

公司代码：600540

公司简称：新赛股份

新疆赛里木现代农业股份有限公司

2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人马晓宏、主管会计工作负责人高维泉及会计机构负责人（会计主管人员）李洁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

新赛股份公司2020年1-6月份实现合并净利润330.85万元，归属母公司的净利润239.43万元。2020年1-6月份新赛股份母公司实现净利润为-351.18万元，加上年初累计未分配利润-42132.73万元，本报告期实际可供股东分配的净利润-42483.90万元。根据《公司法》和《公司章程》有关规定，公司以前年度亏损未弥补前不计提盈余公积。经公司研究决定，报告期不进行现金股利分配，不进行资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来经营计划、发展战略等前瞻性陈述，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

公司已在本年度报告中详细描述公司可能存在的相关风险及其对策，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中的相关内容。

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.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	139

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、新赛股份	指	新疆赛里木现代农业股份有限公司
本报告	指	公司 2020 年半年度报告
会计事务所	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

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	新疆赛里木现代农业股份有限公司
公司的中文简称	新赛股份
公司的外文名称	XINJIANG SAYRAM MODERNAGRICULTURE CO., LTD
公司的外文名称缩写	XINSAI CO., LTD
公司的法定代表人	马晓宏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈建江	高维泉
联系地址	新疆双河市荆楚工业园区迎宾路 17 号	新疆双河市荆楚工业园区迎宾路 17 号
电话	0909-2269378	0909-2268210
传真	0909-2268162	0909-2268162
电子信箱	1442197043@qq.com	gmgsqwq@sina.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	新疆双河市荆楚工业园区迎宾路 17 号
公司注册地址的邮政编码	833408
公司办公地址	新疆双河市荆楚工业园区迎宾路 17 号
公司办公地址的邮政编码	833408
公司网址	http://www.xinsai.com.cn(公司网站尚在维护中，暂时关闭)
电子信箱	slmny-bl@mail.xj.cninfo.net
投资者咨询电话	0909-2268189

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海证券交易所、本公司证券部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新赛股份	600540	

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同期 增减(%)
营业收入	316,543,319.60	448,563,383.90	-29.43
归属于上市公司股东的净利润	2,394,325.35	-12,500,671.84	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,108,151.80	-18,440,663.95	
经营活动产生的现金流量净额	126,127,952.02	1,554,211.03	8,015.24
	本报告期末	上年度末	本报告期 末比上年 度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	671,667,822.50	669,273,497.15	0.36
总资产	1,397,134,674.75	1,618,388,714.24	-13.67

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0051	-0.0265	
稀释每股收益(元/股)	0.0051	-0.0265	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0300	-0.0392	
加权平均净资产收益率(%)	0.3571	-1.9555	增加2.31个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.1042	-2.8847	增加0.78个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
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	5,995,442.09	递延收益转入 54.75 万元；民贸贴息 274.95 万元；出疆棉补贴 150.22 万元；出疆棉纱补贴 97.44 万元；政府稳岗补贴等 22.18 万元。

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,070,211.14	普耀建材资金占用利息
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	1,692,798.72	新赛棉业、新赛精纺期货交易收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,278,179.04	新赛棉业无法支付款 338.29 万元；新赛博汇无法支付款 517.90 万元；疫情收支等。
少数股东权益影响额	-138,603.37	
所得税影响额	-395,550.47	
合计	16,502,477.15	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务

主要从事农作物生产、加工、销售、农业高新技术产品的研究及开发；10万吨普纱、精纺棉纺加工；20万吨石英砂深加工、铁路运输业务。目前公司已经形成“一主两翼，向优势资源转换”的发展战略格局。主要有皮棉、棉纱、氧化钙等产品及物流业务。

2、经营模式

公司坚持农、工、科、贸一体化的现代农业产业化经营模式。形成“一主两翼，向优势资源转换”的发展战略格局，主要以棉花行业发展为主业，发挥优势产业的主导作用；以油脂行业为一翼，发挥其集约支撑及特色品牌的作用；以棉纺产业为一翼，做精做细，发挥其棉花产业链延伸作用；优势资源转换——以矿产（氧化钙、石英矿、物流）和清洁型能源（风电）的建设，作为向更多优势资源领域和行业衍生开发的突破口。

3、行业情况说明

（1）棉花行业分析：棉花作为国家战略资源地位，在农业经济支撑作用以及国内纺织服装下游行业的发展和社会就业等民生改善方面极具影响力。尤其新疆作为国内优质棉花生产区域和国家关于西部承接东部产业转移以及优质棉纺织基地战略地位的确定，可以说抓住新疆的棉花资源，占有一定的资源比重，就已经控制着国内的棉花市场方向。新赛股份作为地处新疆的上市企业，以棉花行业为主业的战略定位，具有十分的稳固性和发展性。从宏观数据分析，新疆棉花总产量已占据全国棉花总产量的80%以上，棉花收入占新疆农民收入的35%左右，在南疆棉花主产区甚至占到50%—70%。新疆棉花种植总面积接近3700万亩，棉花总产量500万吨左右，占到国家棉花产量的五分之四，继续做大做强公司棉业，做好棉花的加工收购及疆内皮棉的贸易，扩大新疆市场棉花交易的市场份额，在总量上形成规模，是棉业发展的主体方向。

(2) 棉纺织行业分析：纺织工业作为国民经济传统支柱产业、重要的民生产业，在吸纳就业、增加农民收入和促进社会和谐发展等方面发挥了重要作用。近两年，我国的经济形势，正在经历一个特殊的时期，棉纺织行业也面临着收储、抛储、税费等政策的变化。棉纺织行业的政策调整整体向好，但是政策效果不会马上显现，企业还要积极应对政策带来的变化。棉纺织行业虽然目前面临成本上涨、利润下降等困难，但从长远来看，我国的纺织行业仍有很大的发展空间，棉纺织企业仍处于大有可为的战略期。

(3) 矿产资源分析：国家明确提出，到 2020 年，在西部地区要建成国家能源基地、资源深加工基地、装备制造业基地和战略性新兴产业基地。支持在西部地区发展新能源、新材料、节能环保、生物医药、信息网络、新能源汽车、航空航天等战略性新兴产业。新赛股份已投资开发的石英石矿、石灰石矿和风电项目资源优势明显，完全符合国家战略规划方向，可持续发展空间巨大。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司是国家认定的农业产业化高新技术企业，具有先进的棉花加工技术，是以棉花、精纺、油脂行业为主营业务的上市公司。以“一主两翼，向优势资源转换”为战略发展目标，获得国家质量认证中心在质量管理、环境管理、职工健康安全管理体系（3C）体系的认证证书。拥有“新赛”棉花和“新赛”食用油两大品牌，并具有较高的行业地位和品牌优势。“新赛”食用油、“新赛”棉花和棉纱产品荣获新疆维吾尔自治区工商管理局颁发的“著名商标”称号。“新赛”食用油是国家认定的农业产业化高新技术企业，具有先进食品标志；红花籽、番茄籽、葡萄籽系列高级保健营养油、葵花籽、菜籽、棉籽系列高级烹调油为“中国放心食品信誉品牌”；获得自治区《符合质量标准信用产品标志》。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内总体经营情况

2020 年上半年，公司在疫情防控常态化的前提下，抓改革促转型，聚焦问题、狠抓落实，坚持把改革、提质增效作为攻坚经济效益提升、产业结构调整、补齐发展短板的有效途径，努力推动公司高质量发展，上半年总体经济运行平稳，各项工作稳步推进。

2020 年上半年，公司实现营业收入 31654.33 万元，较上年同期下降 29.43%，实现归属于母公司净利润 239.43 万元，较上年同期增长 119.15%。

(一) 以目标管理为抓手，强化经营组织调度。

坚持质量第一、效益优先，以实现公司持续健康发展为目标，紧紧围绕公司年度经营目标任务及季度指标分解计划，不断加快降成本、补短板的步伐，着力盘活存量、做优增量。自年初起多次召开高质量发展推进会、行业经营谋划、季度经济运行分析、经营难题破解座谈等专题会议，准确把握市场脉络，及时调整应对策略，把握有利条件，消化不利因素，使各企业经营形势逐步好转。在全公司范围内组织开展“攻坚二季度”经营业绩评比活动，落实各企业经营业绩指标完成，充分发挥考核“指挥棒”作用。

（二）以投资技改为推力，促进公司高质量发展。

为提升公司棉花加工主业的核心竞争力，确保环保达标，本年度公司审时度势，对6家轧花企业投资进行除尘设备改造。各轧花企业项目建设均已在5月开工，截至6月末技改工作有序推进。

（三）以增强内生动力为核心，深入开展公司改革工作。

一是按照“止血止亏、瘦身健体、聚焦主业、防范风险”的原则，全力推进停产企业的注销、转让及合作开发事宜。二是积极开展“三项制度”改革，进一步完善了企业负责人经营业绩及部门绩效考核办法，压缩部门，精简机构；按照行业相关、地域相同的原则，将同业企业进行合并。

（四）以提升资金使用效率为目标，强化财务管控。

为有效控制成本，加速资金周转，降低财务风险。一是在年初根据实际核定各企业可控支出，制定预算管理办法，通过预算管理、财务检查等方式，对公司可控支出进行事前、事中、事后的预算控制，有效控制各企业管理成本。二是对各企业的各类欠款进行全面清理，下达年度清欠指标，成立欠款回收领导小组，落实相关人员责任，制定清欠计划、考核与奖惩办法，使清欠工作得到有效落实。

二、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	316,543,319.60	448,563,383.90	-29.43
营业成本	291,440,521.60	415,400,208.60	-29.84
销售费用	10,673,831.29	9,275,566.97	15.07
管理费用	16,710,742.41	17,320,301.31	-3.52
财务费用	16,457,399.82	17,741,837.08	-7.24
研发费用	239,761.85	502,646.69	-52.3
经营活动产生的现金流量净额	126,127,952.02	1,554,211.03	8,015.24
投资活动产生的现金流量净额	-20,142,691.69	-7,062,719.81	
筹资活动产生的现金流量净额	-146,647,465.72	-88,379,870.51	
税金及附加	1,771,198.68	2,747,087.96	-35.52
资产减值损失		-5,469,542.25	
信用减值损失	885,241.38		100.00
其他收益	3,245,842.09	1,047,487.40	209.87

投资收益	11,667,275.74	7,047,236.06	65.56
营业外收入	8,917,284.34	857,689.01	939.69
营业外支出	639,105.30	44,208.37	1,345.67

营业收入变动原因说明:本期公司实现营业收入 31654.33 万元,较上期 44,856.34 万元减少 13,202.01 万元,减幅 29.43%,发生营业成本 29,144.05 万元较上期 41,540.02 万元相比减少 12,395.97 万元,减幅 29.84%。原因主要有:①本年初公司皮棉产品库存量(18,177.14 吨)较上年初(40,859.63 吨)减少 22,682.49 吨,致本期皮棉产品销售收入较上期减少 16,802.29 万元,成本较上期减少 15,938.28 万元;②本期受疫情影响公司棉纱产品销售量较上期减少,其销售收入较上期减少 346.01 万元,销售成本较上期减少 238 万元。

营业成本变动原因说明:同上

销售费用变动原因说明:变化不大

管理费用变动原因说明:变化不大

财务费用变动原因说明:变化不大

研发费用变动原因说明:本期公司发生研发费用 23.98 万元,较上年同期 50.26 万元减少 26.28 万元,减幅 52.30%。主要是上期母公司发生研发费用 24.80 万元,本期未发生减少原因所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动产生的现金流量净额 12,612.80 万元,较上年同期 155.42 万元增加 12,457.38 万元,原因:一是本期新赛精纺受疫情影响外购皮棉较上期减少 3,390.01 万元;二是棉业公司皮棉贸易较上期减少 3,771.45 万元;三是国资国企改革导致合并范围减少乌苏油脂、新赛钢木公司、宏伟投资等五家单位,致使本期支付给职工以及为职工支付现金较上年同期减少等因素所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期公司投资产生的现金流量净额为-2,014.27 万元,较上年同期-706.27 万元下降 1,308 万元,主要是本期下属各轧花企业加工设备、地坪技改项目固定资产投资较上期增加 1,507.75 万元等因素所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期公司筹资活动产生的现金流量净额为-14,664.75 万元,较上年同期-8,837.99 万元减少 5,826.76 万元。主要是本期银行借款等融资规模较上期减少所致。

税金及附加变动原因说明:本期公司发生税金及附加 177.12 万元,较上年同期 274.71 万元减少 97.59 万元,减幅 35.52%。主要是因销售额减少导致税金及附加同比例较少所致。

资产减值损失变动原因说明:本期发生资产减值损失 0 万元,较上年同期-546.95 万元减少 546.95 万元。主要是本期按照财政部金融工具准则规定,计提应收款坏账准备计入“信用减值准备”科目核算所致。

信用减值损失变动原因说明:本期发生信用减值损失 88.52 万元,较上年同期 0 万元增加 88.52 万元。主要是本期按照财政部金融工具准则规定,计提应收款坏账准备计入“信用减值准备”科目核算所致。

其他收益变动原因说明:本期发生其他收益 324.58 万元,较上年同期 104.75 万元,增加 219.83 万元,增幅 209.87%。主要是本期棉花行业收回运费补贴所致。

投资收益变动原因说明:本期发生投资收益 1,166.73 万元,较上年同期的 704.72 万元增加 462.01 万元,增幅 65.56%。主要一是本期公司新增双河水控投资按照权益法核算,其盈利增加了当期的投资收益;二是公司投资的塔城风电和阿拉山口风电本期确认的投资收益较上期增加。

营业外收入变动原因说明:本期发生营业外收入 891.73 万元,较上年同期 85.77 万元增加 805.96 万元,增幅 939.67%。主要是本期转入无法支付的应付款所致。

营业外支出变动原因说明:本期发生营业外支出 63.91 万元,较上年同期的 4.42 万元增加 59.49 万元,增幅 1,345.93%。主要是本期受新冠肺炎疫情影响,公司捐赠疫情防控物资、现金及疫情防控支出等因素所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本报告期政府补助 599.54 万元,收取普耀玻璃资金占用费 107.02 万元,期货交易收入 169.28 万元,无法支付的款项 827.82 万元(详见非经常性损益注释)。

