公司营业成本 288,772.92 万元，比去年同期增加 49.38%，主要是皮棉、商品房、聚氯乙烯销售增加销售增加所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
糖业	278,473,369.28	243,308,545.52	12.63	23.44	33.18	减少 6.39 个百分点
棉花初加工	727,893,984.37	679,448,499.46	6.66	3.50	-1.16	增加 4.4 个百分点
果蔬加工业	302,975,275.01	235,447,921.83	22.29	-11.37	-16.74	增加 5.01 个百分点
房产销售	155,698,712.02	90,535,097.74	41.85	100	100.00	增加 100 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
白砂糖	295,849,329.77	263,616,645.53	10.89	35.30	50.05	减少 8.76 个百分点
皮棉	1,246,070,024.10	1,189,849,495.20	4.51	20.13	17.83	增加 1.86 个百分点
番茄产品	677,171,133.46	537,805,799.86	20.58	16.20	22.68	减少 4.2 个百分点
商品房	155,698,712.02	90,535,097.74	41.85	100	100	增加 100 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
疆内	858,991,057.81	573,038,195.56	33.29	69.45	27.50	增加 21.95 个百分点
疆外	2,397,889,838.54	2,314,691,016.55	3.47	43.77	56.01	减少 7.57 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

分行业:

1、糖业 2019 年营业收入较上年同期增加 23.44%、营业成本较上年同期增加 33.18%，主要是 2019 年白砂糖的销售数量较上年同期增加；毛利率较上年减少 6.39%，主要是 2019 年白砂糖的售价较上年同期下降而单位成本变化不大所致。

2、棉花初加工 2019 年营业收入较上年同期增加 3.50%，主要是皮棉销售数量较上年同期增加；营业成本较上年同期减少 1.16%，主要是籽棉收购价格下降；毛利率较上年同期增加 4.40%，主要是籽棉收购价格降低致利润率上升。

3、果蔬加工业 2019 年营业收入较上年同期减少 11.37%、营业成本较上年同期减少 16.74% 主要是番茄制品销售减少所致；毛利率较上年同期增加 5.01%，主要是自产番茄制品 2019 年销售价格有所提升所致。

4. 房地产行业 2019 年营业收入、营业成本、毛利率较上年同期增加 100%，主要是 2018 年商品房未实现销售。

分产品:

1、白砂糖 2019 年营业收入较上年同期增加 35.3%、营业成本较上年同期增加 50.05%，主要是白砂糖的销售数量增加所致；毛利率较上年减少 8.76%，主要是 2019 年白砂糖的售价较上年同期下降所致。

2、皮棉 2019 年营业收入较上年同期增加 20.13%、营业成本较上年同期增加 17.83%，主要是皮棉销售量增加所致；毛利率较上年同期增加 1.86%，主要是皮棉销售单价较上年同期增加所致。

3、番茄产品 2019 年营业收入较上年同期增加 16.2%、营业成本较上年同期增加 22.68%，主要是大桶番茄酱销售数量增加所致；毛利率较上年同期减少 4.20%，主要是番茄产品销售单价较上年同期增加所致。



4、商品房 2019 年营业收入、营业成本、毛利率较上年同期均增加 100%，主要是 2018 年商品房未实现销售。

分地区：

1、疆内营业收入较上年同期增加 69.45%，营业成本较上年同期增加 27.5%，主要是棉产品疆内销售数量增加所致；毛利率较上年同期增加 21.95%，主要是棉产品本年毛利率上升所致。

2、疆外营业收入较上年同期增加 43.77%；营业成本较上年同期增加 56.01%，主要是皮棉疆外销售数量较去年增加所致；毛利率较上年同期减少 7.57%，主要是白砂糖和番茄制品的毛利率下降所致。

(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 (%)
白砂糖	吨	47,896.61	62,845.59	15,831.80	30.08	36.52	-53.57
皮棉	吨	41,582.53	59,129.38	27,666.89	-10.93	43.38	-38.81
番茄制品	吨	112,253.75	121,459.67	36,064.02	15.62	41.90	-20.34

产销量情况说明

(1) 白砂糖生产量较上年同期增加 30.08%，主要是原料收购量较上年同期增加；销售量较上年同期增加 36.52%，主要是公司 2019 年加快了销售进度；库存量较上年同期减少 53.57%，主要是 2019 年度销售量大于生产量所致。

(2) 皮棉生产量较上年同期减少 10.93%，主要是本期籽棉收购量较上年减少；销售量较上年同期增加 43.38%，主要是 2019 年棉花期初库存较上年增加及当年皮棉贸易增加致销售量增加；库存量较上年同期减少 38.81%，主要是 2019 年市场行情较好，皮棉销售量大于生产量所致。

(3) 番茄制品生产量较上年同期增加 15.62%，主要是原料收购量增加；销售量较上年同期增加 41.90%，主要是贸易量增加；库存量较上年同期减少 20.34%，主要是报告期销售量大于生产量所致。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
糖业	直接人工	9,972,701.27	5.99	8,971,307.43	5.99	11.16	车间职工工资按生产含量核发，本期生产量较上年增加所致
	直接材料	143,075,663.00	85.95	125,423,691.47	83.70	14.07	生产量增加所致
	制造费用	13,422,646.90	8.06	15,452,321.21	10.31	-13.14	修理费减少所致
	其中：折旧	4,662,770.26	2.80	3,439,294.81	2.30	35.57	固定资产增加导致折旧费增加
	小 计	166,471,011.17	100.00	149,847,320.11	100.00		
棉花初加工	直接人工	8,235,683.33	1.44	14,237,598.68	1.89	-42.16	公司优化工艺提高自动化水平导致用工减少所致
	直接材料	538,899,433.16	94.09	719,083,570.05	95.25	-25.06	原料收购量减少所致
	制造费用	25,643,324.92	4.48	21,641,300.29	2.87	18.49	加工费及物料消耗增加所致
	其中：折旧	11,008,348.24	1.92	10,959,920.11	1.45	0.44	固定资产增加导致折旧费增加
	小 计	572,778,441.41	100.00	754,962,469.02	100.00		
果蔬加工	直接人工	20,552,533.16	4.37	19,033,657.15	5.01	7.98	产量增加导致人工成本增加
	直接材料	397,629,916.08	84.60	319,345,482.89	84.12	24.51	原料收购量增加所致



	制造费用	51,809,505.63	11.02	41,246,366.43	10.87	25.61	生产量增加所致
	其中：折旧	32,502,734.90	6.92	32,725,003.67	8.62	-0.68	固定资产减少致折旧费减少
	小 计	469,991,954.87	100.00	379,625,506.47	100.00		
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
白砂糖	直接人工	9,634,999.75	5.89	7,572,702.92	6.14	27.23	车间职工工资按生产含量核发,本期生产量较上年增加所致
	直接材料	141,435,514.91	86.52	101,469,792.63	82.23	39.39	白砂糖生产量增加所致
	制造费用	12,394,801.27	7.58	14,360,149.56	11.64	-13.69	修理费减少所致
	其中：折旧	4,662,770.26	2.85	3,376,017.79	2.74	38.11	固定资产增加导致折旧增加
	小 计	163,465,315.93	100.00	123,402,645.11	100.00		
皮棉	直接人工	7,222,860.26	1.44	12,306,400.83	1.89	-41.31	公司优化工艺提高自动化水平导致用工减少所致
	直接材料	472,958,853.20	94.09	621,546,571.31	95.25	-23.91	原料收购量减少所致
	制造费用	22,463,050.67	4.47	18,705,859.17	2.87	20.09	加工费及物料消耗增加所致
	其中：折旧	9,570,613.65	1.90	9,473,308.88	1.45	1.03	固定资产增加导致折旧费增加
	小 计	502,644,764.14	100.00	652,558,831.31	100.00		
番茄制品	直接人工	20,552,533.16	4.37	19,033,657.15	5.01	7.98	产量增加导致人工成本增加
	直接材料	397,629,916.08	84.60	319,345,482.89	84.12	24.51	原料收购量增加所致
	制造费用	51,809,505.63	11.02	41,246,366.43	10.87	25.61	生产量增加所致
	其中：折旧	32,502,734.90	6.92	32,725,003.67	8.62	-0.68	固定资产减少致折旧费减少
	小 计	469,991,954.87	100.00	379,625,506.47	100.00		

(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 97,094.76 万元，占年度销售总额 29.8%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元。

前五名供应商采购额 91,713.81 万元，占年度采购总额 31.65%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 8,724.83 万元，占年度采购总额 3.01%。

其他说明

1、前五名客户情况

单位名称	销售商品品名	金 额(元)	占全部营业收入的比例%
佛山市宏望贸易有限公司	聚氯乙烯	278,896,167.10	8.56
广东蓝航塑胶有限公司	聚氯乙烯	209,244,678.43	6.42
ANTONIO PETTI 柏迪	大桶番茄酱	185,688,952.92	5.70
中信寰球商贸(上海)有限公司	皮棉	173,991,810.12	5.34
银丰农业股份有限公司	皮棉	123,126,005.16	3.78
合 计		970,947,613.73	29.80

2、前五名供应商情况

单位名称	采购商品品名	金 额(元)	占年度采购总额的比例%
棉业籽棉客户	籽棉	552,512,430.21	19.06
农二师群克棉业有限公司	皮棉	104,242,921.46	3.61
铁门关永瑞供销有限公司尉犁县英库勒一厂	皮棉	87,248,336.13	3.01
湖北长江区域棉花交易市场有限公司	皮棉	86,900,414.04	2.99



天津万通包装有限公司	包装物	86,234,041.89	2.98
合 计		917,138,143.73	31.65

3. 费用

√适用 □不适用

项目名称	本期数(元)	上年同期数(元)	变动比例%	情况说明
税金及附加	18,780,412.73	9,362,537.69	100.59	主要系本期教育费附加、土地增值税增加所致。
销售费用	123,655,539.08	98,440,014.05	25.62	主要系本期销售量和销售额增加使薪酬、运输费、保险费、检验费增加所致。
管理费用	102,050,780.24	100,812,644.05	1.23	
研发费用	620,413.42	298,970.80	107.52	主要系本期番茄、甜菜产业研发费用增加所致。
财务费用	54,382,942.13	47,261,986.73	15.07	
资产减值损失	-65,460,932.48	-175,148,160.55	-62.63	主要系本期存货跌价损失、可供出售金融资产减值损失、固定资产减值损失减少所致。
所得税费用	16,363,819.02	6,756,567.60	142.19	主要系本期利润增加计提的所得税费用增加所致。

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	620,413.42
研发投入合计	620,413.42
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.02
公司研发人员的数量	28
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.27
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 情况说明

√适用 □不适用

公司严格执行《研究与开发管理制度》，进一步规范研发项目相关流程，明确了研究与开发组织机构、研发项目的立项、鉴定或验收、成果转化与保护、研发经费的规范和控制等。

报告期内，公司申请上级项目 5 项，获得上级立项项目 5 项：“番茄精深加工关键技术研究”、“发酵番茄汁关键技术研究及产业化中试”、“番技茄采运交售关键技术开发示范”、“果蔬精深加工重点实验室”；在研科技项目 1 项：“有机番茄土传病害高效防治生物技术研究及应用示范”；

5. 现金流

√适用 □不适用

公司当年现金及现金等价物净增加额为-10,390.45 万元，比上年同期减少 47,669.77 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额为 122,912.20 万元，较上年同期增加 141,024.01 万元，主要是因为：一是公司所属棉花初加工、糖业、果蔬加工业均为季节性生产，生产季集中在 7 -12



月，生产期需大量资金支付购买生产所需原料及辅助材料等，而当期生产的产品主要在次年上半年实现销售；二是 2018 年生产的皮棉当年销售量少，大部分产品结转到 2019 年销售，故 2019 年的皮棉销售量大幅度增加，同时 2019 年皮棉贸易量也增加，故经营性现金净流入净额较上年同期大幅增加。投资活动产生的现金流量净额 11,722.18 万元，比上年同期减少 1935.48 万元，主要是报告期投资支付的现金增加所致；筹资活动产生的现金流量净额-145,024.83 万元，较上年同期减少 186,758.30 万元，其主要原因是报告期偿还银行借款大幅增加所致。变化较大的主要项目如下：

现金流项目	本期（元）	上年同期（元）	同比变化（%）	情况说明
销售商品、提供劳务收到的现金	3,564,846,955.31	2,873,702,253.39	24.05	主要是本期皮棉销售回款的增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	157,242,710.01	206,462,980.19	-23.84	主要是本期收到往来款减少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	2,292,797,423.33	2,884,887,135.75	-20.52	主要是本期籽棉收购量减少所致
支付的各项税费	37,122,238.33	74,530,026.44	-50.19	主要是本期浙江信维增值税减少所致
支付其他与经营活动有关的现金	147,557,198.05	276,649,276.50	-46.66	主要是本期支付往来款减少所致
收回投资收到的现金	695,540,326.61	28,866,967.27	2,309.47	主要是本期收回结构性存款投资增加所致
取得投资收益收到的现金	252,319,826.16	157,464,232.00	60.24	主要是本期收到国投罗钾现金分红增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,904,457.93	625,568.20	364.29	主要是本期处置资产收回的现金增加所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,310,588.44	-100.00	主要是本期无处置子公司收到的现金
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	71,525,191.92	48,113,838.69	48.66	主要是子公司购建固定资产增加所致
投资支付的现金	762,017,656.56		100.00	主要是本期理财资金投入增加所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,299,746.58	-100.00	主要是本期无购买子公司支付的现金
支付其他与投资活动有关的现金		2,277,246.80	-100.00	主要是本期无处置子公司支付的现金
偿还债务支付的现金	3,605,774,724.78	2,088,121,573.71	72.68	主要是本期偿还银行借款的增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,358,736.33	104,998,215.98	-32.99	主要是本期偿还利息支付的现金减少所致
支付其他与筹资活动有关的现金	87,688,920.17	33,087,978.80	165.02	主要是本期公司回购股票所致

经营活动现金流量净额与本年度净利润产生较大差异的原因为：

- （1）公司办理押汇业务的应收账款在款项回笼时，银行直接从客户回款中扣除押汇借款，未进入企业账户，因此该项回款未体现在经营活动现金流量中；
- （2）从按权益法核算的参股公司获得了较大的投资收益；
- （3）计提的折旧在现金流量表中无法体现。
- （4）公司 2018 年生产的皮棉当年销售量少，大部分产品结转到 2019 年销售，故 2019 年的皮棉销售量大幅度增加，这部分现金流入体现在 2019 年，现金流出体现在 2018 年，导致经营活动现金流量净额与本年度净利润产生较大差异。

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2019 年，由于国内经济下行对化肥行业持续施压，国内氮、磷、钾价格呈现全品种单边下跌趋势，加之受政策调整，国内硫酸钾产能过剩等因素影响，硫酸钾市场整体需求下滑、供需矛盾加剧，致国投罗钾硫酸钾销量减少，营业收入较上年同期减少 20.80%，净利润比上年同期下降 31.02%，从而使公司确认对该公司的投资收益比上年同期减少 7,070.15 万元，减少 32.03%。

（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
交易性金融资产	111,648,311.56	2.23	53,464.75		208,726.02	主要是结构性存款及期货投资余额增加所致
预付款项	100,360,529.40	2.01	566,788,921.15	9.12	-82.29	主要是本期预付皮棉、聚氯乙烯货款减少所致。
其他应收款	40,428,782.38	0.80	77,985,063.07	1.26	-48.16	主要是本期保证金、其他暂收代付款项减少所致。
存货	1,429,895,379.81	28.60	1,875,618,524.17	30.19	-23.76	主要是本期棉产品存货减少所致。
其他流动资产	151,024,674.62	3.02	224,261,270.36	3.61	-32.66	主要是本期应交税费重分类减少所致。
可供出售金融资产			106,924,623.31	1.72	-100.00	主要是本期执行新金融工具准则所致。
长期应收款			11,100,000.00	0.18	-100.00	主要是本期融资租赁保证金减少所致。
其他权益工具投资	72,316,546.07	1.45		0.00	100.00	主要是本期执行新金融工具准则所致。
商誉	18,622,541.67	0.37	54,919,149.23	0.88	-66.09	主要是本期计提绿原糖业及天津三和商誉减值所致。
长期待摊费用	267,442.74	0.01	682,129.76	0.01	-60.79	主要是本期摊销所致。
递延所得税资产	4,791,386.99	0.10	3,206,367.61	0.05	49.43	主要是本期计提的递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	9,290,545.84	0.19	1,183,030.00	0.02	685.32	主要是本期预付土地出让款增加所致。
短期借款	1,287,110,000.00	25.74	2,435,794,000.00	39.20	-47.16	主要是本期保证及信用借款减少所致。
应付票据	53,000,000.00	1.06	29,538,674.42	0.48	79.43	主要是本期银行承兑汇票增加所致。
应付账款	244,265,507.30	4.89	185,161,302.47	2.98	31.92	主要是本期应付货款增加所致。
应付职工薪酬	25,803,248.69	0.52	13,431,208.14	0.22	92.11	主要是本期12月计提的工资和绩效奖金增加所致。
其他应付款	156,120,831.58	3.12	91,420,132.63	1.47	70.77	主要是本期期货账户的质押金增加所致。
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	0.90	142,411,887.30	2.29	-68.40	主要是一年内到期的长期借款归还所致。
长期借款			53,994,959.78	0.87	-100.00	主要是长期借款重分类至一年内到期的长期借款所致。
长期应付款			9,360,175.00	0.15	-100.00	主要是本期偿付融资租赁借款所致。
递延所得税负债	738,442.44	0.01			100.00	主要是本期计提的递延所得税负债增加所致。
其他综合收益	129,122.09				100.00	主要是本期重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动计入其他综合收益所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	2019年12月31日(元)	受限原因
货币资金	33,178,907.51	银行承兑汇票保证金 13,195,000.00 元、远期结汇保证金 6,547,097.51 元、期货保证金 13,436,810.00 元
存货	502,155,961.97	棉花仓单质押借款



固定资产	42,958,290.17	抵押借款
无形资产	16,137,148.81	抵押借款
长期股权投资	625,980,058.64	股权质押借款
合计	1,220,410,367.10	--

(四) 行业经营性信息分析√适用 不适用

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

房地产行业经营性信息分析**1. 报告期内房地产储备情况** 适用 不适用**2. 报告期内房地产开发投资情况**√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	在建项目/新开工项目/竣工项目	项目用地面积(平方米)	项目规划计容建筑面积(平方米)	总建筑面积(平方米)	在建建筑面积(平方米)	已竣工面积(平方米)	总投资额	报告期实际投资额
1	浙江杭州	杭政储出【2011】34号地块商业金融业用房	商业、办公	在建项目	20,347	64,204.70	64,204.70		64,204.70	64,500	5,757.03

3. 报告期内房地产销售情况√适用 不适用

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积(平方米)	已预售面积(平方米)
1	浙江杭州	杭政储出【2011】34号地块商业金融业用房	办公、商业	45,469.68	30,339.97

报告期内，公司共计实现销售的金额 15,569.87 万元，销售面积 8,668.01 平方米。

4. 报告期内房地产出租情况 适用 不适用**5. 报告期内公司财务融资情况** 适用 不适用**6. 其他说明** 适用 不适用**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**√适用 不适用

2019 年度公司对外股权投资 16,539.45 万元，与上年同期相比增加了 16,182.45 万元。



(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益比例	备注
天津物产	主要从事各类大宗商品的物资仓储（不含危险品）、物流及供应链管理	100%	2019年6月24日公司六届七次董事会、2019年7月10日2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于对公司全资子公司进行增资的议案》：同意公司以自有资金对其增资15,000万元（其中债权转股权11,800万元，其余以货币资金出资），使其注册资本金增至20,000万元；
新疆番茄	番茄酱的制造及销售	100%	2019年5月17日公司六届六次董事会审议通过了《关于拟公开摘牌受让新疆冠农番茄制品有限公司其他股东股权暨关联交易的议案》：同意公司通过新疆产权交易市场公开摘牌的方式，以895.37万元受让新疆幸福滩资产经营有限责任公司持有的新疆冠农番茄制品有限公司4.24%的股权，以644.08万元受让新疆丰华茂源资产经营有限责任公司持有的新疆冠农番茄制品有限公司3.05%的股权。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 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
中航信托.天启(2016)196号集合资金信托计划	34,608,077.24		-34,608,077.24	24,671,242.76
外汇远期结汇	53,464.75	1,003,264.31	949,799.56	3,768,369.06
结构性存款		78,265,104.75	78,265,104.75	1,978,924.94
期货投资		32,379,942.5	32,379,942.50	-34,973,745.83
新疆中联丝路农产品物流股份有限公司股权投资	9,352,546.07	9,352,546.07		
库尔勒市商业银行股权投资	62,964,000.00	62,964,000.00		
合计	106,978,088.06	183,964,857.63	76,986,769.57	-4,555,209.07

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资金	总资产	净资产	净利润
天津三和果蔬有限公司	工业	番茄酱	7,873.00	49,598.97	25,164.50	114.87
新疆银通棉业有限公司	加工业	皮棉	11,000.00	133,212.04	24,092.27	-1,808.354
新疆绿原糖业有限公司	工业	白砂糖	15,434.00	55,477.02	25,543.06	3,257.31
新疆冠农番茄制品有限公司	工业	番茄酱	26,894.04	58,525.48	20,252.13	605.97
浙江信维信息科技有限公司	房地产	商品房	11,000.00	59,751.14	8,826.63	5,020.24
新疆冠农天津物产有限责任公司	商业	农副产品	10,000.00	48,890.52	20,606.46	606.46

(2) 单个子公司的净利润对公司净利润影响达到10%以上

单位：万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	-----



新疆绿原糖业有限公司	34,530.97	3,327.68	3,257.31
浙江信维信息科技有限公司	15,569.87	6,218.15	5,020.24
新疆银通棉业有限公司	151,885.44	-1,608.93	-1,808.35

(3) 单个参股公司的净利润对公司净利润影响达 10%以上的 单位：万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	355,919.15	87,572.20	75,006.01
国电新疆开都河流域水电有限公司	48,431.87	22,130.38	18,628.96

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

番茄行业：新疆的自然环境非常适合番茄成长，具有茄红素含量高、品质好、竞争力强的优势，是我国最大的番茄产区，被称为“红色产业”基地。凭借充足的原料，新疆番茄酱稳居世界第三大番茄酱产区的位置，出口量约占全球番茄酱贸易总量的四分之一。但新疆番茄产业的产品主要加工成大桶番茄酱，产品结构单一，产品高度依赖国际市场，全球经济形势、贸易政策等都会对番茄酱产品出口和销量产生影响。

受疫情影响，中国新疆、内蒙、甘肃主产区早期原料育苗受到影响，可能会影响国内 2020 年番茄原料种植面积和产量。国外番茄主要种植、消费区域包括意大利、西班牙、英国、美国、俄罗斯、尼日利亚等，随着疫情快速扩散及疫情的管控，已对国际 2020 年番茄种植、加工和销售产生较大影响。2020 年，市场价格受国际供求关系影响，番茄行业存在较大的不确定性。

制糖行业：ISO 将 19/20 榨季全球食糖供需缺口从此前的 615 万吨上调至 944 万吨。据印度糖业协会预估，印度 19/20 榨季产糖量 2600 万吨，同比下降 21.6%。受严重干旱影响，泰国 19/20 榨季产糖量或将降至 800-900 万吨。随着原糖价格的大幅上涨，原油价格大幅下跌，巴西甘蔗制糖比难以维持低位，对糖价有一定的压制。

国内方面，疫情对供应端的影响正在缓解，糖厂进入收榨高峰，目前云南 50 家糖厂全部开榨，广西有 45 家糖厂收榨，预计三月份食糖产量将大幅增加。终端需求方面维持弱势，近一个多月一、二线城市各大超市乳品销量同比下降 50%以上。整体来看，供应有所恢复，需求维持疲软，预计白糖价格以震荡为主。

棉花行业：从国内棉花供需平衡表看，近几年均处于去库存周期，市场受贸易战影响和疫情影响，出现了经济下行下的消费萎缩，目前社会库存相对较高，仓单压力不断呈现。随着国内对疫情的控制和国家政策宏观调控，市场信心逐渐恢复，下游开工率逐步提高，预计需求将逐步恢复。

但在国际市场方面，由于疫情的扩散和管控相对失调，致使市场信心不足，股市和大宗商品期货总体上均出现不同程度下跌，并随着疫情的发酵而逐步下探，如果疫情扩散仍无法控制，将对棉花消费需求形成持续性压制，对国内市场棉花产业产生较大影响。另一方面当前棉花价格处于历史低位，对潜在利空已经进行了充分反映，国家 18600 的三年目标价格直补政策，稳定新疆棉花种植面积的同时也给当前历史低价的棉花价格一定信心的支撑，棉花价格继续下探预计不论时间还是空间都非常有限。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

依托新疆农业资源优势，做精做强现有产业，夯实巩固农业产业化国家重点龙头企业地位，培育、打造企业核心竞争力，积极推动产业结构调整，不断提升品牌运营能力和市场开拓能力；坚持罗布泊钾盐、开都河水电资源性投资方向不动摇，实施“主业+投资”双轮驱动，稳步推进产业二次战略转型；大力实施人才、科技和文化战略，不断增强综合竞争力。积极融入国家“一带一路”核心区战略，紧扣农业供给侧结构性改革、聚焦“百亿冠农”“主业+投资”充分激发内



在动力，不断创新和完善上市公司内涵和特殊功能作用，积极推进企业治理体系和治理能力现代化，实现公司稳定、健康、可持续发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年是全面建成小康社会的决胜之年，是实现第一个百年奋斗目标的关键之年。公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的十九大精神，以提高发展质量和效益为中心，以国企改革和“双百行动”为主线，以加强党的建设为保障，聚焦主业、精准施策，依托新疆优势农业资源，推进智慧农业建设，走产出高效、产品安全、资源节约、环境友好的农业现代化道路，持续推动产业向集约化集群化纵深发展，进一步巩固和发展实现公司高质量发展的基础。

2020 年，公司将努力实现营业收入 40 亿元，同比增长 22%；实现扣非净资产收益率 6%（扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润）以上。为此，我们要做好以下工作：

1、持续深化改革，推动经济高质量发展。

一是持续抓好混合所有制改革、市场化经营机制建设、中长期激励机制建设、供给侧结构性改革，全面落实和完成国企改革各项目标任务，为“双百行动”收好关，主动做好企业高质量发展这篇大文章；二是全面总结“三项制度”改革经验与不足，切实落实和维护董事会依法行使选人用人、薪酬分配、绩效考核等权利，对不能发挥效果或效果不明显的改革措施及时调整和完善，确保改革过程合法合规，改革举措扎实有效，改革成果经得起历史检验；三是加快推进限制性股票激励机制落地实施；四是紧紧围绕公司发展战略，抓住国资国企改革的有利时机，持续推进产业并购和整合，增强公司发展后劲。

2、坚持补齐短板，聚焦做强做优主业实业。

一是三大主业要补齐原料质量不高、成本仍有优化空间、设备老旧、产品质量不稳定等的短板，持续推进种植质量提高、设备效能提升、工艺流程优化和副产品综合利用等节本降耗、提质增效措施；二是要利用好现有棉花期货交割库，将汇锦物流打造成为全国棉花期货交割库安全消防智能预警标杆企业，抓紧申请阿克苏益康棉花期货交割库，解放思想，做好增量文章；三是要进一步创新体制机制，完善供应链服务功能，积极拓宽营销渠道，用好期货等避险工具，控制产品价格波动风险，提高产品销售利润；四是持续加强新旧动能转换，加快推进传统实体产业向自动化、信息化、智能化转型升级，加快智慧农业平台建设，不断延长产业链、提升价值链，推进一二三产融合发展和农业现代化进程。

3、坚持人才支撑，激活高质量发展关键要素

一要多方式、多方法、多渠道加快公司人才建设，建设学习型、创新型、服务型组织和团队；二要不断持续完善以业绩为导向的薪酬考核体系，真正形成“能者多劳、多劳多得、不劳不得”的共识，使员工由“等着看”变为“抢着干”；三要持续加强绩效考核，坚决做到实处、考到痛点；四要充分利用职业技能鉴定所的优势，制定全员持证培训计划，逐步消除“本领恐慌”。

4、坚持底线思维，强化全面风险管理

一要牢固树立底线、红线思维，进一步健全和加强监督体系建设，强化集团管控，规范业务操作程序，提高全员规矩意识和风险防控意识；二要恪守底线，持续完善监事会、审计、纪检、财务“四位一体”的协调监督体系，强化风险过程的管控，发挥审计“尖兵”和“利剑”作用，合理防范各类风险；要强化全面预算管理，实现预算收支全口径、预算管理全覆盖；四要加强应收款项的清理清收，加大闲置资产的处置力度，尽快解决历史遗留问题，为公司改革发展清除障碍；五要持续完善企业制度体系建设，让持续完善和改进永远在路上。

5、坚持党建统领和民生为本，建和谐冠农

一要深化“不忘初心、牢记使命”主题教育成果转化；二要加强党的领导、强化党组织责任，充分发挥各级党组织把方向管大局保落实的作用；三要推动党建工作与生产经营深度融合，把党建工作成效转化为企业发展活力和竞争实力；四要围绕经济建设中心加强舆论引导、统一思想、凝心聚力；四要从岗位工作技能的提升、推进学习型团队建设、持续优化改善职工生产环境、提高生活水平、积极推进生产自动化、智能化进程等方面提高员工的幸福指数；五要继续担好社会责任，提高“兵”的能力，持续做好对口扶贫和民族团结工作。



(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、外部环境变化的风险

当前，国际疫情持续蔓延，世界经济下行风险加剧，不确定因素显著增多，经济社会发展将面临前所未有的冲击，也将会对公司三大产业的发展带来一定的不确定性。

公司将坚持底线思维，做好较长时间应对外部环境变化的思想准备和工作准备。持续推进“双百行动”综合性改革，从体制和机制的变革中进一步激发员工内生动力。坚持优化主营业务与扩大产业规模并举，兼顾开拓市场与内部挖潜，以新的思维实施存量资产的科学与集约运营，以新的举措促进增量资产的理性扩张和健康发展，切实做到未雨绸缪、妥善应对。

2、人才风险

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

3、市场风险

市场风险是每个企业都要积极面对和有效防范的重要内容，公司三大主业棉、糖、番茄已经面临高度白热化竞争格局；同时疫情全球蔓延对世界经济造成的严重冲击，造成经济下行风险加剧，将进一步加大了公司市场风险。

公司将牢固树立大局意识，通过提高原料供给数量和质量及科技创新进一步优化生产工艺，提高加工质量；强化市场调研机制，不断提高销售的专业化水平和服务水平，理性使用套期工具合理规避价格风险；强化销售队伍建设，提升营销人员的实战能力等措施，有效降低和规避市场风险。

4、外汇汇率变动风险

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

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

5、环保风险

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

公司将持续践行“绿水青山就是金山银山”的发展理念，对涉及污染排放的产业进行持续技术改造和升级，进一步加强环保设施的运行管理，平衡好环保投入与经济利益的关系，努力将公司打造成为绿色可持续发展的农业现代化企业。