(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(%)	上年同期期末数	上年同期期 末数占总资 产的比例(%)	本期期末金额 较上年同期期 末变动比例(%)	情况 说明
交易性金融资产			2,300,152.28	0.14	-100	
应收票据	7,663,137.18	0.55	600,000.00	0.04	1,177.18	
预付账款	59,956,255.32	4.29	35,124,935.49	2.17	70.69	
存货	139,255,767.32	9.97	363,150,508.15	22.44	-61.65	
其他非流动资产	379,609.64	0.03	979,609.64	0.06	-61.25	
预收账款	25,365,233.37	1.82	79,037,615.33	4.88	-67.91	
应付职工薪酬	11,679,286.78	0.84	19,643,384.57	1.21	-40.54	
应交税费	1,373,957.17	0.10	5,534,915.74	0.34	-75.18	
长期应付款	46,866,319.59	3.35	24,003,036.92	1.48	95.25	

其他说明

(1) 交易性金融资产:本期末该科目余额为0。较年初减少230.01万元,减幅100%。主要是下属子公司--棉业公司、精纺公司收回上年在期货公司存出的持仓保证金所致。

(2) 应收票据:本期末该科目余额766.31万元,较年初60万元增加706.31万元,增幅为

1,177.18%。主要是本期下属子公司--新赛纺织、正大钙业销售产品收取银行承兑汇票所致。

(3) 预付账款：本期末预付账款余额5,995.62万元，较年初增加2,483.13万元，增幅70.69%，原因一是湖北物流公司预付玉米贸易款较年初增加；二是各轧花厂今年技改预付设备款较年初增加等因素共同所致。

(4) 存货：本期末存货余额13925.58万元，较年初36315.05万元，减少22389.47万元，减幅61.65%。主要是本期公司棉花、棉籽、不孕籽、氧化钙等产品实现销售，库存减少所致。

(5) 其他非流动资产：本期末该科目余额37.96万元，较年初97.96万元减少60万元，减幅61.25%。主要是公司收回李辉股权款所致。

(6) 预收账款：本期末预收账款2536.52万元，较年初7903.76万元减少，367.24万元，减幅67.91%。主要是公司产品实现销售，结算冲销预收账款所致。

(7) 应付职工薪酬：本期末该科目余额1167.93万元，较年初1964.34万元减少796.41万元，减幅40.54%，主要是上年各单位计提工资薪酬在本期兑现所致。

(8) 应交税费：本期末应交税费余额137.39万元，较年初553.49万元减少416.10万元，降幅75.18%。主要是本期缴纳上年应缴纳增值税、所得税等所致。

(9) 长期应付款：本期末该科目余额4,686.63万元，较年初的2,400.31万元增加2,286.32万元，增幅95.25%。主要是本期公司新增3,175万元远东租赁借款并按季归还上年3500万元借款所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	42,038,741.69	贷款抵押
无形资产	18,960,028.39	贷款抵押
合 计	60,998,770.08	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

被投资单位	核算方法	初始投资额(元)	期初余额(元)	增减变动(元)	期末余额(元)	持 股 比 例	本 期 现 金
-------	------	----------	---------	---------	---------	---------	---------

						(%)	红利
国电新疆阿拉山口风电开发有限公司	权益法	35,200,000.00	27,715,480.99	1,644,504.13	29,359,985.12	20.00	
国电塔城发电有限公司	权益法	35,000,000.00	37,940,420.80	3,380,935.60	41,321,356.40	25.00	
新疆普耀新型建材有限公司	权益法	30,000,000.00	32,363,895.99	581,243.64	32,945,139.63	15.00	
新疆双河水控农业发展(集团)有限公司	权益法	144,072,700.00	146,063,717.43	4,367,793.65	150,431,511.08	25.00	
合计		244,272,700.00	244,083,515.21	9,974,477.02	254,057,992.23		

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
沙湾县康瑞棉花加工有限责任公司	籽棉收购,加工;皮棉销售,棉短绒加工、销售	288	100.00	2394.13	137.25	-51.99
新疆新赛棉业有限公司	棉花种植,棉业投资、销售;	10,000	100.00	15584.31	5659.16	-31.06
呼图壁县康瑞棉花加工有限公司	籽棉收购、加工;皮棉、棉短绒销售	836	100.00	2282.68	1800.51	78.05
呼图壁县银丰棉业有限公司	籽棉收购、加工;皮棉、棉短绒销售	800	100.00	5557.10	4089.29	-78.99
呼图壁县天源棉业有限公司	籽棉收购、加工;皮棉、棉短绒销售	230	100.00	1590.98	240.43	24.29
呼图壁县新米棉业有限责任公司	籽棉收购、加工;皮棉、棉短绒销售	500	100.00	2052.97	24.57	229.30
玛纳斯县金海利棉业有限公司	籽棉收购、加工;皮棉、棉短绒销售	1,000	100.00	6338.53	3003.19	6.20
玛纳斯县新民畜产品有限责任公司	籽棉收购、加工;皮棉、棉短绒销售	2,000	100.00	4373.52	1907.79	290.65
库车县白钻石棉花油脂加工有限责任公司	籽棉收购、加工及销售;家禽养殖	1,500	100.00	3341.97	2047.27	71.26
阿拉尔市新赛棉业有限公司	籽棉收购、加工;皮棉、棉短绒销售	1,000	100.00	799.26	-201.31	-6.46
沙湾县思远棉业有限责任公司	籽棉收购、加工;皮棉、棉短绒销售	510	100.00	2462.56	1540.08	124.92
乌苏市汇康棉业有限	籽棉收购、加工;皮棉、	300	100.00	708.77	177.12	-37.36

公司	棉短绒销售					
新疆乌鲁木齐新赛油脂有限公司	油脂加工及销售; 农副产品收购;	2,800	100.00	7494.10	-3775.29	50.62
伊犁恒信油脂有限责任公司	油料及农副产品加工、销售	350	51.00	463.66	-1995.24	-62.52
新疆新赛精纺有限公司	棉纱、棉线生产, 销售; 籽棉收购、销售。	4,500	80.00	7590.83	3257.19	-220.98
湖北新赛农产品物流有限公司	普通货运; 农产品收购、仓储、销售等	3,000	51.00	6942.82	2617.26	-86.52
新疆新赛贸易有限公司	销售农副产品, 饲料, 食用油	800	100.00	2978.47	-3226.16	-108.28
霍城县可利煤炭物流配送有限公司	铁路货物运输代理	960	51.00	7133.40	-8479.87	205.00
温泉县新赛矿业有限公司	石英砂加工、销售	1,000	100.00	3834.20	-3980.38	-162.54
博乐市正大钙业有限公司	钙制品的加工与销售	1,200	51.00	5558.92	1426.52	220.79
双河市新赛博汇农业发展有限公司	籽棉收购、加工; 皮棉、棉短绒销售	5,700	100.00	9498.94	8491.62	743.18
双河宏博贸易有限责任公司	销售农副产品, 饲料, 食用油	900	100.00	2563.88	299.91	130.97
博乐纺织	籽棉收购、加工; 皮棉、棉短绒销售	12900	100.00	14200.83	10952.22	-580.08
沙湾新赛	籽棉收购、加工; 皮棉、棉短绒销售	300	100.00	2820.22	981.12	33.73

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济波动风险：公司主营业务受宏观经济环境波动影响较大，随着我国棉花行业流通体制改革，棉花购销领域市场化程度日渐提高，棉花价格波动也更加频繁，公司未来如果不能较好地把握宏观经济形势、顺应宏观调控政策导向，积极主动地调整经营计划，则有可能导致公司经营业绩受到影响。

2、国资国企改革调控的风险。随着国资国企改革的深入，公司对一些长期不发展的僵尸企业进行关、停、并、转，在处理中存在资产清查、债务清理形成的损失等风险。

3、管理及人才的风险：随着公司业务规模的不断扩大，业务领域不断拓展，公司将面临管理模式调整、人才储备、技术创新及市场开拓等方面的挑战。如果公司管理水平和人才储备不能适应公司管理模式调整、人员进一步融合的需要，组织模式和管理制度未能及时调整和完善，将难以保证公司安全和高效地运营，使公司面临一定的管理风险和挑战。

4、资金风险：以前年度经营过程中形成的应收账款清欠有一定的难度，虽然公司已经建立了稳健的应收账款清欠制度，但是如果社会经济环境恶化、客户经营不善、清欠制度执行不彻底等情形出现从而导致大额应收账款不能如期收回，公司存在资金压力或经营业绩下降的风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会决议公告	2020 年 5 月 20 日	www. sse. com. cn	2020 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**(1) 托管情况**适用 不适用**(2) 承包情况**适用 不适用**(3) 租赁情况**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
博乐新	双河市	公司将所属		2020年5	2025年6		租赁经		否	

赛纺织有限公司	道格拉斯纺织有限责任公司	全资子公司博乐纺织整体租赁经营，年租金 400 万元（含税价），租赁期限 5 年。		月 21 日	月 30 日		营合同				

租赁情况说明

新疆赛里木现代农业股份有限公司全资子公司博乐新赛纺织有限公司及控股子公司新疆新赛精纺有限公司与新疆双河市道格拉斯纺织有限责任公司分别签署了《租赁经营合同》、《委托管理员工协议》。博乐纺织将经营场所及设备整体租赁给道格拉斯纺织经营，年租金 400 万元（含税价），租赁期限 5 年，本年租赁费自 2020 年 7 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日。详见 2020 年 6 月 20 日《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关内容。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						6,700							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						11,650							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						11,650							
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													

担保情况说明	
--------	--

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司建立了环境管理体系，要求各单位完善各项环境卫生管理制度，认真强化从采购、储运、生产、销售各个环节的事故防范和应急措施，并要求各单位依据相关标准的要求，建立了一系列环境保护的相关制度，并对本单位的环境影响因素进行识别，同时逐项制定了控制措施。目前，我公司及下属子公司均不属于环保部门公布的重点排污单位。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，无环境污染事件发生。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、公司于 2020 年 8 月 7 日召开了第七届董事会第二次会议，审议通过公司 2020 年度非公开发行 A 股股票的相关事宜，本次非公开发行股票已获得第五师双河市国有资产监督管理委员会的批准。本次非公开发行股票尚需公司股东大会审议批准，中国证监会核准后方可实施。

2、公司第七届董事会第二次会议审议通过了公司制度部分条款的修订：《关于修订股东大会议事规则》、《关于修订董事会议事规则》、《关于修订监事会议事规则》、《关于修订募集资金管理办法》、《关于修订担保管理办法》、《关于修订关联交易公允决策制度》、《关于修订独立董事制度》。

上述事项详见 2020 年 8 月 8 日《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关内容。

3、为优化管理架构，公司下属全资子公司沙湾康瑞将其持有的沙湾新赛 100%股权全部转让给公司。本次股权转让是针对公司内部管理架构的调整。转让完成后，沙湾新赛将从公司的全资孙公司变更为全资子公司，仍纳入公司的合并报表范围。

4、公司全资子公司阿克苏凤凰棉业有限责任公司于 2020 年 4 月 9 日更名为阿拉尔市新赛棉业有限公司，更名后的阿拉尔市新赛棉业有限公司其他工商信息没有变化，仍为公司全资子公司。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	39,524
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
新疆艾比湖农工商联合企 业总公司		198,602,959	42.17		无		国有法人
刘敏		6,008,285	1.28		未知		未知
杨梅		4,974,000	1.06		未知		未知
胡青松		3,701,343	0.79		未知		未知
邱于桑		2,573,000	0.55		未知		未知
苏桂桦		2,325,250	0.49		未知		未知
舒金海		2,214,200	0.47		未知		未知
别华桥		2,126,070	0.45		未知		未知
南山虎		2,104,700	0.45		未知		未知
张耀明		1,953,400	0.41		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	198,602,959	人民币普通股	198,602,959				
刘敏	6,008,285	人民币普通股	6,008,285				
杨梅	4,974,000	人民币普通股	4,974,000				
胡青松	3,701,343	人民币普通股	3,701,343				
邱于桑	2,573,000	人民币普通股	2,573,000				
苏桂桦	2,325,250	人民币普通股	2,325,250				
舒金海	2,214,200	人民币普通股	2,214,200				
别华桥	2,126,070	人民币普通股	2,126,070				
南山虎	2,104,700	人民币普通股	2,104,700				
张耀明	1,953,400	人民币普通股	1,953,400				
上述股东关联关系或一致行动的说明	新疆艾比湖农工商联合企业总公司隶属于新疆兵团第五师国资委,除此之外,未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
马晓宏	董事	0	0		
刘江	董事	0	0		
陈建江	董事	0	0		
黑永刚	独立董事	0	0		
边新俊	独立董事	0	0		
李季鹏	独立董事	0	0		
程冠卫	董事	0	0		
郭双霞	董事	0	0		
申世保	董事	0	0		
谭志文	监事	0	0		
李明权	监事	0	0		
石珍	监事	0	0		
许丽霞	监事	0	0		
余江南	监事	0	0		
陆建生	高管	0	0		
杨美旭	高管	0	0		
高维泉	高管	0	0		

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
程冠卫	董事	选举
郭双霞	董事	选举
申世保	董事	选举
李季鹏	独立董事	选举
谭志文	监事会主席	选举
李明权	监事	选举
石珍	监事	选举
余江南	职工监事	选举
关琳	董事	解任
陈立福	董事	解任
杨胜利	董事	解任
张庆帮	监事会主席	解任
田冬云	监事	解任
张欣	职工监事	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

新疆赛里木现代农业股份有限公司于 2020 年 4 月 28 日、2020 年 5 月 20 日召开的董事会、监事会、股东会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司选举独立董事的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》；于 2020 年 6 月 1 日召开的董事会，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》。详见《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关内容。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：新疆赛里木现代农业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		204,186,205.82	244,848,411.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			2,300,152.28
衍生金融资产			
应收票据		7,663,137.18	600,000.00
应收账款		50,239,003.61	43,665,201.94
应收款项融资			
预付款项		59,956,255.32	35,124,935.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		101,776,303.38	103,012,631.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		139,255,767.32	363,150,508.15
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		42,161,973.57	43,759,474.32
流动资产合计		605,238,646.20	836,461,315.02
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		254,057,992.23	244,083,515.21
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		804,777.39	

固定资产		382,074,301.64	380,301,997.13
在建工程		17,194,834.87	16,760,743.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		131,411,275.25	133,828,295.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,973,237.53	5,973,237.53
其他非流动资产		379,609.64	979,609.64
非流动资产合计		791,896,028.55	781,927,399.22
资产总计		1,397,134,674.75	1,618,388,714.24
流动负债：			
短期借款		411,500,000.00	561,943,317.60
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		63,355,845.28	71,964,242.95
预收款项		25,365,233.37	79,037,615.33
合同负债			
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		11,679,286.78	19,643,384.57
应交税费		1,373,957.17	5,534,915.74
其他应付款		76,382,231.90	98,657,810.48
其中：应付利息			
应付股利		7,236.04	7,236.04
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		589,656,554.50	836,781,286.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		97,500,000.00	97,582,333.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		46,866,319.59	24,003,036.92
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		16,602,920.57	16,821,626.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		160,969,240.16	138,406,996.76
负债合计		750,625,794.66	975,188,283.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		470,923,313.00	470,923,313.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		807,645,023.88	807,645,023.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		41,092,499.14	41,092,499.14
一般风险准备			
未分配利润		-647,993,013.52	-650,387,338.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		671,667,822.50	669,273,497.15
少数股东权益		-25,158,942.41	-26,073,066.34
所有者权益（或股东权益）合计		646,508,880.09	643,200,430.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,397,134,674.75	1,618,388,714.24

法定代表人：马晓宏

主管会计工作负责人：高维泉

会计机构负责人：李洁

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：新疆赛里木现代农业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产:			
货币资金		80,336,858.07	42,354,567.99
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		215,000.00	225,000.00
其他应收款		586,954,587.81	593,383,062.10
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,048,942.54	625,531.03
流动资产合计		668,555,388.42	636,588,161.12
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		790,077,262.78	777,102,785.76
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		804,777.39	
固定资产		4,852,735.24	6,006,537.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		39,282,619.97	40,313,350.35
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		379,609.64	979,609.64
非流动资产合计		835,397,005.02	824,402,283.57
资产总计		1,503,952,393.44	1,460,990,444.69
流动负债:			
短期借款		340,000,000.00	360,100,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,444,421.64	16,864,421.64
预收款项			
合同负债			

应付职工薪酬		625,264.87	87,267.32
应交税费		80,907.54	26,925.08
其他应付款		152,499,176.82	109,289,518.29
其中：应付利息			
应付股利		7,236.04	7,236.04
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		509,649,770.87	486,368,132.33
非流动负债：			
长期借款		58,500,000.00	58,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		46,414,182.59	23,550,899.92
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		328,781.46	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		105,242,964.05	82,050,899.92
负债合计		614,892,734.92	568,419,032.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		470,923,313.00	470,923,313.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		802,083,537.83	802,083,537.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		40,891,826.50	40,891,826.50
未分配利润		-424,839,018.81	-421,327,264.89
所有者权益（或股东权益）合计		889,059,658.52	892,571,412.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,503,952,393.44	1,460,990,444.69

法定代表人：马晓宏

主管会计工作负责人：高维泉

会计机构负责人：李洁

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
----	----	-----------	-----------

一、营业总收入		316,543,319.60	448,563,383.90
其中：营业收入		316,543,319.60	448,563,383.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		337,293,455.65	462,987,648.61
其中：营业成本		291,440,521.60	415,400,208.60
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		1,771,198.68	2,747,087.96
销售费用		10,673,831.29	9,275,566.97
管理费用		16,710,742.41	17,320,301.31
研发费用		239,761.85	502,646.69
财务费用		16,457,399.82	17,741,837.08
其中：利息费用		11,380,785.27	17,897,665.56
利息收入		49,7,606.62	495,701.40
加：其他收益		3,245,842.09	1,047,487.40
投资收益（损失以“-”号填列）		11,667,275.74	7,047,236.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,974,477.02	6,365,225.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		885,241.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-5,469,542.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,020.42	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,946,756.42	-11,799,083.50
加：营业外收入		8,917,284.34	857,689.01
减：营业外支出		639,105.30	44,208.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,331,422.62	-10,985,602.86
减：所得税费用		22,973.34	32,363.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,308,449.28	-11,017,966.46
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,308,449.28	-11,017,966.46
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		2,394,325.35	-12,500,671.84

(净亏损以“-”号填列)			
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		914,123.93	1,482,705.38
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(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		3,308,449.28	-11,017,966.46
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,394,325.35	-12,500,671.84
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		914,123.93	1,482,705.38
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0051	-0.0265
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0051	-0.0265

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：马晓宏

主管会计工作负责人：高维泉

会计机构负责人：李洁

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		405,368.25	4,654,550.68

减：营业成本		5,092.49	4,873,915.73
税金及附加		381,957.36	367,028.61
销售费用			1,046,793.95
管理费用		6,665,865.02	7,895,080.33
研发费用		239,761.85	502,646.69
财务费用		6,703,569.86	2,287,002.80
其中：利息费用		8,199,431.67	10,230,768.68
利息收入		7,042,767.78	8,203,813.79
加：其他收益		81,836.73	500,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		9,974,477.02	6,365,225.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,974,477.02	6,365,225.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		175,887.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-7,631,578.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,358,677.27	-13,084,270.75
加：营业外收入		341,904.75	
减：营业外支出		494,981.40	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,511,753.92	-13,084,270.75
减：所得税费用			28,204.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,511,753.92	-13,112,475.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,511,753.92	-13,112,475.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-3,511,753.92	-13,112,475.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0075	-0.0278
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0075	-0.0278

法定代表人：马晓宏

主管会计工作负责人：高维泉

会计机构负责人：李洁

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		269,494,509.77	269,419,079.84
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			
收到其他与经营活动有关的现金		27,348,792.95	42,764,322.98
经营活动现金流入小计		296,843,302.72	312,183,402.82
购买商品、接受劳务支付的现金		83,154,409.71	212,793,484.05
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		23,019,659.09	33,166,427.36
支付的各项税费		8,953,915.96	5,518,778.09
支付其他与经营活动有关的现金		55,587,365.94	59,150,502.29
经营活动现金流出小计		170,715,350.70	310,629,191.79
经营活动产生的现金流量净额		126,127,952.02	1,554,211.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		600,000.00	300,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		57,736.00	
收到其他与投资活动有关的现金		6,167,111.81	5,276,002.87
投资活动现金流入小计		6,824,847.81	5,576,002.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,212,911.50	8,135,362.68
投资支付的现金			
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			
支付其他与投资活动有关的现金		3,754,628.00	4,503,360.00
投资活动现金流出小计		26,967,539.50	12,638,722.68
投资活动产生的现金流量净额		-20,142,691.69	-7,062,719.81
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		227,000,000.00	397,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		28,850,000.00	32,000,000.00
筹资活动现金流入小计		255,850,000.00	429,000,000.00
偿还债务支付的现金		376,600,000.00	493,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,791,007.38	17,527,663.61
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		11,106,458.34	6,852,206.90
筹资活动现金流出小计		402,497,465.72	517,379,870.51
筹资活动产生的现金流量净额		-146,647,465.72	-88,379,870.51
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		-40,662,205.39	-93,888,379.29
加：期初现金及现金等价物余额		244,848,411.21	197,583,291.48
六、期末现金及现金等价物余额		204,186,205.82	103,694,912.19

法定代表人：马晓宏

主管会计工作负责人：高维泉

会计机构负责人：李洁

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		1,023.00	3,957,553.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		75,211,025.18	25,828,958.42
经营活动现金流入小计		75,212,048.18	29,786,511.42
购买商品、接受劳务支付的现金			2,976,770.65
支付给职工及为职工支付的现金		2,952,007.28	7,952,566.98
支付的各项税费		381,764.46	807,031.90
支付其他与经营活动有关的现金		21,802,669.69	101,687,771.91
经营活动现金流出小计		25,136,441.43	113,424,141.44
经营活动产生的现金流量净额		50,075,606.75	-83,637,630.02
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		600,000.00	300,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		600,000.00	300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,397.17	19,120.70
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,397.17	19,120.70
投资活动产生的现金流量净额		589,602.83	280,879.30
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		160,000,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		28,850,000.00	32,000,000.00
筹资活动现金流入小计		188,850,000.00	202,000,000.00
偿还债务支付的现金		180,100,000.00	210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,326,461.16	9,070,593.00
支付其他与筹资活动有关的现金		11,106,458.34	6,852,206.90
筹资活动现金流出小计		201,532,919.50	225,922,799.90
筹资活动产生的现金流量净额		-12,682,919.50	-23,922,799.90
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		37,982,290.08	-107,279,550.62
加: 期初现金及现金等价物余额		42,354,567.99	123,330,461.39

六、期末现金及现金等价物余额		80,336,858.07	16,050,910.77
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：马晓宏

主管会计工作负责人：高维泉

会计机构负责人：李洁

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	470,923,313.00				807,645,023.88				41,092,499.14		-650,387,338.87		669,273,497.15	-26,073,066.34	643,200,430.81
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	470,923,313.00				807,645,023.88				41,092,499.14		-650,387,338.87		669,273,497.15	-26,073,066.34	643,200,430.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											2,394,325.35		2,394,325.35	914,123.93	3,308,449.28
(一) 综合收益总额											2,394,325.35		2,394,325.35	914,123.93	3,308,449.28
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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	470,923,313.00				807,645,023.88			41,092,499.14		-647,993,013.52		671,667,822.50	-25,158,942.41	646,508,880.09

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	470,923,313.00				804,750,881.85			41,092,499.14		-671,268,295.09			-178,979,581.85	466,518,817.05	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	470,923,313.00				804,750,881.85			41,092,499.14		-671,268,295.09			-178,979,581.85	466,518,817.05	

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）														-12,500,671.84			1,482,705.38	-11,017,966.46
（一）综合收益总额														-12,500,671.84			1,482,705.38	-11,017,966.46
（二）所有者投入和减少资本																		
1. 所有者投入的普通股																		
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
（三）利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
（四）所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 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	470,923,313.00			804,750,881.85				41,092,499.14	-683,768,966.93			-177,496,876.47	455,500,850.59

法定代表人：马晓宏

主管会计工作负责人：高维泉

会计机构负责人：李洁

母公司所有者权益变动表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2020年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减库 存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	470,923,313.00				802,083,537.83				40,891,826.50	-421,327,264.89	892,571,412.44
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	470,923,313.00				802,083,537.83				40,891,826.50	-421,327,264.89	892,571,412.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-3,511,753.92	-3,511,753.92
(一) 综合收益总额										-3,511,753.92	-3,511,753.92
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	470,923,313.00				802,083,537.83				40,891,826.50	-424,839,018.81	889,059,658.52

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	470,923,313.00				802,083,537.83				40,891,826.50	-158,896,878.63	1,155,001,798.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	470,923,313.00				802,083,537.83				40,891,826.50	-158,896,878.63	1,155,001,798.70
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										-13,112,475.06	-13,112,475.06
(一) 综合收益总额										-13,112,475.06	-13,112,475.06
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或											

股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	470,923,313.00				802,083,537.83				40,891,826.50	-172,009,353.69	1,141,889,323.64

法定代表人：马晓宏

主管会计工作负责人：高维泉

会计机构负责人：李洁

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

新疆赛里木现代农业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于同意设立新疆赛里木现代农业股份有限公司的批复》（新政函[1999]173号），由新疆艾比湖农工商联合企业总公司作为主发起人，联合第五师农资公司、新疆博尔塔拉蒙古自治州国有资产经营公司、新疆金融租赁有限责任公司和第五师农机公司等四家发起人，以发起方式于1999年12月22日设立，股本总额为人民币10000万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆赛里木现代农业股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2003]134号）核准，公司于2003年12月19日公开发行人民币普通股5000万股，股本总额变更为人民币15000万元。

经公司2003年度股东大会决议，实施资本公积转增股本方案，股本增至人民币18000万元。

经公司2007年9月24日第四次临时股东大会决议：公司申请以2006年12月31日总股本18000万股为基数，每10股配3股，该方案业经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆赛里木现代农业股份有限公司配股的通知》（证监许可[2008]232号）核准，公司2008年3月以配股发行方式发行人民币普通股52,852,672.00股，配股后股本总额增加至人民币232,852,672.00元；经公司2010年度股东大会决议，实施资本公积转增股本方案，股本增至人民币302,708,474.00元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆赛里木现代农业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】1221号文）核准，同意公司非公开发行新股不超过9300万股公司于2014年12月19日公开发行人民币普通股59,540,229.00股，股本总额增至362,248,703.00元。

经公司2015年度股东会决议，实施资本公积转增股本方案，股本增至人民币470,923,313.00元。

公司住所：新疆双河市荆楚工业园区迎宾路17号

公司法定代表人：马晓宏

注册资本：人民币肆亿柒仟零玖拾贰万叁仟叁佰壹拾叁元整（RMB470,923,313.00）

公司所处行业：农业

公司经营范围：农作物种植；农业高新技术产品的研究及开发；农副产品（粮食收储、批发除外）的加工和销售；农业机械及配件的销售；棉花加工；农作物种子生产及销售；食用植物油的销售；籽棉收购、加工；水果、蔬菜的保鲜；针纺织品的生产、销售；农用节水设备的生产销售；皮棉经营；成品油零售；建材、地膜、五金交电产品、化工产品（国家有专项审批规定的除外）的销售。

本公司控股股东为新疆艾比湖农工商联合企业总公司，实际控制人为新疆生产建设兵团第五师，本报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

本公司拥有新疆赛里木现代农业股份有限公司农业科学研究所（以下简称“农科所”）一家分公司。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2020 年 6 月 30 日本公司合并报表范围内子公司明细如下：

子公司名称	简称	是否新增
沙湾县康瑞棉花加工有限责任公司	沙湾康瑞	否
新疆新赛棉业有限公司	新赛棉业	否
呼图壁县康瑞棉花加工有限公司	呼图壁康瑞	否
呼图壁县银丰棉业有限公司	呼图壁银丰	否
呼图壁县天源棉业有限公司	呼图壁天源	否
呼图壁县新米棉业有限责任公司	呼图壁新米	否
玛纳斯县金海利棉业有限公司	玛纳斯金海利	否
玛纳斯县新民畜产品有限责任公司	玛纳斯新民	否
库车县白钻石棉花油脂加工有限责任公司	库车白钻石	否
阿拉尔市新赛棉业有限公司	阿拉尔新赛棉业	否
沙湾县思远棉业有限责任公司	沙湾思远	否
乌苏市汇康棉业有限公司	乌苏汇康	否
新疆乌鲁木齐新赛油脂有限公司	乌鲁木齐油脂	否
伊犁恒信油脂有限责任公司	恒信油脂	否
新疆新赛精纺有限公司	新赛精纺	否
湖北新赛农产品物流有限公司	湖北物流	否
新疆新赛贸易有限公司	新赛贸易	否
霍城县可利煤炭物流配送有限公司	可利物流	否
温泉县新赛矿业有限公司	温泉矿业	否
博乐市正大钙业有限公司	正大钙业	否
沙湾县新赛棉业有限责任公司	沙湾新赛棉业	否
双河市新赛博汇农业发展有限公司	新赛博汇	否
双河宏博贸易有限责任公司	宏博贸易	否
博乐新赛纺织有限公司	博乐纺织	否