6、不可抗力风险

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

公司一是加快智慧平台建设，提高种植服务能力和水平，与农户建立稳定的利益联接机制，推动一二三产融合发展，进一步提高原料供给数量和质量；二是加大信息化、自动化、智能化水平和科技创新进一步优化生产工艺、降低加工成本和；三是在做强农产品加工主业的同时，提高副产品的综合利用率，延伸相关产业链，寻求新的利润增长点，降低原材料价格波动带来的风险。

(五) 其他

适用 不适用



第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

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

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

报告期内,根据公司2018年年度股东大会审议通过的《公司2018年利润分配预案》,于2019年6月4日发布了《新疆冠农果茸股份有限公司2018年年度权益分配实施公告》,以2019年6月11日为股权登记日,2019年6月12日为除息日,2019年6月12日为现金红利发放日,公司以2018年末总股本784,842,008股扣除股权登记日回购专户累积回购股份7,848,425股后776,993,583股为基数,每10股派发现金红利0.13元(含税),共计派发现金红利10,099,657.02元。

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

单位:元 币种:人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019年	0	0	0	0	0	0
2018年		0.13	0	10,099,657.02	93,367,618.07	10.78
2017年		0.35	0	27,469,471.15	85,073,450.08	32.29

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	现金分红的金额	比例(%)
2019年	43,001,695.89	25.34

(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

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原因	未分配利润的用途和使用计划
--	---------------



报告期内，公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润为 169,692,781.41 元，2019 年度母公司可供股东分配的利润为 874,527,062.57 元。根据《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的相关规定，公司将 2019 年度实施股份回购所支付的 43,001,695.89 元现金视同现金红利，纳入 2019 年度现金分红的相关比例计算后，与 2019 年度归属于上市公司股东的净利润之比为 25.34%，低于 30%。具体原因分项说明如下：

（一）公司所处行业情况及特点

农产品加工业已经成为农业现代化的重要标志、国民经济的重要支柱、建设健康中国保障群众营养健康的重要民生产业。一系列“三农”政策也对农产品加工业发挥引领带动作用，培育新产业，推动产业融合营造了更为有利的发展环境；乡村振兴战略为农产品加工业和产业融合提供了难得的发展机遇；消费结构升级为农产品加工业创造了巨大的发展空间；信息技术等高新技术的不断变革为农产品加工业注入了不竭的发展动力。但行业仍然存在农业产业体系不完善；农产品加工业转型升级滞后，带动能力不够突出；利益联结关系不够紧密；企业发展粗放、产业链条短、融合度低，销售渠道和品牌效应与外资竞争面临更大压力等诸多“短板”。这需要农产品加工企业要牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，以市场需求为导向，以促进农业提质增效、农民就业增收和激活农村发展活力为目标，以完善利益联结机制为核心，以制度、技术和商业模式创新为动力，深入推进供给侧结构性改革，主动适应经济发展新常态，实现高质量发展。

（二）公司发展阶段和自身经营模式

2020 年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的十九大精神，以提高发展质量和效益为中心，以国企改革和“双百行动”为主线，以加强党的建设为保障，聚焦主业、精准施策，依托新疆优势农业资源，推进智慧农业建设，走产出高效、产品安全、资源节约、环境友好的农业现代化道路。要重点做好持续深化改革，推动经济高质量发展；坚持补齐短板，聚焦做强做优主业实业；坚持人才支撑，激活高质量发展关键要素；坚持底线思维，强化全面风险管理；坚持党建统领和民生为本，持续构建和谐冠农等工作，持续推动产业向集约化集群化纵深发展，进一步巩固和发展实现公司高质量发展的基础。

（三）公司现金分红水平较低的原因

1、2019 年 1 月 5 日，公司披露了《新疆冠农果茸股份有限公司回购股份报告书》。2019 年 4 月 29 日，公司完成回购，实际回购公司股份 7,848,425 股，使用现金 43,001,695.89 元（不含印花税、佣金及过户费等交易费用）。

《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条规定：上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

2、公司高度重视对投资者的现金分红，2017~2019 年，公司以现金方式累计分配的利润占最近三年实现的年均归属于上市公司股东净利润之比已达 69.43%，已远远超过《公司章程》及公司《未来三年（2018-2020 年）股东回报规划》中“不少于 30%”的约定，全体股东已经得到了良好的回报。

3、近几年来，公司通过深化国资国企改革及供给侧结构性改革，需要持续加强高质量发展和新旧动能转换，加快推进实体产业优化转型升级，进一步拉长产业链、提升价值链。因此，公司需要保留较高的留存收益，以抵御疫情对发展的不确定性影响，助力公司业务和规模的持续增长和稳健高效。

鉴于上述公司所处的行业特点、发展阶段及疫情的影响，考

（一）2020 年，公司将加大自动化、信息化、智能化投入力度，以进一步提高劳动生产率，降低制造成本，并在保持合适的资产负债水平基础上实现公司的经营目标：

1、为了提升公司信息化、自动化水平，提高劳动生产率，降低人工成本，改善办公环境，满足安全、环保、消防需求，确保 2020 年生产任务顺利完成，拟投入技改资金共计 5,278.72 万元，其中：新疆绿原糖业有限公司 893.80 万元、新疆冠农番茄制品有限公司 1,842.50 万元、新疆绿原糖业有限公司铁门关番茄制品分公司 129.42 万元、新疆银通棉业有限公司 558 万元、天津三和果蔬有限公司 1,855 万元。

2、2020 年突如其来的新冠疫情对企业发展的各种不确定性显著增加，经济运行的外部环境更加严峻复杂。而公司 2020 年度计划完成营业收入 40 亿元，较 2019 年增长 22%。同时公司三大主业均为农产品加工业，需要大量资金向农户采购原料。因此，为应对突如其来的变化对公司可能带来的影响，支持业务、经营的持续快速增长，公司需要大量的经营周转资金，以保障合理充裕的现金流及可持续发展动力。

3、根据供给侧结构性改革“三去一降一补”政策，企业应合理设定资产负债率和资产负债结构，以保持财务稳健。为维持公司的正常运转，保障短期偿债能力，保证债权人权益，本着审慎原则，公司需预留一定的偿债资金和经营周转资金。

（二）上市公司留存未分配利润的确切用途以及预计收益情况

1、公司将留存收益继续投入公司经营发展和技改环保投入，是着眼于公司未来的长远发展，可进一步提高公司综合竞争力，有利于长期回报投资者，保障公司未来分红能力，不断提升公司经营和分红的稳定性。

2、公司将一如既往地重视以现金分红形式对股东进行回报，严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和监管部门的要求，综合考虑与利润分配相关的各种因素，积极执行公司利润分配相关政策，与股东共享公司成长和发展的成果。



<p>考虑公司的发展、经营情况及未来可能的资金需求，公司制定了较为稳健的利润分配方案，以平衡当前资金需求与未来发展投入。本次利润分配方案符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43号）、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》、《公司章程》及公司《未来三年（2018-2020年）股东回报规划》等规定，有利于推动公司发展战略落地，实现公司持续、稳定、健康发展，更好回报股东。</p>
--

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
其他承诺	解决同业竞争	新疆冠农集团有限责任公司	<p>为避免控股股东—冠源投资在未来的业务发展过程中与本公司之间产生同业竞争，冠源投资出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺内容如下：1、将采取合法及有效的措施，促使本公司及本公司控制的其他企业不从事与冠农股份相同的业务，以避免与冠农股份的业务经营构成直接或间接的同业竞争；2、如本公司及本公司控制的其它企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与冠农股份的生产经营构成竞争的活动，本公司将优先让与或介绍给冠农股份；3、本公司将在投资方向与项目选择上，避免与冠农股份相同或相似，不与冠农股份发生同业竞争，以维护冠农股份的利益。</p>	2013年7月10日至公司存续期间	否	是		
其他承诺	解决同业竞争	新疆绿原国有资产经营集团有限公司	<p>鉴于新疆生产建设兵团第二师国资委将其持有冠源投资100%国有股权无偿划转至绿原国资。本次股权划转完成后，绿原国资成为冠源投资的控股股东，间接持有公司40.89%的股份。为保证公司股东利益，特别是中小股东的利益，避免同业竞争及潜在的同业竞争，承诺如下：1、本次收购完成后，本公司控制的新疆生产建设兵团第二师永兴供销有限责任公司、第二师绿洲农业发展有限公司与冠农股份在皮棉销售与番茄加工与销售业务上存在一定竞争关系，为解决上述同业竞争情形，在本次国有股权无偿划转完成后36个月内，本公司包括但不限于采用以下方式，对存在同业竞争的业务进行整合或调整：（1）由冠农股份或子公司收购或划转绿原国资持有的涉及同业竞争的相关业务；（2）将冠农股份或子公司涉及同业竞争的业务及资产剥离；（3）由绿原国资将存在的竞争业务转让给无关联关系的第三方；（4）将与冠农股份存在同业竞争的业务委托给冠农股份经营；（5）采用资产置换的方式进行业务整合。2、本次收购完成后，除以上涉及同业竞争业务的公司，如本公司或本公司控制的其他公司获得的商业机会与冠农股份主营业务发生同业</p>	2017年11月23日至绿原国资控制公司期间	否	是		



			竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知冠农股份，并优先将该商业机会给予冠农股份，避免与冠农股份形成同业竞争或潜在同业竞争。3、本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给冠农股份造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。				
其他承诺	解决关联交易	新疆绿原国有资产经营集团有限公司	<p>鉴于新疆生产建设兵团第二师国资委将其持有冠源投资 100% 国有股权无偿划转至绿原国资。本次股权划转完成后，绿原国资成为冠源投资的控股股东，间接持有公司 40.89% 的股份。为保证公司股东利益，特别是中小股东的利益，为了减少与规范关联交易，绿原国资承诺如下：1、本公司履行股东义务，本公司及本公司控制的企业尽可能避免和减少与冠农股份及其控制的企业关联交易。2、本公司及本公司控制的其他企业与冠农股份及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本企业及本企业控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。3、本公司保证本公司及本公司控制的其他企业将不通过与冠农股份及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使冠农股份及其控制的企业承担任何不正当的义务，不利用关联交易非法转移冠农股份的资金和利润，不损害冠农股份及其他股东的利益。4、本公司保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反该等承诺并因此给冠农股份造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>	2017 年 11 月 23 日至绿原国资控制公司期间	否	是	
其他承诺	其他	新疆绿原国有资产经营集团有限公司	<p>鉴于新疆生产建设兵团第二师国资委将其持有冠源投资 100% 国有股权无偿划转至绿原国资。本次股权划转完成后，绿原国资成为冠源投资的控股股东，间接持有公司 40.89% 的股份。为保证公司股东利益，特别是中小股东的利益绿原国资声明与承诺如下：本公司履行作为冠农股份间接股东的义务，充分保证冠农股份原有独立性。在今后冠农股份发展及经营中，本公司将积极协调关联方或政府部门，以上市公司股东利益最大化为原则，保证冠农股份中小股东的利益，全力支持冠农股份的持续发展。</p>	2017 年 11 月 23 日至绿原国资控制公司期间	否	是	
其他承诺	其他	新疆绿原国有资产经营集团有限公司	<p>鉴于新疆生产建设兵团第二师国资委将其持有冠源投资 100% 国有股权无偿划转至绿原国资。本次股权划转完成后，绿原国资成为冠源投资的控股股东，间接持有公司 40.89% 的股份。为保证公司股东利益，特别是中小股东的利益，绿原国资声明与承诺如下：本次收购完成后，本公司与冠农股份将依然保持各自独立的企业运营体系；本次收购完成后，本公司能够充分保证冠农股份的人员独立、资产完整、财务独立；本次收购完成后，本公司将严格按照有关法律、法规及冠农股份《公司章程》的规定，支持上市公司的规范运营。</p>	2017 年 11 月 23 日至绿原国资控制公司期间	否	是	
其他承诺	其他	公司参股公司国电开都河	<p>公司与中国国电集团、新疆巴音国有资产经营公司、中国安能建设总公司共同签订《国电新疆开都河流域水电开发有限公司股东认股协议书》，协议第四条“股东各方的权利与义务”中的 6 规定“在国家政策法规允许条件下，按本协议有关条款规定按比例为公司提供融资，或为公司融资按比例提供担保”。</p>	2004 年 3 月至公司存续期间	否	否	参股公司未提出要求，未履行。



其他承诺	其他	本公司	<p>公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司在盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，将实施积极的利润分配政策。公司的利润分配政策为：（一）利润分配的原则：1、充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，兼顾对投资者的合理投资回报和公司的可持续发展需要。2、坚持以现金分红为主，保持利润分配政策的连续性和稳定性。3、利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司的持续经营能力。4、董事会应以每三年为一个周期，根据公司战略发展目标、实际经营情况、盈利规模及现金流量状况，结合股东特别是社会公众股东、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的股东回报规划作出适当且必要的调整，确定该时段的股东回报规划并报股东大会审议批准后执行；（二）利润分配形式：公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，并优先采用现金分红为主的股利分配方式。（三）利润分配的期间间隔：公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。（四）利润分配的基数：公司应该按照合并会计报表、母公司会计报表中可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金孰低的原则来确定具体的分配比例。（五）利润分配的条件和比例：1、现金分红的条件和比例公司实施现金分红应同时满足下列条件：1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。（重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 3 亿元人民币。）在同时满足上述现金分红条件的情况下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。2、现金分红政策公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。2、股票股利的分配条件在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，提出股票股利分配预案。</p>	2015 年 5 月 5 日至公司续存期间	否	是		
其他承诺	其他	本公司	<p>公司未来三年（2018 年-2020 年）具体的股东回报规划：（一）公司可以采用现金、股票、现金</p>	2018 年-2020	是	是		



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

(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

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 32. 重要会计政策和会计估计的变更”。

(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

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的 2018 年度报表项目名称	累积影响数
更正少计提的商誉减值、多计提的存货减值、少结转的存货、少计提的运费事项	第六届董事会第十一次会议审议通过	商誉	-1,521,545.92
		存货	133,706,505.86
		预付款项	-131,983,100.00
		其他应付款	-6,819,731.34
		未分配利润	7,021,591.28
		资产减值损失	-201,859.94
		销售费用	1,447,070.00
		归属于母公司净利润	-1,245,210.06

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	700,000
境内会计师事务所审计年限	19 年

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2019 年 6 月 24 日六届七次董事会、2019 年 7 月 10 日 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于聘任公司 2019 年度财务和内部控制审计机构的议案》，同意公司续聘中审华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度财务和内部控制审计机构，聘期一年。

七、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
2018 年 5 月 27 日,公司全资孙公司冠农进出口公司向第二师中院递交了《诉前保全申请书》,申请对铁门关市金友联农产品开发有限责任公司(以下简称“铁门关金友联公司”)、库尔勒金友联果业有限公司(以下简称“库尔勒金友联公司”)的财产进行保全。同日,冠农进出口公司收到第二师中院的《执行案件受理通知书》【(2018)兵 02 执保 2 号】;同日,冠农进出口公司收到第二师中院的《民事裁定书》【(2018)兵 02 财保 1 号】。2018 年 5 月 29 日,第二师中院对冠农进出口公司申请的保全财产进行了查封。2018 年 6 月 19 日,冠农进出口公司作为	临 2018—086 号公告



原告在新疆巴州库尔勒市向第二师中院递交了《民事起诉状》，对被告铁门关金友联公司、库尔勒金友联公司提起诉讼。2018年6月25日，冠农进出口公司收到第二师中院的《受理案件通知书》【(2018)兵02民初3号】。立案后，第二师中院依法适用普通程序，公开开庭进行了审理。2018年10月28日，冠农进出口公司收到第二师中院的《民事判决书》【(2018)兵02民初3号】。目前仍处于执行阶段。
--

八、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

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十、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

事项概述及类型	查询索引
2019年12月30日公司六届十四次董事会审议通过了《关于〈新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及摘要〉的议案》，同意公司实施限制性股票激励计划及制定的《新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。截止本报告报出日，公司正在按照规定履行兵团国资委审批程序。	2019年12月31日上海证券交易所网站 sse.com.cn 《新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划草案摘要公告》（临2019-091）、《新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》、《新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划激励对象名单》、《新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《新疆冠农果茸股份有限公司监事会关于公司限制性股票激励计划相关事项的核查意见》）

十一、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 2019 年日常关联交易

2019年3月29日、2019年10月25日、2019年12月17日，公司分别发布《公司2019年预计日常关联交易的公告》（临2019-017）、《关于新增预计日常关联交易的公告》（临2019-071）、《关于新增预计日常关联交易的公告》（临2019-086），公司及控股子公司与6家关联法人预计



2019 年度将发生日常关联交易总额 41,949.55 万元。上述事项已分别经公司 2019 年 3 月 27 日六届三次董事会、2019 年 4 月 19 日 2018 年年度股东大会；2019 年 10 月 24 日六届十次（临时）董事会、2019 年 11 月 11 日 2019 年第四次临时股东大会；2019 年 12 月 16 日六届十三次（临时）董事会、2020 年 1 月 6 日 2020 年第一次临时股东大会审议批准。报告期内公司实际履行情况如下：

序号	关联人	交易类别	预计数量	预计单价	预计金额（万元）	报告期内实际履行金额（万元）
1	新疆永安天泰电力有限责任公司	采购电	2,557.6 万度	0.516 元/度	1,319.72	1,272.60
2	铁门关永瑞供销有限公司	采购皮棉	1.3 万吨	15,000 元/吨	19,500.00	18,033.62
		采购棉籽	2 万吨	1,600 元/吨	3,200.00	2,841.23
		销售皮棉	0.5 万吨	15,800 元/吨	7,900.00	
		销售棉籽	4.7 万吨	1,650 元/吨	9,905.00	6,902.87
3	新疆冠农集团有限责任公司	向关联方出租房屋			6.06	5.1
4	新疆冠农天府物业有限公司	物业服务			73.52	36.02
5		取暖费			34.39	30.27
6		制冷费			10.86	11
合 计					41,949.55	29,132.71

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、收购新疆番茄股权事项

公司 2019 年 5 月 17 日六届六次董事会审议通过了《关于拟公开摘牌受让新疆冠农番茄制品有限公司其他股东股权暨关联交易的议案》，同意公司通过新疆产权交易市场公开摘牌的方式，以 644.08 万元受让新疆丰华茂源资产经营有限责任公司持有的新疆冠农番茄制品有限公司 3.05% 的股权，以 895.37 万元受让新疆幸福滩资产经营有限责任公司持有的新疆冠农番茄制品有限公司 4.24% 的股权。（详见 2019 年 5 月 18 日上海证券交易所网站 sse.com.cn 《新疆冠农果茸股份有限公司关于拟公开摘牌受让新疆冠农番茄制品有限公司其他股东股权暨关联交易的公告》，公告编号：临 2019-036）

2019 年 7 月 2 日，公司凭《产权交易鉴证书》前往铁门关工商行政管理局办理了工商登记变更手续，本次变更后公司持有新疆冠农番茄制品有限公司 100% 股权。至此，本次公开摘牌受让所有程序和手续全部办理完毕。（详见 2019 年 7 月 4 日上海证券交易所网站 sse.com.cn 《新疆冠农果茸股份有限公司关于拟公开摘牌受让新疆冠农番茄制品有限公司其他股东股权暨关联交易的进展公告》，公告编号：临 2019-049）

2、中航信托·天启（2016）196 号集合资金信托计划

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

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



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

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

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

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

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

2019 年 3 月 27 日，公司六届三次董事会审议通过了《关于拟公开挂牌转让持有的中航信托·天启（2016）196 号集合资金信托计划份额议案》，同意公司以公开挂牌的方式转让持有的中航信托·天启（2016）196 号集合资金信托计划全部份额，挂牌出让价格按照以下价格及评估价格孰高的原则执行：即冠农股份持有天启 196 号信托单位的投资本金-已转让份额收到的款项-从天启 196 号获得分配、转让的全部款项 + 资金成本（按照公司实际出资 $\times 4.35\%/365 \times 2016$ 年 12 月 23 日（含当日）至转让价款支付日（不含当日）期间的天数计算）。（内容详见公司 2019 年 3 月 29 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 临 2019-018 号公告）

2019 年 5 月 8 日，天启 196 号受托人-中航信托股份有限公司根据《中航信托·天启（2016）196 号集合资金信托计划合同》等，对天启 196 号以 1 元/份对优先级份额进行了分配，公司共收到分配本金 1,357.932 万元，公司持有的优先级份额减少 1,357.932 万份。2019 年 5 月 24 日，公司将所持天启 196 号剩余全部份额 4,692.068 万份，在新疆产权交易所有限责任公司挂牌出让，挂牌价格 4,570 万元；公司于 2019 年 6 月 24 日接到新疆产权交易所有限责任公司的通知：截至公告期满，征集到一名意向受让方——上海涌泉亿信资本管理有限公司。（内容详见公司 2019 年 6 月 26 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 临 2019-048 号公告）

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

3、关于购买职工公寓暨关联交易的事项

2019 年 5 月 17 日公司六届六次董事会审议通过了《关于购买职工公寓暨关联交易的议案》，同意公司以总价款 355.68 万元向新疆冠农天府房地产开发有限公司购买 12 套（总面积 1,016.21 平方米，平均单价 3,500 元/平方米）商品房作为职工公寓。（内容详见公司 2019 年 5 月 18 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 临 2019-037 号公告）。

截止报告期末，实际履行总价款 316 万元。

4、关于终止重大资产出售暨关联交易的事项

2019 年 4 月 17 日公司六届四次（临时）会议审议通过《关于终止重大资产出售暨关联交易的议案》，鉴于公司拟将所持子公司新疆银通棉业有限公司（以下简称“银通棉业”）51.26% 股权以现金方式转让给控股股东新疆冠源投资有限责任公司（后更名为“新疆冠农集团有限责任公司”，以下简称“冠农集团”）的重大资产出售暨关联交易事项筹划的时间较长，各相关方难以在短期内达成一致意见，将为本次交易带来较大的不确定性，不利于保障公司和广大投资者的利益。公司及交易对方认为，现阶段继续推进本次重大资产出售的有关条件尚不成熟。同意公司终止拟将所持子公司银通棉业 51.26% 股权以现金方式转让给冠农集团的重大资产出售暨关联交易事项。（内容详见公司 2019 年 5 月 18 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 临 2019-030 号公告）。



报告期内，上述事项已终止。

5、关于向新疆冠农天府房地产开发有限公司购买房屋暨关联交易的事项

2019年12月16日公司六届十三次（临时）会议审议通过了《关于向新疆冠农天府房地产开发有限公司购买房屋暨关联交易的议案》，同意以833.37万元购买关联法人新疆冠农天府房地产开发有限公司面积为495.93 m²、性质为商业用房的冠农大厦一楼房屋。（内容详见公司2019年12月1日上海证券交易所网站www.sse.com.cn临2019-085号公告）

截止本报告报出日，已支付全部价款，正在办理相关产权手续。

(三) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

十二、重大合同及其履行情况

(一) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
1,870,255,157.22													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
1,165,060,000.00													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													
1,165,060,000.00													
担保总额占公司净资产的比例（%）													
53.64													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
492,800,000.00													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
79,144,993.42													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
571,944,993.42													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													
2010年11月12日，为支持公司的参股公司—罗钾公司的生产经营活动，保护投资者的各项权益，使其不断增值，公司同意将公司持有并有权处分的20.3%的国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司股权向中国工商银行股份有限公司新疆分行、中国农业银行新疆分													



	行及招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行与国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司签订的《人民币2,600,000,000元银团贷款合同》提供担保，并与其签订了《股权质押合同》。上述事项已经公司于2010年12月6日召开的2010年第一次临时股东大会审议批准，目前仍在执行过程中。
--	---

(二) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	企业自筹	77,440	7,550.00	
信托计划	企业自筹	6,050		
资管计划	企业自筹	1,500		

其他情况

适用 不适用



(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他情况

□适用 √不适用



十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

(一) 利润承诺周期调整事项

公司于2017年8月7日与银通棉业及其股东签署的《新疆冠农果茸集团股份有限公司、巴州冠农棉业有限责任公司与新疆华夏汇通实业有限公司、新疆银通棉业有限公司、陈哲学、陈晓琼、陈柳敏、陈柳克关于新疆银通棉业有限公司之增资扩股协议书》(以下简称“《增资扩股协议书》”); 1、2019年3月4日公司六届二次(临时)董事会、2019年3月20日2019年第一次临时股东大会审议通过的《关于调整新疆银通棉业有限公司业绩承诺周期的议案》; 2、2019年11月29日公司六届十二次(临时)董事会、2019年12月16日2019年第五次临时股东大会审议通过的《关于对新疆银通棉业有限公司利润承诺部分条款进行细化的议案》; 3、2020年4月17日公司六届十八次(临时)董事会审议通过的《关于明确银通棉业<增资扩股协议书>业绩承诺有关事项的议案》。

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

现金补偿金额=当年净利润差额=(1400万元-当年审计后实际扣除非经常性损益后净利润)×51.26%=(1400-73.74)×51.26%=679.84万元

截止本报告日, 华夏汇通已以货币资金方式向公司补差679.84万元。

(二) 控股子公司(孙)公司股权整合吸收合并及合并报表范围变更情况

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

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

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

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

4、2018年公司第三十一次党委会(扩大)会议审议通过《关于公司对部分全资子公司吸收合并的议案》, 同意冠农股份对新疆冠农果蔬食品有限责任公司、浙江冠农食品有限公司吸收合并。天津三和果蔬公司吸收合并新疆三和果蔬食品有限公司、新疆三和国际贸易有限公司、天津山合国际贸易有限公司。

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

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

6、6、公司2019年3月27日, 第六届董事会第三次会议决议审议通过《关于新疆绿原糖业有限公司吸收合并公司全资子公司的议案》同意公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司吸收合并公司全资子公司巴州冠农番茄食品有限责任公司, 并成立绿原糖业巴州番茄分公司, 相关工商手续已于2019年度办理完毕故报告期不再将其纳入合并范围。



(四) 其他

1、公司控股股东——冠农集团将其持有的公司部分股权为其银行贷款提供质押担保。截至本报告期末，累计质押的总股数 6,000 万股，占其所持公司股份总数的 18.69%，占公司总股本的 7.54%。

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

3、截止报告期末，公司用暂时性闲置自有资金购买银行理财产品的资金转回 72,890 万元，本金余额 7,550 万元，累计获得投资收益 197.89 万元。

十四、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司积极践行习近平总书记提出的“只有富有爱心的财富才是真正有意义的财富，只有积极承担社会责任的企业才是最有竞争力和生命力的企业。”的指示精神，积极履行社会责任，把促进贫困团场摘帽、贫困人口脱贫作为首要任务，帮助贫困团场和贫困人口依托当地资源，发展和培育优势特色产业，培育新的增长点，确保贫困团场如期摘帽、贫困群众如期脱贫。

(一) 主要任务

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

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

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

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

(二) 保障措施

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

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

3、成立扶贫工作队。公司选派 2 名有工作责任心和事业心的干部，成立扶贫工作队入驻 51 团，协助 51 团党委、连队“两委班子”和“访惠聚”工作队开展扶贫工作。

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



2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

(一) 对三师 51 团定点挂钩帮扶

2018 年 11 月份, 公司出资 27.5 万元为该团 5 连、9 连 25 户贫困户发放生产母羊 250 只, 并派 2 名专职干部长驻 51 团负责技术指导, 为每个扶贫户和每只扶贫羊都建立了档案。

2019 年 1 月, 又为 25 户贫困户免费捐助 25 吨、价值 5 万元的颗粒粕饲料, 为牲畜越冬度春打好基础。同月, 为 250 只生产母羊办理了意外保险, 每只保险金额为 72 元, 投入资金 1.8 万元。一年中公司领导带队先后三次赴 51 团就扶贫羊养殖情况进行调研, 送去技术资料、生产物资, 拍摄了专题片, 投入资金 3 万元。

截至 2019 年 11 月 31 日, 共出栏羊羔 116 只, 经济价值约 11 万多元; 存栏 131 只, 其中公羊羔 68 只, 母羊羔 63 只。在扶贫羊养殖的带动下, 当地掀起养殖热潮, 养羊成为一个支柱产业。

(二) 对苏塘村的包联帮扶

投入资金 5000 元为且末县奥依亚依拉克镇苏塘村建立教育帮扶基金, 用于资助苏塘村考取大学的贫困大学生和在校大学生, 帮助他们完成学业。

3. 精准扶贫成效

□适用 √不适用

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

(一) 对 51 团定点挂钩扶贫计划

1、积极进行技术帮扶。在对 51 团养殖业帮扶过程中紧紧依托 51 团党委、连队“两委班子”和“访惠聚”工作队的主导地位, 冠农股份全力配合, 在牲畜的疫病防治免疫、养殖技术传授、饲草料保障、为生产母羊购买保险等工作上形成合力, 把养殖产业发展成为带动贫困户脱贫致富奔小康的重要支柱产业。

2、实施方案

(1) 为 267 只扶贫羊购买养殖保险, 每只羊 72 元, 投入 1.9224 万元。

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

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

3、保障措施

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

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

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

(二) 且末县奥依亚依拉克镇苏塘村包联工作

建立教育帮扶基金。2020 年公司继续出资 5000 元建立教育帮扶基金, 用于资助苏塘村的每年考取大学的贫困大学生和在校大学生, 帮助他们完成学业。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司已披露社会责任报告, 内容详见公司在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《新疆冠农果茸股份有限公司 2019 年度社会责任报告》。



(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

1、绿原糖业：公司全资子公司绿原糖业属于国家废水监控重点企业，厂区主要位于巴州和静县主要产品为甜菜生产的白砂糖。目前，厂区的生产、生活废水全部进入厂区自建污水处理站经处理后，排入 223 团育林工程，利用林地系统对污水进一步处理，主要污染物排放信息见下表：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	超标排放情况
绿原糖业	废水 COD	预处理后纳管排放	1	厂区南厂界	<100 mg/L	《制糖工业水污染物排放标准》(GB21909-2008)	13.51T	否
	废水氨氮	预处理后纳管排放	1	厂区南厂界	<10mg/L	《制糖工业水污染物排放标准》(GB21909-2008)	0.65T	否

2、新疆番茄：公司控股子公司新疆番茄属于新疆生产建设兵团第二师废水监控重点企业，主要产品为大桶番茄酱。目前，厂区的生产、生活废水全部进入厂区自建污水处理站经处理后，排入 223 团育林工程，利用林地系统对污水进一步处理，主要污染物排放信息见下表：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	超标排放情况
新疆番茄	废水 COD	预处理后纳管排放	1	厂区南厂界	<100mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准	14.38T	否
	废水氨氮	预处理后纳管排放	1	厂区南厂界	<15mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准	6.99T	