本期合并报表范围及其变化情况，详见本附注“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

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《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司持续经营能力良好, 不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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

本公司会计核算采用权责发生制原则和借贷记账法核算。

会计计量属性主要包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值、公允价值, 本公司对会计要素进行计量时一般采用历史成本, 在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量时, 根据各项具体会计准则的规定, 采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

(1) 历史成本, 是指资产按照购入时支付的现金或者现金等价物的金额, 或者按照购入资产时所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额, 或者承担现时义务的合同金额、或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

(2) 重置成本, 是指资产按照现在购买相同或者相似资产所需支付的现金或者现金等价物的金额计量。负债按照现在偿付该项债务所需支付的现金或者现金等价物的金额计量。

(3) 可变现净值, 是指资产按照其正常对外销售所能收到现金或者现金等价物的金额扣减该资产至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额计量。

(4) 现值, 是指资产按照预计从其持续使用和最终处置中所产生的未来净现金流量的折现金额计量。负债按照预计期限内需要偿还的未来净现金流出量的折现金额计量。

(5) 公允价值, 是指市场参与者在计量日发生的有序交易中, 出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

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. 合并日的确定原则

- (1) 合并合同或协议已获股东大会通过；
- (2) 合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- (3) 参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续；
- (4) 合并方或购买方已支付了合并价款的大部分(一般应超过 50%)，并且有能力有计划支付剩余款项；
- (5) 合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益及承担相应的风险。

2. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的(通常在 1 年以上),为同一控制下的企业合并。合并方存在企业合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同进行调整外,应当按合并日被合并方原账面价值计量,合并对价的账面价值(或发行权益性证券的账面价值),与合并中取得的被投资方净资产账面价值的份额的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的,母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债,按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润,被合并方在合并前实现的净利润,在合并利润表中单独列项反映。合并现金流量表包括参与合并各方合并当期期初至合并日所发生的现金流量。

3. 非同一控制下的企业合并定义

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的企业合并处理,购买方应区别下列情况确定合并成本:

- (1) 一次交换交易实现的企业合并,合并成本为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。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。
- (2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。
- (3) 公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

(4) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 公司将其计入合并成本。

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, 按成本扣除累计减值准备后的金额计量。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 经复核后计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的, 母公司编制合并日的合并资产负债表, 企业合并取得的被购买方可辨认资产、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。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。并将公司拥有被投资单位半数或以下的表决权, 满足下列条件之一的纳入合并财务报表的合并范围

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议, 拥有被投资单位半数以上的表决权。
- (2) 根据公司章程或协议, 有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

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, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后, 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。

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, 调整合并资产负债表的期初数, 并将该子公司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, 视同合并后的会计主体在以前期间一直存在。

因非同一控制下企业合并增加的子公司, 不调整合并资产负债表的期初数, 将该子公司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。购买日之前持有的持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

本公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司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时，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开始持续计算的净资产份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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。

根据企业会计准则关于合并报表之合并范围，已宣告被清理整顿的原子公司、已宣告破产的原子公司、母公司不能控制的其他被投资单位不是母公司的子公司，不应当纳入母公司的合并财务报表的合并范围。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日：

(1) 对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差异计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 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，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币会计报表的折算方法

对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用母公司记账本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

- (1) 所有资产、负债类项目均采用资产负债表日的即期汇率折算。
- (2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生日的即期汇率折算。
- (3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示。
- (4) 折算后资产项目与负债项目和所有者权益项目合计数的差额作为“外币报表折算差额”，单独在“未分配利润”项目之后列示。
- (5) 利润表所有项目和利润分配表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。
- (6) 利润分配表中“未分配利润”项目，按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同一方时确认一项金融资产或金融负债。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

(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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计

量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资不可撤销的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。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。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）

该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)之和的差额计入当期损益。

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

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

4) 金融负债的终止确认

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)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

5) 金融资产和金融负债的抵销

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

6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允

价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司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，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7) 权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8) 可转换工具

一含权益成分的可转换工具

对于本集团发行的可转换为权益股份且转换时所发行的股份数量和对价的金额固定的可转换工具，本集团将其作为包含负债和权益成分的复合金融工具。

在初始确认时，本集团将相关负债和权益成分进行分拆，先确定负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益成分的价值，计入权益。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。

初始确认后，对于没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债成分，采用实际利率法按摊余成本计量。权益成分在初始计量后不再重新计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将负债成分和权益成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款以及发生的交易费用被分配至权益和负债成分。分配价款和交易费用的方法与该工具发行时采用的分配方法一致。价款和交易费用分配后，其与权益和负债成分账面价值的差异中，与权益成分相关的计入权益，与负债成分相关的计入损益。

一不含权益成分的其他可转换工具

对于本集团发行的不含权益成分的其他可转换工具，在初始确认时，可转换工具的衍生工具成分以公允价值计量，剩余部分作为主债务工具的初始确认金额。

初始确认后，衍生工具成分以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。对于主债务工具，采用实际利率法按摊余成本计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将主债务工具和衍生工具成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款与主债务工具和衍生工具成分账面价值的差异计入损益。

9) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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务工具投资、合同资产、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、合同资产、长期应收款等。此外，对财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将金融资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

（4）金融资产减值的列报

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；对于

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

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

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合项目类别	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司

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

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合项目类别	确定组合的依据
应收经销商客户的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征，不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异
应收关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合项目类别	确定组合的依据
应收股利	本组合为应收股利

应收利息	本组合为应收金融机构的利息
应收关联方的款项	本组合为应收风险较低的关联方款项
应收其他款项	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等款项。

15. 存货

适用 不适用

1) 存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括在途材料、原材料、包装物、在产品、低值易耗品、库存商品、委托加工物资、施工成本、劳务成本等。

2) 存货的计价方法

(1) 存货按成本进行初始计量；

(2) 原材料、包装物、库存商品、委托加工物资出库时采用加权平均法；低值易耗品领用时采用一次摊销法；

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. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

1) 持有待售资产/负债的确认

非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2) 持有待售资产/负债的计量

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用应当继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，应当按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，应当将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1) 长期股权投资的确认：

长期股权投资为公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资、以及对合营企业的权益性投资。

2) 长期股权投资的初始计量

(1) 同一控制下企业合并形成的长期股权投资

①合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

③合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

①一次交换交易实现的企业合并，按购买日付出的资产、发生或承担的负债以及发行权益性证券的公允价值确认初始投资成本。

②多次交换交易分步实现的企业合并，按每一单项交易的成本之和确认初始投资成本。

③购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益。

④合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如估计未来事项很可能发生且对合并成本影响金额能够可靠计量，将其计入初始投资成本。

（3）其他方式取得的长期股权投资

①以支付现金方式取得，按实际支付的购买价款（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）确认初始投资成本。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用（如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

（4）取得长期股权投资的实际支付价款或对价中，如包含已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不计入长期股权投资初始成本。

3) 长期股权投资的后续计量

（1）成本法核算

①对具有控制权，纳入合并报表范围子公司的长期股权投资采用成本法核算。

②被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为投资收益。

（2）权益法核算：对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资（如合营企业投资与联营企业投资）采用权益法核算。

①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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②公司取得长期股权投资后，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；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润进行调整后确认投资损益。

③确认应分担被投资单位发生的亏损时，首先冲减长期股权投资账面价值，其账面价值如不足冲减，则继续以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限确认投资损失，

冲减其账面价值。经上述处理后，如按合同或协议约定仍应承担额外义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

④公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

4) 长期股权投资的减值确认

期末，长期股权投资如存在减值迹象，则对其可收回金额（据其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现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指能够单独计量和出售，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租建筑物、已出租土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权；其计量原则如下：

① 投资性房地产按照成本进行初始计量；

② 投资性房地产的后续支出，当满足其有关经济利益可能流入企业且该后续支出成本能可靠计量，该后续支出计入投资性房地产成本；

③ 资产负债表日，公司对投资性房地产采用成本进行计量。

④ 投资性房地产-房屋及建筑物，其折旧采用年限平均法计算，预计残值率 5%，估计经济折旧年限及折旧率如下：

项 目	预计使用年限(年)	年 折 旧 率(%)
房屋建筑物—出租	12-30	7.9-3.2

⑤ 投资性房地产-土地使用权，在自取得当月起在受益期限内分期平均摊销，计入损益；

⑥ 投资性房地产被处置，或永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

⑦ 投资性房地产减值准备的计提原则详见“资产减值”的核算办法。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。
- ③ 固定资产的计价方法：
- ④ 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；
- ⑤ 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；
- ⑥ 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；
- ⑦ 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；
- ⑧ 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；
- ⑨ 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	9-30	5%	10.6%-3.2%
机器设备	年限平均法	10-15	5%	9.5%-6.3%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	19.0%-9.5%
电子及其他设备	年限平均法	5-10	5%	19.0%-9.5%

固定资产折旧采用年限平均法计算，并根据各类固定资产的原值、预计使用寿命和预计净残值（预计净残值率为原值的 5%确定折旧率）。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产尚可使用年限、预计残值重新计算确定折旧率。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。固定资产中井巷工程和弃置费用（土地复垦义务）采用工作量法。（工作量法，是根据实际工作量计算每期应提折旧额的一种方法）。计算公式如下：

单位工作量折旧额=固定资产原价×(1-预计净残值率)÷预计总工作量

某项固定资产月折旧额=该项固定资产当月工作量×单位工作量折旧额

矿山构筑物等矿山资产的折耗采用产量法，按其设计的估计生产量计提折耗。

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入资产：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。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内推销，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。

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2. 在建工程结转固定资产的标准和时点：

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

3. 在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

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

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

25. 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，包括借款利息、折价或者溢价的推销、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。

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

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。

26. 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。

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产按照实际成本进行初始计量。无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。具体摊销年限如下：

类别	摊销年限
土地使用权	20-50 年
软件	5 年
商标权	10 年
采矿权	产量法

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分研究阶段和开发阶段的标准：

公司内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。公司将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段，研究阶段是探索性的。开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

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

(6) 矿产勘探支出的核算方法

矿产勘探，是指为了识别勘探区域或探明矿产储量而进行的地质调查、地球物理勘探、钻井活动以及其他相关活动。①勘探支出包括在现有矿床基础上发生的与技术及商业开发可行性研究相关的地质勘查、勘探钻井以及挖沟取样等活动支出。在可合理地肯定矿山可作商业生产后发生的勘探支出将可予以资本化，按照产量法计提折耗。倘任何工程于开发阶段被放弃，则其总开支将予核销，计入当期费用。②矿产开发，是指为了取得探明矿区中的矿产而建造或更新井及相关设施的活动。矿产开发活动所发生的支出，应当根据其用途分别予以资本化，作为矿产开发形成的井及相关设施的成本。

③矿产开发形成的井及相关设施的成本主要包括：

A. 钻前准备支出，包括前期研究、工程地质调查、工程设计、确定井位、清理井场、修建道路等活动发生的支出；

B. 井的设备购置和建造支出，井的设备包括井内设备和井口装置等，井的建造包括钻井和完井；

C. 购建提高采收率系统发生的支出；

D. 购建矿区内集输设施、分离处理设施、计量设备、储存设施、电缆等发生的支出。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

资产负债表日，如果有证据表明资产被闲置、有终止使用计划或市价大幅下跌、外部环境发生重大变化时，需对资产进行减值测试，按资产的可收回金额低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计入当期损益，计提相应的资产减值准备。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

商誉减值的处理：商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行减值测试时，先按照不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，计入相关资产成本或当期损益。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供辞退福利，应当在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，计入当期损益：①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公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，计入相关资产成本或当期损益。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

本公司涉及未决诉讼、商业承兑汇票贴现、产品质量保证、亏损合同、债务担保、重组事项时，其履行很可能形成导致经济利益的流出现实义务，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

2. 各类预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

36. 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中其一在本公司内，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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品的收入

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

(2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权的收入

让渡资产使用权收入同时满足当相关的经济利益能够流入企业，并且收入的金额能够可靠地计量时，才能予以确认。

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定。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例的完工进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认方法

本公司销售品，在产品发运并经客户确认，的销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的分类：政府补助系指公司从政府无偿取得的除了资本性投入以外的货币性资产和非货币性资产，包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产，可以分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认和计量：政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时确认。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，于取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

政策性优惠贷款贴息，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况进行会计处理。财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

2. 递延所得税负债的确认

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42. 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。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税		13%、9%
消费税		
营业税		
城市维护建设税		1%、7%
企业所得税		0%、15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 增值税优惠政策

(1) 根据乌鲁木齐市沙依巴克区国家税务局于2007年1月下发的“减、免税批准通知书”[乌沙国税减免字(2007)第52号]规定:新疆新赛贸易有限公司自2006年12月1日起减征棉粕增值税,减征幅度100%。

(2) 根据霍城县国家税务局于2007年1月15日下发的“减免税批准通知书”[霍国税减免字(2007)年第43号]规定:伊犁恒信油脂有限责任公司自2007年2月1日起减征棉粕、棉壳增值税,减征幅度为100%。

(3) 根据财政部、国家税务总局2001年7月21日下发的《关于饲料陈品免征增值税问题的通知》(财税【2001】121号)第一条:免税饲料产品范围包括规定:(一)单一大宗饲料。指以一种动物、植物、微生物或矿物质为来源的产品或其副产品。其范围仅限于糠麸、酒糟、鱼粉、草饲料、饲料级磷酸氢钙及除豆粕以外的菜籽粕、棉籽粕、向日葵粕、花生粕等粕类产品。湖北新赛农产品物流有限公司自2011年8月20日享受上述免税政策,相关饲料免征增值税。

2. 所得税优惠政策

(1) 根据财税【2011】58号《关于深入实施西部大开发战略有关财税问题的通知》,伊犁恒信油脂有限责任公司减按15%征收企业所得税,并在当地国税部门取得备案批复。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十一条第(一)项及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条第(一)项的规定,本公司所属全资子公司呼图壁县康瑞棉花加工有限公司、呼图壁县银丰棉业有限公司、呼图壁县天源棉业有限公司、玛纳斯县金海利棉业有限公司、沙湾县康瑞棉花加工有限责任公司、沙湾县新赛棉业有限公司、沙湾县思远棉业有限公司、乌苏市汇康棉业有限公司、呼图壁县新米棉业有限公司、玛纳斯县新民畜产品有限责任公司、库车县白钻石棉花油脂加工有限责任公司、阿拉尔新赛棉业有限公司、双河市新赛博汇农业发展有限公司均为从事农产品初加工之企业,免征企业所得税。

(3) 双河宏博贸易有限责任公司,符合财税(2019)13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所

得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	168,186,205.82	238,482,627.17
其他货币资金	36,000,000.00	6,365,784.04
合计	204,186,205.82	244,848,411.21
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金中：新疆新赛棉业银行通知存款 16,000,000 元、新疆新赛精纺银行通知存款 20,000,000 元。

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		2,300,152.28
其中：		
其他		2,300,152.28
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		2,300,152.28

其他说明：

适用 不适用

其他金融资产明细：

期货公司	期末余额		期初余额	
	持仓保证金	其中：浮动盈亏	持仓保证金	其中：浮动盈亏
宏源期货有限公司			1,543,540.00	-
中信期货有限公司			1,299,137.28	-542,525.00
合计			2,842,677.28	-542,525.00

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,663,137.18	500,000.00
商业承兑票据		100,000.00
合计	7,663,137.18	600,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款**(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

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 年以内小计	40,497,196.17
1 至 2 年	3,787,132.95
2 至 3 年	803,728.51
3 年以上	

3 至 4 年	7,698,095.54
4 至 5 年	2,223,364.05
5 年以上	64,191,542.63
合计	119,201,059.85

(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	55,071,000.15	46.20	55,071,000.15	100.00	0.00	47,760,651.03	42.08	47,760,651.03	100.00	
其中										
按组合计提坏账准备	64,130,059.70	53.80	13,891,056.09	21.66	50,239,003.61	65,746,174.56	57.92	22,080,972.62	33.59	43,665,201.94
其中										
应收客户的应收款项	64,130,059.70	53.80	13,891,056.09	21.66	50,239,003.61	65,746,174.56	57.92	22,080,972.62	33.59	43,665,201.94
合计	119,201,059.85	100.00	68,962,056.24	57.85	50,239,003.61	113,506,825.59	100.00	69,841,623.65	61.53	43,665,201.94

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
新疆博乐新赛油脂有限公司	42,450,127.45	42,450,127.45	100.00	按可收回金额计提
陈军农	9,268,379.36	9,268,379.36	100.00	按可收回金额计提
常州科腾纺织品有限公司	3,352,493.34	3,352,493.34	100.00	按可收回金额计提
合计	55,071,000.15	55,071,000.15	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：应收客户的应收款项

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(%)
账龄组合	64,130,059.70	13,891,056.09	21.66
合计	64,130,059.70	13,891,056.09	21.66

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(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	
应收账款 坏账准备	69,841,623.65	416,607.79	294,641.91	1,001,533.29	0.00	68,962,056.24
合计	69,841,623.65	416,607.79	294,641.91	1,001,533.29	0.00	68,962,056.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,001,533.29

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

石河子油脂破产清算终结，双河博汇核销应收账款坏账准备 1,001,533.29 元。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

债务人名称	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备	账龄
新疆博乐新赛油脂有限公司	42,450,127.45	35.60	42,450,127.45	5年以上
河北克特商贸有限责任公司	22,472,000.00	18.85	449,440.00	1年以内
陈军农	9,268,379.36	7.77	9,268,379.36	5年以上
新疆瑞德灯饰有限公司	7,443,000.00	6.24	2,232,900.00	3-4年
常州科腾纺织品有限公司	3,352,493.34	2.81	3,352,493.34	5年以上
合计	84,986,000.15	71.30	57,753,340.15	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	52,033,894.31	86.79	22,622,433.77	64.40
1 至 2 年	6,154,499.54	10.26	11,249,960.24	32.03
2 至 3 年	571,577.79	0.95	588,712.30	1.68
3 年以上	1,196,283.68	2.00	663,829.18	1.89
合计	59,956,255.32	100.00	35,124,935.49	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:

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
新疆新赛棉业有限公司	临清市德为纺织品有限公司	3,149,400.00	2-3 年	未最终结算
呼图壁县银丰棉业有限公司	石河子开发区银彩棉业机械有限公司	1,742,800.00	2-3 年	未最终结算
湖北新赛农产品物流有限公司	襄阳仁杰粮油集团有限责任公司	1,000,000.00	1-2 年	未最终结算
新疆赛里木现代农业股份有限公司	招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行	200,000.00	5 年以上	未最终结算
合 计		6,092,200.00		

(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

债务人名称	账面余额	占预付款项总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
吴建笑	4,950,000.00	8.26	2-3 年	未最终结算
新疆润孚棉业有限公司	3,723,756.60	6.21	1 年以内	未最终结算
临清市德为纺织品有限公司	3,149,400.00	5.25	1-2 年	未最终结算
辽宁鹏达农业发展有限公司	3,121,032.78	5.21	1 年以内	未最终结算
阜康市六运湖天山棉业有限公司	1,963,004.00	3.27	1-2 年	未最终结算
合计	16,907,193.38	28.20		

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	101,776,303.38	103,012,631.63
合计	101,776,303.38	103,012,631.63

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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 年以内小计	22,250,342.80
1 至 2 年	49,348,912.80
2 至 3 年	20,753,524.03
3 年以上	
3 至 4 年	18,933,613.52
4 至 5 年	11,401,194.49
5 年以上	202,769,832.34
合计	325,457,419.98

(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
备用金	50,100.00	1,460,825.49
保证金及押金	45,000.00	134,000.00
往来款	300,763,357.70	299,843,543.02
政府补助	24,598,962.28	25,962,362.28
合计	325,457,419.98	327,400,730.79

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	60,361,871.30		164,026,227.86	224,388,099.16
2020年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	366,387.20			366,387.20
本期转回	1,073,369.76			1,073,369.76
本期转销				
本期核销				
其他变动	-26,618,002.30		26,618,002.30	0.00
2020年6月30日余额	33,036,886.44		190,644,230.16	223,681,116.60

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	224,388,099.16	366,387.20	1,073,369.76			223,681,116.60
坏账准备						
合计	224,388,099.16	366,387.20	1,073,369.76			223,681,116.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆新赛双陆矿业有限公司	往来款	166,922,569.92	5年以上	51.29	166,922,569.92
新疆普耀新型建材有限公司	往来款	54,458,274.01	1年以内(含1年)	16.73	9,774,509.44
新疆生产建设兵团农五师财政局	补贴款	24,598,962.28	1年以内、1-2年、2-3年	7.56	3,975,793.75
新疆博乐新赛油脂有限公司	往来款	18,652,804.38	5年以上	5.73	18,652,804.38
湖北三峡新型建材有限公司	股权转让款	11,453,490.00	1-2年	3.52	1,145,349.00
合计	/	276,086,100.59	/	84.83	200,471,026.49

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
新疆生产建设兵团第五师财务局	民贸贴息	20,429,081.00	1年以内	根据兵财建(2017)19号, 预计2020年度收回
新疆生产建设兵团第五师财务局	电价补贴	2,683,061.28	1年以内	根据兵财建(2017)19号, 预计2020年度收回
新疆生产建设兵团第五师财务局	出疆棉补贴	1,486,820.00	1年以内	根据兵财建(2017)19号, 预计2020年度收回

其他说明：

无

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	24,274,080.04	5,710,434.97	18,563,645.07	44,577,055.26	9,314,384.51	35,262,670.75
在产品	20,171,473.67		20,171,473.67	982,152.48		982,152.48
库存商品	108,063,297.33	9,221,491.19	98,841,806.14	332,709,892.29	11,013,502.64	321,696,389.65
周转材料	1,168,304.83	968,203.50	200,101.33	5,775,024.24	968,203.50	4,806,820.74
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自产半成品	1,402,264.56	0.00	1,402,264.56	250,940.00		250,940.00
委托加工物资	76,476.55	0.00	76,476.55	151,534.53		151,534.53
合计	155,155,896.98	15,900,129.66	139,255,767.32	384,446,598.80	21,296,090.65	363,150,508.15

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,314,384.51			3,603,949.54		5,710,434.97
在产品						
库存商品	11,013,502.64			1,792,011.45		9,221,491.19
周转材料	968,203.50					968,203.50
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	21,296,090.65			5,395,960.99		15,900,129.66

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵增值税额	42,161,973.57	42,184,381.25
其他		1,575,093.07
合计	42,161,973.57	43,759,474.32

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
国电新疆阿拉山口风电开发有限公司	27,715,480.99			1,644,504.13						29,359,985.12
国电塔城发	37,940,420.80			3,380,935.60						41,321,356.40

电有限公司									
新疆普耀新型建材有限公司	32,363,895.99		581,243.64					32,945,139.63	
新疆双河水利农业发展有限公司	146,063,717.43		4,367,793.65					150,431,511.08	
小计	244,083,515.21		9,974,477.02					254,057,992.23	
合计	244,083,515.21		9,974,477.02					254,057,992.23	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(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

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	1,938,416.00			1,938,416.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,938,416.00			1,938,416.00
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,938,416.00			1,938,416.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	1,133,638.61			1,133,638.61
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	1,133,638.61			1,133,638.61
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	804,777.39			804,777.39
2. 期初账面价值				

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、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	381,807,584.12	380,001,187.82
固定资产清理	266,717.52	300,809.31
合计	382,074,301.64	380,301,997.13

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	506,742,413.77	463,733,984.45	10,070,420.26	20,582,184.09	1,001,129,002.57
2. 本期增加金额	5,837,688.46	15,462,469.16		1,960,377.22	23,260,534.84
(1) 购置	188,676.62	13,133,325.01		1,960,377.22	15,282,378.85
(2) 在建工程转入	5,649,011.84	2,329,144.15			7,978,155.99
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,230,092.75				2,230,092.75
(1) 处置或报废	82,444.05				82,444.05
类别调整	1,938,416.00				1,938,416.00
其他	209,232.70				209,232.70

4. 期末余额	510,350,009.48	479,196,453.61	10,070,420.26	22,542,561.31	1,022,159,444.66
二、累计折旧					
1. 期初余额	178,968,160.64	316,277,326.88	9,225,631.89	16,295,542.78	520,766,662.19
2. 本期增加金额	8,494,311.33	11,048,810.44	109,708.48	763,581.91	20,416,412.16
(1) 计提	8,494,311.33	11,048,810.44	109,708.48	763,581.91	20,416,412.16
3. 本期减少金额	1,192,366.38	68,751.48			1,261,117.86
(1) 处置或报废	63,820.26	68,751.48			132,571.74
(2) 企业范围变化减少	1,128,546.12				1,128,546.12
4. 期末余额	186,270,105.59	327,257,385.84	9,335,340.37	17,059,124.69	539,921,956.49
三、减值准备					
1. 期初余额	95,149,973.57	5,197,587.41	13,591.59		100,361,152.57
2. 本期增加金额		68,751.48			68,751.48
(1) 计提		68,751.48			68,751.48
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	95,149,973.57	5,266,338.89	13,591.59		100,429,904.05
四、账面价值					
1. 期末账面价值	228,929,930.32	146,672,728.88	721,488.30	5,483,436.62	381,807,584.12
2. 期初账面价值	232,624,279.56	142,259,070.17	831,196.78	4,286,641.31	380,001,187.82

(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	86,995,930.77	14,564,990.72	0.00	72,430,940.05	
机器设备	32,189,412.73	19,319,757.87	125,276.85	12,744,378.01	
运输设备	264,692.00	96,256.74	13,591.59	154,843.67	
电子设备	294,433.11	280,868.94		13,564.17	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
可利物流房屋建筑物	6,188,094.62	未竣工决算
温泉矿业房屋建筑物	23,787,911.68	设计建造因消防管道原因，目前正在整改中。

其他说明：

□适用 √不适用

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
机器设备	266,717.52	300,809.31
合计	266,717.52	300,809.31

其他说明：

无

22、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	17,194,834.87	16,760,743.84
工程物资		
合计	17,194,834.87	16,760,743.84

其他说明：

无

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
26万吨/年石灰项目二期工程	4,075,476.66		4,075,476.66	4,075,476.66		4,075,476.66
其他零星改造工程	13,119,358.21		13,119,358.21	12,685,267.18		12,685,267.18
合计	17,194,834.87		17,194,834.87	16,760,743.84		16,760,743.84

(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
石灰项目二期工程	280,000,000.00	4,075,476.66				4,075,476.66						自筹
其他零星改造工程		12,685,267.18	8,412,247.02	7,978,155.99		13,119,358.21						自筹
合计	280,000,000.00	16,760,743.84	8,412,247.02	7,978,155.99		17,194,834.87	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、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

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	商标权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	169,760,424.09			6,398,492.76	4,023,568.45	176,200.00	180,358,685.30
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	169,760,424.09			6,398,492.76	4,023,568.45	176,200.00	180,358,685.30
二、累计摊销							

1. 期初余额	36,576,096.70			6,398,492.76	3,392,016.64	163,783.33	46,530,389.43
2. 本期增加金额	2,208,642.82				164,013.82	2,655.00	2,375,311.64
(1) 计提	2,208,642.82				164,013.82	2,655.00	2,375,311.64
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	38,784,739.52			6,398,492.76	3,556,030.46	166,438.33	48,905,701.07
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额	41,708.98						41,708.98
(1) 计提	41,708.98						41,708.98
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	41,708.98						41,708.98
四、账面价值							
1. 期末账面价值	130,933,975.59				467,537.99	9,761.67	131,411,275.25
2. 期初账面价值	133,184,327.39				631,551.81	12,416.67	133,828,295.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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
股份公司土地	37,480,000.00	手续正在办理中
乌鲁木齐新赛油脂土地	11,607,644.90	手续正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、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		
呼图壁县康瑞棉花加工有限公司	1,289,342.83					1,289,342.83
呼图壁县银丰棉业有限公司	207,940.61					207,940.61
呼图壁县天源棉业有限公司	817,122.18					817,122.18
沙湾县康瑞棉花加工有限公司	913,113.30					913,113.30
沙湾县思远棉业有限责任公司	1,390,306.58					1,390,306.58
乌苏市汇康棉业有限责任公司	892,234.53					892,234.53
库车县白钻石棉花油脂加工有限责任公司	4,378,345.19					4,378,345.19
阿拉尔新赛棉业有限公司	5,212,876.62					5,212,876.62
博乐市正大钙业有限公司	5,139,107.12					5,139,107.12
合计	20,240,388.96					20,240,388.96