3、绿原糖业番茄制品分公司：属于新疆生产建设兵团第二师废水监控重点企业，厂区位于第二师 24 团 26 片区，主要产品为大桶番茄酱、番茄丁、番茄汁。目前，厂区的生产、生活废水全部进入厂区自建污水处理站经处理后，排入排污口；废气采用多管陶瓷除尘+双碱法脱硫+SNCR 脱硝后通过一根 50 米烟囱排放，主要污染物排放信息见下表：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	超标排放情况
绿原糖业番茄制品分公司	废水 COD	预处理后纳管排放	1	厂区北厂界	<150 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 二级标准	8.844T	否
	废水氨氮	预处理后纳管排放	1	厂区北厂界	<25mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 二级标准	0.34T	否
	颗粒物	监测合格后排放	1	厂区北厂界	<50 mg/m	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.746T	否
	氮氧化物	监测合格后	1	厂区北	<300 mg/m	《锅炉大气污染物	53.3T	否



		排放		厂界		排放标准》 (GB13271-2014)		
	二氧化硫	监测合格后 排放	1	厂区北 厂界	<300 mg/m	《锅炉大气污染物 排放标准》 (GB13271-2014)	0.976T	否

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1、绿原糖业：现有污水处理站一座，污水处理工艺采用厌氧+好氧的生物处理法来处理制糖工业废水，确保车间废水经处理后达到国家排放标准，配有专业污水管理员，负责污水处理站的日常运行和设备维护，委托第三方进行废水指标监测。2019 年污水处理设施运行 88 天、废水排放量 31.54 万吨、化学需氧量 13.51 吨、氨氮 0.65 吨，废水排放经在线监测全程达标排放，未存在环保处罚事项。

2、新疆番茄：现有污水处理站两座，一座日处理废水量 600-700m³/d，生产污水依托绿原糖业污水处理站进行处理（两家企业的生产期刚好错开），污水处理工艺采用沉淀、酸化水解、光合细菌生物降解法（PSB）。另一座污水处理设施，日处理能力废水量 2.3 万 m³/d，污水处理工艺采用 MBBR 工艺。使整个污水处理设施处理能力达到 3 万 m³/d。2019 年度环保设施投入运行 52 天，废水处理量 108.71 万吨，废水排放经在线监测全程达标排放，未存在环保处罚事项。

3、绿原糖业番茄制品分公司：现有污水处理站一座，日处理废水量 6,720m³/d，污水处理工艺采用厌氧+好氧的生物处理法来处理番茄工业废水。公司废气排放主要为 2 台 25 吨蒸汽锅炉，1 台 20 吨蒸汽锅炉，共计 3 台锅炉，采用多管陶瓷除尘+双碱法脱硫+SNCR 脱硝通过一根 50 米烟囱排放，在烟囱 10 米处装有烟在线监测装置，实时监控烟气排放情况。2019 年度公司生产期 52 天、废气排放量 4939.2 万标立方米；废水排放量：31.33 万吨。。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

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

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

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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



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

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

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

1、绿原糖业

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

2、新疆番茄

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

3、绿原糖业番茄制品分公司

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

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

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。



(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	42,851
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	46,227

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股(或无限售条件)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
新疆冠农集团有限责任公司		320,932,708	40.89		质押	60,000,000	国有 法人
新疆铁门关市金汇源资产管理有限公司		32,516,580	4.14		无		国有 法人
中国证券金融股份有限公司		28,296,268	3.61		无		未知
新疆绿原鑫融贸易有限公司		25,202,160	3.21		无		国有 法人
北京鼎盛新元环保装饰技术开发有限公司	2,413,500	13,739,724	1.75		无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司		8,906,900	1.13		无		未知
新疆冠农果茸股份有限公司回购专用证券账户		7,848,425	1.00		无		未知
姚婧	5,446,871	7,728,471	0.98		无		未知
深圳抱朴容易资产管理有限公司一抱朴容易3号私募证券投资基金	577,860	5,616,660	0.72		无		未知
俞聪	113,600	5,319,507	0.68		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新疆冠农集团有限责任公司	320,932,708	人民币普通股	320,932,708				
新疆铁门关市金汇源资产管理有限公司	32,516,580	人民币普通股	32,516,580				
中国证券金融股份有限公司	28,296,268	人民币普通股	28,296,268				
新疆绿原鑫融贸易有限公司	25,202,160	人民币普通股	25,202,160				
北京鼎盛新元环保装饰技术开发有限公司	13,739,724	人民币普通股	13,739,724				
中央汇金资产管理有限责任公司	8,906,900	人民币普通股	8,906,900				
新疆冠农果茸股份有限公司回购专用证券账户	7,848,425	人民币普通股	7,848,425				
姚婧	7,728,471	人民币普通股	7,728,471				
深圳抱朴容易资产管理有限公司一抱朴容易3号私募证券投资基金	5,616,660	人民币普通股	5,616,660				
俞聪	5,319,507	人民币普通股	5,319,507				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名无限售条件股东中,新疆冠农集团有限责任公司与新疆绿原鑫融贸易有限公司均为绿原国资的全资子公司,为一致行动人。其他国有法人股东无关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;国有法人股东与其他7名股东之间不存在关联关系。公司未知其他7名股东是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用



三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

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

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

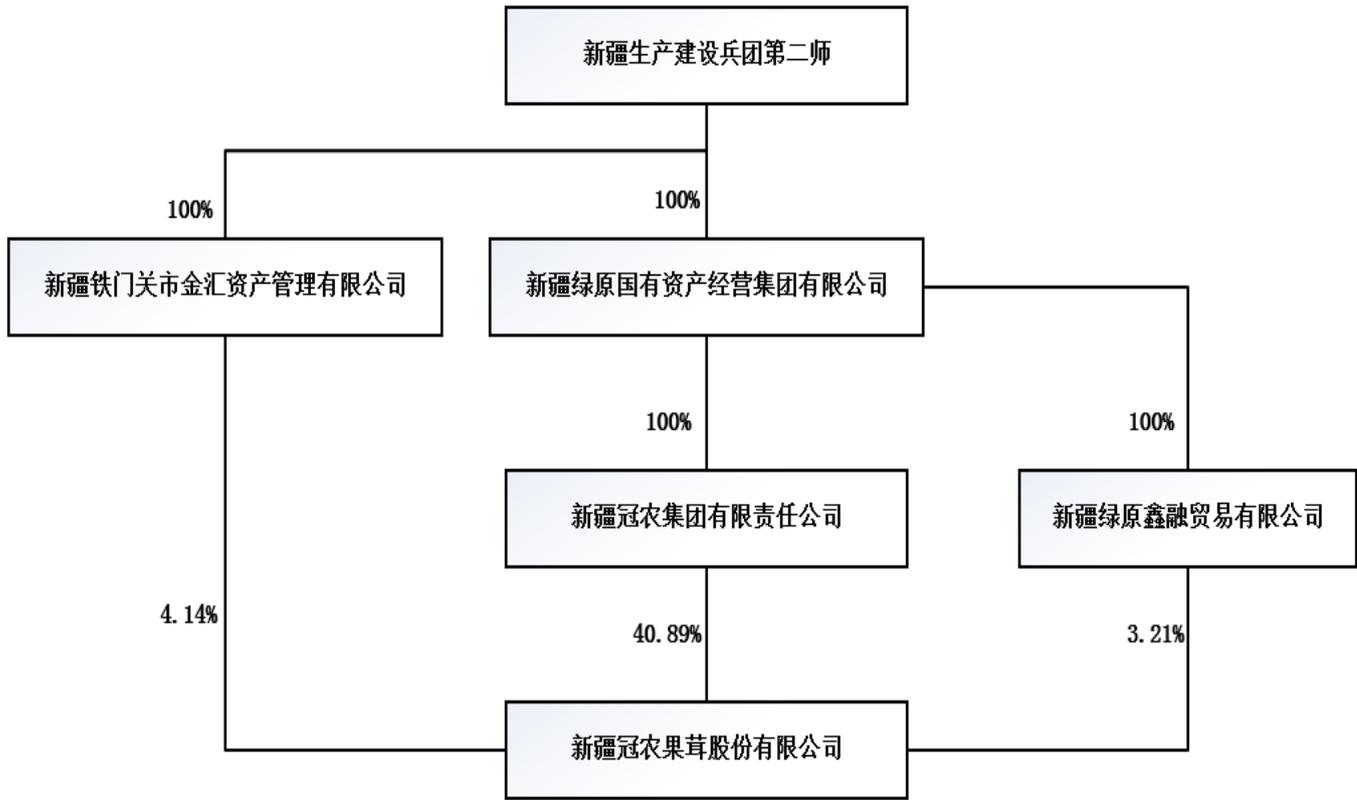
1 法人

√适用 □不适用

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

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用





第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘中海	董事长	男	50	2018-6-27	2021-12-4					16.5	否
章睿	董事	男	40	2015-01-28	2021-12-4					10.29	是
	总经理			2015-01-28	2019-6-24						
	财务负责人			2018-12-5	2019-3-4						
金建霞	副总经理、董事会秘书	女	45	2015-01-28	2021-12-4					17.63	否
	董事			2018-12-5	2021-12-4						
康建新	董事	男	47	2018-12-5	2021-12-4						是
胡本源	独立董事	男	45	2018-12-5	2021-12-4					5	否
李重伟	独立董事	男	43	2018-12-5	2021-12-4					5	否
李大明	独立董事	男	51	2018-12-5	2021-12-4					5	否
李季鹏	独立董事	男	49	2018-12-5	2021-12-4					5	否
钱和	独立董事	女	56	2018-12-5	2021-12-4					5	否
乔军	职工监事	男	57	2015-01-28	2018-12-4					17.63	否
	监事会主席			2018-12-5	2021-12-4						否
戚成林	监事	男	56	2018-12-5	2021-12-4						是
金蓓妍	监事	女	45	2018-12-5	2021-12-4						否
张兵	职工监事	男	42	2018-12-5	2021-12-4						否
戴小凡	职工监事	男	28	2018-12-5	2021-12-4						否
苏健	副总经理	男	47	2018-12-5	2020-1-13					4.72	否
肖莉	总经理	女	41	2019-06-24	2021-12-4					9.31	否
邱照亮	财务总监	男	46	2019-03-04	2021-12-4					18	否
张国玉	副总经理	男	37	2020-01-17	2021-12-4						否
合计	/	/	/	/	/				/	119.08	/



姓名	主要工作经历
刘中海	曾任新疆天业（集团）有限公司副总经理、新疆天业股份有限公司董事长、新疆天辰化工有限公司常务副总经理、石河子机场管理有限公司董事长、冠农股份第五届董事会董事长等职。现任冠农集团党委书记、董事长；冠农股份党委书记、第六届董事会董事长。
章睿	曾任冠农股份投资发展部副经理、经理，冠农股份总经理助理、副总经理、总经理、董事。现任冠农集团党委副书记、总经理、冠农股份第六届董事会董事、冠农集团物产董事长。
金建霞	曾任冠农股份总经理助理、财务总监、副总经理、董事会秘书等职。现任冠农股份第六届董事会董事、董事会秘书、副总经理。
康建新	曾任新疆生产建设兵团第二师国资委科长、新疆华世丹药业有限公司董事长、新疆绿原国有资产经营集团有限公司副总经理、总经理。现任新疆绿原国有资产经营集团有限公司党委书记、董事长、国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司监事、冠农股份第六届董事会董事。
胡本源	曾任新疆财经大学会计学院院长、新农开发、啤酒花、西部黄金、特变电工、广汇能源独立董事。现任中国审计学会审计教育分会理事、冠农股份、新鑫矿业和国际实业独立董事。
李重伟	曾任库尔勒汇嘉购物中心总经理、新疆汇嘉时代百货股份有限公司董事、新疆汇嘉集团库尔勒汇投房地产开发有限公司总经理。现任库尔勒市人大常委会、巴州温州商会常务副会长兼秘书长、巴州工商联常委、冠农股份独立董事、新疆塔禾牧业有限责任公司董事长。
李大明	曾任中葡股份、汇通集团独立董事。现任新疆天阳律师事务所合伙人律师、天阳律师事务所公司与证券法律业务部负责人，特变电工、八一钢铁、新疆天业、新疆众和、友好集团等多家公司法律顾问，中国证券业协会证券纠纷调解委员会委员、新疆律协公司与证券专业委员会主任委员、全国公司法专业委员会委员，冠农股份、西部建设、美克家居、天山生物、百花村独立董事。
李季鹏	现任新疆财经大学工商管理学院教授、硕士生导师，冠农股份、美克家居、中泰化学独立董事。
钱和	曾任江苏省食品发酵研究所助理工程师、无锡好佳香食品有限公司品控部经理。现任江南大学食品学院教授，冠农股份、普丽盛、华文食品股份有限公司独立董事。
戚成林	曾任农二师 26 团财务科科长、经营办专职政研员；第二师国资委财务总监办财务总监。现任第二师财务总监办财务总监、冠农股份监事。
金蓓研	曾任农二师天润农业生产资料有限责任公司财务科科长，新疆绿原国有资产经营集团有限公司资产管理部经理。现任新疆绿原国有资产经营集团有限公司董事、财务总监、铁门关市鼎业投资有限公司董事长、总经理；新疆利华绿原能源有限责任公司董事、冠农股份监事。
张兵	曾任湖光糖厂技术员、计算机中心主任；冠农绿原糖业生产部副部长、副总工程师。现任冠农股份职工监事、冠农绿原糖业副总工程师、生产部副部长。
戴小凡	曾任新疆冠农番茄制品有限公司车间操作工、领班、分厂生产部经理助理。现任冠农股份职工监事、新疆冠农番茄制品有限公司分厂车间主任助理。
肖莉	曾任新疆天辰化工有限公司总经理助理、新疆天业（集团）有限公司督查办主任、新疆天业（集团）有限公司水泥产业党委书记、董事长；现任国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司董事、冠农股份总经理。
邱照亮	曾任新疆天业（集团）有限公司化工厂审计经理、新疆天辰化工有限公司财务负责人、新疆天业股份有限公司财务部副部长、石河子市天信投资发展有限公司审贷委员会主任、石河子市天信典当有限公司总经理、石河子市天信投资发展有限公司业务拓展部部长。现任冠农股份财务总监。
张国玉	曾任天伟化工有限公司生产技术部部长、石河子机场管理有限公司副总工程师、项目办主任、新疆天顺源化学科技有限公司副总经理、技术总负责、冠农股份副总工程师。现任冠农股份副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用



1、公司董事会于 2019 年 6 月 24 日收到公司总经理章睿先生的书面辞职报告，章睿先生因工作调整，申请辞去公司总经理职务。（详见临 2019-041 号公告）

2、公司董事会于 2020 年 1 月 13 日收到公司副总经理苏键先生的书面辞职报告，苏键先生因工作调整，申请辞去公司副总经理职务。（详见临 2020-003 号公告）；

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘中海	冠农集团	董事长	2018 年 6 月	
章睿	冠农集团	总经理	2019 年 6 月	

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

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

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2018 年 12 月 5 日公司 2018 年第五次临时股东大会审议批准了《关于公司第六届董事会独立董事津贴的议案》；2019 年 10 月 17 日公司六届十次（临时）董事会、2019 年 11 月 11 日 2019 年第四次临时股东大会审议通过了《新疆冠农果茸股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法（2019 年修订）》；2019 年 11 月 11 日六届十一次董事会审议通过了《新疆冠农果茸股份有限公司高级职业经理人管理办法（试行）》、《新疆冠农果茸股份有限公司高级管理人员薪酬设计方案》、《新疆冠农果茸股份有限公司高级管理人员绩效考核管理办法》
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以上议案确定了在本公司任职的董事、监事及其他高级管理人员按照公司董事会决议及其绩效考核的结果领取相应的报酬，报酬实行年薪制，社会保险及其他福利按国家相关规定执行。



董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高管人员薪酬中的基础年薪部分按《公司高级管理人员薪酬管理办法》的有关规定按月支付，绩效年薪部分待一个完整会计年度过后，按《新疆冠农果茸股份有限公司高级管理人员绩效考核管理办法》进行考核后发放。
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	119.08 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
肖莉	总经理	聘任	第六届董事第七次会议聘任总经理
邱照亮	财务总监	聘任	第六届董事第二次（临时）会议聘任财务总监
张国玉	副总经理	聘任	第六届董事第十五次（临时）会议聘任副总经理
章睿	总经理	离任	因工作调整，申请辞去公司总经理
苏健	副总经理	离任	因工作调整，申请辞去公司副总经理

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	63
主要子公司在职员工的数量	592
在职员工的数量合计	655
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	340
销售人员	41
技术人员	37
财务人员	51
行政人员	146
采购人员	40
合计	655
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	10
本科	141
大专	162
高中、中专及以下	342
合计	655

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

2018年8月，公司被国务院国资委确定为国资国企改革“双百行动”综合性改革试点企业。公司全面推进了以“三项制度”改革为核心的市场化经营机制建设和激励约束机制建设，充分激发企业的内生动力和发展活力。在员工薪酬政策方面主要进行了以下的改革：

一是实施工资总额备案制。根据定岗、定责、定编、定员，分类分层的薪酬及绩效考核机制、经理层成员任期制和契约化管理机制，按照“减员不减薪酬总额”的原则，全面实行工资总额预算管理。公司及各子公司严格按照工资总额预算进行内部薪酬分配，全面落实“工资总额与经营结果直接挂钩、同向联动，坚持增效必增资，减效必减资”工资总额管理新模式。

二是对中层全面实行年薪制。综合考虑集团总部部门职责、对企业绩效的重要性程度等，子公司各产业经营的难易、市场化竞争情况、资产规模、功能定位等，建立与市场化对标的中层管理人员差异化、市场化的年薪制。其中集团总部中层管理人员实施“基本薪酬+绩效薪酬”、成本中心的子公司高级管理人员实施“基本薪酬+绩效薪酬+成本节约奖”、利润中心的子公司高级管理人员实施“基本薪酬+绩效薪酬+超额利润提成”、销售公司高级管理人员实施“基本薪酬+职务风险金+销售绩效”等薪酬体系。通过绩效考核向中层管理人员传递组织压力以激活整个组织的活力，做到报酬与绩效挂钩、激励和约束相结合。

三是对除中高层以外的集团总部员工实行岗位薪酬制。依据企业经营业绩和个人岗位贡献，并结合市场化用工情况，确定岗位薪酬，实行以岗定薪，薪随岗变，全员考核，薪随能变。其中：竞聘上岗的总部员工实施“基本薪酬+岗位薪酬+月度绩效+子公司绩效”；市场化选聘的员工实施差异化、市场化的协议薪酬机制，实施“基本薪酬+年度绩效薪酬”；子公司管理和生产员工实施“基本薪酬+岗位薪酬+月度绩效+年度成本节约奖或业务提成”等的薪酬体系，充分激发基层活力。

四是实行“三个一线”倾斜分配机制。薪酬分配政策积极向技术一线、销售一线、生产一线“三个一线”倾斜。对研发人员在上述薪酬体系下实施“薪酬+研发奖励”的薪酬机制、销售一线实施提成工资制，能者多劳、多劳多得、上不封顶、不劳不得。

五是加快推进中长期激励机制建设。全面启动了限制性股票股权激励，首次参与人数为118人。激励对象均是“对公司经营业绩和未来发展有直接影响的核心管理、技术和业务骨干”，以将骨干员工和公司的利益捆绑在一起，形成了利益共同体和事业共同体。



六是严格按照国家法律规定，依法为员工提供五险一金等基础保障，遵循员工自愿原则为符合规定的员工办理企业年金。还通过建设员工素质提升工程、提高自动化水平、改善生产生活条件、内部资源共享、健全福利体系等多种方式为员工提供福利保障，提高员工满意度和幸福指数。

通过薪酬体制改革，全体员工实现了差异化分配和薪酬能高能低、能升能降，真正使“以奋斗者和价值贡献者为本”的理念在企业落实落地。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2019 年，为更好提升公司职工综合素养和职业技能，增强团队凝聚力、战斗力，公司以实用性、有效性、针对性为培训原则，以提高员工实际岗位技能和工作绩效为重点，建立起有效的员工素质提升培训机制。为达到良好的培训效果，培训采取实际操作、参加外训、现场提问、知识讲座、实地演练等多种方式进行，同时利用视频会议技术，使外地子公司也能够同步参加培训，在未影响培训效果的前提下，大大节约了培训成本。

一、在激发活力方面，不断强化职工群众“四个意识”，全面提高职工综合素质。聘请专家授课及公司高管授课，在公司开展国资国企改革、意识形态、标准化等培训，参训人数达到 2000 余人次。

二、持续推进岗位技能培训。把岗位技能培训当成一项常态化、长效化的工作来抓，全面提升职工专业水平。2019 年组织农作物植保员、电工、季节性用工岗前培训；叉车、起重机、司炉工、水理工等特种工种培训；并组织 384 人进行了内控制度考试。培训累计人次达 1200 余人次。

三、与公司安环部门联合开展安全培训，为员工配发工作服、安全帽、工作鞋、护目镜、耳塞 CO 防毒面具等防护用品的同时，培训员工正确使用职业病防护用品，减少职业病危害，从劳动防护层面保障员工作业安全。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	53,664 小时
劳务外包支付的报酬总额	43 万元

第八节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

1、股东大会情况

公司董事会共召集了 1 次年度股东大会和 5 次临时股东大会，共审议议案 24 个。股东大会的召集、召开、表决程序和决议等相关事宜均符合法律、法规和《公司章程》的规定，合法、有效，所提交的议案均获股东大会批准。董事会一切以维护股东利益为行为准则，认真执行股东大会的各项决议，忠实地履行了股东大会赋予的职责。

2、董事和董事会情况

公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召集、召开董事会会议，公司第六届董事会有 9 名董事组成。独立董事人数和人员构成符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。全体董事能够依据《董事会议事规则》等制度出席董事会议，积极参加培训，勤勉尽责。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核



委员会、风险管理委员会五个专门委员会，在公司决策过程中发挥了重要作用，此外公司制订了各专门委员会的工作细则使各专业委员会运作规范化。

公司董事会根据《公司法》、《公司章程》的规定和实际经营情况共召开 13 次会议，分别对定期报告、利润分配预案、财务决算报告、银行授信、为子公司提供担保、变更会计政策、续聘会计师事务所、修订《公司章程》、关联交易、对外投资、资产处置、终止重大资产出售、股权激励、高管薪酬与考核、修订制度、成立风险控制委员会及召开股东大会等事项进行审议，共审议议案 64 个。各位董事和专门委员会成员恪尽职守、勤勉尽责，在审议议案前，对议案内容进行详细了解，在会议时充分发表意见，为科学决策发挥了积极作用。报告期内，未发生董事弃权表决情况，也没有发表反对意见情况。报告期，董事会决议执行情况良好。

3、独立董事履职情况

独立董事本着独立、客观和公正的原则，忠实、勤勉地履行法律法规及公司章程赋予的职责，各位独立董事在董事会上认真审议每项议案并提出意见和建议，对公司 2019 年年度定期报告、业绩预告、利润分配预案、对外担保、关联交易、续聘会计师事务所、对外投资、资产处置、终止重大资产出售、股权激励、会计政策变更、会计差错更正等重大事项等予以重点关注，积极审慎发表独立意见，行使表决权，为提高董事会科学决策水平和促进公司健康发展起到了积极作用，切实维护了全体股东，特别是中小股东的合法权益。

4、董事会专门委员会履职情况

董事会充分发挥董事会专门委员会的作用，为公司董事会决策提供专业意见，以保证决策的科学性、有效性，从而维护公司各方的利益。公司董事会各专门委员会对各自职责权限范围内的事项分别进行讨论和审议，并将所审议议题提交给董事会，为公司董事会的正确决策起到了积极作用。

(1) 战略委员会会议召开情况：共召开 8 次会议，分别对 2019 年度子公司技改投资预算、银通棉业业绩承诺事项、挂牌转让天启 196 号集合资金信托计划、绿原糖业吸收合并巴州番茄、收购新疆番茄小股东股权、对天津物产进行增资、解除番茄产业五年承包经营协议、建设研发中心、收购阿克苏益康仓储 51% 股权等事项进行讨论和审议，为公司董事会决策提供审核意见。

(2) 审计委员会会议召开情况：共召开 10 次会议，对公司年度财务报告和内部控制审计工作、关联交易、定期报告、续聘外部审计机构、会计估计变更、会计差错更正等事项进行讨论和审议，为公司董事会决策提供审核意见。

(3) 薪酬与考核委员会会议召开情况：共召开 3 次会议，对公司高级管理人员薪酬和绩效考核管理、高级职业经理人管理、限制性股票激励计划等事项进行讨论和审议，为公司董事会决策提供审核意见。

(4) 提名委员会会议召开情况：共召开 3 次会议，对公司聘任总经理、财务总监和风险控制委员会委员事项进行讨论和审议，为公司董事会决策提供审核意见。

5、监事和监事会情况

公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召集、召开监事会会议。公司第六届监事会原有 5 名监事组成，监事会的人员构成符合法律法规的要求。

监事会积极、独立地开展工作，全体监事按照《监事会议事规则》等制度认真履职，检查公司财务，对公司董事、高级管理人员履行职务的行为进行监督，维护公司和股东的权益。报告期内，公司共召开了 12 次监事会会议。

6、关于控股股东与上市公司的关系

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

7、信息披露及投资者关系管理工作

董事会按照中国证监会及上海证券交易所的要求，认真编制和规范披露了定期报告 4 份、临时公告 93 份和非公告上网资料 68 份，严格按照《上海证券交易所股票上市规则》及公司《信息披露事务管理制度》的规定和要求真实、公平、及时、准确及完整、规范的披露公司信息，没有



虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，也没有应披露而未披露的信息，没有发生因信息披露不规范被监管部门检查或因信息披露问题被上海证券交易所实施批评、谴责等情况

公司重视投资者关系管理工作，通过投资者热线电话、邮箱、公司网站、上证 e 互动、投资者网上集体接待日等平台，加强与投资者互动交流沟通。报告期内，共回复投资者提问及留言 90 余条，让投资者进一步增进了对公司的了解，确保投资者享有充分的知情权。

8、内幕知情人登记管理制度执行情况

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

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 3 月 20 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2019 年 3 月 21 日
2018 年年度股东大会决议	2019 年 4 月 19 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2019 年 4 月 20 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 7 月 10 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2019 年 7 月 11 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 8 月 19 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2019 年 8 月 20 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 11 月 11 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2019 年 11 月 12 日
2019 年第五次临时股东大会	2019 年 12 月 16 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2019 年 12 月 17 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘中海	否	13	13	7			否	6
康建新	否	13	13	7			否	6
章睿	否	13	13	7			否	6
金建霞	否	13	13	7			否	6
胡本源	是	13	13	7			否	6
李重伟	是	13	13	7			否	6
李大明	是	13	11	7	2		否	6
李季鹏	是	13	13	7			否	6
钱和	是	13	13	7			否	6



连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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

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

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

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

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

目前绿原国资正在积极采取措施履行上述承诺。



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，公司全面推进了以“三项制度”改革为核心的市场化经营机制建设和激励约束机制建设中，重点推进了高级管理人员薪酬制度改革：

一是所有高级管理人员全面实施“任期制”和“契约化”管理，其中对除党委书记、董事长外的高级管理人员全面实施“市场化选聘、契约化管理、差异化薪酬、市场化退出”的职业经理人制度。

二是在公司工资总额预算范围内，按照按劳分配、工资水平与劳动力市场价位相适应、与增强企业市场竞争力相匹配的原则构建了高级管理人员薪酬市场化对标体系，实施“基本薪酬+绩效薪酬+超额利润提成+任期激励+股权激励”的薪酬体系。

三是结合公司发展战略、经营状况和行业特点，与国内同行业优秀企业进行对标，确定了与公司 2019-2021 年产业发展规划相挂钩、富有挑战性的年度和任期考核目标，考核指标既突出了经济效益绩效考核，也体现了企业在向南发展、促进民族团结、履行社会责任等方面的尽责情况。

四是根据差异化考核标准，按照精准考核原则，制订了与每位高级管理人员工作岗位职责相适应的、年度考核和任期考核相结合、结果考核与过程评价相统一、考核结果与奖惩措施相挂钩考核指标和考核评价体系。薪酬与指标均以协议的方式予以约定，充分发挥业绩考核的导向作用，业绩升、薪酬升，业绩降、薪酬降。

五是高级管理人员和职业经理人的薪酬标准的确定，薪酬的考核与发放均由公司董事会薪酬与考核委员会组织实施，董事会批准。

根据上述原则，公司制定了《新疆冠农果茸股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法（2019 年修订）》、《新疆冠农果茸股份有限公司高级职业经理人管理办法（试行）》、《新疆冠农果茸股份有限公司高级管理人员薪酬设计方案》、《新疆冠农果茸股份有限公司高级管理人员绩效考核管理办法》的一系列薪酬制度，制度已经公司 2019 年 10 月 17 日六届十次（临时）董事会、2019 年 11 月 11 日 2019 年第四次临时股东大会、2019 年 11 月 11 日六届十一次董事会审议批准。

市场化经营机制的建设，有效调动公司高级管理人员的积极性、主动性和创造性，有利于提高公司经营管理水平，实现公司各项目标，促进公司长期健康可持续发展。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《新疆冠农果茸股份有限公司 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

公司聘请中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的《新疆冠农果茸股份有限公司 2019 年度内部控制审计报告》，报告认为：公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是



第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



第十节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审计报告

CAC 证审字[2020]0023 号

新疆冠农果茸股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新疆冠农果茸股份有限公司（以下简称“冠农股份”）财务报表，包括 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了冠农股份 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，我们独立于冠农股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

（一）商誉

1、 事项描述

如财务报告附注“二、（二十一）”及附注“五、（十七）”所述，在根据资产预计未来现金流量的现值确定上述长期资产的可收回金额时，需要管理层在合理和有依据的基础上综合考虑各种因素作出会计估计，这涉及管理层的重大判断，具有一定的复杂性。因此，商誉的减值被视为关键审计事项。

2、 审计应对

我们针对商誉的减值所实施的重要审计程序包括：

（1） 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性

（2） 评估商誉减值测试方法的适当性；

（3） 了解和评价管理层利用其估值专家的工作；

（4） 将本年度的实际经营结果与管理层在上一年度编制的预测进行比较，以考虑过往管理层预测的准确性，并就识别出的任何重大差异向管理层询问原因，同时考虑相关因素是否已在本年度的预测中予以考虑；

（5） 利用我们的内部估值专家的工作，基于企业会计准则的要求，协助我们评价估值方法及估值模型中所采用的关键假设；

（6） 验证商誉减值测试模型的计算准确性。

四、 其他信息

新疆冠农果茸股份有限公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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



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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督冠农股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中国注册会计师：宋岩
（项目合伙人）

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 天津

中国注册会计师：管成娟

2020 年 4 月 23 日



二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：新疆冠农果茸股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		940,723,009.77	1,067,199,218.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		111,648,311.56	53,464.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		26,493,874.98	30,967,067.33
应收账款		286,806,185.31	290,739,455.25
应收款项融资			
预付款项		100,360,529.40	566,788,921.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		40,428,782.38	77,985,063.07
其中：应收利息		804,376.41	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,429,895,379.81	1,875,618,524.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		151,024,674.62	224,261,270.36
流动资产合计		3,087,380,747.83	4,133,612,984.83
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			106,924,623.31
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			11,100,000.00
长期股权投资		853,591,583.37	899,344,209.14
其他权益工具投资		72,316,546.07	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		798,077,246.66	854,874,566.04
在建工程		26,993,901.22	31,658,477.57
生产性生物资产		151,932.80	175,973.12
油气资产			