(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		
呼图壁县康瑞棉花加工有限公司	1,289,342.83					1,289,342.83
呼图壁县银丰棉业有限公司	207,940.61					207,940.61
呼图壁县天源棉业有限公司	817,122.18					817,122.18
沙湾县康瑞棉花加工有限公司	913,113.30					913,113.30
沙湾县思远棉业有限责任公司	1,390,306.58					1,390,306.58
乌苏市汇康棉业有限责任公司	892,234.53					892,234.53
库车县白钻石棉花油脂加工有限责任公司	4,378,345.19					4,378,345.19
阿拉尔新赛棉业有限公司	5,212,876.62					5,212,876.62
博乐市正大钙业有限公司	5,139,107.12					5,139,107.12
合计	20,240,388.96					20,240,388.96

(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

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,892,950.12	5,973,237.53	23,892,950.12	5,973,237.53
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	23,892,950.12	5,973,237.53	23,892,950.12	5,973,237.53

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	123,017,962.03	123,017,962.03
可抵扣亏损	61,575,628.01	61,575,628.01
合计	184,593,590.04	184,593,590.04

(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

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程及设备款	379,609.64		379,609.64	979,609.64		979,609.64
合计	379,609.64		379,609.64	979,609.64		979,609.64

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	10,000,000.00
抵押借款	7,000,000.00	78,500,000.00
保证借款	0.00	463,443,317.60
信用借款	404,500,000.00	10,000,000.00
合计	411,500,000.00	561,943,317.60

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、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
应付账款	63,355,845.28	71,964,242.95
合计	63,355,845.28	71,964,242.95

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乌市铁建工程咨询有限公司	5,910,544.34	未最终结算
博尔塔拉蒙古自治州宇龙矿业有限责任公司	3,992,642.69	未最终结算
安徽蚌埠设计院	2,795,807.40	未最终结算
新疆兵团水利水电工程集团有限公司	853,678.23	未最终结算
新疆铁龙建筑工程有限责任公司	740,000.00	未最终结算
合计	14,292,672.66	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,531,413.30	74,956,467.19
1 至 2 年	2,757,016.43	1,702,241.80
2 至 3 年	177,561.30	49,260.93
3 年以上	1,899,242.34	2,329,645.41
合计	25,365,233.37	79,037,615.33

(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
辽宁鹏达农业发展有限公司	1,973,000.00	未最终结算
奎屯隆坤棉业有限公司	1,525,756.90	未最终结算
广西鼎桀商贸有限公司	995,000.00	未最终结算
奎屯昆星经贸有限公司	186,038.00	未最终结算
高广建材有限公司	63,891.80	未最终结算
合计	4,743,686.70	/

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、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	19,591,269.95	20,241,902.31	28,440,258.67	11,392,913.59
二、离职后福利-设定提存计划	8,681.86	977,531.56	743,272.99	242,940.43
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	43,432.76			43,432.76
合计	19,643,384.57	21,219,433.87	29,183,531.66	11,679,286.78

(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	12,422,505.53	15,430,801.23	23,620,442.94	4,232,863.82
二、职工福利费		2,163,390.04	2,163,390.04	0.00
三、社会保险费	4,063.84	871,075.87	697,379.61	177,760.10
其中：医疗保险费	3,807.04	758,813.50	683,407.69	79,212.85
工伤保险费	169.17	105,383.45	12,916.78	92,635.84
生育保险费	87.63	6,878.92	1,055.14	5,911.41
四、住房公积金	855,688.45	1,125,085.00	1,743,502.45	237,271.00
五、工会经费和职工教育经费	6,309,012.13	651,550.17	215,543.63	6,745,018.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,591,269.95	20,241,902.31	28,440,258.67	11,392,913.59

(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	5,859.22	775,621.57	722,951.30	58,529.49
2、失业保险费	2,822.64	21,877.99	20,321.69	4,378.94
3、企业年金缴费	0.00	180,032.00	0.00	180,032.00

合计	8,681.86	977,531.56	743,272.99	242,940.43
----	----------	------------	------------	------------

其他说明：

适用 不适用

40、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	989,300.92	3,576,851.07
消费税		
营业税		
企业所得税	237,773.04	1,583,108.28
个人所得税	102,503.82	40,418.80
城市维护建设税	7,490.42	46,099.83
房产税	7,913.36	
教育费附加	14,612.55	183,426.11
印花税	14,123.06	101,532.71
其他	240.00	3,478.94
合计	1,373,957.17	5,534,915.74

其他说明：

无

41、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		
应付股利	7,236.04	7,236.04
其他应付款	76,374,995.86	98,650,574.44
合计	76,382,231.90	98,657,810.48

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,236.04	7,236.04

划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	7,236.04	7,236.04

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

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
代扣代缴款项	63,188.38	2,481,804.42
暂扣款	733,959.65	1,756,503.10
单位及个人往来	64,490,931.68	53,076,432.32
质保金及押金	1,577,345.06	1,219,456.124
保证金（订金）	351,341.46	176,284.59
代收款	7,576,873.51	12,561,981.61
其他	1,581,356.12	27,378,112.28
合计	76,374,995.86	98,650,574.44

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
博乐赛里木建筑安装工程公司新建分公司	11,562,400.00	未最终结算
新疆生产建设兵团第五师财务局	5,456,821.97	未最终结算
博乐市中建混凝土公司	3,735,728.10	未最终结算
江苏诚达建筑有限公司	2,031,851.20	未最终结算
王祖芳	1,540,000.00	未最终结算
合计	24,326,801.27	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	97,500,000.00	97,582,333.33
信用借款		
合计	97,500,000.00	97,582,333.33

长期借款分类的说明：

借款单位	贷款单位	借款金额	借款起止日
新疆赛里木现代农业股份有限公司	农村信用合作联社	58,500,000.00	2018.12.29-2020.12.27
新疆新赛精纺有限公司	新疆博乐农村商业银行	29,000,000.00	2018.12.29-2020.12.28
新疆新赛精纺有限公司	新疆乌苏农村商业银行	10,000,000.00	2018.12.29-2020.12.28
合计		97,500,000.00	

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

年利率	借款用途	借款条件	保证方
7.60%	采购皮棉	保证	新疆艾比湖农工商联合企业总公司
7.60%	采购皮棉	保证	新疆赛里木现代农业股份有限公司
7.60%	采购皮棉	保证	新疆赛里木现代农业股份有限公司

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、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	43,914,182.59	21,050,899.92
专项应付款	2,952,137.00	2,952,137.00
合计	46,866,319.59	24,003,036.92

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远东租赁国际有限公司	15,064,182.59	21,050,899.92
远东宏信融资租赁有限公司	28,850,000.00	
合计	43,914,182.59	21,050,899.92

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

2012 年公共租赁住房专项补助金	2,500,000.00			2,500,000.00	
保障房专项补助金	452,137.00			452,137.00	
合计	2,952,137.00			2,952,137.00	/

其他说明：

1. 根据新疆生产建设兵团办公厅文件《关于印发新疆生产建设兵团加快发展公共租赁住房的实施意见的通知》（【2011年】59号），公司2012年度收到公共租赁住房专项补助金2,500,000.00元。

2. 根据第五师双河市建设局《关于对2013年度部分保障性住房建设计划及补助资金调整情况的报告》的相关规定，本公司之子公司新赛精纺2014年度收到保障性住房补助资金7,420,000.00元。

3. 根据兵团第五师双河市发展和改革委员会文件《五师关于下达2014年“中央专项”暨“双五千建设补助费计划的通知”》（师发改【2014】171号），本公司之子公司新赛精纺2014年度收到保障性住房补助资金4,756,000.00元。

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、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	16,821,626.51	328,781.46	547,487.40	16,602,920.57	国家补贴
合计	16,821,626.51	328,781.46	547,487.40	16,602,920.57	/

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
物流园项目补助资金	10,023,325.76		118,385.76			9,904,940.00	与资产相关
供热锅炉天然气改造项目	216,000.00		32,888.79			183,111.21	与资产相关

信息化建设项目	180,000.00		48,111.21			131,888.79	与资产相关
铁路专用线项目 项目建设款	3,711,111.14		66,666.66			3,644,444.48	与资产相关
正大钙业返还 土地出让金	399,027.93		16,249.98			382,777.95	与资产相关
2014 年第一批 工业发展专项 资金	1,400,000.00		124,050.00			1,275,950.00	与资产相关
温泉县神泉节 水设备等建设 项目配套设施 建设资金	148,866.68		21,900.00			126,966.68	与资产相关
专项技术改造 补助资金	240,000.00		60,000.00			180,000.00	与资产相关
纺织技改专项 资金	503,295.00		59,235.00			444,060.00	与资产相关
人力资源培训 费		328,781.46				328,781.46	
	16,821,626.51	328,781.46	547,487.40			16,602,920.57	

其他说明：

√适用 □不适用

1. 物流园项目补助资金

依据湖北老河口市人民政府与湖北新赛农产品物流有限公司签订《老河口市农产品物流园项目投资合作协议书》和《湖北老河口经济开发区管理委员会文件》（河开管文【2012】21号），本公司之子公司湖北物流收到物流园项目补助资金17,265,082.00元。本期计入其他收益118,385.76元。

2. 供热锅炉天然气改造项目

根据《乌鲁木齐市燃煤供热锅炉天然气改造工程实施方案》（乌热调指发【2012】11号），本公司之子公司乌鲁木齐油脂收到煤改气锅炉项目资金720,000.00元，本期转入其他收益32,888.79元。

3. 信息化建设项目

根据新疆生产建设兵团第五师财务局《关于拨付2011年中小企业发展专项资金的通知》（师财发【2011】171号），本公司之子公司乌鲁木齐油脂收到信息化建设项目拨款资金900,000.00元。本期转入其他收益48,111.21元。

4. 铁路专用线项目建设款

依据新疆生产建设兵团第五师财务局《关于下达兵团本级2013年服务业发展专项资金预算（拨款）的通知》（师财发【2014】13号文），本公司之子公司可利物流收到第五师财务局拨付的专项资金4,000,000.00元。本期转入其他收益66,666.66元。

5. 正大钙业返还土地出让金

本公司之子公司正大钙业2011年6月20日收到师财务局返还土地出让金650,000.00元，本期转入其他收益16,249.98元。

6. 2014年第一批工业发展专项资金

根据新疆生产建设兵团第五师财务局《关于拨付2014年第一批工业发展专项资金的通知》（师财发【2014】172号文），本公司之子公司温泉矿业收到第五师财务局拨付的专项资金3,000,000.00元。本期转入其他收益124,050.00元。

7. 温泉县神泉节水设备等建设项目配套设施建设资金

依据温泉县商务和经济信息化委员会文件《关于解决温泉县神泉节水设备等建设项目配套设施建设资金的请示》（温商经信字【2014】57号文），本公司之子公司温泉矿业收到农五师财务局拨付的建设资金319,000.00元。本期转入其他收益21,900.00元。

8. 专项技术改造补助资金

根据自治区财政厅《关于拨付2013年自治区技术改造专项资金的通知》（新财企【2013】106号）及《博尔塔拉蒙古自治州企业专项补助资金管理暂行办法》（博州政办发【2011】71号），本公司之子公司温泉矿业收到专项技术改造补助资金800,000.00元，本期结转其他收益60,000.00元。

9. 纺织技改专项资金

依据新疆生产建设兵团财务局文件《关于拨付2013年兵团纺织技改专项资金的通知》（兵财企【2014】2号文），本公司之子公司新赛精纺收到新疆生产建设兵团财务局拨付的专项资金1,184,700.00元。本期转入其他收益59,235.00元。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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	470,923,313.00						470,923,313.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、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）	795,672,654.09			795,672,654.09
其他资本公积	11,972,369.79			11,972,369.79
合计	807,645,023.88			807,645,023.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、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	41,092,499.14			41,092,499.14
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	41,092,499.14			41,092,499.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-650,387,338.87	-671,268,295.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	-650,387,338.87	-671,268,295.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,394,325.35	20,880,956.22
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-647,993,013.52	-650,387,338.87

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、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	298,307,726.56	280,147,029.94	438,513,826.96	412,254,521.38
其他业务	18,235,593.04	11,293,491.66	10,049,556.94	3,145,687.22
合计	316,543,319.60	291,440,521.60	448,563,383.90	415,400,208.60

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	114,210.12	12,973.78
教育费附加	48,066.77	29,941.25
资源税		
房产税	352,173.12	490,843.19
土地使用税	916,916.54	1,894,144.49
车船使用税	12,405.60	11,424.60
印花税	235,715.15	189,455.53
地方教育费附加	48,558.51	19,960.86
残保金		16,751.81
环境保护税	43,152.87	81,567.06
其他		25.39
合计	1,771,198.68	2,747,087.96

其他说明：

无

63、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	1,992,318.92	2,197,019.91
办公费	4,208.61	9,571.25
差旅费	119,753.55	108,821.61
折旧费	790,153.61	767,903.31
运输费	5,470,116.07	1,584,460.62
装卸费	119,575.30	27,009.94
保险费		6,452.21
业务招待费	55,122.55	64,138.65
租赁费	199,293.58	2,167.48
通讯费	28,485.45	21,990.92
仓储费	996,974.51	802,846.09
服务费	189,405.24	
车辆费	52,908.26	53,132.52
水电暖费	23,070.98	60,350.52
其他	632,444.66	3,569,701.94
合计	10,673,831.29	9,275,566.97

其他说明：

无

64、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	8,488,130.98	9,566,568.07
办公费	57,874.95	54,655.39
差旅费	152,770.76	324,164.95
折旧费	1,719,969.88	2,729,340.10
修理费	32,755.94	6,267.33
低值易耗品摊销	3,670.00	430.00
董事会费	495,678.31	469,869.93
业务招待费	73,852.00	110,685.20
聘请中介机构费	495,391.27	721,613.25
无形资产摊销	2,206,796.16	2,273,090.82
停工损失	837,610.15	
水电暖费	553,837.21	217,668.92
保险费		13,735.85
车辆费	185,127.87	269,897.15
通讯费	107,919.11	126,697.04
广告费	300.00	17,135.00
绿化费	275,599.90	44,598.45
会议费	2,645.00	12,525.00
其他	1,020,812.92	361,358.86
合计	16,710,742.41	17,320,301.31

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	239,761.85	502,646.69
合计	239,761.85	502,646.69

其他说明：

无

66、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	11,380,785.27	17,897,665.56
减：利息收入	-497,606.62	-495,701.40
手续费支出	5,574,221.17	339,872.92
合计	16,457,399.82	17,741,837.08

其他说明：

无

67、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
政府补助收益	3,245,842.09	1,047,487.40
合计	3,245,842.09	1,047,487.40

其他说明：

项目	金额		与资产/ 收益相 关	来源和依据	
	本期数	上期数		批准文件	发文机关
失业稳岗补贴	167,465.70		与收益 相关	兵人社发(2015)108号	兵团人力资源和社会保障局
出疆棉运费补贴	2,476,616.00		与收益 相关	兵财建(2017)19号、 新财建(2013)42号、 新财建(2018)271号	新疆生产建设兵团财务局/工业和信息化委员会/人力资源和社会保障部、新疆维吾尔自治区财政厅
社保返还	54272.99		与收益 相关	师市人社发电(2020)10号	师市人力资源和社会保障局10号
递延收益转入	547,487.40	547,487.40	与收益 相关		
其他		500,000.00			
合计	3,245,842.09	1,047,487.40			

68、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	9,974,477.02	6,365,225.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,692,798.72	682,010.87
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		
合计	11,667,275.74	7,047,236.06

其他说明：

被投资单位	本期金额	上期金额
国电新疆阿拉山口风电开发有限公司	1,644,504.13	588,471.61
国电塔城发电有限公司	3,380,935.60	5,661,645.72
普耀新型建材有限公司	581,243.64	115,107.86
新疆双河水控农业发展(集团)有限公司	4,367,793.65	0.00
新疆新赛宏伟投资有限公司	0.00	0.00
合计	9,974,477.02	6,365,225.19

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,007,275.66	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收家庭农场款坏账损失	-68.40	
应收账款坏账损失	-121,965.88	
合计	885,241.38	

其他说明：

无

72、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		-5,469,542.25
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		

七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-5,469,542.25

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	5,020.42	
合计	5,020.42	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	330,000.00		330,000.00
违约金及罚款收入	10,724.83	2,274.01	10,724.83
无法支付的应付款项	8,522,654.76	855,415.00	8,522,654.76
其他	53,904.75		53,904.75
合计	8,917,284.34	857,689.01	8,917,284.34

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
疫情防控专项资金	330,000.00		与收益相关

其他说明：

适用 不适用

75、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	251,214.00		251,214.00
违约金及罚款支出	91,440.31	44,183.36	91,440.31
非流动资产报废损失		15.00	
其他	296,450.99	10.01	296,450.99
合计	639,105.30	44,208.37	639,105.30

其他说明：

营业外支出—其他 296,450.99 元为公司本期发生的新冠疫情防控费用

76、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	22,973.34	32,363.60
递延所得税费用		
合计	22,973.34	32,363.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	497,606.62	495,765.93
政府补助	1,396,426.14	2,454,029.00
往来款及其他	25,454,760.19	39,814,528.05
合计	27,348,792.95	42,764,322.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
银行手续费	342,223.52	329,943.45
支付的销售费用	7,490,569.28	5,806,203.50
支付的管理费用	3,387,476.52	11,996,124.22
往来款项及其他	44,367,096.62	41,018,231.12
合计	55,587,365.94	59,150,502.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回期货投资	6,167,111.81	5,276,002.87
合计	6,167,111.81	5,276,002.87

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资期货	3,754,628.00	4,503,360.00
合计	3,754,628.00	4,503,360.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来单位借款		32,000,000.00
融资租赁款	28,850,000.00	
合计	28,850,000.00	32,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁手续费	1,031,875.00	
偿还融资租赁款	6,874,583.34	
偿还往来借款及利息		6,852,206.90
借款担保费	3,200,000.00	
合计	11,106,458.34	6,852,206.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	3,308,449.28	-11,017,966.46
加：资产减值准备	-885,241.38	5,469,542.25
信用减值损失	20,416,412.16	19,942,938.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,375,311.64	2,436,845.40
使用权资产摊销		47,241.23
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-5,020.42	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,380,785.27	17,907,665.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,667,275.74	7,047,236.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	223,894,740.83	323,447,751.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-33,231,930.43	1,121,434.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-89,458,279.19	-364,848,476.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	126,127,952.02	1,554,211.03
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	204,186,205.82	103,694,912.19
减：现金的期初余额	244,848,411.21	197,583,291.48
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	-40,662,205.39	-93,888,379.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	204,186,205.82	244,848,411.21
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		238,482,627.17
可随时用于支付的其他货币资金		6,365,784.04
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	204,186,205.82	244,848,411.21
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

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、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		
应收票据		
存货		
固定资产	42,038,741.69	贷款抵押
无形资产	18,960,028.39	贷款抵押
合计	60,998,770.08	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

83、套期

适用 不适用

84、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

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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	
沙湾县康瑞棉花加工有限责任公司	沙湾县	沙湾县	工业	100.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
沙湾县新赛棉业有限责任公司	沙湾县	沙湾县	工业	100.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
新疆新赛棉业有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	工业	100.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
呼图壁县康瑞棉花加工有限公司	呼图壁县	呼图壁县	工业	100.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
呼图壁县银丰棉业有限公司	呼图壁县	呼图壁县	工业	100.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
呼图壁县天源棉业有限公司	呼图壁县	呼图壁县	工业	100.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
呼图壁县新米棉业有限责任公司	呼图壁县	呼图壁县	工业	100.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
玛纳斯县金海利棉业有限公司	玛纳斯县	玛纳斯县	工业	100.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
玛纳斯县新民畜产品有限责任公司	玛纳斯县	玛纳斯县	工业	100.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
库车县白钻石棉花油脂加工有限责任公司	库车县	库车县	工业	100.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
阿拉尔新赛棉业有限责任公司	阿克苏市	阿克苏市	工业	100.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
沙湾县思远棉业有限责任公司	沙湾县	沙湾县	工业	100.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
乌苏市汇康棉业有限公司	乌苏市	乌苏市	工业	100.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
新疆乌鲁木齐新赛油脂有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	工业	100.00		设立或投资方式
伊犁恒信油脂有限责任公司	霍城县	霍城县	工业	51.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
新疆新赛精纺有限公司	博乐市	博乐市	工业	80.00		设立或投资方式
湖北新赛农产品物流有限公司	老河口市	老河口市	运输业	51.00		设立或投资方式
新疆新赛贸易有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	工业	100.00		设立或投资方式
霍城县可利煤炭物流配送有限公司	霍城县	霍城县	运输业	51.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
温泉县新赛矿业有限公司	温泉县	温泉县	工业	100.00		设立或投资方式
博乐市正大钙业有限公司	博乐市	博乐市	工业	51.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
双河市新赛博汇农业发展有限公司	双河市	双河市	工业	100.00		设立或投资方式
双河宏博贸易有限责任公司	乌鲁木齐	双河市	工业	100.00		设立或投资方式
博乐新赛纺织有限公司	博乐市	博乐市	工业	100.00		设立或投资方式

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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
伊犁恒信油脂有限责任公司	49.00	-306,350.44		-9,776,695.36
新疆新赛精纺有限公司	20.00	-441,955.53		6,514,383.74
湖北新赛农产品物流有限公司	49.00	-423,938.08		12,824,593.19
霍城县可利煤炭物流配送有限公司	49.00	1,004,480.50		-41,551,352.85
博乐市正大钙业有限公司	49.00	1,081,887.48		6,989,960.71
		914,123.93		-24,999,110.56

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
伊犁恒信油脂有限责任公司	313.58	150.07	463.65	2,458.90	0.00	2,458.90	317.99	154.14	472.13	2,404.85	0.00	2,404.85
新疆新赛精纺有限公司	4,180.98	3,409.85	7,590.83	344.02	3,989.62	4,333.64	6,223.27	3,555.58	9,778.85	2,305.14	3,995.54	6,300.68
湖北新赛农产品物流有限公司	2,665.11	4,277.71	6,942.82	3,335.07	990.49	4,325.56	2,326.42	4,343.32	6,669.74	2,963.62	1,002.33	3,965.95
霍城县可利煤炭物流配送有限公司	598.39	6,535.02	7,133.41	15,248.83	364.44	15,613.27	567.17	6,640.59	7,207.76	15,521.52	371.11	15,892.63
博乐市正大钙业有限公司	2,349.81	3,209.11	5,558.92	4,094.12	38.28	4,132.4	1,876.96	3,341.49	5,218.45	3,972.81	39.90	4,012.71

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
伊犁恒信油脂有限	7.16	-62.52	-62.52	-7.54	38.49	-49.42	-49.42	19.69

责任公司								
新疆新赛精纺有限公司	3,801.80	-220.98	-220.98	1,820.53	1,908.59	-299.52	-299.52	442.37
湖北新赛农产品物流有限公司	2,754.52	-86.52	-86.52	70.95	1,368.89	0.82	0.82	32.81
霍城县可利煤炭物流配送有限公司	453.56	205.00	205.00	138.42	366.62	26.72	26.72	259.08
博乐市正大钙业有限公司	1,598.15	220.79	220.79	-51.87	1,600.37	213.92	213.92	-1,061.24

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

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	
国电新疆阿拉山口风电开发有限公司	阿拉山口	阿拉山口	风能资源投资、开发前期筹备	20.00		权益法
国电塔城发电有限公司	塔城县	塔城县	风能资源投资、开发前期筹备	25.00		权益法
新疆普耀新型建材有限公司	双河市	双河市	节能镀膜玻璃生产、销售；玻璃加工；非金属矿产品加工、销售	15.00		权益法
新疆双河水控农业发展有限公司	双河市	双河市	农副产品(籽棉、皮棉、短棉、棉籽)收购、加工、销售等	25.00		权益法
新疆新赛宏伟投资有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	预包装食品(保健品除外)；电子商务，信息咨询；农副产品及粮油销售，各种粕类的收购、销售，皮棉及农副产品收购、销售等	35.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

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	
	国电新疆阿拉山口 风电开发有限公司	国电塔城发电有限 公司	国电新疆阿拉山口 风电开发有限公司	国电塔城发电有限 公司
流动资产	163,657,144.02	186,414,309.16	169,597,714.17	183,745,893.75
非流动资产	390,134,245.30	452,223,951.06	408,547,994.69	469,564,210.11
资产合计	553,791,389.32	638,638,260.22	578,145,708.86	653,310,103.86
流动负债	406,991,463.75	91,394,622.19	74,568,303.91	183,589,687.92
非流动负债	0.00	381,958,212.45	365,000,000.00	317,958,732.74
负债合计	406,991,463.75	473,352,834.64	439,568,303.91	501,548,420.66
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	146,799,925.57	165,285,425.58	138,577,404.95	151,761,683.20
按持股比例计算的净资产 份额	29,359,985.11	41,321,356.40	27,715,480.99	37,940,420.80
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	0.01			
对联营企业权益投资的账 面价值	29,359,985.12	41,321,356.40	27,715,480.99	37,940,420.80
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	38,262,582.21	56,661,427.89	35,092,922.56	55,727,188.27
净利润	8,222,520.62	13,523,742.38	2,942,358.05	22,646,582.89
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	8,222,520.62	13,523,742.38	2,942,358.05	22,646,582.89
本年度收到的来自联营企 业的股利				

其他说明

项 目	新疆双河水控农业发展有限公司		新疆新赛宏伟投资有限公司		新疆普耀新型建材有限公司	
	期末金额/本期金额	期初金额/上期期金 额	期末金额/本期金 额	期初金额/上期 期金额	期末金额/本期金 额	期初金额/上期期 金额
流动资产	666,821,111.35	1,145,417,647.73	1,436,809.47	892,709.47	135,033,156.32	123,027,307.79
非流动资产	433,970,096.58	442,393,993.64	6,342,963.40	6,889,338.00	361,936,158.05	363,218,633.90
资产总计	1,100,791,207.93	1,587,811,641.37	7,779,772.87	7,782,047.47	496,969,314.37	486,245,941.69

项 目	新疆双河水控农业发展有限公司		新疆新赛宏伟投资有限公司		新疆普耀新型建材有限公司	
	期末金额/本期金额	期初金额/上期期金额	期末金额/本期金额	期初金额/上期期金额	期末金额/本期金额	期初金额/上期期金额
流动负债	593,748,141.16	1,061,214,397.96	8,416,610.77	8,416,610.77	247,833,000.37	234,113,817.53
非流动负债	1,916,439.32	2,189,462.42			69,193,034.14	74,345,276.06
负债总计	595,664,580.48	1,063,403,860.38	8,416,610.77	8,416,610.77	317,026,034.51	308,459,093.59
少数股东权益						
归属于母公司的所有者权益	505,126,627.45	524,407,780.99	-636,837.90	-634,563.30	179,943,279.86	177,786,848.10
按持股比例计算的净资产份额	126,281,656.86	131,101,945.25	-222,893.27	-222,097.16	26,991,491.98	26,668,027.22
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他	24,149,854.22	14,961,772.18	222,893.27	222,097.16	5,062,455.84	5,695,868.77
对联营企业权益投资的账面价值	150,431,511.08	146,063,717.43			32,053,947.82	32,363,895.99
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	761,812,009.48				45,896,420.37	44,107,243.01
净利润	17,471,174.57		-2,274.60		3,874,957.57	767,385.42
其他综合收益						
综合收益总额	17,471,174.57		-2,274.60		3,874,957.57	767,385.42
本年度收到的来自联营企业的股利						

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四相关项目。本公司在经营过程中面临的各项金融风险，包括但不限于信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会授权公司管理层设计和实施风险管理目标和政策的有效执行。董事会通过月度财务报告分析判断风险管理执行的程序有效性和目标政策的合理性。

本公司的风险管理总体目标是在不过度影响公司竞争力、应变能力的情况下，制定尽可能低的风险管理策略，并加强对各种风险的监督，将风险控制在限定范围内。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。定期公司通过对应收账款账龄分析以确信公司整体的信用风险在可控范围内。截止资产负债表日本公司应收账款的前五名客户金额较小，公司不存在信用集中风险。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生的被动风险，包括外汇风险，利率风险和价格风险。