使用权资产			
无形资产		129,096,735.81	115,339,119.76
开发支出			
商誉		18,622,541.67	54,919,149.23
长期待摊费用		267,442.74	682,129.76
递延所得税资产		4,791,386.99	3,206,367.61
其他非流动资产		9,290,545.84	1,183,030.00
非流动资产合计		1,913,199,863.17	2,079,407,645.54
资产总计		5,000,580,611.00	6,213,020,630.37
流动负债：			
短期借款		1,287,110,000.00	2,435,794,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		53,000,000.00	29,538,674.42
应付账款		244,265,507.30	185,161,302.47
预收款项		629,598,875.68	813,190,531.48
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		25,803,248.69	13,431,208.14
应交税费		7,089,080.06	8,205,899.13
其他应付款		156,120,831.58	91,420,132.63
其中：应付利息		2,755,965.62	2,616,292.80
应付股利		2,276,463.65	2,276,463.65
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		45,000,000.00	142,411,887.30
其他流动负债			
流动负债合计		2,447,987,543.31	3,719,153,635.57
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			53,994,959.78
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			9,360,175.00
长期应付职工薪酬		3,951,343.03	3,795,473.33
预计负债			
递延收益		43,059,803.63	46,154,291.62



递延所得税负债		738,442.44	
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,749,589.10	113,304,899.73
负债合计		2,495,737,132.41	3,832,458,535.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		784,842,008.00	784,842,008.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		381,450,245.07	362,740,139.89
减：库存股		43,001,695.89	
其他综合收益		129,122.09	
专项储备			
盈余公积		169,433,826.51	156,209,354.61
一般风险准备			
未分配利润		879,248,860.26	726,977,866.51
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,172,102,366.04	2,030,769,369.01
少数股东权益		332,741,112.55	349,792,726.06
所有者权益（或股东权益）合计		2,504,843,478.59	2,380,562,095.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,000,580,611.00	6,213,020,630.37

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：新疆冠农果茸股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		45,458,641.87	87,664,417.61
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		952,196.63	394,715.37
应收款项融资			
预付款项		337,594.45	12,000.00
其他应收款		279,850,626.36	260,457,792.45
其中：应收利息			
应收股利		88,606,163.61	87,524,457.67
存货		137,356.37	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,327,505.36	140,793.82
流动资产合计		332,063,921.04	348,669,719.25
非流动资产：			
债权投资			



可供出售金融资产			106,924,623.31
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,837,344,069.37	1,764,450,784.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		72,316,546.07	
投资性房地产			
固定资产		136,455,974.73	97,837,049.81
在建工程		5,229,593.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,177,355.79	4,887,775.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		360,545.84	
非流动资产合计		2,056,884,085.62	1,974,100,233.12
资产总计		2,388,948,006.66	2,322,769,952.37
流动负债：			
短期借款		150,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		31,477,129.10	2,899,129.06
预收款项		1,780,047.52	71,885.08
应付职工薪酬		7,787,141.91	4,705,382.62
应交税费		238,833.54	27,800.09
其他应付款		47,258,609.66	18,416,988.79
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		45,000,000.00	134,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		283,541,761.73	290,121,185.64
非流动负债：			
长期借款			45,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		3,730,325.86	337,344.07
预计负债			
递延收益		2,131,949.87	1,278,162.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,862,275.73	46,615,506.70
负债合计		289,404,037.46	336,736,692.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		784,842,008.00	784,842,008.00



其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		316,085,336.65	281,691,745.32
减：库存股		43,001,695.89	
其他综合收益		-26,248.17	
专项储备			
盈余公积		167,117,506.04	153,893,034.14
未分配利润		874,527,062.57	765,606,472.57
所有者权益（或股东权益）合计		2,099,543,969.20	1,986,033,260.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,388,948,006.66	2,322,769,952.37

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

合并利润表

2019 年 1—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		3,256,880,896.35	2,174,777,459.60
其中：营业收入		3,256,880,896.35	2,174,777,459.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,187,219,299.71	2,189,278,722.61
其中：营业成本		2,887,729,212.11	1,933,102,569.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		18,780,412.73	9,362,537.69
销售费用		123,655,539.08	98,440,014.05
管理费用		102,050,780.24	100,812,644.05
研发费用		620,413.42	298,970.80
财务费用		54,382,942.13	47,261,986.73
其中：利息费用		64,832,516.48	61,286,014.25
利息收入		7,221,191.55	7,634,650.58
加：其他收益		18,022,981.63	18,653,672.74
投资收益（损失以“-”号填列）		219,306,534.28	270,956,663.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		197,186,027.05	252,649,672.19
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）		-30,640,093.97	53,464.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,188,455.16	-10,158,986.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-65,460,932.48	-164,989,173.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		360,090.47	66,493.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		196,061,721.41	100,080,871.21
加：营业外收入		9,725,375.53	2,539,865.50
减：营业外支出		11,454,265.12	5,501,121.95



新疆冠农果茸股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER CO.,LTD.

2019 年年度报告

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		194,332,831.82	97,119,614.76
减：所得税费用		16,363,819.02	6,756,567.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		177,969,012.80	90,363,047.16
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		177,969,012.80	90,363,047.16
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）		169,692,781.41	93,367,618.07
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,276,231.39	-3,004,570.91
六、其他综合收益的税后净额		129,122.09	1,640,595.90
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		129,122.09	1,640,595.90
1.不能重分类进损益的其他综合收益		129,122.09	
（1）重新计量设定受益计划变动额		129,122.09	
（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			1,640,595.90
（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			1,640,595.90
（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		178,098,134.89	92,003,643.06
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		169,821,903.50	95,008,213.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额		8,276,231.39	-3,004,570.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2177	0.1190
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2177	0.1190

定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

母公司利润表

2019年1—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		5,382,216.29	1,335,644.39
减：营业成本		1,259,798.90	909,228.96
税金及附加		1,168,665.61	709,067.82
销售费用		175,635.82	
管理费用		37,073,891.62	24,825,518.32
研发费用		5,327,534.40	298,970.80
财务费用		11,902,885.77	10,866,641.27
其中：利息费用		13,326,347.10	10,829,230.79
利息收入		1,439,640.58	
加：其他收益		1,057,466.90	1,817,457.18
投资收益（损失以“-”号填列）		208,726,685.35	245,716,248.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		197,186,027.05	252,649,672.19
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）		-7,208,839.94	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		376,050,744.18	-26,953,744.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-46,588,095.86	-124,045,173.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		43,366.28	68,042.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		480,555,131.08	60,329,046.69
加：营业外收入		7,191,387.18	67,558.72
减：营业外支出		5,382,437.67	4,527,415.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		482,364,080.59	55,869,190.29
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		482,364,080.59	55,869,190.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		482,364,080.59	55,869,190.29
（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		-26,248.17	1,640,595.90
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-26,248.17	
1.重新计量设定受益计划变动额		-26,248.17	
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			1,640,595.90
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			1,640,595.90
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		482,337,832.42	57,509,786.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘中海 主

管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

合并现金流量表

2019年1—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		3,564,846,955.31	2,873,702,253.39
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		74,581,833.24	83,082,098.12
收到其他与经营活动有关的现金		157,242,710.01	206,462,980.19



经营活动现金流入小计		3,796,671,498.56	3,163,247,331.70
购买商品、接受劳务支付的现金		2,292,797,423.33	2,884,887,135.75
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		90,072,614.37	108,298,970.91
支付的各项税费		37,122,238.33	74,530,026.44
支付其他与经营活动有关的现金		147,557,198.05	276,649,276.50
经营活动现金流出小计		2,567,549,474.08	3,344,365,409.60
经营活动产生的现金流量净额		1,229,122,024.48	-181,118,077.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		695,540,326.61	28,866,967.27
取得投资收益收到的现金		252,319,826.16	157,464,232.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,904,457.93	625,568.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,310,588.44
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		950,764,610.70	190,267,355.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,525,191.92	48,113,838.69
投资支付的现金		762,017,656.56	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,299,746.58
支付其他与投资活动有关的现金			2,277,246.80
投资活动现金流出小计		833,542,848.48	53,690,832.07
投资活动产生的现金流量净额		117,221,762.22	136,576,523.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,313,574,035.00	2,643,542,443.11
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,313,574,035.00	2,643,542,443.11
偿还债务支付的现金		3,605,774,724.78	2,088,121,573.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,358,736.33	104,998,215.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		87,688,920.17	33,087,978.80
筹资活动现金流出小计		3,763,822,381.28	2,226,207,768.49
筹资活动产生的现金流量净额		-1,450,248,346.28	417,334,674.62
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		-103,904,559.58	372,793,120.56
加：期初现金及现金等价物余额		1,011,448,661.84	638,655,541.28
六、期末现金及现金等价物余额		907,544,102.26	1,011,448,661.84

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

母公司现金流量表

2019年1—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		6,833,758.84	803,970.31



收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		114,710,742.05	300,152,973.65
经营活动现金流入小计		121,544,500.89	300,956,943.96
购买商品、接受劳务支付的现金		248,452.33	
支付给职工及为职工支付的现金		15,066,862.85	14,154,772.49
支付的各项税费		1,159,716.45	2,549,704.20
支付其他与经营活动有关的现金		53,756,017.23	305,741,940.54
经营活动现金流出小计		70,231,048.86	322,446,417.23
经营活动产生的现金流量净额		51,313,452.03	-21,489,473.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		65,140,326.61	11,057,581.57
取得投资收益收到的现金		252,319,826.16	165,785,220.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,834.95	625,568.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		317,517,987.72	177,468,369.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,032,043.11	2,732,841.95
投资支付的现金		15,394,500.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		200,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		230,426,543.11	2,732,841.95
投资活动产生的现金流量净额		87,091,444.61	174,735,527.95
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		450,000,000.00	180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		450,000,000.00	180,000,000.00
偿还债务支付的现金		564,000,000.00	407,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,587,267.50	46,579,817.64
支付其他与筹资活动有关的现金		43,023,404.88	
筹资活动现金流出小计		630,610,672.38	454,079,817.64
筹资活动产生的现金流量净额		-180,610,672.38	-274,079,817.64
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		-42,205,775.74	-120,833,762.96
加：期初现金及现金等价物余额		87,664,417.61	208,498,180.57
六、期末现金及现金等价物余额		45,458,641.87	87,664,417.61

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮



合并所有者权益变动表
2019 年 1—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											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	784,842,008				362,740,139.89			156,209,354.61		726,977,866.51		2,023,747,777.73	349,792,726.06	2,380,562,095.07	
加:会计政策变更								363,118.43		5,539,222.83		5,902,341.26	587,198.76	6,489,540.02	
前期差错更正												7,021,591.28			
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	784,842,008				362,740,139.89			156,572,473.04		732,517,089.34		2,036,671,710.27	350,379,924.82	2,387,051,635.09	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					18,710,105.18	43,001,695.89	129,122.09	12,861,353.47		146,731,770.92		135,430,655.77	-17,638,812.27	117,791,843.50	
(一)综合收益总额							129,122.09			169,692,781.41		169,821,903.50	8,276,231.39	178,098,134.89	
(二)所有者投入和减少资本					18,710,105.18	43,001,695.89						-24,291,590.71	-25,915,043.66	-50,206,634.37	
1.所有者投入的普通股					9,270,328.39	43,001,695.89						-33,731,367.50	-25,915,043.66	-59,646,411.16	
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					9,439,776.79							9,439,776.79		9,439,776.79	
(三)利润分配								12,861,353.47		-22,961,010.49		-10,099,657.02		-10,099,657.02	
1.提取盈余公积								12,861,353.47		-12,861,353.47					
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配										-10,099,657.02		-10,099,657.02		-10,099,657.02	
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															



1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
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、本期末余额	784,842,008			381,450,245.07	43,001,695.89	129,122.09	169,433,826.51		879,248,860.26		2,172,102,366.04	332,741,112.55	2,504,843,478.59	

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	784,842,008				366,622,975.77		-1,640,595.90	151,308,137.71		657,714,135.15		1,958,846,660.73	347,178,588.20	2,306,025,248.93	
加：会计政策变更															
前期差错更正										8,266,801.34		8,266,801.34		8,266,801.34	
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	784,842,008				366,622,975.77		-1,640,595.90	151,308,137.71		665,980,936.49		1,967,113,462.07	347,178,588.20	2,314,292,050.27	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,882,835.88		1,640,595.90	4,901,216.90		60,996,930.02		63,655,906.94	2,614,137.86	66,270,044.80	
（一）综合收益总额							1,640,595.90			93,367,618.07		95,008,213.97	-3,004,570.91	92,003,643.06	
（二）所有者投入和减少资本					-3,882,835.88							-3,882,835.88	8,885,388.34	5,002,552.46	
1. 所有者投入的普通股													2,539,796.67	2,539,796.67	
2. 其他权益工具持有者投入资本															



3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-3,882,835.88								-3,882,835.88	6,345,591.67	2,462,755.79
(三) 利润分配						5,586,919.03	-33,056,390.18	-27,469,471.15	-3,266,679.57	-30,736,150.72				
1. 提取盈余公积						5,586,919.03	-5,586,919.03							
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配								-27,469,471.15	-27,469,471.15	-3,266,679.57	-30,736,150.72			
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他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						-685,702.13	685,702.13							
四、本期期末余额	784,842,008			362,740,139.89		156,209,354.61	726,977,866.51	2,030,769,369.01	349,792,726.06	2,380,562,095.07				

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮



母公司所有者权益变动表
2019 年 1—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	784,842,008				281,691,745.32				153,893,034.14	765,606,472.57	1,986,033,260.03
加: 会计政策变更									363,118.43	3,268,065.83	3,631,184.26
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	784,842,008				281,691,745.32				154,256,152.57	768,874,538.40	1,989,664,444.29
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					34,393,591.33	43,001,695.89	-26,248.17		12,861,353.47	105,652,524.17	109,879,524.91
(一) 综合收益总额							-26,248.17			482,364,080.59	482,337,832.42
(二) 所有者投入和减少资本					34,393,591.33	43,001,695.89				-353,750,545.93	-362,358,650.49
1. 所有者投入的普通股					23,009,836.90	43,001,695.89					-19,991,858.99
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					11,383,754.43					-353,750,545.93	-342,366,791.50
(三) 利润分配									12,861,353.47	-22,961,010.49	-10,099,657.02
1. 提取盈余公积									12,861,353.47	-12,861,353.47	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-10,099,657.02	-10,099,657.02
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											



1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	784,842,008				316,085,336.65	43,001,695.89	-26,248.17		167,117,506.04	874,527,062.57	2,099,543,969.20

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	784,842,008				281,691,745.32		-1,640,595.90		148,991,817.24	748,964,991.64	1,962,849,966.30
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	784,842,008				281,691,745.32		-1,640,595.90		148,991,817.24	748,964,991.64	1,962,849,966.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,640,595.90		4,901,216.90	16,641,480.93	23,183,293.73
(一) 综合收益总额							1,640,595.90			55,869,190.29	57,509,786.19
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									5,586,919.03	-33,056,390.18	-27,469,471.15
1. 提取盈余公积									5,586,919.03	-5,586,919.03	
2. 对所有者(或股东)的分配										-27,469,471.15	-27,469,471.15
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											



新疆冠农果茸股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER CO.,LTD.

2019 年年度报告

6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他									-685,702.13	-6,171,319.18	-6,857,021.31
四、本期期末余额	784,842,008				281,691,745.32				153,893,034.14	765,606,472.57	1,986,033,260.03

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮



三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司简介

公司名称：新疆冠农果茸股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东 11 栋 35 号 101 室-120 室

总部地址：新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东 11 栋 35 号 101 室-120 室

营业期限：1999 年 12 月 30 日至无期限

股本：人民币 78,484.2008 万元

法定代表人：刘中海

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：农业

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

(三) 公司历史沿革

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

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

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



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

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

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

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2020 年 4 月 23 日批准报出。

（五）合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。本公司子公司的相关信息参见“附注：子公司情况”。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子(孙)公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
新疆绿原糖业有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇	15,434.00	食品制造、加工、销售；包装材料的制造及销售；其他农畜产品、农产品、农副产品的收购、初加工及销售；向番茄加工项目的投资；场地、厂房及机械设备租赁；批发零售：农产品、农副产品、钢材；物业管理；货物及技术的进出口业务。	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	新疆	新疆库尔勒市团结南路48号小区	1,479.00	加工批发零售：杏核、杏仁。批发零售：其他农畜产品	100.00		100.00	投资设立
新疆冠农番茄制品有限公司	新疆	和静县才吾库勒镇	26,894.04	番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售，经营本企业自产产品的进出口业务，自营和代理各类商品和技术的进出口业务，番茄、辣椒的种植、销售、收购；其他调味品、发酵制品制造销售。钢材销售，场地、厂房、机械设备租赁。	100.00		100.00	投资设立
巴州冠农棉业有限责任公司	新疆	新疆铁门关市二十八团加工连	21,543.57	籽棉加工；批发、零售：皮棉、棉短绒、棉纱、其他农畜产品、针纺织品、其他机械设备及电子产品、建筑材料、五金交电、其他化工产品、饲料、棉花加工机械及配件，籽棉收购，仓储服务，货物与技术的进出口业务、农业技术信息咨询。		100.00	100.00	投资设立
巴州顺泰棉业有限责任公司	新疆	尉犁县墩阔坦乡塔特里克村以北	5,000.00	籽棉加工。批发零售：皮棉、棉副产品、棉短绒、棉籽；籽棉收购。		100.00	100.00	非同一控制下企业合并



子(孙)公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
天津三和果蔬有限公司	天津	天津市宁河县潘庄工业区三纬路南侧	7,873.00	食用农产品;水果、蔬菜晾晒、脱水加工、销售;蔬菜食品生产、销售等。	51.10		51.10	非同一控制下企业合并
浙江信维信息科技有限公司	浙江	杭州市转塘街道之江发展大厦502室	11,000.00	智慧产业园的开发、建设与经营;大数据、云计算信息技术的研发与服务;信息咨询(除金融),身份鉴别的防伪技术、条码技术,信息管理及信息安全系统、计算机网络、数据及通信技术的系统集成的技术开发、技术转让、技术支持、技术服务;之江度假区浮山单元控规B-13地块的房地产开发经营,物业管理,自有房屋租赁。	54.55		54.55	非同一控制下企业合并
新疆汇锦物流有限公司	新疆	新疆巴州库尔勒市上库综合产业园区内、库库高速公路北侧	10,000.00	棉花及副产品的购销,货物仓储服务,普通货物运输,货运代理,货物与技术进出口业务,再生资源回收,信息咨询服务,销售:建筑装饰材料,化肥,钢材,煤炭,金属材料、机械设备,电子产品、日用百货,干鲜果品,畜产品,针纺织品,塑料制品、文化体育用品,场地租赁,农产品综合市场管理,农产品批发零售,电子商务。		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	新疆	新疆阿克苏地区阿克苏市阿塔公路55公里处	2,150.00	籽棉收购、加工;皮棉销售;棉籽脱绒。粮油销售(仅限分支机构)。		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
新疆银通棉业有限公司	新疆	新疆巴州和静县乌拉斯台农场	11,000.00	籽棉加工,批发零售:皮棉、棉短绒、棉纱、其他农畜产品、针织纺品、其他机械设备及电子产品、建筑材料、五金交电、其他化工产品、饲料、棉花加工机械及配件,籽棉收购,仓储服务,货物与技术的进出口业务。	51.26		51.26	非同一控制下企业合并
库尔勒恒润石油物资有限公司	新疆	新疆巴州库尔勒市交通路35号养路段小区小二楼4号	3,000.00	批发:煤焦沥青、道路沥青;批发零售:皮棉及棉花副产品、钢材、建材、五金交电、汽车配件、其他机械设备及电子产品、其他化工产品、其他农畜产品、服装、鞋帽、针纺织品;货运信息服务;仓储服务;铁路货物运输代理;装卸搬运;机械设备租赁,铁路运输设备租赁,石油技术服务。(管控要素除外)		51.00	51.00	非同一控制下企业合并
新疆冠农天洋物产有限责任公司	新疆	新疆铁门关市库西工业园农产品会展电商物流中心北区一层101、102室	10000.00	从事各类大宗商品的物资仓储(不含危险品)、物流及供应链管理;批发、零售:食品、农副产品、皮棉、棉短绒、棉籽、棉纱、干果、笋制品、等其他农畜产品、塑料制品、纸浆及纸制品(印刷除外)等其他包装材料、金属材料、建筑材料、橡胶制品、塑料原料、沥青、木材、煤炭、五金交电、机电产品(含小轿车)、机械设备及零配件、氢氧化钠、化工产品及原料(其他危险品及易制毒品除外)、化肥、矿产品、煤炭制品、石油制品(危化品除外);加工、销售:甜菜颗粒粕等其他农畜产品;物业管理;电子商务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务及国内外贸易;普通货物运输;货运代理服务。	100%		100%	同一控制下企业合并

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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



2. 持续经营

适用 不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2019年12月31日止的2019年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2) 非同一控制下的企业合并

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

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

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价



值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

3 其他合同安排产生的权利。

4 企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

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

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

1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

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

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

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

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

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

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

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政



策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

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

2、外币财务报表的折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

1、金融工具的确认和初始计量：

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



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

2、金融资产的分类

本公司通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

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

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

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

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

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

3、金融资产的后续计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 以摊余成本计量的金融资产

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资



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

(4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4、金融负债的分类和后续计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

(2) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

5、金融资产及金融负债的列报

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

本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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

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

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

被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

因转移金融资产而收到的对价；

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

7、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

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

(1) 预期信用损失的计量

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

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

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



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

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

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

1) 具有较低的信用风险

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

2) 信用风险显著增加

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

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

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 预期信用损失准备的列报

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

(4) 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、权益工具

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



11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

本公司对纳入“本公司合并范围内的关联方”不计提应收账款预期信用损失准备。

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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

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



5 年以上	100%
-------	------

本公司对纳入“本公司合并范围内的关联方”不计提应收账款预期信用损失准备。

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

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

15. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类：

本公司存货分为：在途材料、委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、分期收款发出商品、自制半成品、在产品和开发产品、开发成本等种类；

2、存货的计价方法：

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

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

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

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

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

4、存货盘存制度

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

16. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、投资成本的初始计量：

① 企业合并中形成的长期股权投资

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

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

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



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

② 其他方式取得的长期股权投资

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

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

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质且换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，对于换入的长期股权投资，应当以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。



通过债务重组取得的长期股权投资，企业将放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确认为投资成本，放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认：

① 后续计量

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

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

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

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

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

② 损益调整

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

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

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

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

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



3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

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

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

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

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

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

17. 投资性房地产

不适用

18. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1、固定资产的确认条件：

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

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

2、固定资产的计价方法：

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

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

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

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用



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

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

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

固定资产减值测试方法、减值准备计提方法:

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

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

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

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

固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

19. 在建工程

√适用 □不适用

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

1、在建工程核算原则:

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点:

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

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法:

①本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象,包括:
期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;



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

③其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

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

20. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

②、借款费用已经发生；

③、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法：

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

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

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



21. 生物资产

√适用 □不适用

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

1、消耗性生物资产

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

消耗性生物资产的减值准备：

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

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

2、生产性生物资产

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

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

项目	预计使用寿命(年)	依据
葡萄苗	5-10 年	采摘期限

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

3、公益性生物资产

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

公益性生物资产在郁闭后发生管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

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

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



22. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

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

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	40-50	土地使用年限
软件	3-10	使用年限
商标	10	使用年限

3、无形资产减值准备原则：

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

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

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；



④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

1、长期待摊费用的定义和计价方法：

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

2、摊销方法：

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

3、摊销年限

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

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1、离职后福利-设定提存计划

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

2、离职后福利-设定受益计划

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产



成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：①修改设定受益计划时；②本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

25. 预计负债

√适用 □不适用

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

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

26. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按



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

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法



归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注【十八】“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28. 收入

√适用 □不适用

1、销售商品收入确认和计量原则：

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

（2）本公司销售商品确认收入的依据

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

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

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

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

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

（2）本公司确认让渡资产使用权收入的依据

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

√适用 □不适用

1、政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助



为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

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

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

2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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

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

3、政府补助的确认时点

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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



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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

32. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年及 2019 年颁布了以下企业会计准则修订： ①《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号-套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）； ②《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）； ③《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号）； ④《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换（修订）》（“准则 7 号（2019）”）； ⑤《企业会计准则第 12 号——债务重组（修订）》（“准则 12 号（2019）”）。 本公司于 2019 年度执行上述企业会计准则修订，对会计政策相关内容进行调整。	第六届董事会第十六次（临时）会议审议通过	详见说明

其他说明

本公司采用上述企业会计准则修订的主要影响如下：

1) 财务报表列报的影响

本公司根据财会[2019]6号[和财会[2019]16号]规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。相关列报调整影响如下：

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	321,706,522.58	-321,706,522.58	0.00
应收票据	0.00	30,967,067.33	30,967,067.33
应收账款	0.00	290,739,455.25	290,739,455.25
应付票据及应付账款	214,699,976.89	-214,699,976.89	0.00
应付票据		29,538,674.42	29,538,674.42
应付账款		185,161,302.47	185,161,302.47

2018 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	394,715.37	-394,715.37	0.00
应收票据	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	394,715.37	394,715.37
应付票据及应付账款	2,899,129.06	-2,899,129.06	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	2,899,129.06	2,899,129.06



此项会计政策变更，对本公司 2018 年度合并及母公司利润表及现金流量表无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，单独进行减值测试，除非有确凿证据表明发生减值，不计提坏账准备。	第六届董事会第七次会议审议并通过		本次会计估计的变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司合并财务报表不产生影响。该估计变更增加 2019 年度母公司财务报表损益 68,721,654.86 元。

(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	1,067,199,218.75	1,067,199,218.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	53,464.75	53,464.75	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	30,967,067.33	30,967,067.33	
应收账款	290,739,455.25	294,324,781.96	3,585,326.71
应收款项融资			
预付款项	566,788,921.15	566,788,921.15	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	77,985,063.07	80,145,940.92	2,160,877.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,875,618,524.17	1,875,618,524.17	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	224,261,270.36	224,261,270.36	
流动资产合计	4,133,612,984.83	4,139,359,189.39	5,746,204.56
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	106,924,623.31		-106,924,623.31
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	11,100,000.00	11,100,000.00	
长期股权投资	899,344,209.14	899,344,209.14	



其他权益工具投资		72,316,546.07	72,316,546.07
其他非流动金融资产		34,608,077.24	34,608,077.24
投资性房地产			
固定资产	854,874,566.04	854,874,566.04	
在建工程	31,658,477.57	31,658,477.57	
生产性生物资产	175,973.12	175,973.12	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	115,339,119.76	115,339,119.76	
开发支出			
商誉	54,919,149.23	54,919,149.23	
长期待摊费用	682,129.76	682,129.76	
递延所得税资产	3,206,367.61	3,949,703.07	743,335.46
其他非流动资产	1,183,030.00	1,183,030.00	
非流动资产合计	2,079,407,645.54	2,080,150,981.00	743,335.46
资产总计	6,213,020,630.37	6,219,510,170.39	6,489,540.02
流动负债：			
短期借款	2,435,794,000.00	2,435,794,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	29,538,674.42	29,538,674.42	
应付账款	185,161,302.47	185,161,302.47	
预收款项	813,190,531.48	813,190,531.48	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	13,431,208.14	13,431,208.14	
应交税费	8,205,899.13	8,205,899.13	
其他应付款	91,420,132.63	91,420,132.63	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	142,411,887.30	142,411,887.30	
其他流动负债			
流动负债合计	3,719,153,635.57	3,719,153,635.57	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	53,994,959.78	53,994,959.78	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	9,360,175.00	9,360,175.00	
长期应付职工薪酬	3,795,473.33	3,795,473.33	
预计负债			
递延收益	46,154,291.62	46,154,291.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			



非流动负债合计	113,304,899.73	113,304,899.73	
负债合计	3,832,458,535.30	3,832,458,535.30	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	784,842,008.00	784,842,008.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	362,740,139.89	362,740,139.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	156,209,354.61	156,572,473.04	363,118.43
一般风险准备			
未分配利润	726,977,866.51	732,517,089.34	5,539,222.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,030,769,369.01	2,036,671,710.27	5,902,341.26
少数股东权益	349,792,726.06	350,379,924.82	587,198.76
所有者权益（或股东权益）合计	2,380,562,095.07	2,387,051,635.09	6,489,540.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,213,020,630.37	6,219,510,170.39	6,489,540.02

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	87,664,417.61	87,664,417.61	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	394,715.37	410,130.05	15,414.68
应收款项融资			
预付款项	12,000.00	12,000.00	
其他应收款	260,457,792.45	264,073,562.03	3,615,769.58
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	140,793.82	140,793.82	
流动资产合计	348,669,719.25	352,300,903.51	3,631,184.26
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	106,924,623.31		-106,924,623.31
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,764,450,784.67	1,764,450,784.67	
其他权益工具投资		72,316,546.07	72,316,546.07
其他非流动金融资产		34,608,077.24	34,608,077.24



投资性房地产			
固定资产	97,837,049.81	97,837,049.81	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,887,775.33	4,887,775.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,974,100,233.12	1,974,100,233.12	
资产总计	2,322,769,952.37	2,326,401,136.63	3,631,184.26
流动负债：			
短期借款	130,000,000.00	130,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,899,129.06	2,899,129.06	
预收款项	71,885.08	71,885.08	
应付职工薪酬	4,705,382.62	4,705,382.62	
应交税费	27,800.09	27,800.09	
其他应付款	18,416,988.79	18,416,988.79	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	134,000,000.00	134,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	290,121,185.64	290,121,185.64	
非流动负债：			
长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	337,344.07	337,344.07	
预计负债			
递延收益	1,278,162.63	1,278,162.63	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	46,615,506.70	46,615,506.70	
负债合计	336,736,692.34	336,736,692.34	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	784,842,008.00	784,842,008.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	281,691,745.32	281,691,745.32	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			



盈余公积	153,893,034.14	154,256,152.57	363,118.43
未分配利润	765,606,472.57	768,874,538.40	3,268,065.83
所有者权益（或股东权益）合计	1,986,033,260.03	1,989,664,444.29	3,631,184.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,322,769,952.37	2,326,401,136.63	3,631,184.26

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

新金融工具准则修订了财政部于 2006 年颁布的《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》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(统称“原金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：(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；及(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集团管理金融资产的业务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、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

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。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。本公司未调整比较报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行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。

33. 其他

适用 不适用

1. 商誉

1) 商誉的确认

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

2) 商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。



2、终止经营及持有待售

1) 终止经营

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

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

2) 持有待售组成部分或非流动资产确认标准

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

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

②本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；

③已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

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

3) 持有待售资产的会计处理方法

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

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

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

3、公允价值计量

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

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

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

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

4、关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

本公司的母公司；



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

5、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A	弥补亏损
B	按 10%提取盈余公积金
C	支付股利