1. 利率风险

公司期末银行借款，会因中国人民银行基准利率的变化，给公司造成风险。

2. 外汇风险

本公司目前尚无进出口业务，未发生外币的货币性项目，因此汇率对本公司不会造成风险。

3. 价格风险

受国家政策的影响，棉麻行业市场销售量下降，周边产品竞争激烈，会对本公司销售价格带来下行压力，影响销售利润。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以支付现金或其他金融资产的方式结算业务时，发生的现金短缺风险。本公司受经济环境的影响，存在银行借款逾期的现象，公司现金流入存在较大的风险。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	新疆双河市 89 团楚星小区 45 号楼二层 201 室	国有企业	1.84 亿	42.173	42.173

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东为新疆艾比湖农工商联合企业总公司，成立于 1999 年 1 月 1 日，公司注册资本 1.84 亿元，公司法定代表人：杨胜利。公司主要从事农副产品种植、养殖，农副产品加工、销售。该公司持有本公司 42.173% 的股份。

本企业最终控制方是新疆生产建设兵团第五师

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、（一）在子公司中的权益”

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、（三）在合营企业或联营企业中的权益”

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆生产建设兵团农五师电力公司	受同一母公司控制
第五师绿城园林绿化有限公司	受同一母公司控制
博尔塔拉蒙古自治州宏星时代建筑安装工程有限责任公司	受同一母公司控制
博乐市五世酒业有限责任公司	受同一母公司控制
新疆双河勘测设计有限公司	受同一母公司控制
新疆普耀新型建材有限公司	联营企业
新疆新赛宏伟投资有限公司	联营企业

其他说明

无

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
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	担保费及利息	3,200,000.00	
新疆生产建设兵团农五师电力公司	采购电费	3,573,082.81	6,363,354.89

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
新疆普耀新型建材有限公司	借款利息	1,070,211.14	
新疆新赛宏伟投资有限公司	借款		

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
玛纳斯县金海利棉业有限公司	10,000,000.00	2020.5.13	2021.5.13	否
玛纳斯县新民畜产品有限责任公司	10,000,000.00	2020.5.12	2021.5.12	否
沙湾县康瑞棉花加工有限责任公司	10,000,000.00	2020.5.14	2021.5.14	否
沙湾县新赛棉业有限责任公司	10,000,000.00	2020.5.15	2021.5.15	否
呼图壁县银丰棉业有限公司	10,000,000.00	2020.5.15	2021.5.15	否
博乐市正大钙业有限公司	10,000,000.00	2020.5.15	2021.5.15	否
双河市新赛博汇农业发展有限公司	4,500,000.00	2019.10.11	2020.10.10	否
湖北新赛农产品物流有限公司	3,500,000.00	2020.5.8	2020.11.7	否
湖北新赛农产品物流有限公司	3,500,000.00	2020.5.11	2020.11.12	否
新疆新赛精纺公司	39,000,000.00	2018.12.29	2020.12.28	否
新疆普耀新型建材有限公司	6,000,000.00	2019.08.14	2022.08.13	否
沙湾康瑞棉花加工有限公司	10,000,000.00	2019.06.17	2020.05.13	是
沙湾康瑞棉花加工有限公司	7,000,000.00	2019.10.08	2020.01.02	是
呼图壁银丰棉业有限公司	10,000,000.00	2019.09.30	2020.05.18	是
沙湾新赛棉业有限公司	10,000,000.00	2019.06.24	2020.05.15	是

玛纳斯金海利棉业有限公司	10,000,000.00	2019.06.21	2020.05.13	是
沙湾思远棉业有限公司	19,000,000.00	2019.03.15	2020.03.16	是
沙湾思远棉业有限公司	10,000,000.00	2019.10.24	2020.01.06	是
沙湾思远棉业有限公司	5,000,000.00	2019.10.30	2020.01.10	是
沙湾思远棉业有限公司	17,000,000.00	2019.10.08	2020.01.10	是
玛纳斯新民畜产品有限公司	10,000,000.00	2019.06.18	2020.05.12	是
玛纳斯新民畜产品有限公司	19,500,000.00	2019.10.08	2020.01.02	是
呼图壁新米棉业有限公司	6,000,000.00	2019.06.24	2020.05.18	是
乌苏汇康棉花加工有限公司	5,000,000.00	2019.06.24	2020.05.18	是
乌苏汇康棉花加工有限公司	3,000,000.00	2019.09.30	2020.01.06	是
乌苏汇康棉花加工有限公司	5,000,000.00	2019.10.30	2020.01.06	是
湖北物流农产品有限公司	3,500,000.00	2019.06.11	2020.5.8	是
湖北物流农产品有限公司	3,500,000.00	2019.06.11	2020.5.11	是
双河市博汇农业发展有限公司	4,000,000.00	2019.6.13	2020.4.9	是
双河市博汇农业发展有限公司	6,000,000.00	2019.6.18	2020.4.9	是
双河市博汇农业发展有限公司	22,000,000.00	2019.09.30	2020.1.2	是
双河市博汇农业发展有限公司	1,000,000.00	2019.10.15	2020.1.2	是
博乐市正大钙业有限公司	10,000,000.00	2019.06.16	2020.5.28	是

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	50,000,000.00	2019.10.22	2020.10.22	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	50,000,000.00	2020.01.09	2021.01.09	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	50,000,000.00	2020.01.21	2021.01.21	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	30,000,000.00	2019.10.30	2020.10.30	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	20,000,000.00	2020.04.02	2021.04.02	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	40,000,000.00	2020.05.18	2021.05.18	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	100,000,000.00	2019.07.10	2020.07.10	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	58,500,000.00	2018.12.29	2020.12.27	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	18,064,182.59	2019.01.11	2020.01.11	否
双河市新赛博汇农业发展有限公司、玛纳斯县新民畜产品有限责任公司	6,550,000.00	2020.04.30	2022.10.30	否
双河市新赛博汇农业发展有限公司、玛纳斯县新民畜产品有限责任公司	25,200,000.00	2020.06.12	2022.06.12	否
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	50,000,000.00	2019.01.22	2020.01.15	是
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	20,000,000.00	2019.01.29	2020.01.29	是
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	50,000,000.00	2019.03.01	2020.03.04	是
新疆艾比湖农工商联合企业总公司	5,986,717.33	2019.01.11	2020.06.30	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	89.42	74.8

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	新疆生产建设兵团农五师电力公司	357,701.22		292,691.91	
其他应收款	普耀新型建材有限公司	54,458,274.01	9,774,509.44	53,388,062.87	
其他应收款	新疆新赛宏伟投资有限公司	1,102,111.57	22,042.23	1,102,111.57	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆生产建设兵团农五师电力公司	459,497.02	1,318,751.96
应付账款	新疆双河勘测设计有限公司	40,000.00	40,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

对子公司提供担保情况：

担保方	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
新疆赛里木现代农业股份有限公司	玛纳斯县金海利棉业有限公司	10,000,000.00	2020.5.13	2021.5.13	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	玛纳斯县新民畜产品有限责任公司	10,000,000.00	2020.5.12	2021.5.12	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	沙湾县康瑞棉花加工有限责任公司	10,000,000.00	2020.5.14	2021.5.14	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	沙湾县新赛棉业有限责任公司	10,000,000.00	2020.5.15	2021.5.15	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	呼图壁县银丰棉业有限公司	10,000,000.00	2020.5.15	2021.5.15	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	博乐市正大钙业有限公司	10,000,000.00	2020.5.15	2021.5.15	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	双河市新赛博汇农业发展有限公司	4,500,000.00	2019.10.11	2020.10.10	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	湖北新赛农产品物流有限公司	3,500,000.00	2020.5.8	2020.11.7	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	湖北新赛农产品物流有限公司	3,500,000.00	2020.5.11	2020.11.12	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆新赛精纺公司	39,000,000.00	2018.12.29	2020.12.28	否
新疆赛里木现代农业股份有限公司	新疆普耀新型建材有限公司	6,000,000.00	2019.08.14	2022.08.13	否
合计		116,500,000.00			

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司依据内部组织结构、管理要求、行业分布、内部管理等要求确定经营分部。公司的经营分部同时满足下列条件：① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②管理层能够定

期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	棉花	棉纺	矿业	交通运输	商贸业	分部间抵销	合计
主营业务收入	202,516,920.43	13,022,106.63	15,980,920.00	4,523,028.07	62,264,751.43		298,307,726.56
主营业务成本	190,375,603.40	15,575,645.79	11,870,978.66	1,742,567.01	60,582,235.08		280,147,029.94

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

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 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	747,631.77
合计	747,631.77

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	747,631.77	100	747,631.77	100	0	747,631.77	100	747,631.77	100	0
其中：										
应收客户的应收款项	747,631.77	100	747,631.77	100	0	747,631.77	100	747,631.77	100	0
合计	747,631.77	/	747,631.77	/		747,631.77	/	747,631.77	/	

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：应收客户的应收款项

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 (%)
账龄组合	747,631.77	747,631.77	100
合计	747,631.77	747,631.77	100

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	747,631.77					747,631.77
合计	747,631.77					747,631.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

债务人名称	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备	账龄
杨中华	528,775.62	70.73	528,775.62	5年以上
新疆金博种业中心	200,000.00	26.75	200,000.00	5年以上
合计	728,775.62	97.48	728,775.62	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	586,954,587.81	593,383,062.10
合计	586,954,587.81	593,383,062.10

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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 年以内小计	521,855,254.71
1 至 2 年	41,964,050.77
2 至 3 年	19,326,906.06
3 年以上	
3 至 4 年	17,215,889.20
4 至 5 年	8,225.30
5 年以上	169,829,449.53
合计	770,199,775.57

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	35,000.00	23,834.00

保证金及押金	7,600.00	
往来款	749,716,731.91	759,089,459.51
政府补助	20,429,081.00	17,679,481.00
其他	11,362.66	11,362.66
合计	770,199,775.57	776,804,137.17

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	17,368,650.88		166,052,424.19	183,421,075.07
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	68.40			68.40
本期转回	175,955.71			175,955.71
本期转销	-8,300,550.11		8,300,550.11	0.00
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	8,892,213.46		174,352,974.30	183,245,187.76

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	183,421,075.07	68.40	175,955.71			183,245,187.76
合计	183,421,075.07	68.40	175,955.71			183,245,187.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆新赛双陆矿业有限公司	往来款	166,922,569.92	1-2年,2-3年,3-4年,4-5年,5年以上	21.67	166,922,569.92
新疆普耀新型建材有限公司	往来款	54,458,274.01	1年以内,1-2年,2-3年,3-4年	7.07	9,774,509.44
新疆生产建设兵团第五师财务局	补贴款	20,429,081.00	1年以内,1-2年,2-3年	2.65	2,457,397.62
湖北三峡新型建材股份有限公司	股权转让款	11,453,490.00	1-2年	1.49	1,145,349.00
新疆博乐新赛油脂有限公司	往来款	7,430,404.38	3-4年,4-5年,5年以上	0.96	7,430,404.38
合计	/	260,693,819.31	/	33.84	187,730,230.36

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
新疆生产建设兵团第五师财务局	民贸贴息	20,429,081.00	1年以内	

其他说明：

无

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	574,493,670.55	38,474,400.00	536,019,270.55	571,493,670.55	38,474,400.00	533,019,270.55
对联营、合营企业投资	254,057,992.23		254,057,992.23	244,083,515.21		244,083,515.21
合计	828,551,662.78	38,474,400.00	790,077,262.78	815,577,185.76	38,474,400.00	777,102,785.76

(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
伊犁恒信油脂有限责任公司	1,785,000.00			1,785,000.00		
新疆新赛贸易有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
呼图壁县康瑞棉花加工有限公司	10,400,000.00			10,400,000.00		
新疆新赛棉业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
新疆乌鲁木齐新赛油脂有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
呼图壁县银丰棉业有限公司	18,871,008.13			18,871,008.13		
呼图壁县天源棉业有限公司	5,460,181.51			5,460,181.51		
玛纳斯县金海利棉业有限公司	11,288,828.16			11,288,828.16		
沙湾县思远有限责任公司	9,292,393.21			9,292,393.21		
沙湾县康瑞棉花加工有限公司	7,711,847.13			7,711,847.13		
乌苏汇康棉业有限公司	4,161,457.85			4,161,457.85		
新疆新赛精纺有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
新疆新赛双陆矿业有限公司	38,474,400.00			38,474,400.00		38,474,400.00
霍城县可利煤炭物流配送有限公司	4,896,000.00			4,896,000.00		
湖北新赛农产品物流有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
玛纳斯新民畜产品有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
温泉县新赛矿业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
库车县白钻石棉	27,600,000.00			27,600,000.00		

花油脂加工有限公司					
阿拉尔新赛棉业有限公司	17,600,000.00			17,600,000.00	
博乐市正大钙业有限公司	7,660,000.00			7,660,000.00	
沙湾县新赛棉业有限责任公司		3,000,000.00		3,000,000.00	
双河市新赛博汇农业发展有限公司	57,000,000.00			57,000,000.00	
博乐新赛纺织有限公司	131,992,554.56			131,992,554.56	
合计	571,493,670.55	3,000,000.00		574,493,670.55	38,474,400.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
国电新疆阿拉山口风电开发有限公司	27,715,480.99			1,644,504.13					29,359,985.12	
国电塔城发电有限公司	37,940,420.80			3,380,935.60					41,321,356.40	
新疆普德新型建材有限公司	32,363,895.99			581,243.64					32,945,139.63	
新疆双动水控农业发展有限公司	146,063,717.43			4,367,793.65					150,431,511.08	
小计	244,083,515.21			9,974,477.02					254,057,992.23	
合计	244,083,515.21			9,974,477.02					254,057,992.23	

其他说明：

□适用 √不适用

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			4,051,023.21	4,628,253.38
其他业务	405,368.25	5,092.49	603,527.47	245,662.35
合计	405,368.25	5,092.49	4,654,550.68	4,873,915.73

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

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	9,974,477.02	6,365,225.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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		
合计	9,974,477.02	6,365,225.19

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	5,995,442.09	递延收益转入 54.75 万元；民贸贴息 274.95 万元；出疆棉补贴 150.22 万元；出疆棉纱补贴 97.44 万元；政府稳岗补贴等 22.18 万元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,070,211.14	普耀建材资金占用利息
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	1,692,798.72	新赛棉业、新赛精纺期货交易收入
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,278,179.04	新赛棉业无法支付款 338.29 万元；新赛博汇无法支付款 517.90 万元；疫情收支等。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-395,550.47	
少数股东权益影响额	-138,603.37	
合计	16,502,477.15	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.3571	0.0051	0.0051
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.1042	-0.0300	-0.0300

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	------------------------------------------------------------------------------

董事长：马晓宏

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 24 日

修订信息

适用 不适用