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

1、增值税优惠政策

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

2、企业所得税优惠政策

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

(2) 根据尉犁县国税局尉国税减免备[2013]年 15 号文件，“根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条第 1 款及《中华人民共和国企业所得税条例》第 86 条第 1 款 7 项；财税字（2008）



149 号文件的规定，同意公司子公司新疆银通棉业有限公司之子公司巴州顺泰棉业有限责任公司自 2012 年度起执行该项税收减免政策。”

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

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

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

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

3、其他税收优惠政策

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		29.84
银行存款	544,962,885.81	783,858,584.22
其他货币资金	395,760,123.96	283,340,604.69
合计	940,723,009.77	1,067,199,218.75
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：本账户期末余额中流动性受限在三个月以上货币资金情况：

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行存款-冻结		513,826.93
其他货币资金-定期存款		30,000,000.00
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	13,195,000.00	13,000,000.00
其他货币资金-期货保证金	13,436,810.00	9,094,537.33
其他货币资金-远期结汇保证金	6,547,097.51	3,142,192.65
合计	33,178,907.51	55,750,556.91

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	111,648,311.56	53,464.75
其中：		



衍生金融资产	111,648,311.56	53,464.75
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	111,648,311.56	53,464.75

其他说明：

√适用 □不适用

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

种类	2018年12月31日	
交易性金融资产	53,464.75	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	53,464.75	
套期工具		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	53,464.75	

2、本账户期末数比期初数增加 111,594,846.81 元，上升了 2,087.26 倍，主要系本期结构性存款、期货投资余额增加所致。

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,493,874.98	30,967,067.33
合计	26,493,874.98	30,967,067.33

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	171,730,136.38	
合计	171,730,136.38	

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	



按组合计提坏账准备	26,493,874.98	100.00%	0.00	0.00	26,493,874.98	30,967,067.33	100.00%	0.00	0.00	30,967,067.33
其中:										
银行承兑汇票	26,493,874.98	100.00%	0.00	0.00	26,493,874.98	30,967,067.33	100.00%	0.00	0.00	30,967,067.33
合计	26,493,874.98	/		/	26,493,874.98	30,967,067.33	/		/	30,967,067.33

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	26,493,874.98		
合计	26,493,874.98		

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

其他说明

适用 不适用

- 1、本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
- 2、公司本期无核销的应收票据情况。

4、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内(含 1 年)	271,188,551.82
1 年以内小计	271,188,551.82
1 至 2 年	12,995,614.26
2 至 3 年	14,018,716.84
3 年以上	
3 至 4 年	5,107,090.06
4 至 5 年	1,580,096.99
5 年以上	8,019,518.94
合计	312,909,588.91

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,518,554.19	1.12	3,518,554.19	100						
其中：										
预计全部无法收回	3,518,554.19	1.12	3,518,554.19	100						
按组合计提坏账准备	309,391,034.72	98.88	22,584,849.41	7.30	286,806,185.31	311,787,776.41	100	17,462,994.45	5.60	294,324,781.96
其中：										
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	309,391,034.72	98.88	22,584,849.41	7.30	286,806,185.31	311,787,776.41	100	17,462,994.45	5.60	294,324,781.96
合计	312,909,588.91	/	26,103,403.60	/	286,806,185.31	311,787,776.41	/	17,462,994.45	/	294,324,781.96

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南豫媒优品实业有限公司	3,193,951.60	3,193,951.60	100.00	无法收回
GROUP GREEN (绿光)	324,602.59	324,602.59	100.00	无法收回
合计	3,518,554.19	3,518,554.19	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：其中：以账龄表为基础预期信用损失组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	271,188,551.82	3,498,332.32	1.29
1 至 2 年	12,985,536.66	3,073,676.53	23.67
2 至 3 年	13,515,118.84	5,377,665.79	39.79
3 至 4 年	2,102,211.47	1,103,661.02	52.50
4 至 5 年	1,580,096.99	1,511,994.81	95.69
合计	8,019,518.94	8,019,518.94	100.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用



如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

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

账龄	整个存续期预期信用损失率	2019年12月31日账面余额	2019年12月31日减值准备
1年以内(含1年)	1.29	271,188,551.82	3,498,332.32
1至2年(含2年)	23.67	12,985,536.66	3,073,676.53
2至3年(含3年)	39.79	13,515,118.84	5,377,665.79
3至4年(含4年)	52.50	2,102,211.47	1,103,661.02
4至5年(含5年)	95.69	1,580,096.99	1,511,994.81
5年以上	100.00	8,019,518.94	8,019,518.94
合计	-	309,391,034.72	22,584,849.41

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提		3,518,554.19				3,518,554.19
组合计提	17,462,994.45	5,121,854.96				22,584,849.41
合计	17,462,994.45	8,640,409.15				26,103,403.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
ANTONIO PETTI 柏迪	货款	121,375,816.97	1年以内、1-2年	38.79	1,597,879.05
THE GB FOODS AFRICA HOLDING CO	货款	38,395,376.69	1年以内	12.27	495,300.36
Delta Food Industries FZC	货款	12,631,927.14	1年以内	4.04	162,951.86
LA MEIDITERRANEENNE SARL	货款	6,743,335.42	1年以内、1-2年	2.16	1,241,064.22
浙江欣萱贸易有限公司	货款	5,766,041.93	1年以内	1.84	74,381.94
合计	——	186,977,373.91	——	59.10	3,571,577.43

其他说明：

适用 不适用

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

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款总额的比例(%)
新疆冠农天府房地产开发有限公司	联营企业	246,111.08	0.08
新疆永瑞恒兴物流有限公司	受同一最终控制	13,903.56	



	方控制		
新疆冠农有机农业开发有限公司	联营企业	7,880.46	
国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司	联营企业	6,934.00	
合计		274,829.10	0.08

- 2、本期无实际核销的应收账款情况；
- 3、本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
- 4、本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	99,994,224.91	99.64	566,321,245.01	99.92
1至2年	317,148.88	0.32	110,446.83	0.02
2至3年	6,596.83	0.01	323,685.21	0.06
3年以上				
3至4年	12,558.78	0.01	33,404.90	
4至5年	30,000.00	0.03		
5年以上			139.20	
合计	100,360,529.40	100.00	566,788,921.15	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
报告期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	金额	发生时间
新疆新发投物贸有限公司	34,243,981.25	2019年
新疆美纺棉业有限公司	28,490,577.34	2019年
三明大竹食品有限公司	13,855,479.77	2019年
巴州友邦生物科技有限公司	9,108,000.00	2019年
库车腾丰棉业有限公司	8,678,410.92	2019年
合计	94,376,449.28	--

其他说明

√适用 □不适用

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

债务人名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)
新疆永安天泰电力有限责任公司	受同一控股股东控制	358,031.15	0.36
合计	---	358,031.15	0.36

2、预付账款期末数比期初数减少466,428,391.75元，下降了82.29%，主要系本期预付皮棉、聚氯乙烯货款减少所致。

**6、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	804,376.41	
应收股利		
其他应收款	39,624,405.97	80,145,940.92
合计	40,428,782.38	80,145,940.92

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	804,376.41	
合计	804,376.41	

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 本公司不存在逾期应收利息。

(2) 本公司不存在应收利息坏账情况。

应收股利**(1). 应收股利**

□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(含 1 年)	20,694,855.58
1 年以内小计	20,694,855.58
1 至 2 年	2,156,873.11
2 至 3 年	27,111,314.28
3 年以上	
3 至 4 年	10,788,483.55
4 至 5 年	1,140,954.18
5 年以上	1,147,305.81
合计	63,039,786.51



(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	51,371,770.12	80,452,728.91
保证金及押金	1,488,897.06	9,526,927.00
其他	10,179,119.33	7,033,619.54
合计	63,039,786.51	97,013,275.45

(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		5,436,662.37	11,430,672.16	16,867,334.53
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,605,975.56	4,942,070.45	6,548,046.01
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		7,042,637.93	16,372,742.61	23,415,380.54

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	16,867,334.53	6,546,374.46				23,413,708.99
合计	16,867,334.53	6,546,374.46				23,413,708.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用



(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆冠农有机农业开发有限公司	往来款	15,175,113.19	1年以内、1-3年	24.18	3,760,821.47
杭州之江国家旅游度假区房产交易(物业基金)服务中心	代收代付款	7,018,385.78	1年以内	11.18	42,812.15
新疆华夏汇通实业有限公司	往来款	6,798,379.70	1年以内	10.78	41,470.12
吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司	往来款	5,911,941.66	1年以内、1-5年以上	9.42	2,343,293.79
天津万通包装有限公司	租金	1,470,220.59	1年以内	2.34	8,968.35
合计	/	36,374,040.92	/	57.90	6,197,365.88

其他说明：

√适用 □不适用

1、其他应收款净额期末数比期初数减少 37,556,280.69 元，下降了 48.16%，主要系本期保证金、其他暂收代付款项减少所致。

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

债务人名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
新疆冠农有机农业开发有限公司	联营企业	15,175,113.19	24.07
新疆永滋绿原生物技术有限公司	子公司联营企业	231,319.13	0.37
新疆华夏汇通实业有限公司	子公司参股股东	6,798,379.70	10.78
合计		22,204,812.02	35.22

3、无涉及政府补助的应收款项。

4、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5、无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

6、本期实际无核销的其他应收款。

7、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资				9,264,544.62		9,264,544.62
原材料	42,383,844.02	1,637,124.96	40,746,719.06	62,443,647.23	454,277.64	61,989,369.59
包装物				71,521.08		71,521.08
低值易耗品				24,677.25		24,677.25
自制半成品				320,693.59	10,538.90	310,154.69
库存商品	1,092,251,756.69	13,840,954.18	1,078,410,802.51	1,365,401,887.33	12,776,869.49	1,352,625,017.84
委托加工物资	4,922,808.79		4,922,808.79			
周转材料	25,095,210.63	12,606,658.62	12,488,552.01	23,855,352.04	13,058,532.36	10,796,819.68
开发成本	290,329,984.78	0.00	290,329,984.78	436,000,808.73		436,000,808.73
发出商品	2,996,512.66	0.00	2,996,512.66	4,535,610.69		4,535,610.69
合计	1,457,980,117.57	28,084,737.76	1,429,895,379.81	1,901,918,742.56	26,300,218.39	1,875,618,524.17

**(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	454,277.64	1,847,524.90		664,677.58		1,637,124.96
自制半成品	10,538.90			10,538.90		
库存商品	12,776,869.49	7,291,574.08		6,227,489.39		13,840,954.18
周转材料	13,058,532.36	994,047.98		1,445,921.72		12,606,658.62
合计	26,300,218.39	10,133,146.96		8,348,627.59		28,084,737.76

其他说明

√适用 □不适用

1、存货跌价准备情况：

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	可变现净值低于账面价值	本期销售	0.05
自制半成品	可变现净值低于账面价值	本期销售	0.00
库存商品	可变现净值低于账面价值	本期销售	0.43
周转材料	可变现净值低于账面价值	本期销售	0.10

2、本账户期末数比期初数减少 445,723,144.36 元，下降了 23.76%，主要系本期存货减少所致。

3、本账户期末余额中无借款费用资本化金额。

8、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1、待摊费用		
其中：租金	3,849,670.69	6,681,583.57
保险费	209,524.28	235,155.73
水电暖费		
车辆保险费	5,412.15	30,273.26
装修费	0.00	16,181.23
其他	770.43	86,919.98
2、应交税费重分类	146,790,710.06	217,073,101.06
3、结构性存款		
4、其他	168,587.01	138,055.53
合计	151,024,674.62	224,261,270.36

其他说明

本账户期末数比期初数减少 73,236,595.74 元，下降了 32.66%，主要系本期应交税费重分类减少所致。

9、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
远东宏信（天津）融资租赁有限公司				11,100,000.00		11,100,000.00	
合计				11,100,000.00		11,100,000.00	/

其他说明

√适用 □不适用

- 1、本公司本年无发生坏账准备变动的长期应收款。
- 2、本公司无转移长期应收款且继续涉入的长期应收款。
- 3、本账户期末数比期初数减少 11,100,000.00 元，下降了 100.00%，主要系本期融资租赁保证金减少所致。



10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	686,961,775.68			150,355,290.46		9,439,776.79	220,776,784.29			625,980,058.64	
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	211,458,718.52			47,094,012.15			31,543,041.87			227,009,688.80	
新疆冠农有机农业开发有限公司	865,111.49			-263,275.56						601,835.93	
小计	899,285,605.69			197,186,027.05		9,439,776.79	252,319,826.16			853,591,583.37	
二、联营企业											
上海冠农涌亿股权投资管理有限责任公司	58,603.45		58,603.45								
小计	58,603.45		58,603.45								
合计	899,344,209.14		58,603.45	197,186,027.05		9,439,776.79	252,319,826.16			853,591,583.37	

其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**11、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	9,352,546.07	9,352,546.07
库尔勒市商业银行	62,964,000.00	62,964,000.00
合计	72,316,546.07	72,316,546.07

(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

12、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		34,608,077.24
合计		34,608,077.24

其他说明：

□适用 √不适用

13、投资性房地产投资性房地产计量模式
不适用**14、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	797,618,069.97	854,415,389.35
固定资产清理	459,176.69	459,176.69
合计	798,077,246.66	854,874,566.04

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	运输工具	电子设备及办	其他	合计
----	--------	------	------	--------	----	----



				公设备		
一、账面原值:						
1. 期初余额	750,319,924.31	927,352,911.32	20,530,236.04	24,320,141.51	13,664,712.71	1,736,187,925.89
2. 本期增加金额	18,608,724.27	16,414,024.94	1,750,505.89	3,896,315.98	934,812.09	41,604,383.17
(1) 购置	6,437,164.35	14,711,640.75	1,750,505.89	3,023,572.60	934,812.09	26,857,695.68
(2) 在建工程转入	12,171,559.92	1,702,384.19	0.00	872,743.38	0.00	14,746,687.49
3. 本期减少金额	4,114,989.71	4,352,116.38	2,807,384.65	3,332,214.23	873,753.17	15,480,458.14
(1) 处置或报废	4,114,989.71	4,352,116.38	2,807,384.65	3,332,214.23	873,753.17	15,480,458.14
4. 期末余额	764,813,658.87	939,414,819.88	19,473,357.28	24,884,243.26	13,725,771.63	1,762,311,850.92
二、累计折旧						
1. 期初余额	222,824,358.28	422,963,562.22	16,037,446.82	18,817,222.62	6,758,346.50	687,400,936.44
2. 本期增加金额	29,906,406.42	41,953,826.22	803,830.12	1,855,454.12	800,448.20	75,319,965.08
(1) 计提	29,906,406.42	41,953,826.22	803,830.12	1,855,454.12	800,448.20	75,319,965.08
3. 本期减少金额	2,212,585.11	3,712,904.91	2,138,009.92	1,654,105.72	487,959.21	10,205,564.87
(1) 处置或报废	2,212,585.11	3,712,904.91	2,138,009.92	1,654,105.72	487,959.21	10,205,564.87
4. 期末余额	250,518,179.59	461,204,483.53	14,703,267.02	19,018,571.02	7,070,835.49	752,515,336.65
三、减值准备						
1. 期初余额	39,482,303.17	153,592,202.39	142,296.76	1,002,024.93	152,772.85	194,371,600.10
2. 本期增加金额	753,865.34	17,903,623.55	0.00	0.00	0.00	18,657,488.89
(1) 计提	753,865.34	17,903,623.55	0.00	0.00	0.00	18,657,488.89
3. 本期减少金额	0.00	115,917.09	1,154.55	635,132.66	98,440.39	850,644.69
(1) 处置或报废	0.00	115,917.09	1,154.55	635,132.66	98,440.39	850,644.69
4. 期末余额	40,236,168.51	171,379,908.85	141,142.21	366,892.27	54,332.46	212,178,444.30
四、账面价值						
1. 期末账面价值	474,059,310.77	306,830,427.50	4,628,948.05	5,498,779.97	6,600,603.68	797,618,069.97
2. 期初账面价值	488,013,262.86	350,797,146.71	4,350,492.46	4,500,893.96	6,753,593.36	854,415,389.35

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	72,291,790.30	35,081,710.54	18,839,108.55	18,370,971.21	新疆冠农果茸股份有限公司
机器设备	171,204,526.00	72,814,625.74	91,522,586.78	6,867,313.48	新疆冠农果茸股份有限公司
运输设备	1,268,152.52	1,160,123.37	60,067.36	47,961.79	新疆冠农果茸股份有限公司
电子设备	1,619,762.79	1,246,421.61	232,838.70	140,502.48	新疆冠农果茸股份有限公司
其他	423,273.18	236,052.27	54,332.69	132,888.22	新疆冠农果茸股份有限公司
房屋建筑物	23,960,032.53	9,225,378.04	2,166,404.94	12,568,249.55	新疆绿原糖业有限公司
机器设备	33,521,109.15	18,177,377.81	13,791,518.03	1,552,213.31	新疆绿原糖业有限公司
房屋建筑物	5,920,064.80	1,184,446.51	58,977.71	4,676,640.58	新疆冠农鹿丰食品有限公司
机器设备	1,453,575.96	442,387.71		1,011,188.25	新疆冠农鹿丰食品有限公司
电子设备	194,181.24	84,902.02		109,279.22	新疆冠农鹿丰食品有限公司
其他	24,429.26	9,188.21		15,241.05	新疆冠农鹿丰食品有限公司

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
新疆冠农果茸股份有限公司	14,873,837.24

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
不动产证	144,424,446.71	尚未验收

其他说明：

√适用 □不适用

1、本期固定资产抵押情况：

项 目	期末账面价值
(1) 阿克苏地区永衡棉业有限责任公司抵押借款情况	
其中：中国农业发展银行贷款抵押房屋建筑物	1,645,374.29
(2) 天津三和果蔬有限公司抵押借款情况	
其中：交通银行股份有限公司贷款抵押房屋建筑物	16,566,597.31
渤海银行股份有限公司贷款抵押房屋建筑物	24,746,318.57

1) 为取得中国农业发展银行贷款 6000.00 万元，而抵押固定资产房屋及建筑物账面价值 1,645,374.29 元。

2) 为取得渤海银行股份有限公司贷款 3800.00 万元，而抵押固定资产房屋及建筑物账面价值 24,746,318.57 元。

3) 为取得交通银行股份有限公司天津市分（支）行贷款 1000.00 万元，而抵押固定资产房屋及建筑物账面价值 16,566,597.31 元。

2、本期无通过融资租赁租入的固定资产。

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

固定清理未完毕的原因为已经拆除但尚未完成处置。

15、 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	26,993,901.22	31,658,477.57
合计	26,993,901.22	31,658,477.57

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
污水处理站改扩建项目				66,037.74		66,037.74
科技实验车间项目	18,963,221.26		18,963,221.26	18,939,584.90		18,939,584.90
天津三和消防工程改造	782,887.62		782,887.62	237,193.05		237,193.05
2016 年天津三和技改项目	1,875,355.89		1,875,355.89			
天津三和锅炉改造项目				308,861.66		308,861.66
天津三和污水处理工程				977,302.13		977,302.13
综合办公楼（巴州鸿筑）				11,129,498.09		11,129,498.09
工业废水节能、原位再生回用综合项目	142,842.63		142,842.63			
蓝凌集中管控协同信息化项目	662,068.96		662,068.96			
用友财务集中管控信息化项目	947,787.92		947,787.92			
冠农股份展厅	1,713,428.58		1,713,428.58			
实验室装修改造项目	1,906,308.36		1,906,308.36			
合计	26,993,901.22		26,993,901.22	31,658,477.57		31,658,477.57



(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
数据中心超融合平台项目	960,000		872,743.38	872,743.38			90	100%				
冠农股份展厅	1,980,000		1,713,428.58			1,713,428.58	86.54	100%				
实验室装修改造项目	30,000,000		1,906,308.36			1,906,308.36	63.54	63.54%				
科技实验车间项目	20,000,000	18,939,584.90	23,636.36			18,963,221.26	95%	95%				
天津三和消防工程改造	15,000,000	237,193.05	545,694.57			782,887.62						
2016 年天津三和技改项目	1,900,000		1,875,355.89			1,875,355.89	98.71	98%				
综合办公楼（巴州鸿筑）	12,500,000	11,129,498.09		11,129,498.09			85	85%				
蓝凌集中管控协同信息化项目	1,280,000		662,068.96			662,068.96	51.72	95%				
用友财务集中管控信息化项目	1,250,000		947,787.92			947,787.92	75.82	95%				
合计	84,870,000	30,306,276.04	8,547,024.02	12,002,241.47		26,851,058.59	/	/			/	/



16、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		合计
	葡萄苗	类别	
一、账面原值			
1. 期初余额	192,000		192,000
2. 本期增加金额			
4. 期末余额	192,000		192,000
二、累计折旧			
1. 期初余额	16,026.88		16,026.88
2. 本期增加金额	24,040.32		24,040.32
(1) 计提	24,040.32		24,040.32
4. 期末余额	40,067.20		40,067.20
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	151,932.80		151,932.80
2. 期初账面价值	175,973.12		175,973.12

其他说明

√适用 □不适用

期末无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

17、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标	软件	专利权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	122,974,748.06	235,578.75	3,241,167.05	40,500.00	126,491,993.86
2. 本期增加金额	17,069,831.74	413,800.00	146,017.70		17,629,649.44
(1) 购置	17,069,831.74	413,800.00	146,017.70		17,629,649.44
3. 本期减少金额	336,672.93	0.00	312,097.43	0.00	648,770.36
(1) 处置	336,672.93	0.00	312,097.43	0.00	648,770.36
4. 期末余额	139,707,906.87	649,378.75	3,075,087.32	40,500.00	143,472,872.94
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,662,501.15	202,287.50	2,275,431.37	12,654.08	11,152,874.10
2. 本期增加金额	3,026,026.36	13,910.62	123,358.65	4,050.05	3,167,345.68
(1) 计提	3,026,026.36	13,910.62	123,358.65	4,050.05	3,167,345.68
3. 本期减少金额	82,875.88	0.00	258,771.20	0.00	341,647.08
(1) 处置	82,875.88	0.00	258,771.20	0.00	341,647.08
4. 期末余额	11,605,651.63	216,198.12	2,140,018.82	16,704.13	13,978,572.70
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额			397,564.43		397,564.43
(1) 计提			397,564.43		397,564.43



4. 期末余额			397,564.43		397,564.43
四、账面价值					
1. 期末账面价值	128,102,255.24	433,180.63	537,504.07	23,795.87	129,096,735.81
2. 期初账面价值	114,312,246.91	33,291.25	965,735.68	27,845.92	115,339,119.76

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	8,606,498.81	尚未完工验收

其他说明：

√适用 □不适用

1、本公司期末无形资产用于抵押借款情况：

项目	期末账面价值
(1) 天津三和果蔬有限公司抵押借款情况	
其中：渤海银行股份有限公司贷款抵押土地使用权	8,068,574.38
交通银行股份有限公司贷款抵押土地使用权	8,068,574.43
合计	16,137,148.81

1) 为取得渤海银行股份有限公司贷款 3800 万元，而抵押无形资产土地使用权账面价值 8,068,574.38 元。

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

2、本期公司无内部研发形成的无形资产。

18、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
新疆绿原糖业有限公司	945,537.27	12,890,009.26		13,835,546.53
和静冠农棉业有限责任公司	555,278.40		555,278.40	



巴州冠农库尔楚棉业有限公司	236,024.17		236,024.17	
巴州顺泰棉业有限责任公司				
天津三和果蔬有限公司	40,980,577.00	23,406,598.30		64,387,175.30
浙江冠农食品有限公司	173,921.68		173,921.68	
合计	42,891,338.52	36,296,607.56	965,224.25	78,222,721.83

(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

金额单位：万元人民币

资产组名称	不含商誉的资产组账面价值	完整商誉原值	包含完整商誉的账面价值	可收回金额
天津三和果蔬有限公司	17,255.67	16,244.56	33,500.23	20,900.00
新疆绿原糖业有限公司	11,264.22	1,383.55	1,383.55	11,200.00

(1) 本公司将商誉分摊至根据天津三和果蔬有限公司主要经营业务确定的资产组。

天津三和果蔬有限公司资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。

商誉减值测试中采用的其他关键假设包括销售收入、销售毛利率及其他相关费用、运营资金、资本性支出等，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设、关键参数；预测期销售收入 2020 年增长率为-18.37%，2021-2024 年增长率为 30.36%，2024 年以后保持稳定，税前折现率 15.13%。经测算，包含完整商誉的资产组可收回金额为 20900 万元，低于包含完整商誉的资产组账面价值，计提商誉减值金额 12,600.23 万元，分摊至冠农股份的商誉减值额为 6,438.72 万元，以前年度已计提商誉价值金额 4,098.06 万元，本年度需继续计提商誉减值 2,340.66 万元。

(2) 本公司将商誉分摊至根据新疆绿原糖业有限公司主要经营业务确定的资产组。

新疆绿原糖业有限公司资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。

商誉减值测试中采用的其他关键假设包括销售收入、销售毛利率及其他相关费用、运营资金、资本性支出等，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设、关键参数；预测期销售收入 2020 年增长率为-27.00%，2021-2024 年增长率为 0.76%，2024 年以后保持稳定，税前折现率 11.80%。经测算，包含完整商誉的资产组可收回金额为 11,200.00 万元，低于包含完整商誉的资产组账面价值，计提商誉减值金额 1,383.55 万元，分摊至冠农股份的商誉减值额为 1,383.55 万元，以前年度已计提商誉价值金额 94.55 万元，本年度需继续计提商誉减值 1,289.00 万元。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 不适用

其他说明

√适用 不适用

本账户账面净额期末数比期初数减少 36,296,607.56 元，下降了 66.09%，主要系本期计提新疆绿原糖业有限公司及天津三和果蔬有限公司商誉减值所致。

19、长期待摊费用

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------



租金	300,113.00		144,054.24		156,058.76
进场条码费	27,197.80		27,197.80		
装修款	180,545.38		80,953.80		99,591.58
预付咨询费	174,273.58	59,622.64	222,103.82		11,792.40
合计	682,129.76	59,622.64	474,309.66		267,442.74

其他说明:

本账户期末数比期初数减少 414,687.02 元, 下降了 60.79%, 主要系本期摊销所致。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,193,678.33	3,629,051.75	8,953,900.84	1,816,128.97
其他	7,748,901.60	1,162,335.24	6,307,546.51	1,390,238.64
合计	31,942,579.93	4,791,386.99	15,261,447.35	3,206,367.61

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
减值准备	344,208,574.13	290,427,821.59
其他		1,787,699.52
合计	344,208,574.13	292,215,521.11

(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

其他说明:

适用 不适用

**21、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	360,545.84	1,183,030.00
预付土地出让款	8,930,000.00	
合计	9,290,545.84	1,183,030.00

其他说明：

本账户期末数比期初数增加 8,107,515.84 元，上升了 6.85 倍，主要系本期预付土地出让款增加所致。

22、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		5,280,000.00
保证借款	1,267,110,000.00	2,329,400,000.00
信用借款	20,000,000.00	101,114,000.00
合计	1,287,110,000.00	2,435,794,000.00

其他说明

√适用 □不适用

1、本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

2、本账户期末数比期初数减少 1,148,684,000.00 元，下降 47.16%，主要系本期保证及信用借款归还上期借款及本期借款减少所致。

23、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	43,000,000.00	29,538,674.42
银行承兑汇票	10,000,000.00	
合计	53,000,000.00	29,538,674.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

24、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	180,349,225.14	106,756,528.93
工程设备款	44,606,045.24	53,709,112.00
劳务款	17,993,699.77	20,966,917.89



其他	1,316,537.15	3,728,743.65
合计	244,265,507.30	185,161,302.47

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江三丰建设有限公司	19,306,695.14	未结算
河北省安装工程集团有限公司	10,169,415.00	未结算
天津市盛泰建筑工程有限公司	5,058,391.00	未结算
新疆环宇建设工程(集团)有限责任公司	2,700,816.52	未结算
天津河北巴氏轻工机械有限公司	1,633,440.00	未结算
农二师交通局	1,000,000.00	未结算
江苏环球环境工程集团有限公司	940,000.00	未结算
合计	40,808,757.66	/

其他说明

√适用 □不适用

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

单位名称	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	48,031.51	48,031.51
新疆冠农集团有限责任公司	531.70	0.00
库尔勒鑫金三角有限责任公司	27,800.00	27,800.00
新疆蓝天工程监理咨询有限公司	712,669.82	712,715.82
新疆天宇建设工程有限责任公司	777,181.08	2,016,982.39
新疆永安天泰电力有限责任公司	152,253.20	152,253.20
库尔勒金川矿业有限公司	2,002,444.64	2,002,444.64
新疆生产建设兵团第二师二十二团	0.00	311,297.93
新疆冠农天府物业服务有限公司	30,674.45	30,674.45
合计	3,751,586.40	5,302,199.94

2、本账户期末余额较期初余额增加 59,104,204.83 元,增长 31.92%,主要系本期应付材料款增加所致。

25、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	629,598,875.68	813,190,531.48
合计	629,598,875.68	813,190,531.48

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
胡建龙	6,014,696.09	未发货
新疆东方健明贸易有限公司	1,962,879.95	未发货
卡地江·阿瓦孜	890,000.00	未发货
萨伊普加玛丽艾拜	840,000.00	未发货



钱志传	610,000.00	未发货
合计	10,317,576.04	/

其他说明

√适用 □不适用

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

单位名称	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
铁门关永瑞供销有限公司棉麻三分公司	7,274,018.10	0.00
金建霞	1,026,480.00	1,026,480.00
新疆冠农集团有限责任公司	9,617.92	10,258.24
新疆冠农有机农业开发有限公司	0.00	7,877.01
第二师绿洲农业发展有限公司	0.00	4,002.55
合计	8,310,116.02	1,048,617.80

26、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,219,196.11	92,926,813.42	80,444,268.96	25,701,740.57
二、离职后福利-设定提存计划	187,683.20	7,772,103.95	7,874,503.62	85,283.53
三、辞退福利	16,200.00	2,472,980.33	2,489,180.33	
四、一年内到期的其他福利	8,128.83	76,034.25	67,938.49	16,224.59
合计	13,431,208.14	103,247,931.95	90,875,891.40	25,803,248.69

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,764,593.71	66,324,134.49	54,229,406.92	23,859,321.28
二、职工福利费	183,014.85	6,280,728.20	6,463,743.05	
三、社会保险费	149,561.68	3,014,332.41	3,093,261.04	70,633.05
其中：医疗保险费	85,993.84	2,764,635.41	2,788,098.10	62,531.15
工伤保险费	2,724.50	121,984.54	123,417.32	1,291.72
生育保险费	6,672.34	175,105.15	174,967.31	6,810.18
其他	54,171.00	-47,392.69	6,778.31	
四、住房公积金	42,576.95	4,507,237.90	4,421,537.90	128,276.95
五、工会经费和职工教育经费	1,079,448.92	1,482,472.06	1,463,411.69	1,098,509.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		11,317,908.36	10,772,908.36	545,000.00
合计	13,219,196.11	92,926,813.42	80,444,268.96	25,701,740.57

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	182,145.85	7,158,803.79	7,258,622.28	82,327.36
2、失业保险费	5,537.35	157,391.16	159,972.34	2,956.17



3、企业年金缴费		455,909.00	455,909.00	
合计	187,683.20	7,772,103.95	7,874,503.62	85,283.53

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期应缴	本期缴付	2019 年 12 月 31 日
因解除劳动关系给予的补偿				
一年内到期的辞退福利	16,200.00	2,472,980.33	2,489,180.33	
合 计	16,200.00	2,472,980.33	2,489,180.33	

4、一年内到期的其他福利

设定计划项目	2018 年 12 月 31 日	本期应缴	本期缴付	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的离职福利	8,128.83	76,034.25	67,938.49	16,224.59
合 计	8,128.83	76,034.25	67,938.49	16,224.59

注：本账户期末余额较期增加了12,372,040.55元，增长了92.11%，主要系本期应付工资增加所致。

27、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	2,108,112.14	4,666,823.79
城市建设维护税	30,981.92	271,763.69
教育费附加	14,493.44	118,356.99
地方教育费附加	7,643.63	75,970.49
土地使用税	203,470.00	101,735.00
房产税		48,976.87
企业所得税	3,498,449.42	1,651,194.44
个人所得税	532,325.41	869,215.22
印花税	565,096.92	296,142.31
防洪费		32,494.67
环境保护税	21,325.92	34,661.28
其他	107,181.26	38,564.38
合计	7,089,080.06	8,205,899.13

其他说明：

本账户期末余额较期初减少了1,116,819.07元，下降了13.61%，主要系本期增值税减少所致。

28、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	2,755,965.62	2,616,292.80
应付股利	2,276,463.65	2,276,463.65
其他应付款	151,088,402.31	86,527,376.18
合计	156,120,831.58	91,420,132.63

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
短期借款应付利息	1,110,696.43	971,023.61
其他	1,645,269.19	1,645,269.19
合计	2,755,965.62	2,616,292.80

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1、本公司期末不存在逾期应付利息。

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

单位名称	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	1,645,269.19	1,645,269.19
合计	1,645,269.19	1,645,269.19

应付股利**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来及借款	115,452,187.11	63,297,062.03
暂收款及其他	8,857,594.97	12,979,401.21
保证金及押金	24,531,022.87	4,993,613.79
其他	2,247,597.36	5,257,299.15
合计	151,088,402.31	86,527,376.18

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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

单位名称	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
新疆冠农天府物业服务有限公司		7,743.86



新疆生产建设兵团第二师二十二团		1,683,721.77
新疆冠农有机农业开发有限公司		370,727.62
农二师绿原热力有限公司	2,791,030.14	2,791,030.14
合计	2,791,030.14	4,853,223.39

2、期末其他应付款大额明细如下：

单位名称	金额	欠款时间	经济内容	账龄超过一年未偿还或结转的原因
第二师国资委	12,174,184.51	2009-2012年	往来款项	欠伊力特的分红款
第二师三十三团	3,780,164.34	2009-2012年	股权收购款	未支付
第二师三十四团	3,392,975.46	2009-2012年	股权收购款	未支付
第二师三十一团	3,392,962.63	2009-2012年	股权收购款	未支付
农二师绿原热力有限公司	2,791,030.14	2009-2012年	往来款项	未支付
农二师交通局	2,000,000.00	5年以上	往来款项	未支付
合计	27,531,317.08	——	——	——

3、本账户期末余额较期初余额增加 64,700,698.95 元，增长 70.77%，主要系本期应付材料款增加所致。

29、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	45,000,000.00	134,000,000.00
1 年内到期的长期应付款		8,411,887.30
合计	45,000,000.00	142,411,887.30

其他说明：

1、一年内到期的非流动负债期末较期初减少了 97,411,887.30 元，下降 68.40%，主要系一年内到期的长期借款归还所致。

2、一年内到期的长期应付款明细：

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
融资租赁借款	0.00	8,411,887.30
合计	0.00	8,411,887.30

3、金额前五名的一年内到期的非流动负债：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	金额
中国农业银行股份有限公司铁门关市兵团支行	2017-3-27	2020-3-21	4.35	45,000,000.00
合计	--	--	--	45,000,000.00

30、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
保证借款		53,994,959.78
合计		53,994,959.78

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用



长期借款期末较期初减少 53,994,959.78 元,下降了 100.00%,主要系新疆冠农果茸股份有限公司长期借款重分类至一年内到期的长期借款所致。

31、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁借款		9,360,175.00

其他说明：

1、本公司于 12 月 31 日以后需支付的最低融资租赁付款额如下：

最低租赁付款额	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)		10,445,656.72
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)		10,288,318.28
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)		
3 年以上		
小计		20,733,975.00
减：未确认融资费用		2,961,912.70
合 计	-	17,772,062.30

2、本账户期末余额较期初余额减少 9,360,175.00 元,下降了 100%,主要是由于本期偿付融资租赁借款所致。

32、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	3,951,343.03	3,795,473.33
二、辞退福利		
合计	3,951,343.03	3,795,473.33

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



一、期初余额	3,795,473.33	3,856,325.64
二、计入当期损益的设定受益成本	679,207.76	102,185.52
1. 当期服务成本	304,942.25	130,957.50
2. 过去服务成本	240,168.32	-119,983.49
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	134,097.19	91,211.51
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-304,051.39	
1. 当期服务成本（损失以“-”表示）	-306,354.01	
2. 利息净额	2,302.62	
四、其他变动	-219,286.67	-163,037.83
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-219,286.67	-122,347.69
3. 其他		-40,690.14
五、期末余额	3,951,343.03	3,795,473.33

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,795,473.33	3,856,325.64
二、计入当期损益的设定受益成本	679,207.76	102,185.52
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-304,051.39	
四、其他变动	-219,286.67	-163,037.83
五、期末余额	3,951,343.03	3,795,473.33

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

适用 不适用

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

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

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、递延收益

递延收益情况

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	46,154,291.62	15,134,762.19	18,229,250.18	43,059,803.63	政府补助
合计	46,154,291.62	15,134,762.19	18,229,250.18	43,059,803.63	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
(1) 兵团龙头企业、基地和农工专业合作经济组织建设	331,818.13			66,666.68		265,151.45	资产
(2) 热力系统节能改造工程	1,133,333.33			200,000.00		933,333.33	资产
(3) 中小企业发展专项基金	119,090.91			80,000.00		39,090.91	资产
(4) 道路维修建设资金	1,661,387.57			420,462.48		1,240,925.09	资产
(5) 2009 年度外经贸区域发展促进资金	625,000.00			100,000.00		525,000.00	资产
(6) 酒精废液污染治理减排项目	613,333.88			106,666.48		506,667.40	资产
(7) 2010 年廉租房保障专项补助资金	825,000.00			100,000.00		725,000.00	资产
(8) 2011 年度中小企业改造项目资金	1,000,000.02			133,333.32		866,666.70	资产
(9) 2011 年度外经贸区域协调发展促进资金	1,200,000.00			300,000.00		900,000.00	资产
(10)2012 年电子信息产业振兴和技术改造项目	780,000.00			260,000.00		520,000.00	资产
(11) 进口专项贴息资金	153,605.00			19,820.00		133,785.00	资产
(12) 政策引导类计划资金	656,830.79			61,100.52		595,730.27	资产
(13) 甜菜加工项目拨款	1,075,000.00			100,000.00		975,000.00	资产
(14) 农机补贴	300,000.00			75,000.00		225,000.00	资产
(15) 工业发展专项资金	2,866,666.61			266,666.68		2,599,999.93	资产
(16) 果蔬加工改扩建项目	1,668,161.06			425,913.46		1,242,247.60	资产
(17) 番茄制品加工	528,846.14			115,384.62		413,461.52	资产
(18)2013 年度外贸公共服务平台建设资金	1,050,000.00			100,000.00		950,000.00	资产
(19) 工程技术研究中心建设	343,166.63			45,916.68		297,249.95	资产
(20) 农业产业化项目资金	4,733,333.33			400,000.00		4,333,333.33	资产
(21) 番茄酱出口生产线扩能改造项目	1,100,000.00			100,000.00		1,000,000.00	资产
(22) 外贸发展专项资金	9,274,444.44			906,666.66		8,367,777.78	资产
(23) 南疆学前教育支教专项资金	93,620.00				93,620.00	0.00	收益



(24) 节能减排	1,701,388.89			116,666.66		1,584,722.23	资产
(25) 应用技术研究与开发费用	6,200,000.00					6,200,000.00	资产
(26) 再就业培训补贴	61,376.00			61,376.00		0.00	收益
(27) 农业产业化项目资金	2,527,777.78			173,333.34		2,354,444.44	资产
(28) 外贸发展专项资金	3,531,111.11					3,531,111.11	资产
(29) 外贸发展专项资金		9,040,000.00		9,040,000.00		0.00	收益
(30) 自治区区域协同创新专项		240,000.00		10,290.77		229,709.23	资产
(31) 职业培训补贴		199,050.00				199,050.00	收益
(32) 番茄综合精深加工关键技术研究及中试		350,000.00		292,662.14		57,337.86	资产
(33) 果蔬精深加工重点实验室		300,000.00				300,000.00	资产
(34) 失业保险稳岗补贴		66,930.19		66,930.19			收益
(35) 番茄采运交售关键技术开发示范		200,000.00				200,000.00	资产
(36) 发酵番茄汁关键技术研究及中试		200,000.00		112,902.03		87,097.97	资产
(37) 兵团贯标企业补助		50,000.00		50,000.00			收益
(38) 退耕还林款		128,799.00	128,799.00				收益
(39) 自治区贯标企业补助		50,000.00		33,495.14		16,504.86	收益
(40) 新招劳动力及高校毕业生社保补贴		48,894.00		48,894.00			收益
41) 中信保补贴		580,000.00		245,033.22		334,966.78	收益
(42) 展会补贴		48,200.00		48,200.00			收益
(43) 出口创汇补贴		15,000.00		15,000.00			收益
(44) 中小企业国际市场开拓资金		400,000.00		400,000.00			收益
(45) 高校毕业生社保补贴		99,084.00		99,084.00			收益
(46) 运费补贴		1,562,200.00		1,562,200.00			收益
(47) 中小企业国际市场开拓资金		352,700.00		217,700.00		135,000.00	资产
(48) 工业发展专项资金		184,700.00		10,261.11		174,438.89	资产
(49) 支持国际物流发展补贴专项资金		1,000,000.00		1,000,000.00			收益
(50) 南疆支教经费		9,260.00		9,260.00			收益
(51) 新招用劳动者社会保险补贴		9,945.00		9,945.00			收益
合计	46,154,291.62	15,134,762.19	128,799.00	18,006,831.18	93,620.00	43,059,803.63	

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助明细如下：

(1) 根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2007 年度农业产业化资金的通知》（兵财企【2007】374 号），公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到兵团财务局拨付的农业产业化资金 1,000,000.00 元，用于兵团龙头企业、基地和农工专业合作经济组织建设，本期结转 66,666.68 元，累计结转 5,734,848.48 元。



(2) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2008 年兵团资源节约和环境保护工程新增中央预算内投资计划的通知》(师财发【2008】681 号), 公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到第二师财务局拨付的热力系统节能改造项目建设资金 3,000,000.00 元, 2016 年度新增补助金额 726,400.00 元, 本期结转 200,000.00 元, 累计结转 2,793,066.67 元。

(3) 根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2008 年中小企业发展专项资金的通知》(兵财企【2008】1299 号) 文件, 公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到兵团财务局中小企业发展专项基金 600,000.00 元, 本期结转 80,000.00 元, 累计结转 560,909.09 元。

(4) 根据新疆生产建设兵团第二师交通局《关于第二师绿原糖业公司公路工程建设自筹资金的通知》(师交发【2009】19 号), 2009 年、2010 年公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到第二师交通局拨付道路建设资金 4,204,625.00 元, 2013 年拨付 400,000.00 元, 本期结转 420,462.48 元, 累计结转 3,363,699.91 元。

(5) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2009 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》(师财发【2009】202 号), 公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到第二师财务局拨付的日处理 3750 吨番茄加工生产线项目资金 1,500,000.00 元, 本期结转 100,000.00 元, 累计结转 975,000.00 元。

(6) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达兵团本级节能减排专项资金(预算)拨款的通知》(师财发【2010】282 号), 公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到兵团第二师财务局拨付的酒精废液污染处理减排项目的专项资金 1,600,000.00 元, 本期结转 106,666.48 元, 累计结转 1,093,332.60 元。

(7) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2010 年廉租住房保障专项补助资金的通知》(师财发【2010】226 号), 公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到兵团第二师财务局拨付的廉租住房保障专项补助资金 1,500,000.00 元, 本期结转 100,000.00 元, 累计结转 775,000.00 元。

(8) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达兵团中小企业技术改造项目 2010 年投资计划(第一批)的通知》(师发改发【2011】41 号), 拨付公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司中央预算内资金 2,000,000.00 元, 本期结转 133,333.32 元, 累计结转 1,133,333.30 元。

(9) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2011 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》(师财发【2011】247 号), 拨付公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司机械化采摘设备资金 3,000,000.00 元专项用于出口加工基地, 重点口岸仓储设施和对外经济技术合作项目, 本期结转 300,000.00 元, 累计结转 2,100,000.00 元。

(10) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2012 年电子信息产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算拨款的通知》(师财发【2012】331 号), 拨付公司中央预算内基建支出拨款 2,600,000.00 元, 专项用于电子信息产业振兴和技术改造项目建设, 本期结转 260,000.00 元, 累计结转 2,080,000.00 元。

(11) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付进口专项贴息资金的通知》(师财发【2012】146 号), 现拨付公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司进口专项贴息资金 297,300.00 元, 本期结转 19,820.00 元, 累计结转 163,515.00 元。

(12) 根据科技部《关于下达 2012 年政策引导类计划专项项目课题预算的通知》(财教【2012】248 号), 拨付公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司政策引导类计划专项项目课题经费 3,150,000.00 元, 本期结转 61,100.52 元, 累计结转 2,554,269.73 元。

(13) 2012 年 8 月公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到新疆生产建设兵团第二师财务局拨付公司甜菜加工项目拨款 1,500,000.00 元, 本期结转 100,000.00 元, 累计结转 525,000.00 元。

(14) 2012 年根据国家相关农机补贴(烘房干燥设备)政策, 该农机(烘房干燥)设备列入新疆农机补贴目录, 符合补贴政策, 据此申报补贴项目, 公司孙公司和田冠农艾丽曼果业有限责任公司获得 900,000.00 元农机项目补贴款, 本期结转 74,999.95 元, 累计结转 1,475,000.02 元。

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



收到兵团第二师财务局拨付工业发展专项资金 4,000,000.00 元，本期结转 266,666.68 元，累计结转 1,400,000.07 元。

(16) 根据天津市发展改革委员会《市发展改革委关于转发国家发展改革委下达物流业调整和振兴项目（地方切块部分）2013 年第二批中央预算内投资计划的通知》（津发改投资【2013】842 号），公司子公司天津三和果蔬有限公司收到天津市财政局拨付的果蔬加工改扩建项目资金 2,500,000.00 元，本期结转 425,913.46 元，累计结转 2,011,791.07 元。

(17) 根据天津市中小企业局市财政局《关于下达 2014 年涉农区县工业技术改造项目市财政扶持资金计划的通知》（津财农联【2014】107 号），公司子公司天津三和果蔬有限公司收到天津市发展和改革委员会拨付的番茄制品加工工业技术改造项目扶持资金 1,000,000.00 元，本期结转 115,384.62 元，累计结转 586,538.48 元。

(18) 根据第二师财务局《关于拨付 2013 年度外贸公共服务平台建设资金的通知》（师财发【2013】109 号），公司控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到第二师财务局拨付 2013 年度外贸公共服务平台建设资金 1,500,000.00 元，本期结转 100,000.00 元，累计结转 550,000.00 元。

(19) 根据第二师财务局《关于拨付 2015 年兵团科技发展专项资金的通知》（师财发【2015】244 号），公司收到第二师财务局拨付工程技术研究中心建设资金 500,000.00 元，本期结转 45,916.68 元，累计结转 202,750.05 元。

(20) 根据第二师财务局《关于拨付 2015 年兵团农业产业化专项扶持资金的通知》（师财发【2015】306 号），公司全资子公司巴州冠农番茄食品有限责任公司收到新疆兵团第二师财务局拨付番茄丁生产线资金 6,000,000.00 元，本期结转 400,000.00 元，累计结转 1,673,958.67 元。

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

(22) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2015 年度外经贸发展专项资金区域协调外贸升级专项的通知》（师财发【2016】159 号），公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到 2015 年度外经贸发展专项资金区域协调外贸升级专项资金 30,000,000.00 元，本期结转 906,666.66 元，累计结转 21,632,222.22 元。

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

(24) 根据《关于下达兵团本级节能减排专项资金项目 2017 年投资计划的通知》新疆生产建设兵团第二师发改委文件，师发改发【2017】675 号公司子新疆冠农番茄制品有限公司收到兵团本级财务资金 1,750,000.00 元，本期结转 116,666.66 元，累计结转 165,277.77 元。

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

(26) 根据《关于下达 2017 年兵团就业补助资金的通知》（兵财社【2017】29 号）及《关于转发《关于印发新疆生产建设兵团职业培训补贴、职业技能鉴定补贴办法（试行）的通知》（兵人社发【2017】156 号、师人发【2017】22 号）文件精神，经师部相关部门审核，新疆冠农果茸股份有限公司收到补助 98,050.00 元，本期结转 61,376.00 元，累计结转 122,752.00 元。

(27) 根据兵团财政局《关于拨付 2017 年兵团农业专项资金的通知》（兵财企【2017】93 号）以及 2018 年第二师铁门关市十五届党委第 63 次常委会议精神（师市党常【2018】16 号），公司子公司新疆番茄制品有限公司收到番茄生产线改扩建项目资金 2,600,000.00 元，本期结转 173,333.34 元，累计结转 245,555.56 元。



(28) 根据兵团《关于下达兵团外经贸发展专项资金中西部加工贸易转移、对外承包工程及境外投资及促进外贸稳增长调结构资金的通知》(兵财行【2018】108号), 公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到专项资金 3,620,000.00 元, 本期结转 0.00 元, 累计结转 88,888.89 元。

(29) 根据兵团第二师财政局《关于下达兵团外经贸发展专项资金的通知》(兵财行【2019】45号), 公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到专项资金 9,040,000.00 元, 本期结转 9,040,000.00 元, 累计结转 9,040,000.00 元。

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

(31) 根据第二师铁门关市财政局《关于拨付 2019 年二季度就业补助资金的通知》(师市财发【2019】259号), 新疆冠农果茸股份有限公司收到专项资金 199,050.00 元, 本期结转 0.00 元, 累计结转 0.00 元。

(32) 根据新疆生产建设兵团第二师铁门关财政局《关于关于下达 2019 年“三区”人才支持计划科技人员专项计划资金的通知》(兵财教【2019】104号), 新疆冠农果茸股份有限公司收到第二师铁门关财政局拨付的番茄综合深精加工关键技术研究及中试专项资金 350,000.00 元, 本期结转 292,662.14 元, 累计结转 292,662.14 元。

(33) 根据新疆生产建设兵团第二师铁门关财政局《关于拨付科技专项经费的通知》(师市财发【2019】382号), 新疆冠农果茸股份有限公司收到第二师铁门关财政局拨付的果蔬精深加工重点实验室专项资金 300,000.00 元, 本期结转 0.00 元, 累计结转 0.00 元。

(34) 根据《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》(人社部发【2014】76号)及《国务院关于进一步做好新形势下就业创业工作意见》(国发【2015】23号)新疆冠农果茸股份有限公司申请获得稳岗补贴 66,930.19 元, 本期结转 66,930.19 元, 累计结转 66,930.19 元。

(35) 根据新疆生产建设兵团第二师财政局《关于下达科技、中央政法转移支付专项经费的通知》(师市财发【2019】420号), 新疆冠农果茸股份有限公司收到第二师财政局拨付的番茄采运交售关键技术开发示范专项资金 200,000.00 元, 本期结转 0.00 元, 累计结转 0.00 元。

(36) 根据新疆生产建设兵团第二师财政局《关于下达科技、中央政法转移支付专项经费的通知》(师市财发【2019】420号), 新疆冠农果茸股份有限公司收到第二师财政局拨付的发酵番茄汁关键技术研究及中试专项资金 200,000.00 元, 本期结转 112,902.03 元, 累计结转 112,902.03 元。

(37) 根据新疆生产建设兵团第二师财政局《关于下达西部计划志愿者、“五共同一促进”及市场监督专项经费的通知》(师市财发【2019】404号), 新疆冠农果茸股份有限公司收到第二师财政局拨付的兵团贯标企业补助专项经费 50,000.00 元, 本期结转 50,000.00 元, 累计结转 50,000.00 元。

(38) 根据新疆生产建设兵团第四师三十六团农业发展服务中心《关于发放退耕还林补助资金的函》(2019年8月7日), 新疆冠农果茸股份有限公司收到第四师三十六团农业发展服务中心发放的退耕还林补助资金 128,799.00 元, 本期结转 128,799.00 元, 累计结转 128,799.00 元。

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

(40) 根据第二师铁门关市人力资源和社会保障局《关于落实企业吸纳各类群体的社会保险补贴有关事项的通知》(特急.明电师市人社发电【2019】63号) 2019 年度新疆冠农果茸股份有限公司收到第二师铁门关市人力资源和社会保障局拨付的新招用劳动者社会保险补贴 48,894.00 元, 本期结转 48,894.00 元, 累计结转 48,894.00 元。

(41) 根据《天津市宁河区外经贸企业信用保险融资工作绿色通道专项资金管理办法》(宁河商财银发【2015】1号)孙公司天津山合国际贸易有限公司申请出口中信保保费补贴 580,000.00 元, 创汇奖励 15,000.00 元, 展会补贴 48,200.00 元, 本期结转 643,200.00 元, 累计结转 643,200.00 元。

(42) 根据第二师铁门关市财政局《关于拨付 2018 年中小企业国际市场开拓资金的通知》(师市财发【2019】127号), 公司子公司新疆冠农三和果蔬有限公司收到 400,000.00 元, 本期结转



400,000.00 元，累计结转 400,000.00 元。

(43) 根据第二师铁门关市人力资源和社会保障局《关于落实企业吸纳各类群体的社会保险补贴有关事项的通知》(特急.明电师市人社发电【2019】63 号) 2019 年度公司子公司巴州冠农棉业有限责任公司收到第二师铁门关市人力资源和社会保障局拨付的新招用劳动者社会保险补贴 99,084.00 元，本期结转 99,084.00 元，累计结转 99,084.00 元。

(44) 根据自治区财政厅《关于做好 2018 年度出疆棉花运费补贴申报工作的通知》(新财建【2019】312 号)，公司子公司巴州冠农棉业有限责任公司收到 2018 年度出疆棉花运费补贴 1,562,200.00 元，本期结转 1,562,200.00 元，累计结转 1,562,200.00 元。

(45) 根据第二师铁门关市财政局《关于拨付 2018 年中小企业国际市场开拓资金的通知》(师市财发【2019】127 号) 2019 年度新疆冠农番茄制品有限公司收到第二师铁门关市财政局拨付的 2018 年中小企业国际市场开拓资金 352,700.00 元，本期结转 30,770.00 元，累计结转 30,770.00 元。

(46) 根据第二师铁门关市财政局《关于拨付第二师铁门关市工业技术改造专项资金的通知》(师市财发【2019】92 号) 2019 年度新疆冠农番茄制品有限公司收到第二师铁门关市财政局拨付的第二师铁门关市工业技术改造专项资金 184,700.00 元，本期结转 10,261.11 元，累计结转 10,261.11 元。

(47) 根据第二师财政局《关于下达支持国际物流发展资金的通知》(师市财行【2019】166 号) 2019 年度新疆冠农番茄制品有限公司收到第二师财政局拨付的支持国际物流发展补助专项资金 1,000,000.00 元，本期结转 1,000,000.00 元，累计结转 1,000,000.00 元。

(48) 根据新疆生产建设兵团第二师财政局《关于下达 2019 年教育专项经费的通知》(师市财发【2019】399 号) 2019 年度公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到第二师财政局拨付的南疆支教经费 9,260.00 元，本期结转 9,260.00 元，累计结转 9,260.00 元。

(49) 根据第二师铁门关市人力资源和社会保障局《关于落实企业吸纳各类群体的社会保险补贴有关事项的通知》(特急.明电师市人社发电【2019】63 号) 2019 年度公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到第二师铁门关市人力资源和社会保障局拨付的新招用劳动者社会保险补贴 9,945.00 元，本期结转 9,945.00 元，累计结转 9,945.00 元。

34、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

35、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	359,058,997.43	18,731,814.17	21,708.99	377,769,102.61
其他资本公积	3,681,142.46			3,681,142.46
合计	362,740,139.89	18,731,814.17	21,708.99	381,450,245.07

36、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



合计		43,001,695.89		43,001,695.89
----	--	---------------	--	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年4月29日，公司完成回购，实际回购公司股份7,848,425股，占公司总股本的1%，回购最高价格6.35元/股，回购最低价格4.94元/股，回购均价5.48元/股，使用资金总额4,300.17万元。

37、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		277,803.22				129,122.09	148,681.13	129,122.09
其中：重新计量设定受益计划变动额		277,803.22				129,122.09	148,681.13	129,122.09
其他综合收益合计		277,803.22				129,122.09	148,681.13	129,122.09

38、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	156,572,473.04	12,861,353.47		169,433,826.51
合计	156,572,473.04	12,861,353.47		169,433,826.51

39、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	726,977,866.51	657,714,135.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	5,539,222.83	8,266,801.34
调整后期初未分配利润	732,517,089.34	665,980,936.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	169,692,781.41	93,367,618.07
减：提取法定盈余公积	12,861,353.47	5,586,919.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,099,657.02	27,469,471.15
转作股本的普通股股利		
其他		-685,702.13
期末未分配利润	879,248,860.26	726,977,866.51

调整期初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响期初未分配利润5,539,222.83元。



40、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	2,449,061,531.38	2,128,762,079.24	1,899,314,277.14	1,677,817,884.60
其他业务	807,819,364.97	758,967,132.87	275,463,182.46	255,284,684.69
合计	3,256,880,896.35	2,887,729,212.11	2,174,777,459.60	1,933,102,569.29

其他说明：

1、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

项 目	2019 年度		
	收 入	成 本	毛 利
一. 主营业务			
糖业产品	288,875,083.36	238,857,429.61	50,017,653.75
番茄产品	677,511,385.08	536,160,561.80	141,350,823.28
皮棉	1,244,036,795.88	1,189,849,425.94	54,187,369.94
甜菜粕	1,833,232.50	1,912,845.00	-79,612.50
仓储物流	18,513,350.45	13,896,379.97	6,352,190.13
服务收入	732,864.35	0.00	732,864.35
沥青及其他	61,860,107.74	47,269,713.17	14,590,394.57
商品房	155,698,712.02	100,815,723.75	54,882,988.27
小 计	2,449,061,531.38	2,128,762,079.24	322,034,671.79
二. 其他业务			
租赁费	6,261,522.21	4,936,126.39	1,325,395.82
皮棉副产品	176,723,184.08	153,009,403.58	23,713,780.50
制糖废丝、皮渣	33,972,374.94	28,468,027.22	5,504,347.72
服务费	9,199,611.41	66,541.11	9,133,070.30
水电汽	2,340,255.76	2,552,722.21	-212,466.45
原材料废料及其他	8,801,416.70	5,843,065.74	2,958,350.96
聚氯乙烯	570,520,999.87	564,091,246.62	6,429,753.25
小 计	807,819,364.97	758,967,132.87	48,852,232.1
合 计	3,256,880,896.35	2,887,729,212.11	369,151,684.24
项 目	2018 年度		
	收 入	成 本	毛 利
一. 主营业务			
糖业产品	220,632,059.49	177,466,703.36	43,165,356.13
番茄产品	582,762,657.35	438,367,193.29	144,395,464.06
皮棉	1,037,294,258.32	1,009,780,975.84	27,513,282.48
酒精	1,122,896.55	1,011,284.89	111,611.66
甜菜粕	3,845,107.50	4,212,389.84	-367,282.34
仓储物流	10,506,956.88	10,536,226.84	-29,269.96
农业产品	3,468,395.33	4,036,222.75	-567,827.42
服务收入	1,612,730.15	0.00	1,612,730.15
水果（梨及苹果）	38,069,215.57	32,406,887.79	5,662,327.78
小 计	1,899,314,277.14	1,677,817,884.60	221,496,392.54
二. 其他业务			
租赁费	3,190,212.32	7,183,883.95	-3,993,671.63
皮棉副产品	143,626,530.68	140,746,653.24	2,879,877.44
制糖废丝、皮渣	36,007,938.29	21,845,361.99	14,162,576.30



加工费	4,109,950.75	3,097,207.86	1,012,742.89
水电气	3,847,084.37	1,222,575.95	2,624,508.42
原材料废料及其他	20,276,237.88	17,297,172.97	2,979,064.91
聚氯乙烯	64,405,228.17	63,891,828.73	513,399.44
小计	275,463,182.46	255,284,684.69	20,178,497.77
合计	2,174,777,459.60	1,933,102,569.29	241,674,890.31

2、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
佛山市宏望贸易有限公司	278,896,167.10	8.56
广东蓝航塑胶有限公司	209,244,678.43	6.42
ANTONIO PETTI 柏迪	185,688,952.92	5.70
中信寰球商贸(上海)有限公司	173,991,810.12	5.34
银丰农业股份有限公司	123,126,005.16	3.78
合计	970,947,613.73	29.80

3、营业收入本期数比上期数增加 1,082,103,436.75 元，上升了 49.76%；营业成本本期数比上期数增加 954,626,642.82 元，上升了 49.38%，主要系本期皮棉、商品房、聚氯乙烯销售增加所致。

41、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,308,690.72	952,985.28
教育费附加	1,561,483.38	595,874.31
地方教育费附加	1,057,032.90	395,599.70
土地增值税	7,009,156.40	0.00
房产税	3,288,127.00	2,509,615.42
土地使用税	1,749,857.19	2,943,694.18
车船使用税	36,343.54	35,215.34
印花税	2,346,419.22	1,562,853.97
水资源费	216,644.00	246,497.66
环境保护税	206,658.38	120,201.83
合计	18,780,412.73	9,362,537.69

其他说明：

税金及附加本期数比上期数增加 9,417,875.04 元，上升了 1.01 倍，主要系本期教育费附加、土地增值税增加所致。

42、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	10,389,074.52	5,452,963.56
办公费	42,601.04	48,315.68
差旅费	681,050.73	742,316.90
折旧	533,688.09	524,462.87
资产摊销	909.18	3,636.72
运输费	78,619,342.37	65,055,659.27
装卸费	1,479,224.11	572,333.29
包装费	206,745.08	3,025.00



保险费	5,117,284.39	3,373,769.73
广告费	30,894.42	842,116.30
业务招待费	377,886.49	188,633.28
修理费	261,081.66	967,336.65
租赁费	1,267,417.36	548,960.03
业务宣传费	913,776.23	261,041.62
交通费	6,478.28	49,991.30
展览费	378,848.57	1,537,916.71
检验费	1,737,901.00	781,942.41
样品及产品合理损耗	50,116.17	94,268.13
销售服务费	18,365,005.94	15,644,811.49
仓储保管费	2,740,089.04	1,166,542.29
委托代销手续费	19,771.76	40,377.55
车辆费	39,911.67	79,802.47
邮电费	172,762.19	146,521.17
水电费	14,203.71	0.00
其他	209,475.08	313,269.63
合计	123,655,539.08	98,440,014.05

其他说明：

销售费用本期数比上期数增加 25,215,525.03 元，上升了 25.62%，主要系本期职工薪酬、运输费、保险费、检验费增加所致。

43、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	53,602,421.58	46,793,409.59
办公费	1,055,465.77	1,117,080.38
差旅费	1,613,252.26	1,771,452.54
折旧	15,987,156.19	17,116,480.25
修理费	615,780.24	2,013,225.66
董事会费	509,892.70	351,428.92
业务招待费	592,386.56	1,938,075.87
咨询费	2,965,183.51	2,395,594.11
聘请中介机构费	4,135,605.51	1,784,194.68
税金	1,275,222.07	362,871.43
排污费	1,854,768.11	2,016,575.37
资产摊销	1,442,669.57	2,486,332.48
停工损失	5,486,531.94	4,351,893.57
水电暖费	1,487,308.58	1,630,836.10
保险费	34,667.14	178,200.44
车辆费	1,487,592.62	4,567,864.08
租金	1,436,845.32	1,324,101.27
交通费	116,716.86	132,562.88
业务宣传费	484,718.46	1,084,501.98
职代会费用	0.00	154,986.00
团体活动费	61,406.20	50,468.00
软件服务费	171,990.51	183,196.54
法律相关费用	801,975.74	831,820.56
团体协会会费	8,116.22	125,320.00
存货毁损	3,515.51	666.00
物料消耗	466,066.81	2,868.55



邮电通讯费	371,990.46	764,993.03
土地使用费	1,390,285.42	2,391,711.77
其他	2,591,248.38	2,889,932.00
合计	102,050,780.24	100,812,644.05

44、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
番茄综合深精加工关键技术研究	610,553.23	
甜菜制糖膜法生产工艺研究实验科技	9,860.19	
甜叶菊调研项目		298,970.80
合计	620,413.42	298,970.80

其他说明：

研发费用本期数比上期数增加 321,442.62 元，上升了 1.08 倍，主要系本期番茄、甜菜制糖膜项目费用增加所致。

45、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,719,435.12	61,286,014.25
减：利息收入	-7,221,191.55	-7,634,650.58
汇兑损失	347,008.15	
减：汇兑收益	-4,526,096.18	-7,767,547.98
手续费	964,344.39	1,373,309.73
现金折扣	0.00	4,861.31
职工薪酬精算利息	99,442.20	
合计	54,382,942.13	47,261,986.73

46、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	5,317,413.63	13,504,370.77
与收益相关的政府补助	12,705,568.00	5,149,301.97
合计	18,022,981.63	18,653,672.74

其他说明：

1、与资产相关的政府补助

注：递延收益转入 5,317,413.63 元，详见“附注-递延收益”所述。

2、与收益相关政府补助明细：

单位：元 币种：人民币

补助项目	2019 年度	2018 年度
高校毕业生社保补贴	16,150.50	0.00
递延收益转入	12,689,417.55	5,149,301.97
合计	12,705,568.05	5,149,301.97

3、递延收益转入 12,689,417.55 元，详见“附注-递延收益”所述。

4、政府补助明细如下：



(1) 根据第二师铁门关市人力资源和社会保障局《关于落实企业吸纳各类群体的社会保险补贴有关事项的通知》(特急. 明电师市人社发电【2019】63 号) 2019 年度公司全资子公司新疆冠农天津物产有限公司收到第二师铁门关市人力资源和社会保障局拨付的高校毕业生社保补贴 16,150.50 元, 本期结转 16,150.50 元, 累计结转 16,150.50 元。

47、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	197,186,027.05	252,649,672.19
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,475,116.19	-4,728,486.19
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	35,390,821.22	9,644,233.58
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		3,579,027.78
处置交易性金融资产取得的投资收益	-7,774,122.74	5,681,494.50
委托理财收益	1,978,924.94	632,721.64
分得非子公司红利		3,498,000.00
合计	219,306,534.28	270,956,663.50

48、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	-30,640,093.97	53,464.75
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-30,640,093.97	53,464.75
合计	-30,640,093.97	53,464.75

其他说明:

本账户本年度较上年度减少 30,693,558.72 元, 下降了 574.09 倍, 为本期期货交易公允价值变动所致。

49、信用减值损失

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款	-8,640,409.15	
其他应收款坏账损失	-6,548,046.01	
合计	-15,188,455.16	

50、资产减值损失

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-10,158,986.81
二、存货跌价损失	-10,109,271.60	-24,585,061.50
三、可供出售金融资产减值损失		-29,402,587.42
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		



六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	-18,657,488.89	-68,284,107.98
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	-397,564.43	
十三、商誉减值损失	-36,296,607.56	-42,717,416.84
十四、其他		
合计	-65,460,932.48	-175,148,160.55

其他说明：

本账户本年度较上年度减少了 109,687,228.07 元，下降了 62.63%，主要系本期存货跌价损失、可供出售金融资产减值损失、固定资产减值损失减少所致。

51、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	369,303.85	68,042.27
处置固定资产损失	-9,213.38	-1,548.49
合计	360,090.47	66,493.78

其他说明：

本账户本年度较上年度增加了 293,596.69 元，增加了 4.42 倍，主要系本期处置固定资产利得增加所致。

52、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	32,493.38	12,373.89	32,493.38
其中：固定资产处置利得	5,097.77	12,373.89	5,097.77
无形资产处置利得	27,395.61		27,395.61
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	129,077.45	411.92	129,077.45
罚款收入	558,632.12	107,129.71	558,632.12
非同一控制下企业合并		892,740.98	
无法支付的款项	847,346.45	51,849.83	847,346.45
业绩承诺补偿款	6,798,379.70		6,798,379.70
其他	1,359,446.43	1,475,359.17	1,359,446.43
合计	9,725,375.53	2,539,865.50	9,725,375.53

计入当期损益的政府补助



√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
退耕还林款	129,077.45	411.92	收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

注：本账户本年度较上年度增加了 7,185,510.03 元，增加了 2.83 倍，主要系本期业绩补偿增加所致。

53、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	1,535,551.15	409,096.63	1,535,551.15
其中：固定资产处置损失	1,482,224.92	131,678.69	1,482,224.92
无形资产处置损失	53,326.23	277,417.94	53,326.23
对外捐赠	160,513.40	4,537,415.12	160,513.40
违约金、赔偿金及罚款支出	4,095,256.44	429,854.81	4,095,256.44
处理无法收回的应收款项			
债务重组损失			
非常损失	219,444.52		219,444.52
质量赔付			
其他	5,443,499.61	124,755.39	5,443,499.61
合计	11,454,265.12	5,501,121.95	11,454,265.12

其他说明：

本账户本年度较上年度增加了 5,953,143.17 元，上涨了 1.08 倍，主要系本期罚款支出、非流动资产报废损失、其他（本期注销子公司留抵税）增加所致。

54、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	16,467,060.50	5,908,263.15
递延所得税费用	-103,241.48	848,304.45
合计	16,363,819.02	6,756,567.60

(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	194,332,831.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,583,207.96



子公司适用不同税率的影响	-25,139,106.02
调整以前期间所得税的影响	1,299.67
非应税收入的影响	-49,296,506.76
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	42,214,924.17
所得税费用	16,363,819.02

其他说明：

适用 不适用**55、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
政府补助	15,134,762.19	12,942,455.75
利息收入	7,221,191.55	7,633,842.45
收到往来款及其他	134,886,756.27	185,886,681.99
合计	157,242,710.01	206,462,980.19

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	78,619,342.37	67,887,484.45
业务招待费	970,273.05	1,936,515.87
展览广告费	1,808,237.68	3,910,959.89
办公费及差旅费	3,392,369.8	3,677,887.70
聘请中介机构费用	2,196,259.33	1,776,062.71
往来款及其他	60,570,715.82	197,460,365.88
合计	147,557,198.05	276,649,276.50

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售子公司支付的现金净额		2,277,246.80
合计		2,277,246.80

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还融资租赁借款	10,471,015.29	33,087,978.80
股份回购	43,023,404.88	
收购少数股东股权	34,194,500.00	
合计	87,688,920.17	33,087,978.80



56、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	177,969,012.80	90,363,047.16
加：资产减值准备	80,649,387.64	175,148,160.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,344,005.40	80,970,702.66
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,167,345.68	2,954,088.38
长期待摊费用摊销	354,264.46	2,297,875.59
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）	1,142,967.30	330,228.96
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）	30,640,093.97	-53,464.75
财务费用（收益以“－”号填列）	64,832,516.48	61,286,014.25
投资损失（收益以“－”号填列）	-219,306,534.28	-270,956,663.50
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-841,683.92	848,304.45
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	738,442.44	
存货的减少（增加以“－”号填列）	443,938,624.99	-380,455,989.10
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	645,815,075.81	-507,331,148.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-75,321,494.29	563,480,765.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,229,122,024.48	-181,118,077.90
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	907,544,102.26	1,011,448,661.84
减：现金的期初余额	1,011,448,661.84	638,655,541.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-103,904,559.58	372,793,120.56

(2). 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	907,544,102.26	1,011,448,661.84
其中：库存现金		29.84
可随时用于支付的银行存款	544,962,885.81	783,344,757.29
可随时用于支付的其他货币资金	362,581,216.45	228,103,874.71
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	907,544,102.26	1,011,448,661.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：



适用 不适用

57、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	33,178,907.51	银行承兑汇票保证金 13,195,000.00 元、远期结汇保证金 6,547,097.51 元、期货保证金 13,436,810.00 元
存货	502,155,961.97	棉花仓单质押借款
固定资产	42,958,290.17	抵押借款
无形资产	16,137,148.81	抵押借款
长期股权投资	625,980,058.64	股权质押借款
合计	1,220,410,367.10	/

58、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	944,995.29	6.9762	6,592,476.14
欧元	16,096.00	7.8155	125,798.29
日元	2,500.00	0.064086	160.22
应收账款	-	-	-
其中：美元	28,521,793.81	6.9762	198,973,737.98
欧元	55,104.98	7.8155	430,672.97

(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

59、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

政府补助明细详见“附注：递延收益”

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用



(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
新疆冠农天沣物产有限责任公司	100.00	合并各方在合并前后均实施最终控制	2019年1月	签订转让协议、支付股权款、资产交接手续完成				

(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:

合并日被合并方资产、负债的账面价值均为0。



3、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润	备注
新疆冠农中联电子商务有限公司	-4,187,161.23	769,816.40	注1
静冠农棉业有限责任公司	-21,043,604.33	-319,188.07	注2
巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司	18,270,235.82	369,267.44	注3
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	18,066,413.54	-506,344.14	注3
天津山合国际贸易有限公司	5,595,573.82	-622,871.49	注4
新疆冠农三和果蔬有限公司	39,519,807.84	-6,396,251.25	注4
新疆冠农三和国际贸易有限公司	8,020,844.50	2,433,723.70	注4
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	-293,734,049.79	18,216,830.26	注5
新疆皮山冠农果蔬食品有限责任公司	-25,131,785.96	-1,530,901.79	注5
英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司	-53,293,990.81	-335,851.15	注5
莎车冠农果蔬食品有限责任公司	-20,469,808.72	-442,112.48	注5
和田冠农艾丽曼果业有限责任公司	5,075,602.00	-173,935.51	注5
新疆冠农进出口有限公司	-11,011,017.33	-263,415.42	注5
浙江冠农食品有限公司	-58,141,113.42	-187,092.71	注5
巴州冠农番茄食品有限责任公司	46,742,007.16	-79,281.90	注6

注：1、根据新疆冠农中联电子商务有限公司股东决定书，审议通过了《新疆冠农中联电子商务有限公司注销的议案》。相关工商手续已于2019年度办理完毕。

2、根据和静冠农棉业有限责任公司股东决定书，审议通过了《和静冠农棉业有限责任公司注销的议案》。相关工商手续已于2019年度办理完毕。

3、根据巴州冠农棉业有限责任公司股东决定书，审议通过了《巴州冠农棉业有限责任公司吸收合并巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司、巴州冠农库尔楚棉业有限公司的议案》，其全部资产、债权、债务和业务等由巴州冠农棉业有限责任公司依法继承。相关工商手续已于2019年度办理完毕。

4、根据天津三和果蔬有限公司2018年第三次临时股东会决议，审议通过了《关于天津三和吸收合并新疆三和和果蔬、三和贸易、山合贸易的议案》，其全部资产、债权、债务和业务等由天津三和果蔬有限公司依法继承。相关工商手续已于2019年度办理完毕。

5、为推进国资国企改革，进一步优化公司管理架构，降低管理成本，提高营运效率，经党委会研究同意新疆冠农果茸股份有限公司依法定程序吸收合并全资子公司一新疆冠农果蔬食品有限责任公司、浙江冠农食品有限公司。吸收合并完成后，子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司及其子公司、新疆皮山冠农果蔬食品有限责任公司、英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司、莎车冠农果蔬食品有限责任公司、和田冠农艾丽曼果业有限责任公司、新疆冠农进出口有限公司。子公司浙江冠农食品有限公司的独立法人资格将被注销，其全部资产、债权、债务和业务等由公司依法继承。相关工商手续已于2019年度办理完毕。

6、新疆冠农果茸股份有限公司第六届董事会第三次会议决议审议通过同意公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司吸收合并公司全资子公司巴州冠农番茄食品有限责任公司，并成立绿原糖业巴州番茄分公司。相关工商手续已于2019年度办理完毕。

4、其他

√适用 □不适用

- 1、公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。
- 2、公司无持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并范围的情况。
- 3、公司无持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的情况。
- 4、本期发生的非同一控制下企业合并公司本期无非同一控制下企业合并事项。



九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆绿原糖业有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇	食品制造、加工、销售；包装材料的制造及销售；其他农畜产品、农产品、农副产品的收购、初加工及销售；向番茄加工项目的投资；场地、厂房及机械设备租赁；批发零售：农产品、农副产品、钢材；物业管理；货物及技术的进出口业务。	100.00		100.00
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	新疆	新疆库尔勒市团结南路48号小区	加工批发零售：杏核、杏仁。批发零售：其他农畜产品	100.00		100.00
新疆冠农番茄制品有限公司	新疆	和静县才吾库勒镇	番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售，经营本企业自产产品的进出口业务，自营和代理各类商品和技术的进出口业务，番茄、辣椒的种植、销售、收购；其他调味品、发酵制品制造销售。钢材销售，场地、厂房、机械设备租赁。	100.00		100.00
巴州冠农棉业有限责任公司	新疆	新疆铁门关市二十八团加工连	籽棉加工；批发、零售：皮棉、棉短绒、棉纱、其他农畜产品、针纺织品、其他机械设备及电子产品、建筑材料、五金交电、其他化工产品、饲料、棉花加工机械及配件，籽棉收购，仓储服务，货物与技术的进出口业务、农业技术信息咨询。		100.00	100.00
巴州顺泰棉业有限责任公司	新疆	尉犁县墩阔坦乡塔特里克村以北	籽棉加工。批发零售：皮棉、棉副产品、棉短绒、棉籽；籽棉收购。		100.00	100.00
天津三和果蔬有限公司	天津	天津市宁河县潘庄工业区三纬路南侧	食用农产品；水果、蔬菜晾晒、脱水加工、销售；蔬菜食品生产、销售等。	51.10		51.10
浙江信维信息科技有限公司	浙江	杭州市转塘街道之江发展大厦502室	智慧产业园的开发、建设与经营；大数据、云计算信息技术的研发与服务；信息咨询（除金融），身份鉴别的防伪技术、条码技术，信息管理及信息安全系统、计算机网络、数据及通信技术的系统集成的技术开发、技术转让、技术支持、技术服务；之江度假区浮山单元控规B-13地块的房地产开发经营，物业管理，自有房屋租赁。	54.55		54.55
新疆汇锦物流有限公司	新疆	新疆巴州库尔勒市上库综合产业园区内、库库高速公路北侧	棉花及副产品的购销，货物仓储服务，普通货物运输，货运代理，货物与技术进出口业务，再生资源回收，信息咨询服务，销售：建筑装饰材料，化肥，钢材，煤炭，金属材料、机械设备，电子产品、日用百货，干鲜果品，畜产品，针纺织品，塑料制品、文化体育用品，场地租赁，农产品综合市场管理，农产品批发零售，电子商务。		100.00	100.00
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	新疆	新疆阿克苏地区阿克苏市阿塔公路55公里处	籽棉收购、加工；皮棉销售；棉籽脱绒。粮油销售（仅限分支机构。）		100.00	100.00
新疆银通棉业有限公司	新疆	新疆巴州和静县乌拉斯台农场	籽棉加工，批发零售：皮棉、棉短绒、棉纱、其他农畜产品、针织品、其他机械设备及电子产品、建筑材料、五金交电、其他化工产品、饲料、棉花加工机械及配件，籽棉收购，仓储服务，货物与技术的进出口业务。	51.26		51.26
库尔勒桓润石油物资有限公司	新疆	新疆巴州库尔勒市交通路35号养路段小区小二楼4号	批发：煤焦沥青、道路沥青；批发零售：皮棉及棉花副产品、钢材、建材、五金交电、汽车配件、其他机械设备及电子产品、其他化工产品、其他农畜产品、服装、鞋帽、针纺织品；货运信息服务；仓储服务；铁路货物运输代理；装卸搬运；机械设备租赁，铁路运输设备租赁，石油技术服务。（管控要素除外）		51.00	51.00
新疆冠农	新疆	新疆铁门关	从事各类大宗商品的物资仓储（不含危险品）、物流及供应链	100%		100%



天津物产 有限责任公司	市库西工业 园农产品会 展电商物流 中心北区一 层 101、102 室	管理；批发、零售：食品、农副产品、皮棉、棉短绒、棉籽、棉纱、干果、笋制品、等其他农畜产品、塑料制品、纸浆及纸制品（印刷除外）等其他包装材料、金属材料、建筑材料、橡胶制品、塑料原料、沥青、木材、煤炭、五金交电、机电产品（含小轿车）、机械设备及零配件、氢氧化钠、化工产品为原料（其他危险品及易制毒品除外）、化肥、矿产品、煤炭制品、石油制品（危化品除外）；加工、销售：甜菜颗粒粕等其他农畜产品；物业管理；电子商务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务及国内外贸易；普通货物运输；货运代理服务。			
----------------	--	---	--	--	--

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股 比例	本期归属于少数股东 的损益	本期向少数股东宣告 分派的股利	期末少数股东权益 余额
新疆银通棉业有限公司	48.74	-11,265,736.11		135,966,720.89
天津三和果蔬有限公司	48.90	-76,527.26		129,623,366.23

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆银通棉业有限公司	1,156,916,944.55	75,203,467.86	1,332,120,412.41	1,091,042,481.20	155,235.32	1,091,197,716.52	1,098,093,169.39	82,410,263.26	1,280,503,432.65	2,016,259,280.03	155,955.32	2,016,415,235.35
天津三和果蔬有限公司	308,536,581.63	87,453,086.52	495,989,668.15	236,153,993.03	190,675.90	244,344,668.93	475,776,108.34	12,368,741.82	688,144,850.16	419,677,611.10	18,061,233.59	437,738,844.69

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆银通棉业有限公司	1,529,769,485.71	-18,083,466.78	-18,083,466.78	1,091,857,832.18	1,149,516,204.13	-10,974,215.19	-10,974,215.19	-566,632,134.84
天津三和果蔬有限公司	386,019,531.09	1,148,661.30	1,452,712.69	256,976,708.23	471,431,705.86	16,754,228.72	16,754,228.72	77,252,544.04

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	新疆	库尔勒市萨依巴格路	开采、生产、批发零售:钾盐,生产、批发零售:硫酸钾、氯化钾肥、硫酸钾镁肥,盐湖农业的开发,生产、批发零售:复混合肥,批发零售:其他化工产品,铁路运输代理服务	20.30		权益法
国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司	新疆	库尔勒市人民东路华誉商务大厦14楼	水力风电及相关产品的开发和生产经营、餐饮服务、住宿、房屋租赁、物业管理	25.28		权益法
新疆冠农有机农业开发有限公司	新疆	铁门关市二十九团新城镇B1号楼3单元302室	农产品的种植、销售、初加工,水果蔬菜晾晒、脱水加工,林果苗木种植、销售,农业技术推广服务。	18.75		权益法
铁门关市永滋绿原生物技术有限公司	新疆	铁门关市二十九团库西工业园经十一路1号园区管委会234号	有机肥料、生物肥料、微生物菌剂、生物饲料添加剂的生产和销售	34.00		权益法
巴州永滋绿原生物技术有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇二十二团幸福滩路	有机肥料、微生物肥料、微生物菌剂、生物饲料添加剂的生产及销售	34.00		权益法

(2). 要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	国电新疆开都河流域水电开发有限公司	新疆冠农有机农业开发有限公司	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	国电新疆开都河流域水电开发有限公司	新疆冠农有机农业开发有限公司
流动资产	1,883,808,225.73	68,551,541.65	8,506,119.57	2,648,660,812.19	221,874,825.68	3,633,301.55
非流动资产	4,601,838,661.02	2,253,882,191.68	11,088,420.58	5,370,480,226.68	2,477,904,563.53	1,828,843.10
资产合计	6,485,646,886.75	2,322,433,733.33	19,594,540.15	8,019,141,038.87	2,699,779,389.21	5,462,144.65
流动负债	2,825,806,906.38	579,076,504.17	15,536,357.44	3,542,275,952.74	857,189,928.34	137,076.57
非流动负债	548,153,077.56	844,915,905.14	261,764.99	1,630,054,276.86	1,053,134,145.02	0.00
负债合计	3,373,959,983.94	1,423,992,409.31	15,798,122.43	5,172,330,229.60	1,910,324,073.36	137,076.57
少数股东权益						
归属于母公司股东权益						
按持股比例计算的净资产份额						
调整事项						
--商誉						

--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	616,540,281.85	227,009,688.80	0.00	573,255,128.09	199,458,025.94	2,662,534.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	3,559,191,470.25	484,318,666.13	2,702,458.59	3,929,410,402.28	374,013,433.65	
净利润	750,060,057.83	186,289,605.04	-1,404,136.3	617,875,473.68	101,297,168.24	-3,095,996.63
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	750,060,057.83	186,289,605.04		617,875,473.68	101,297,168.24	-3,095,996.63
本年度收到的来自联营企业的股利	220,776,784.29	31,543,041.87		75,985,391.98	22,881,247.02	

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	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	111,648,311.56		72,316,546.07	183,964,857.63
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	111,648,311.56		72,316,546.07	183,964,857.63
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			72,316,546.07	72,316,546.07
(3) 衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	111,648,311.56		72,316,546.07	183,964,857.63

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司第一层次公允价值计量项目系交易性金融资产，公司持有国内上市公司股票，期末根据持有股票的公开市场报价确认公允价值。

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

√适用 □不适用

本公司第二层次公允价值计量项目系其他权益工具投资，公司持有基金投资公司股权，基金投资公司财务报表已按公允价值计量其持有的对外投资，基金投资公司财务报表已反映其公允价值，所以本公司根据基金投资公司财务报表及本公司对其投资比例确定公允价值。

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

√适用 □不适用

本公司第三层次公允价值计量项目包括其他权益工具投资和应收款项融资，其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
新疆冠农集团有限责任公司	新疆铁门关市和谐路1号政府四楼	从事对非上市企业的股权投资,通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份及相关的咨询服务,货物与技术的进出口业务,批发零售:五金交电、其他日用品、其他机械设备及电子产品、建材、其他化工产品、钢材、其他农畜产品,皮棉收购及销售	16,000.00	40.89%	40.89%

本企业最终控制方是新疆生产建设兵团第二师。

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

子(孙)公司 全称	子(孙) 公司类型	企业类 型	注册地	法定代 表人	统一社会信用 代码	业务性质	注册资本(万元)		持股比 例(%)	表决权 比例 (%)
							期初金额	期末金额		
新疆冠农鹿丰 食品有限责任 公司	全资	有限责 任公司	新疆巴州库 尔勒市团结 南路 48 号 小区	魏礼广	916528016666805832	加工批发零售:杏核、杏仁。批发零售:其他农畜产品	1,479.00	1,479.00	100	100
新疆银通棉业 有限公司	控股	有限责 任公司	新疆巴州和 静县乌鲁斯 台农场	楚中会	9165282776379286XQ	籽棉加工(仅限分支机构经营)、籽棉收购,批发零售:皮 棉及棉花副产品、打包布	11,000.00	11,000.00	51.26	51.26
巴州冠农棉业 有限责任公司	控股	有限责 任公司	新疆铁门关 市二十八团 加工连	楚中会	91659006754561058R	籽棉加工、批发零售:皮棉、棉短绒、棉纱、籽棉收购。	17,543.57	17,543.57	85.44	85.44
新疆汇锦物流 有限公司	全资	有限责 任公司	新疆巴州库 尔勒市上库 综合产业园 区内、库库 高速公路北 侧	陈哲纯	91652800068813032U	棉花及副产品的购销,货物仓储服务,普通货物运输,货 运代理,货物与技术进出口业务,再生资源回收,信息咨 询服务,销售:建筑装饰材料,化肥,钢材,煤炭,金属材 料、机械设备,电子产品、日用百货,干鲜果品,畜产品, 针纺织品,塑料制品、文化体育用品,场地租赁,农产品综 合市场管理,农产品批发零售,电子商务。	10,000.00	10,000.00	100	100
阿克苏地区永 衡棉业有限责 任公司	全资	有限责 任公司	新疆阿克苏 地区阿克苏 市阿塔公路 55 公里处	楚中会	916529006636496362	籽棉收购、加工;皮棉销售;棉籽脱绒。粮油销售(仅限分 支机构)。	2,150.00	2,150.00	100	100
库尔勒恒润石 油物资有限公 司	控股	有限责 任公司	新疆巴州库 尔勒市交通 路 35 号养 路段小区小 二楼 4 号	杨世合	91652801568874587R	批发:煤焦沥青、道路沥青;批发零售:皮棉及棉花附产 品、钢材、建材、五金交电、汽车配件、其他机械设备 及电子产品、其他化工产品、其他农畜产品、服装、鞋 帽、针纺织品;货运信息服务;仓储服务;铁路货物运输代 理;装卸搬运;机械设备租赁,铁路运输设备租赁,石油技 术服务。(管控要素除外)	3,000.00	3,000.00	51	51
巴州顺泰棉业 有限责任公司	控股	有限责 任公司	尉犁县墩阔 坦乡塔特里 克村以北	张炜	91652823592808897F	农副产品加工	5,000.00	5,000.00	100	100

新疆冠农番茄制品有限公司	全资	有限责任公司	新疆巴州和静县才吾库勒镇	王贯	9165282767341526XD	番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售，经营本企业自产产品的进出口业务	26,894.04	26,894.04	100	100
天津三和果蔬有限公司	控股	有限责任公司	天津市宁河县潘庄工业区三纬路南侧	王军	911202215961264719	食用农产品	7,873.00	7,873.00	51.1	51.1
浙江信维信息科技有限公司	控股	有限责任公司	杭州市转塘街道之江发展大厦 502 室	明东	913301065773008334	身份鉴别的防伪技术、条码技术，信息管理及信息安全系统、计算机网络、数据及通信技术的开发、技术转让、技术支持、技术服务；信息咨询（除证券、期货）。	11,000.00	11,000.00	54.55	54.55
新疆绿原糖业有限公司	全资	有限责任公司	库尔勒和静县才吾库勒镇	王贯	91652827787641492X	白砂糖，绵白糖，精致幼砂糖，食用酒精的制造及销售	15,434.00	15,434.00	100	100
新疆冠农天津物产有限责任公司	全资	有限责任公司	新疆铁门关市库西工业园农产品会展电商物流中心北区一层 101、102 室	段永保	91652828MA7766M131	批发业	0.00	10,000.00	100	100

3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

被投资单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	业务性质	注册资本 (万元)	本公司 持股比例 (%)	本公司 在被投 资单位 的表决 权比例 (%)
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	联营	有限责任公司	库尔勒市萨依巴格路	周伟良	91652800722329078T	开采、生产、批发零售：钾盐，生产、批发零售：硫酸钾、氯化钾肥、硫酸钾镁肥，盐湖农业的开发，生产、批发零售：复混合肥，批发零售：其他化工产品，铁路运输代理服务	90,425.00	20.30	20.30
国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司	联营	有限责任公司	库尔勒市人民东路华誉商务大厦 14 楼	王援生	91652801761146477K	水力风电及相关产品的开发和生产经营、餐饮服务、住宿、房屋租赁、物业管理	38,790.00	25.28	25.28
新疆冠农有机农业开发有限公司	联营	有限责任公司	新疆铁门关市二十九团新城镇 B1 号楼 3 单元 302 室	陈果	91652828333076556M	农产品的种植、销售、初加工，水果 蔬菜晾晒、脱水加工，林果苗木种植、销售，农业技术推广服务。	800.00	18.75	18.75
铁门关市永滋绿原生物技术有限公司	联营	限责任公司	新疆铁门关市二十九团库西工业园经十一路 1 号园区管委会 234 号	王荣孟	91659006MA77E26307	有机肥料、生物肥料、微生物菌剂、生物饲料添加剂的生产和销售	500.00	34.00	34.00
巴州永滋绿原生物技术有限公司	联营	限责任公司	新疆巴州和静县才吾库勒镇二十二团幸福滩路	王荣孟	91652827MA77QH0G5U	有机肥料、微生物肥料、微生物菌剂、生物饲料添加剂的生产及销售	500.00	34.00	34.00

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

适用 不适用

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
新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	其他
新疆冠农天府房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
新疆冠农天府物业服务有限公司	母公司的全资子公司
新疆华夏汇通实业有限公司	参股股东
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	其他
艾亮	参股股东
侯伟芳	参股股东
乔梁	参股股东
张大鹏	参股股东
余聪	参股股东
张铭	参股股东
汤玉明	参股股东
何秉仁	参股股东
赵荣平	参股股东
章亚琴	参股股东
赵晨晨	参股股东
赵逸平	参股股东
邓纯琪	参股股东
中经网数据有限公司	参股股东
李浩	其他
唐中凡	其他
尹新斌	其他
刘传福	其他
李守江	其他
郭兴寿	其他
铁门关永瑞供销有限公司	其他
新疆永安天泰电力有限责任公司	其他
新疆永瑞恒兴物流有限公司	其他
新疆永滋绿原生物技术有限公司	其他
库尔勒金川矿业有限公司	其他
库尔勒鑫金三角有限责任公司	其他
新疆蓝天工程监理咨询有限公司	其他
新疆天宇建设工程有限责任公司	其他
农二师绿原热力有限公司	其他
新疆冠润物流有限公司	其他
铁门关永瑞供销有限公司铁门市市棉麻三分公司	其他
铁门关永瑞供销有限公司尉犁县英库勒一厂	其他
新疆冠农绿原拍卖有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆冠农天府房地产开发有限公司	商品房	3,160,059.88	
新疆生产建设兵团第二师二十二团	土地租赁		106,800.00
新疆冠农天府物业服务有限公司	采暖水电费		11,447.05
铁门关永瑞供销有限公司	棉籽	17,862,663.73	10,802,256.29
铁门关永瑞供销有限公司尉犁县英库勒一厂	皮棉	71,348,451.71	
铁门关永瑞供销有限公司尉犁县英库勒一厂	棉籽	7,588,697.97	2,049,240.38
铁门关永瑞供销有限公司尉犁县英库勒一厂	不孕籽	379,520.00	
铁门关永瑞供销有限公司	皮棉	108,987,764.34	100,029,095.90
铁门关永瑞供销有限公司铁门关市棉麻三分公司	皮棉		1,845,685.97
铁门关永瑞供销有限公司铁门关市棉麻三分公司	棉籽壳		1,745,454.54
新疆冠农有机农业开发有限公司	黑小麦		13,863.30
新疆冠农有机农业开发有限公司	番茄干		13,827.62
新疆冠农有机农业开发有限公司	零星材料		356,900.00
新疆冠润物流有限公司	沥青		116,726.50
新疆蓝天工程监理咨询有限公司	监理费	9,789.25	56,937.36
新疆利华绿原新能源有限责任公司	天然气		1,261,242.57
新疆天润疆南集团农资有限责任公司	零星材料		2,663.64
新疆天宇建设工程有限公司	工程		1,289,611.65
新疆永安天泰电力有限责任公司	电	12,269,660.61	9,325,550.05
新疆永安天泰电力有限责任公司	工程		150,492.31
新疆永瑞恒兴物流有限公司	仓储费	89,344.91	
铁门关永瑞供销有限公司	不孕籽	2,581,410.91	
新疆冠农集团有限责任公司	股权		

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆冠农天府房地产开发有限公司	番茄丁		32,229.24
新疆合源果业开发有限责任公司	番茄丁		2,982.91
新疆合源果业开发有限责任公司	香梨		13,600.00
新疆冠农天府房地产开发有限公司	租赁费	94,485.34	6,196.31
新疆合源果业开发有限责任公司	租赁费		21,898.68
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	股权		16,606,602.29
铁门关永瑞供销有限公司铁门关市棉麻三分公司	棉籽	69,028,741.98	24,709,778.08
铁门关永瑞供销有限公司铁门关市棉麻三分公司	皮棉		31,639,638.32
新疆塔里木绿洲农业发展有限公司	租赁费		24,823.70
新疆冠农有机农业开发有限公司	租赁费	15,757.47	15,752.94
库尔勒金川矿业有限公司	番茄汁		2,155.17
新疆冠农集团有限责任公司	租赁费	50,975.08	54,864.62
新疆冠农集团有限责任公司	番茄丁汁	687,355.77	
新疆永瑞恒兴物流有限公司	装车服务费	13,116.57	
新疆永瑞恒兴物流有限公司	番茄丁汁	229,819.47	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新疆合源果业开发有限责任公司	办公用房		21,898.68
新疆冠农集团有限责任公司	办公用房	50,975.08	54,864.62
新疆冠农有机农业开发有限公司	办公用房	15,757.47	15,752.94
新疆塔里木绿洲农业发展有限公司	办公用房		24,823.70
新疆冠农天府房地产开发有限公司	办公用房		6,196.31

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新疆生产建设兵团农业建设第二师二十二团	土地租赁		106,800.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆绿原糖业有限公司	40,000,000.00	2018-11-13	2019-10-17	是
新疆绿原糖业有限公司	40,000,000.00	2018-11-16	2019-10-17	是
新疆绿原糖业有限公司	70,000,000.00	2018-12-26	2019-10-17	是
新疆绿原糖业有限公司	50,000,000.00	2019-03-29	2019-10-17	是
新疆绿原糖业有限公司	30,000,000.00	2019-10-28	2020-10-27	否
新疆绿原糖业有限公司	50,000,000.00	2019-11-07	2020-10-27	否
新疆绿原糖业有限公司	40,000,000.00	2019-11-18	2020-10-27	否
天津三和果蔬有限公司	111,100,000.00	2016-07-12	2020-07-11	是
天津三和果蔬有限公司	26,000,000.00	2018-08-10	2019-08-11	是
天津三和果蔬有限公司	30,000,000.00	2019-01-02	2020-01-02	否
天津三和果蔬有限公司	38,000,000.00	2019-06-26	2020-06-25	否
天津三和果蔬有限公司	10,000,000.00	2019-09-20	2020-09-03	否
新疆冠农三和果蔬有限公司	30,000,000.00	2018-04-23	2019-04-22	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	20,000,000.00	2018-04-26	2019-04-26	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	15,000,000.00	2018-07-04	2019-07-03	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	35,000,000.00	2018-07-20	2019-07-19	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	30,000,000.00	2018-08-03	2019-08-03	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	50,000,000.00	2018-08-15	2019-08-14	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	50,000,000.00	2018-08-28	2019-08-27	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	5,691,345.00	2019-03-21	2019-06-09	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	11,382,690.00	2019-03-22	2019-06-20	是
新疆冠农番茄制品有限公司	50,000,000.00	2018-05-14	2019-05-11	是
新疆冠农番茄制品有限公司	20,000,000.00	2018-09-07	2019-09-06	是
新疆冠农番茄制品有限公司	30,000,000.00	2018-11-27	2019-11-26	是
新疆冠农番茄制品有限公司	50,000,000.00	2019-08-20	2020-07-15	否
新疆冠农番茄制品有限公司	50,000,000.00	2019-11-13	2020-11-12	否

新疆银通棉业有限公司	100,000,000.00	2018-09-25	2019-09-24	是
新疆银通棉业有限公司	200,000,000.00	2018-09-27	2019-08-30	是
新疆银通棉业有限公司	150,000,000.00	2018-09-27	2019-08-30	是
新疆银通棉业有限公司	180,000,000.00	2018-11-05	2019-08-30	是
新疆银通棉业有限公司	110,000,000.00	2018-12-29	2019-08-30	是
新疆银通棉业有限公司	6,400,000.00	2019-01-07	2019-07-07	是
新疆银通棉业有限公司	8,402,543.96	2019-01-11	2019-07-11	是
新疆银通棉业有限公司	13,000,000.00	2019-01-25	2019-07-25	是
新疆银通棉业有限公司	100,000.00	2019-01-25	2019-07-25	是
新疆银通棉业有限公司	15,928,578.26	2019-01-30	2019-07-30	是
新疆银通棉业有限公司	2,850,000.00	2019-02-22	2019-08-22	是
新疆银通棉业有限公司	80,000,000.00	2019-09-20	2020-08-31	否
新疆银通棉业有限公司	110,000,000.00	2019-10-22	2020-08-31	否
新疆银通棉业有限公司	80,000,000.00	2019-10-22	2020-08-31	否
新疆银通棉业有限公司	300,000,000.00	2019-12-26	2020-08-31	否
巴州冠农棉业有限责任公司	2,000,000.00	2018-08-13	2019-02-13	是
巴州冠农棉业有限责任公司	4,036,274.42	2018-08-14	2019-02-14	是
巴州冠农棉业有限责任公司	12,500,000.00	2018-08-21	2019-02-21	是
巴州冠农棉业有限责任公司	45,000.00	2018-08-27	2019-02-27	是
巴州冠农棉业有限责任公司	455,000.00	2018-08-27	2019-02-27	是
巴州冠农棉业有限责任公司	502,400.00	2018-09-07	2019-03-07	是
巴州冠农棉业有限责任公司	4,000,000.00	2018-09-10	2019-03-10	是
巴州冠农棉业有限责任公司	6,000,000.00	2018-09-10	2019-03-10	是
巴州冠农棉业有限责任公司	100,000,000.00	2018-09-27	2019-08-30	是
巴州冠农棉业有限责任公司	100,000,000.00	2018-09-29	2019-09-28	否
巴州冠农棉业有限责任公司	40,000,000.00	2018-09-29	2019-08-30	是
巴州冠农棉业有限责任公司	100,000,000.00	2018-09-27	2019-08-30	是
巴州冠农棉业有限责任公司	150,000,000.00	2018-12-29	2019-08-30	是
巴州冠农棉业有限责任公司	200,000,000.00	2019-06-11	2020-06-02	否
巴州冠农棉业有限责任公司	40,000,000.00	2019-08-02	2020-07-31	是
巴州冠农棉业有限责任公司	20,000,000.00	2019-09-20	2020-08-30	否
巴州冠农棉业有限责任公司	5,000,000.00	2019-09-29	2020-06-02	是
巴州冠农棉业有限责任公司	60,000,000.00	2019-09-28	2020-09-27	是
巴州冠农棉业有限责任公司	60,000,000.00	2019-10-09	2020-10-08	是
巴州冠农棉业有限责任公司	40,000,000.00	2019-10-10	2020-08-30	否
巴州冠农棉业有限责任公司	40,000,000.00	2019-10-18	2020-09-18	否
巴州冠农棉业有限责任公司	50,000,000.00	2019-10-22	2020-08-31	否
巴州冠农棉业有限责任公司	20,000,000.00	2019-10-31	2020-09-28	否
巴州冠农棉业有限责任公司	20,000,000.00	2019-10-30	2020-10-29	否
巴州冠农棉业有限责任公司	30,000,000.00	2019-11-05	2020-09-28	否
巴州冠农棉业有限责任公司	20,000,000.00	2019-11-05	2020-09-28	否
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	30,000,000.00	2018-09-27	2019-08-30	是
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	50,000,000.00	2018-10-26	2019-08-30	是
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	20,000,000.00	2018-11-20	2019-08-30	是
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	20,000,000.00	2019-09-24	2020-08-30	否
阿克苏地区永衡棉业有限责任公司	20,000,000.00	2019-10-28	2020-08-30	否
巴州顺泰棉业公司	54,000,000.00	2018-10-30	2019-08-30	是
巴州顺泰棉业公司	70,000,000.00	2018-10-31	2019-08-30	是
巴州顺泰棉业公司	49,000,000.00	2018-11-14	2019-08-30	是
巴州顺泰棉业公司	44,000,000.00	2018-11-22	2019-08-30	是
巴州顺泰棉业公司	10,000,000.00	2018-11-28	2019-08-30	是
巴州顺泰棉业公司	45,000,000.00	2018-12-04	2019-08-30	是
巴州顺泰棉业公司	57,000,000.00	2018-12-14	2019-08-30	是
巴州顺泰棉业公司	14,000,000.00	2018-12-29		是
巴州顺泰棉业公司	21,000,000.00	2019-01-07		是
巴州顺泰棉业公司	40,000,000.00	2019-01-17		是

巴州顺泰棉业公司	10,000,000.00	2019-01-22		是
巴州顺泰棉业公司	20,000,000.00	2019-02-25		是
巴州顺泰棉业公司	30,000,000.00	2019-06-21		是
巴州顺泰棉业公司	30,000,000.00	2019-09-23		是
巴州顺泰棉业公司	30,000,000.00	2019-10-15		否
巴州顺泰棉业公司	30,000,000.00	2019-10-25		否
巴州顺泰棉业公司	32,500,000.00	2019-12-11		否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	20,000,000.00	2016-05-30	2019-05-26	是
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	30,000,000.00	2016-07-29	2019-07-28	是
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	30,000,000.00	2017-03-21	2020-03-19	否
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	20,000,000.00	2017-04-05	2020-04-04	否
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	30,000,000.00	2018-11-19	2019-11-18	是
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	30,000,000.00	2019-01-03	2019-11-18	是
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	50,000,000.00	2019-01-21	2020-01-20	是
新疆冠农集团有限公司	60,000,000.00	2019-03-29	2020-03-27	是
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	40,000,000.00	2019-06-14	2020-06-14	是
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	40,000,000.00	2019-06-14	2020-06-14	否
新疆冠农集团有限公司	30,000,000.00	2019-06-21	2020-06-20	否
新疆冠农集团有限公司	50,000,000.00	2019-08-06	2020-08-04	是
新疆冠农集团有限公司	20,000,000.00	2019-08-23	2020-08-22	否
新疆冠农集团有限公司	50,000,000.00	2019-08-06	2020-08-04	是
新疆冠农集团有限公司	10,000,000.00	2019-09-30	2020-09-25	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(4). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	119.08	138.86

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆冠农天府房地产开发有限公司	246,111.08	142,289.65	246,111.08	53,765.40
应收账款	国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司	6,934.00	2,426.90	6,934.00	2,426.90
应收账款	新疆冠农有机农业开发有限公司	7,880.46	101.66		
应收账款	新疆永瑞恒兴物流有限公司	13,903.56	179.36		
预付账款	铁门关永瑞供销有限公司			201,888,564.65	
预付账款	新疆永安天泰电力有限责任公司	358,031.15		320,080.38	
预付账款	新疆永瑞恒兴物流有限公司			80,123.85	
其他应收款	铁门关永瑞供销有限公司			8,000,000.00	400,000.00
其他应收款	新疆冠农有机农业开发有限公司	15,175,113.19	3,760,821.47	17,722,672.13	2,949,534.43

其他应收款	新疆绿原国有资产经营集团有限公司			5,932,832.94	296,641.65
其他应收款	新疆永滋绿原生物技术有限公司	231,319.13	231,319.13	381,319.13	
其他应收款	新疆华夏汇通实业有限公司	6,798,379.70	41,470.12		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	48,031.51	48,031.51
应付账款	新疆冠农集团有限责任公司	531.70	
应付账款	库尔勒鑫金三角有限责任公司	27,800.00	27,800.00
应付账款	新疆蓝天工程监理咨询有限公司	712,669.82	712,715.82
应付账款	新疆天宇建设工程有限公司	777,181.08	2,016,982.39
应付账款	新疆永安天泰电力有限责任公司	152,253.20	152,253.20
应付账款	库尔勒金川矿业有限公司	2,002,444.64	2,002,444.64
应付账款	新疆生产建设兵团第二师二十二团		311,297.93
应付账款	新疆冠农天府物业服务有限公司	30,674.45	30,674.45
预收账款	铁门关永瑞供销有限公司棉麻三分公司	7,274,018.10	
预收账款	新疆合源果业开发有限责任公司		3,678.93
预收账款	金建霞	1,026,480.00	1,026,480.00
预收账款	新疆冠农集团有限责任公司	9,617.92	10,258.24
预收账款	新疆冠农有机农业开发有限公司		7,877.01
预收账款	新疆塔里木绿洲农业发展有限公司		4,002.55
其他应付款	新疆生产建设兵团第二师二十二团		1,683,721.77
其他应付款	新疆冠农天府物业服务有限公司		7,743.86
其他应付款	新疆冠农有机农业开发有限公司		370,727.62
其他应付款	农二师绿原热力有限公司	2,791,030.14	2,791,030.14

十二、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 其他

√适用 □不适用

- (一) 公司报告期内无重大承诺事项。
(二) 公司报告期内无重大诉讼事项。
(三) 公司报告期内无对外担保事项。
(四) 公司报告期内无其他重大或有事项。

十三、 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、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1、 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒肺炎疫情对湖北等省市以及全国整体经济运行造成一定影响，从而在一定程度上影响公司生产经营。公司将密切关注新型冠状病毒肺炎疫情发展情况及对公司的影响。

2、公司将 2019 年度实施股份回购所支付的 43,001,695.89 元现金视同现金红利，纳入 2019 年度现金分红的相关比例计算，不再进行其他方式的利润分配。

3、公司无其他重要的资产负债表日后非调整事项。

十四、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

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
更正少计提的商誉减值、多计提的存货减值、少结转的存货、少计提的运费事项	第六届董事会第十一次会议审议通过	商誉	-1,521,545.92
		存货	133,706,505.86
		预付款项	-131,983,100.00
		其他应付款	-6,819,731.34
		未分配利润	7,021,591.28
		资产减值损失	-201,859.94
		销售费用	1,447,070.00
		归属于母公司净利润	-1,245,210.06

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、其他

□适用 √不适用

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内(含 1 年)	345,107.47
1 年以内小计	345,107.47
1 至 2 年	404,778.67
2 至 3 年	930,107.26
3 年以上	
3 至 4 年	2,764,231.11
4 至 5 年	67,563.89
5 年以上	1,020,301.54
合计	5,532,089.94

(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	3,193,951.60	57.74	3,193,951.60	100.00						
其中:										
预计部分无法收回	3,193,951.60	57.74	3,193,951.60	100.00						
按组合计提坏账准备	2,338,138.34	42.26	1,385,941.71	59.49	952,196.63	415,489.86	100.00	5,359.81	1.29	410,130.05
其中:										
以账龄表为基础预期信用损失组合	2,314,086.82	41.83	1,385,941.71	60.11	928,145.11	415,489.86	100.00	5,359.81		410,130.05
纳入合并范围的关联方组合	24,051.52	0.43			24,051.52					
合计	5,532,089.94	/	4,579,893.31	/	952,196.63	415,489.86	/	5,359.81	/	410,130.05

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南豫媒优品实业有限公司	3,193,951.60	3,193,951.60	100.00	无法收回
合计	3,193,951.60	3,193,951.60	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:以账龄表为基础预期信用损失组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	345,107.47	3,559.87	1.29
1至2年	370,649.55	83,643.95	23.67
2至3年	426,509.26	169,708.03	39.79
3至4年	83,955.11	44,076.43	52.50
4至5年	67,563.89	64,651.89	95.69
5年以上	1,020,301.54	1,020,301.54	100.00
合计	2,314,086.82	1,385,941.71	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

√适用 □不适用

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

账龄	整个存续期预期信用损失率	2019年1月31日账面余额	2019年12月31日减值准备
1年以内(含1年)	1.29	345,107.47	3,559.87
1至2年(含2年)	23.67	370,649.55	83,643.95

2至3年(含3年)	39.79	426,509.26	169,708.03
3至4年(含4年)	52.50	83,955.11	44,076.43
4至5年(含5年)	95.69	67,563.89	64,651.89
5年以上	100.00	1,020,301.54	1,020,301.54
合计		2,314,086.82	1,385,941.71

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提		3,193,951.60				3,193,951.60
组合计提	5,359.81	-1,019,950.93			2,400,532.83	1,385,941.71
合计	5,359.81	2,174,000.67			2,400,532.83	4,579,893.31

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
河南豫煤优品实业有限公司	货款	3,193,951.60	1-2年、2-3年、3-4年	57.73	3,193,951.60
新疆中世天达公司	货款	604,862.21	1-5年	10.93	542,656.20
库尔勒冠驰酒店	其他	442,311.75	1年以内、1-2年	8	72,420.12
康成投资(中国)有限公司	货款	425,873.63	2-3年	7.7	169,455.12
合计	---	5,008,984.79	---	90.54	4,285,297.73

其他说明：

√适用 □不适用

1、2018年末坏账准备情况在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备：

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	415,489.86	100.00	20,774.49	5.00	394,715.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	415,489.86	100.00	20,774.49	5.00	394,715.37

1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单位。

2) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1年以内(含1年)	415,489.86	100	20,774.49	5	394,715.37
1至2年(含2年)				10	
2至3年(含3年)				20	
3至4年(含4年)				35	
4至5年(含5年)				50	
5年以上				100	
合计	415,489.86	100	20,774.49	-	394,715.37

2、本期无实际核销的应收账款情况

3、应收账款净额期末数比期初数增加 557,481.26 元，上升了 1.41 倍，主要系本期吸收合并子公司所致。

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

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款总额的比例(%)
新疆冠农有机农业开发有限公司	联营企业	7,880.46	0.14
合计	--	7,880.46	0.14

5、本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资

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	88,606,163.61	87,524,457.67
其他应收款	191,244,462.75	176,549,104.36
合计	279,850,626.36	264,073,562.03

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆绿原糖业有限公司	87,524,457.67	87,524,457.67
新疆冠农番茄制品有限公司	1,081,705.94	0.00
合计	88,606,163.61	87,524,457.67

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(含 1 年)	85,157,283.25
1 年以内小计	85,157,283.25
1 至 2 年	3,405,017.98
2 至 3 年	33,361,396.08
3 年以上	
3 至 4 年	38,400,184.02
4 至 5 年	1,135,954.18
5 年以上	52,318,836.11
合计	213,778,671.62

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来借款	213,638,006.76	570,064,570.91
专项基金	159,562.50	28,629.72
其他	255,126.78	
合计	214,052,696.04	570,093,200.63

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		393,544,096.27		393,544,096.27
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		-378,224,744.8		-378,224,744.8
本期转回				
本期转销				
本期核销		4,186,824.55		4,186,824.55
其他变动		11,675,706.42		11,675,706.42
2019年12月31日余额		22,808,233.29		22,808,233.29

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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆冠农番茄制品有限公司	往来款	97,572,631.84	1-2年	45.58	
天津三和果蔬有限公司	往来款	67,375,356.99	1年以内	31.52	
库尔勒金友联公司	往来款	20,720,294.84	2-3年	9.69	16,368,242.61
新疆华夏汇通实业有限公司	往来款	6,798,379.70	1年以内	3.18	41,470.12
新疆冠农有机农业开发有限公司	往来款	15,175,113.19	1年以内、1-2年、2-3年	7.10	2,949,529.64
合计	/	207,641,776.56	/	97.07	19,359,242.37

其他说明：

√适用 □不适用

1、本期无实际核销的其他应收款情况。

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

债务人名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
新疆冠农有机农业开发有限公司	联营企业	15,175,113.19	7.10
新疆华夏汇通实业有限公司	子公司参股股东	6,798,379.70	3.18
新疆冠农番茄制品有限公司	子公司	97,572,631.84	45.58
天津三和果蔬有限公司	子公司	67,375,356.99	31.52
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	全资子公司	112,000.00	0.05
合计	——	187,033,481.72	87.43

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,067,594,846.11	83,792,334.31	983,802,511.80	1,100,808,231.03	235,651,629.70	865,156,601.33
对联营、合营企业投资	853,541,557.57		853,541,557.57	899,294,183.34		899,294,183.34
合计	1,921,136,403.68	83,792,334.31	1,837,344,069.37	2,000,102,414.37	235,651,629.70	1,764,450,784.67

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	100,200,000		100,200,000			
新疆绿原糖业有限公司	223,443,017.44			223,443,017.44	13,835,546.53	13,835,546.53
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	13,182,494.34			13,182,494.34		5,569,612.48
新疆冠农番茄制品有限公司	185,811,340.84	15,394,500.00		201,205,840.84		
巴州番茄食品有限责任公司	113,168,454.11		113,168,454			
浙江冠农食品有限公司	24,764,457.30		24,764,457.30			
天津三和果蔬有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00	32,354,984.90	64,387,175.30
浙江信维科技有限公司	60,600,000.00			60,600,000.00		
新疆冠农天津物产有限责任公司		200,000,000.00		200,000,000.00		
新疆冠农中联电子商务有限公司	10,474,973.51	3,775,026.49	14,250,000.00			
新疆银通棉业有限公司	159,163,493.49			159,163,493.49		
合计	1,100,808,231.03	219,169,526.49	252,382,911.4	1,067,594,846.11	46,190,531.43	83,792,334.31

注：1、为推进国资国企改革，进一步优化公司管理架构，降低管理成本，提高营运效率，同意新疆冠农果茸股份有限公司依法定程序吸收合并全资子公司一新疆冠农果蔬食品有限责任公司、浙江冠农食品有限公司。吸收合并完成后，新疆冠农果蔬食品有限责任公司、浙江冠农食品有限公司的独立法人资格将被注销，其全部资产、债权、债务和业务等由公司依法继承。

2、2019年5月7日，新疆冠农果茸股份有限公司召开了2019年第十三次党委会议，会议审议了《关于公开收购新疆冠农番茄食品有限公司其他股东股权的议案》。2019年5月13日第六届董事会第六次会议审议通过了《关于拟公开摘牌受让新疆冠农番茄制品有限公司其他股东股权暨关联交

易的议案》，同意公司通过新疆产权交易市场公开摘牌的方式，以895.37万元受让新疆幸福滩资产经营有限责任公司持有的新疆冠农番茄制品有限公司4.24%的股权，以644.08万元受让新疆丰华茂源资产经营有限责任公司持有的新疆冠农番茄制品有限公司3.05%的股权。。

3、新疆冠农果茸股份有限公司第六届董事会第三次会议决议审议通过同意公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司吸收合并公司全资子公司巴州冠农番茄食品有限责任公司，并成立绿原糖业巴州番茄分公司。

4、2018年11月11日新疆冠农果茸股份有限公司召开了2018年第二十八次党委会议决议审议通过《关于受让巴州亿源电子商务有限责任公司股权的议案》，同意公司从绿洲农业拟注销的孙公司巴州亿源电子商务有限责任公司将其变更为新疆冠农天津物产有限责任公司。其新疆冠农天津物产公司注册资金为5000万元。

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海冠农涌亿股权投资管理有限责任公司	58,603.45		58,603.45								
小计	58,603.45		58,603.45								
二、联营企业											
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	686,961,775.68			150,355,290.46		9,439,776.79	220,776,784.29			625,980,058.64	
国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司	211,458,718.52			47,094,012.15			31,543,041.87			227,009,688.80	
新疆冠农有机农业开发有限公司	815,085.69			-263,275.56						551,810.13	
小计	899,235,579.89			197,186,027.05		9,439,776.79	252,319,826.16			853,541,557.57	
合计	899,294,183.34		58,603.45	197,186,027.05		9,439,776.79	252,319,826.16			853,541,557.57	

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	438,215.60			
其他业务	4,944,000.69	1,259,798.90	1,335,644.39	909,228.96
合计	5,382,216.29	1,259,798.90	1,335,644.39	909,228.96

其他说明：

营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

项 目	2019 年度		
	收 入	成 本	毛 利
一. 主营业务收入			
番茄丁	438,215.60		438,215.60
小 计	438,215.60		438,215.60
二. 其他业务收入			
租金	909,306.33	1,122,927.74	-213,621.41
技术服务费	2,830,188.86		2,830,188.86
零星材料	1,204,505.50	136,871.16	1,067,634.34
小 计	4,944,000.69	1,259,798.90	3,684,201.79
合 计	5,382,216.29	1,259,798.90	4,122,417.39
项 目	2018 年度		
	收 入	成 本	毛 利
一、主营业务收入			
小 计			
二、其他业务收入			
租赁收入	1,335,644.39	909,228.96	426,415.43
担保费			
小 计	1,335,644.39	909,228.96	426,415.43
合 计	1,335,644.39	909,228.96	426,415.43

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	197,186,027.05	252,649,672.19
处置长期股权投资产生的投资收益	-23,850,162.92	-30,910,668.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		3,579,027.78
处置可供出售金融资产取得的投资收益	35,390,821.22	8,579,228.89
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
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		
分得子公司红利		8,320,988.14
分得非子公司红利		3,498,000.00
合计	208,726,685.35	245,716,248.59

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,142,967.30	
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）	18,152,059.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-8,519,586.74	
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	-354,425.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-846,356.08	
少数股东权益影响额	18,262,223.63	
合计	25,550,947.57	

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	8.15	0.2177	0.2177
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.93	0.1849	0.1849

3、 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

1、 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2019 年度	2018 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	169,692,781.41	93,367,618.07
非经常性损益	B	25,550,947.57	26,786,065.80
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	144,141,833.84	66,581,552.27
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,030,769,369.01	1,967,113,462.07
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1		
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2		
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3		
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	10,099,657.02	27,469,471.15
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	7
回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产	I	43,001,695.89	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	8	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	K	24,741,568.53	-2,242,235.98
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	L	12	
报告期月份数	M	12	12
加权平均净资产	$Q=D+A/2+E2/K*F2-G/M*H+I/M*J+K/M*L$	2,081,056,495.86	1,997,773,412.93
加权平均净资产收益率	$N=A/Q$	8.15%	4.67%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$N1=C/Q$	6.93%	3.33%
期初股份总数	O	784,842,008.00	784,842,008.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	P		
发行新股或债转股等增加股份数	Q		
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	R		
报告期缩股数	S		
报告期回购等减少股份数	T	7,848,425.00	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	U	8	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	V		
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	W		
加权平均股份数	$X=O+P+Q*Q/M-S-T*U/S/M$	779,609,724.67	784,842,008.00
基本每股收益	$Y=A/M$	0.2177	0.119
扣除非经常损益后基本每股收益	$Y1=C/M$	0.1849	0.0848
稀释每股收益	$Z=A/(X+V*W/M)$	0.2177	0.119

扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1 = C / (X + V \times W / M)$	0.1849	0.0848
-----------------	---------------------------------	--------	--------

2、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	2019年12月31日	2018年12月31日	本期增减变动	变动幅度%	变动原因
	(2019年度)	(2018年度)			
交易性金融资产	111,648,311.56	53,464.75	111,594,846.81	208,726.02	系结构性存款及期货投资余额增加所致
其他应收款	40,428,782.38	77,985,063.07	-37,556,280.69	-48.16	保证金、其他暂收代付款项减少所致
长期应收款		11,100,000.00	-11,100,000.00	-100.00	主要系本期融资租赁保证金减少所致
商誉	18,622,541.67	54,919,149.23	-36,296,607.56	-66.09	系本期计提新疆绿原糖业有限公司及天津三和果蔬有限公司商誉减值所致
应付票据	53,000,000.00	29,538,674.42	23,461,325.58	79.43	系采用本期银行承兑汇票增加所致
长期应付款		9,360,175.00	-9,360,175.00	-100.00	系本期偿付融资租赁借款所致
其他综合收益	129,122.09	0.00	129,122.09	100.00	系本期重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动计入其他综合收益所致
营业收入	3,256,880,896.35	2,174,777,459.60	1,082,103,436.75	49.76	系本期皮棉、商品房、聚氯乙烯销售增加所致
营业成本	2,887,729,212.11	1,933,102,569.29	954,626,642.82	49.38	系本期皮棉、商品房、聚氯乙烯销售增加所致
销售费用	123,655,539.08	98,440,014.05	25,215,525.03	25.62	系本期职工薪酬、运输费、保险费、检验费增加所致
税金及附加	18,780,412.73	9,362,537.69	9,417,875.04	100.59	系本期教育费附加、土地增值税增加
公允价值变动损益	-30,640,093.97	53,464.75	-30,693,558.72	-57,408.96	系本期期货交易公允价值变动所致
资产减值损失	65,460,932.48	175,148,160.55	-109,497,547.03	-62.63	系本期存货跌价损失、可供出售金融资产减值损失、固定资产减值损失减少所致
营业外支出	11,454,265.12	5,501,121.95	5,953,143.17	108.22	系本期罚款支出、非流动资产报废损失增加所致

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表
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《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及元稿。

董事长：刘中海

董事会批准报送日期：2020年4月23日

修订信息

□适用 √不适用